



**ISTITUTO COMPRENSIVO DI SCUOLA INFANZIA PRIMARIA SECONDARIA DI 1 GRADO
"E. COMPARONI"**

Via della Repubblica 4 - 42011 Bagnolo in Piano
Codice fiscale 80016210355 - Tel. 0522/957194 - Fax 0522/951435
e-mail: reic818007@istruzione.it - reic818007@pec.istruzione.it

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2020**

Dirigente Scolastico: Dott.ssa Chiara De Ioanna

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Giuseppa Serreti

Normativa di riferimento:

- Artt.18,58 e 60 del D.I. n° 44 dell'1/02/2001 (Regolamento di contabilità)
 - Decreto 129 del 28 agosto 2018 - Nuovo Regolamento di contabilità delle scuole "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107. (Gazzetta Ufficiale n. 267 del 16 novembre 2018);
 - Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio di Istituto del 16.12.2019 delibera n° 2;

La presente relazione illustra l'andamento della gestione dell'Istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel Piano dell'Offerta Formativa, trova i presupposti nella relazione a suo tempo predisposta per il P.A. ed evidenzia gli eventuali scostamenti che sono puntualmente giustificati. Vanno annoverate, inoltre, tutte le risorse utilizzate per la realizzazione delle attività e dei progetti.

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2020, viene elaborato conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n° 44 dell'1/02/2001 e art. 55, comma 1, del Decreto n° 129 del 28/08/2018), completo di tutti i documenti previsti dai suddetti Decreti viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Allegati al Conto Consuntivo vi sono i seguenti modelli, debitamente compilati e sottoscritti:

- modello H - Conto finanziario 2020;
- modelli I - Rendiconto dettagliato Progetti/Attività;
- modello J - Situazione Amministrativa definitiva al 31.12.2020;
- modello K - Conto del Patrimonio al 31.12.2020;
- modello L - Elenchi Residui Attivi e Passivi al 31.12.2020;
- modello M - Prospetto delle spese per il personale anno 2020;
- modello N - Riepilogo per tipologia di spese anno 2020;

Le proposte iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma annuale, che è stato regolarmente approvato dal Consiglio di Istituto e risulta munito del parere di regolarità contabile del Collegio dei Revisori dei Conti, ai sensi dell'art.55, comma 1 del Decreto n. 129 del 28.08.2018.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale 2020, le variazioni a dette previsioni sono documentate dalle relative deliberazioni, puntualmente approvate dagli organi competenti.

Le entrate sono state accertate € **149.390,14**, quelle rimosse 136.390,14 , con un residuo attivo dell'esercizio di € **13.000,00**

Il totale dei residui attivi a fine esercizio, € **13.900,00**.

Le somme impegnate a fine esercizio risultano essere pari ad € **131.667,48**, di cui € **130.067,48** pagate e € **1.600,00** ancora da pagare.

I residui passivi al **31.12.2020** ammontano ad € **1600,00**.

Per quanto si attiene alle spese, impegnate nell'Esercizio Finanziario 2020 si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- che le fatture e la documentazione giustificativa dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria dell'Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'Esercizio Finanziario 2020;
- che il fondo minute spese non è stato aperto;
- **che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.**

Il Conto Consuntivo (Mod. H) si chiude con un avanzo di competenza di € **17.722,66** derivante dalla somma algebrica fra le entrate accertate e le spese impegnate.

Il risultato complessivo dell'esercizio risultante dal saldo di cassa al 31.12.2020, più i residui attivi meno i residui passivi alla stessa data, si presenta con un avanzo di € **232.484,60**, che costituisce l'**avanzo di amministrazione.**

Il fondo di cassa a fine esercizio, pari a € **220.184,60** concorda con le risultanze del giornale di cassa con l'estratto conto dell'Istituto tesoriere.

La consistenza finale dei beni inventariabili concorda con le risultanze del Registro - inventario al 31.12.2020.

Conto Finanziario (Mod. H)

Il Conto Consuntivo 2019 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate rimosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

<i>Aggregato</i>	<i>Programmazione Definitiva (a)</i>	<i>Somme Accertate (b)</i>	<i>Disponibilita' (b/a)</i>
01-Avanzo di Amministrazione	€ 214.761,94		
02-Finanziamenti dall'Un. Europea	€ 13.000,00	13.000,00	1,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 89.200,02	€ 89.200,02	1,00
04-Finanziamenti dalla Regione	€ 0,00	€ 0,00	0,00
05-Finanziamenti da Enti	€ 31.227,40	€ 31.227,40	1,00
06-Contributi da privati	€ 15.632,71	€ 15.632,71	1,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00	€ 0,00	0,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11- Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12-Altre entrate	€ 330,01	€ 330,01	1,00
13-Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 364.152,08	€ 149.390,14	0,41
Disavanzo di competenza	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale a pareggio	€ 364.152,08	€ 149.390,14	

Vengono di seguito analizzate analiticamente le entrate e le spese che hanno portato alle risultanze sopra descritte.

ENTRATE

01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione derivante dall'esercizio 2019 costituisce la prima delle voci di bilancio delle entrate.

Esso risulta così suddiviso:

- € 49.534,04 non vincolato
- € 165.227,90 vincolato

L'intero avanzo di amministrazione proveniente dall'esercizio 2019 ammonta pertanto a **€ 214.761,94**

03 – FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

02.02.001 Fondi Europei di sviluppo regionale

Fondi Europei di sviluppo regionale Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme riscosse	Somme da riscuotere
€ 0,00	€ 13.000,00	€ 13.000,00	€ 0,00	€ 13.000,00

In sede di programma annuale, in questo aggregato non veniva prevista alcuna entrata. In corso d'anno è stata inserita in bilancio, tramite variazioni, la somma di **€ 13.000,00**, pari alla programmazione definitiva e rappresenta un residuo attivo.

Le entrate sono relative a:

Finanziamento FESR realizzazione di smart class per scuola sec. del 1° ciclo.

03 – FINANZIAMENTI DELLO STATO

03.01.001 Dotazione ordinaria

Finanziamenti dello Stato - Dotazione ordinaria Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme riscosse	Somme da riscuotere
€ 15.006,67	€ 7.367,33	€ 22.374,00	€ 22.374,00	€ 0,00

La dotazione ordinaria imputata in sede di previsione risulta così composta (come da comunicazione MIUR prot. n. 21795 del del 30.09.2019):

- € **12.986,67** – quota per Alunno
- € **1.333,33** – quota Fissa
- € **266,67** – quota per Sede aggiuntiva
- € **380,00** – quota per Alunni diversamente abili
- € **40,00** - quota per classi terminali scuola secondaria di I° grado

per un totale di € 15.006,67.

La suddetta somma è stata incrementata in corso d'anno dell'importo di € 7.367,33, (relativa all'integrazione dei 4/12 della dotazione ordinaria) per giungere quindi ad una programmazione definitiva di € 22.374,00.

L'importo accertato è stato interamente riscosso.

03.06.001 Altri finanziamenti vincolati dello Stato**Progetti**

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme rimosse	Somme da riscuotere
€ 0,00	€ 66.826,02	€ 66.826,02	€ 66.826,02	€ 0,00

In sede di programma annuale, in questo aggregato non veniva prevista alcuna entrata. In corso d'anno è stata inserita in bilancio, tramite variazioni, la somma di **€ 66.826,02**, pari alla programmazione definitiva.

Le entrate sono relative a:

€	9.000,00	Finanziamento MIUR azione 7 pnsd
€	4.691,76	Finanziamento MIUR
€	312,16	Finanziamento MIUR orientamento
€	1.600,00	Finanziamento MIUR supp. Psicologico
€	90,00	Finanziamento MIUR disabili
€	1.000,00	Finanziamento MIUR scuola digitale
€	8.630,53	Finanziamento MIUR ex art. D.L.18/2020
€	32.798,71	Finanziamento MIUR ex art. 31
€	8.702,86	Finanziamento MIUR art.21 D.L.137/2020

05 - FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE**05.02.001 Provincia vincolati**

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme rimosse	Somme da riscuotere
€ 0,00	€ 3.727,40	€ 3.727,40	€ 3.727,40	€ 0,00

L'Istituto ha aderito a dei progetti organizzati, dalla Provincia di Reggio Emilia ottenendo un finanziamento di 3.727,40. La somma indicata è stata introdotta in bilancio tramite variazioni.

05.04.002 Comune vincolati

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme rimosse	Somme da riscuotere
€ 0,00	€ 27.500,00	€ 27.500,00	€ 27.500,00	€ 0,00

Le entrate sono relative ai finanziamenti da parte del comune di Bagnolo per un importo pari a **€ 27.500,00**, confluiti nel bilancio tramite variazioni di bilancio, e interamente riscossi.

Questi finanziamenti contribuiscono in misura rilevante al funzionamento didattico dell'Istituto stesso e sono indispensabili per il funzionamento amministrativo.

I fondi suddetti sono tutti finalizzati e al termine dell'esercizio l'Istituto provvede ad una puntuale rendicontazione degli impegni di spesa per la loro utilizzazione.

Le somme iscritte in questo aggregato riguardano:

- € 3.750,00 - Convenzione per le spese di funzionamento 1^ rata;
- € 10.000,00 – Convenzione per le spese di funzionamento 2^ rata;
- € 13.750,00 - Saldo convenzione per le spese di funzionamento amministrativo dell'Istituto, quale contributo per far fronte alle diverse uscite, in particolare spese di cancelleria, materiale sanitario e di pulizia, materiale informatico, manutenzioni varie, realizzazione di progetti PTOF dell'Istituto;

06 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

06.02.001 Contributi Per iscrizioni alunni

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme rimosse	Somme da riscuotere
€ 0,00	€ 139,00	€ 139,00	€ 139,00	€ 0,00

La previsione iniziale, pari ad € 0,00, è stata incrementata in corso d'anno di € **139,00** (somma interamente rimborsata, e che costituisce pertanto la programmazione definitiva), che deriva dal contributo iscrizione alunni. Questa somma è stata destinata al pagamento dell'assicurazione alunni.

06.0.001 – Contributi per copertura assicurativa alunni

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme rimosse	Somme da riscuotere
€ 0,00	€ 11.501,00	€ 11.501,00	€ 11.501,00	€ 00,00

In sede di programma annuale non si erano fatte previsioni di entrata, non avendo alcuna certezza relativa a possibili finanziamenti. In corso d'anno, a seguito dei relativi accertamenti, sono state effettuate le seguenti variazioni al programma annuale:

€ 11.501,00 come contributo alunni;

La programmazione definitiva risulta essere pertanto di € **11.501,00**.

Le somme rimborsate sono state così ripartite: € 4.912,00 pagamento assicurazione alunni, la rimanente quota è stata destinata ai vari plessi per lo svolgimento nell'e.f. successivo dei progetti approvati dal PTOF in questa modalità : didattica plesso infanzia € 975,00; didattica plesso scuola primaria € 3.456,00, didattica plesso scuola secondaria € 2.158,00.

06.04.001 – Contributi per visite d'istruzione

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme rimosse	Somme da riscuotere
€ 0,00	€ 3.705,71	€ 3.705,71	€ 3.705,71	€ 0,00

La previsione iniziale, pari ad € 0,00, è stata incrementata in corso d'anno di € 3.705,71, (versamento alunni per uscite didattiche e visite d'istruzione), che costituisce pertanto la programmazione definitiva.

Le suddette somme, € 3.705,71 sono state destinate per le uscite didattiche e visite d'istruzione fine per il quale le somme stesse erano state introitate.

06.06.001 – Contributi per copertura assicurativa pers. della scuola

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme rimosse	Somme da riscuotere
€ 0,00	€ 287,00	€ 287,00	€ 287,00	€ 00,00

La previsione iniziale, pari ad € 0,00, è stata incrementata in corso d'anno di € 287,00 (somma interamente rimborsata, e che costituisce pertanto la programmazione definitiva), che deriva dalla quota assicurativa versata dal personale della scuola .

Le somme suddette sono state tutte destinate in uscita per i fini per i quali le somme stesse erano state introitate.

12 – ALTRE ENTRATE

12.01.001 Interessi bancari

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme rimosse	Somme da riscuotere
€ 0,00	€ 0,01	€ 0,01	€ 0,01	€ 0,00

In questo aggregato sono stati iscritti gli interessi attivi dell' Unicredit su c/c bancario pari a € 0,01.

12.01.002 Altre entrate

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme riscosse	Somme da riscuotere
€ 0,00	€ 330,00	€ 330,00	€ 330,00	€ 0,00

In questo aggregato è stato inserito il contributo di € 330,00 proveniente dal comitato Castelnovosotto che organizza una manifestazione chiamata Castelsport.

2) SPESE

<i>Aggregato</i>	<i>Programmazione Definitiva (a)</i>	<i>Somme Impegnate (b)</i>	<i>Utilizzo (b/a)</i>
Attività	€ 268.244,50	€ 112.258,89	0,42
A01- Funz. gener. e decoro della Scuola	€ 31.114,44	€ 15.417,84	49,55
A02- Funzionamento amministrativo	€ 88.989,75	€ 39.940,64	44,88
A03- Didattica	€ 141.369,78	€ 51.805,06	36,65
A04- Alternanza Scuola- Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 5.302,71	€ 4.329,00	81,64
A06- Attività di orientamento	€ 1.467,82	€ 766,35	52,21
Progetti	€ 74.555,52	€ 19.408,59	0,26
P01- Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 22.557,34	€ 11.776,66	52,51
P02- Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 41.189,21	€ 6.665,03	16,18
P03- Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 10.808,97	€ 966,90	8,95
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R98-Fondo di Riserva	€ 406,67	€ 0,00	0,00
D100-Disavanzo di amm.ne presunto	€ 0,00		
TOTALE SPESE	343.206,69	€ 131.667,48	0,38
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 20.945,39		
Avanzo di competenza		€ 17.722,66	0,00
Totale a Pareggio		€ 149.390,14	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2020 presenta un avanzo di competenza di € **17.722,66** che equivale alla differenza tra le entrate effettive accertate € **149.390,14** e le spese effettive impegnate € **131.667,48** -

MOD J PUNTO = 8-9

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 36 % di quelle programmate.

S P E S E

Le somme indicate nella programmazione delle entrate vengono distribuite nelle uscite delle attività e dei progetti sotto elencati, che rispecchiano l'impostazione del PTOF dell'Istituto:

A	ATTIVITA'
A01	- FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA
001	- Decoro e servizi di pulizia

	002	– Manutenzione ordinaria e straordinaria
	003	– Sicurezza e privacy
A02		– FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO
	01	- Funzionamento amministrativo
	02	- Interessi bancari
A03		– DIDATTICA
	001	- Funzionamento didattico
	002	– Didattica plesso infanzia
	003	– Didattica plesso primaria
	004	– Didattica plesso scuola sec. di 1 grado
	005	– Didattica investimenti e dematerializzazione
	006	- Risorse ex art. D.L. 18/2020
	007	- Risorse ex art.31
	008	- Risorse art.21 D.L.137 2020 misure did. dig.
A05		- VISITE VIAGGI PROGRAMMI
	001	- Uscite didattiche, visite d'istruzione
A06		- ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO
	001	- progetto sc. sec. 1° orientamento
P		PROGETTI
P01		- Progetti in ambito “Scientifico, tecnico professionale”
	001	- Azione 7 PNSD ambienti di apprendimento
	002	- FESR Pon Smart Class
	019	- sc. inf. Inalberiamo
P02		- Progetti in ambito “Umanistico e sociale”
		Da 001 a 018
P04		- Progetto per formazione/aggiornamento
	001	- Progetto formazione aggiornamento

Si passa di seguito all'analisi delle spese per ogni singolo aggregato.

ATTIVITA' TOTALE € 268.244,50

A01- FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO TOTALE € 31.114,44

Tipologia di destinazione A	Attività
Categoria di destinazione A01	Funzionamento generale e decoro della scuola
Voce di destinazione 001	Decoro e servizi di pulizia

Previsione iniziale	Variazioni	Programm.ne definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 8.925,77	4.691,76	13.617,53	€ 9.581,76	€ 9.581,76	€	€ 4.035,77	

Le entrate € 8.925,77 avanzo di amministrazione non vincolato sono state incrementate da € 4.691,76 finanziamento MIUR dotazione ordinaria. In questo aggregato - sono state imputate delle spese relative all'acquisto di beni di consumo “materiale di pulizie” per un totale di € 9.581,76 , interamente pagate con un' economia di € 4.035,77.

Finanz. MIUR	4.691,76		
Totale variazione	4.691,76		

Tipologia di destinazione A	Attività
Categoria di destinazione A01	Funzionamento generale e decoro della scuola
Voce di destinazione 002	Manutenzione ordinaria e straordinaria

Previsione iniziale	Variazioni	Programm.ne definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
----------------------------	-------------------	-------------------------------	------------------------	---------------------	--------------------------------	-----------------	--

€ 7.412,40		7.412,40	€ 486,78	€ 486,78	€ 0,00	€ 6.925,62	
------------	--	----------	----------	----------	--------	------------	--

Le entrate sono costituite da: € 6.412,24 avanzo di amm.ne non vincolato e €1.000,00 dotazione ordinaria provenienti da funzionamento 8/12 Comunicazione MIUR nota 21795 del 30.09.2019. In questo aggregato - sono state imputate delle spese relative alla manutenzione di p.c. per un totale di € 486,78 interamente pagate con un' economia di € 6.925,62.

Tipologia di destinazione A **Attività**
Categoria di destinazione A01 **Funzionamento generale e decoro della scuola**
Voce di destinazione 003 **Sicurezza e privacy**

Previsione iniziale	Variazioni	Programm.ne definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 8.900,51	1.184,00	€ 10.084,51	€ 5.349,30	€ 3.749,30	€ 1.600,00	€ 4.735,21	

Alle entrate che derivano: € 5.000,00 dalla dotazione ordinaria, provenienti da funzionamento 8/12 Comunicazione MIUR nota 21795 del 30.09.2019 e € 3.900,51 dall'avanzo di amm.ne non vincolato, si sono aggiunte € 1.600,00 finanziamento del MIUR per il supporto psicologico e sottratte € 416,00 per visite mediche del pers. della scuola.

Variazione P.A.	-416,00 visite mediche		
Finanz. MIUR supp.psicol.	1.600,00		
Totale variazioni	1.184,00		

In questo aggregato - sono state imputate delle spese relative a:
prestazioni specialistiche per un importo pari a € 5,349,30 (contratto sicurezza, medico competente e privacy) con un impegno passivo di € 1.600,00 ed un'economia di € 4.735,21.

A02- FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO TOTALE € 88.989,75

Tipologia di destinazione A **Attività**
Categoria di destinazione A02 **Funzionamento amministrativo**
Voce di destinazione 001 **Funzionamento amministrativo**

Previsione iniziale	Variazioni	Programm.ne definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 62.882,58	€ 26.107,16	88.989,74	€ 39.940,64	€ 39.940,64	€ 0,00	€ 49.049,10	

All'entrate di € 62.882,58 che derivano dall'avanzo di amm.ne vinc. € 58.602,19 e non vinc. € 4.280,39 si sono aggiunti: contributi per iscrizione alunni , contributi assicurazione alunni (di cui € 401,00 rappresenta un residuo attivo), quota assicurazione personale , finanziamenti del Comune di Bagnolo , Finanz. MIUR dotazione ordinaria e variazione P.A. di - € 348,17 come di seguito di seguito elencati:

Contributi per iscrizione alunni	139,00		
Variazione P.A.	-348,17		
Contributi per copertura assicurativa alunni	4.912,00		
Contributi per copertura assicurativa personale dell'Istituto	287,00		
Convenzione per il funzionamento del Comune di Bagnolo	13.750,00		
Finanz.to MIUR per il funzionamento amministrativo e didattico	7.367,33		
Totale variazioni	26.107,16		

In questo aggregato sono state imputate tutte le spese inerenti la gestione amministrativa e organizzativa dell'istituzione scolastica.

A fronte di una previsione iniziale di € **62.882,58** tramite variazioni di bilancio per un totale di € **26.107,16** si giunge ad una programmazione definitiva di € **88.989,74**.

La previsione iniziale è relativamente inferiore a quella definitiva, dato che non esistevano, al momento della stesura del programma annuale, certezze riguardo ai finanziamenti che sarebbero pervenuti in corso d'anno.

L'impegno risulta pari a € 39.940,64 è stato interamente pagato.

Le spese impegnate sono così suddivise:

- **Spese di personale** per un totale di € 1.973,92 responsabile sito e assistenza informatica.
- **Acquisto di beni di consumo** per un totale di € 21.367,14 di cui: € 2.958,13 per carta, cancelleria e stampati, € 704,00 per pubblicazioni, € 3.208,53 per materiali tecnico specialistici, € 14.496,48 per materiali di pulizia medicinali e beni di consumo sanitario.
- **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** per un totale di € 15.700,80 di cui: € 1.526,00 per prestazioni professionali specialistiche, € 4.731,86 per manutenzione hardware e software.
- € 2.072,88 noleggio di fotocopiatori, € 5.836,00 assicurazione R.C. e infortuni, € 1.534,06 servizio cassa spese per la tenuta del conto corrente bancario.
- **Altre spese** - spese amministrative, in totale € 898,78 che riguardano le spese postali. L'anticipo al Direttore S.G.A. per le minute spese è stato quantificato in € 300,00 non è stato utilizzato in quanto non ci sono state delle necessità.

Le uscite dell'attività A02, poiché comprendono tutto quanto può contribuire al funzionamento amministrativo dell'Istituto, sono elevate in rapporto ad altri aggregati.

L'insieme di queste spese ha consentito il funzionamento amministrativo generale dell'Istituto, in un'ottica rivolta alla qualità, efficacia ed efficienza dei servizi interni e verso l'esterno.

Tipologia di destinazione A **Attività**
Categoria di destinazione A02 **Funzionamento amministrativo**
Voce di destinazione 002 **Interessi bancari**

Previsione iniziale	Variazioni	Programma zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 0,00	€ 0,01	€ 0,01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,01	

La programmazione definitiva introdotta tramite variazioni di bilancio è di € 0,01 relativa agli interessi attivi su c/ bancario destinata al servizio di cassa.

A03- DIDATTICA TOTALE € 141.369,78

Tipologia di destinazione A **Attività**
Categoria di destinazione A03 **Didattica**
Voce di destinazione 001 **Funzionamento didattico**

Previsione iniziale	Variazioni	Programma zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 4.914,61	€ 0,00	€ 4.914,61	€ 356,83	€ 356,83	€ 0,00	€ 4.557,78	

Le somme assegnate derivano € 2.914,61 dall'avanzo di amm.ne vincolato e € 2.000,00 dalla dotazione ordinaria. La programmazione definitiva è stata di 4.914,61 pari a quella iniziale. Le spese ammontano € 356,83 e sono relative ad **acquisto di beni di consumo**: € 356,83 materiale didattica per la sc. sec. con un residuo di € 4.557,78. L'attività è stata riproposta per l'E.F. 2021.

Tipologia di destinazione A **Attività**
Categoria di destinazione A03 **Didattica**
Voce di destinazione 002 **Didattica plesso infanzia**

Previsione iniziale	Variazioni	Programma zione	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da	Economia	
---------------------	------------	-----------------	-----------------	--------------	------------------	----------	--

		definitiva			pagare		
€ 3.362,93	€ 5.876,82	€ 9.239,75	€ 393,52	€ 393,52	€ 0,00	€ 8.846,23	

All'entrate si aggiungono:

Contributi da famiglie	975,00		
Contributi Provincia	3.727,40		
Convenzione per il funzionamento del Comune di Bagnolo	1.174,42		
Totale variazioni	5.876,82		

La previsione iniziale di € 3.362,93 di cui € 2.362,93 avanzo di amm.ne vincolato e € 1.000,00 non vincolato è stata incrementata nel corso dell'esercizio da un importo pari a € 5.876,82 per giungere ad una programmazione definitiva di 9.239,75. L'impegno di spesa è stato di € 393,52 interamente pagato, per cui non risultano residui passivi.

Le uscite sono relative a:

Acquisto di servizi: noleggio di impianti macchinari € **393,52**, con un economia di € 8.846,23.

L'attività è stata riproposta per l'E.F. 2021.

Tipologia di destinazione A **Attività**
Categoria di destinazione A03 **Didattica**
Voce di destinazione 003 **Didattica plesso primaria**

Previsione iniziale	Variazioni	Programma zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 30.947,89	€ 10.036,45	€ 40.984,34	€ 5.548,95	€ 5.548,95	€ 0,00	€ 35.435,39	

La previsione iniziale € 30.947,89 è stata incrementata in corso d'anno di € 10.036,45 giungendo ad una previsione definitiva di 40.984,34. Alle entrate che provengono: € 26.446,09 dall'avanzo di amm.ne vincolato e € 4.501,80 non vincolato si sono aggiunte :

Contributo Castel Sport	330,00		
Convenzione per il funzionamento del Comune di Bagnolo	6.217,29		
Contributi alunni	3.456,00		
Variazioni PA	33,16		
Totale Variazioni	10.036,45		

Le spese impegnate e pagate sono così suddivise: **Acquisto beni di consumo** per un totale di € 3.400,38 di cui € 984,78 carta e € 2.415,60 materiali ed accessori; **Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi** per un totale di € 2.148,57 noleggio ed impianti macchinari.

L'attività è stata riproposta per l'E.F. 2021.

Tipologia di destinazione A **Attività**
Categoria di destinazione A03 **Didattica**
Voce di destinazione 004 **Didattica plesso scuola se. 1°**

Previsione iniziale	Variazioni	Programma zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 7.523,37	€ 7.637,57	€ 15.160,94	€ 3.740,75	€ 3.740,75	€ 0,00	€ 11.420,19	

La previsione iniziale di € 7.523,37 è stata incrementata in corso d'anno di € 7.637,57 per giungere ad una previsione definitiva di 15.160,94. Alle entrate che provengono € 6.523,37 dall'avanzo di amm.ne vincolato e € 1.000,00 non vincolato si sono aggiunte :

Contributi alunni	2.158,00		
Convenzione per il funzionamento del Comune di Bagnolo	5.479,57		
Totale variazioni	7.637,57		

Le spese impegnate e pagate sono così suddivise: **Acquisto di beni di consumo:** materiali ed accessori € 934,75; **Acquisto beni d'investimento** € 2.806,00; per un totale di € 3.740,75. L'attività è stata riproposta per l'E.F. 2021.

Tipologia di destinazione A **Attività**
Categoria di destinazione A03 **Didattica**
Voce di destinazione 005 **Didattica investimenti e dematerializzazione**

Previsione	Variazioni	Programma	Somme	Somme	Somme	Economia	
-------------------	-------------------	------------------	--------------	--------------	--------------	-----------------	--

iniziale		zione definitiva	impegnate	pagate	rimaste da pagare		
€ 20.600,00	€ 0,00	€ 20.600,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.600,00	

Le somme assegnate derivano dall'avanzo di amm.ne non vincolato provenienti € 18.600,00 da disponibilità finanziaria degli anni precedenti e € 2.000,00 dalla dotazione ordinaria.

La programmazione definitiva è stata di 20.600,00, pari alla programmazione iniziale. Non risultano impegni di spesa.

Tipologia di destinazione A **Attività**
Categoria di destinazione A03 **Didattica**
Voce di destinazione 006 **Risorse ex art. D.L. 18/2020**

Previsione iniziale	Variazioni	Programma zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€	€ 8.687,65	€ 8.687,65	€ 8.685,38	€ 8.685,38	€ 0,00	€ 2,27	

La programmazione definitiva introdotta tramite variazioni di bilancio è di € 8.687,65. Alle entrate che provengono € 8.089,85 dal finanziamento del MIUR si sono aggiunte € 597,80 dal contributo del Comune :

Finanziamento MIUR	8.089,85		
Contributo Comune di Bagnolo	597,80		
Totale variazioni	8.687,65		

Le spese impegnate sono così suddivise: **Acquisto di beni di consumo:** materiali ed accessori € 597,80; **Acquisto beni d'investimento** € 8.087,58; per un totale di € 8.685,38.

Tipologia di destinazione A **Attività**
Categoria di destinazione A03 **Didattica**
Voce di destinazione 007 **Risorse ex art. 31**

Previsione iniziale	Variazioni	Programma zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€	€ 33.079,63	€ 33.079,63	€ 33.079,63	€ 33.079,63	€ 0,00	€ 0,00	

La programmazione definitiva introdotta tramite variazioni di bilancio è di € 33.079,63. Le entrate provengono dal finanziamento del MIUR :

Finanziamento MIUR	32.798,71		
Contributo Comune di Bagnolo	280,92		
Totale variazioni	33.079,63		

Le spese sono state impegnate per **Acquisto di beni di consumo:** materiali ed accessori per un totale di € 33.079,63;

Tipologia di destinazione A **Attività**
Categoria di destinazione A03 **Didattica**
Voce di destinazione 008 **Risorse ex art. 21 D.L. 137 2020 misure didattiche digitali**

Previsione iniziale	Variazioni	Programma zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€	€ 8.702,86	€ 8.702,86	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.702,86	

La programmazione definitiva introdotta tramite variazioni di bilancio è di € 8.702,86. Le entrate provengono dal finanziamento del MIUR.

Finanziamento MIUR	8.702,86		
Totale variazione	8.702,86		

Le spese destinate ad **Acquisto di beni di consumo:** materiali ed accessori devono essere ancora sostenute per questo l'attività è stata riproposta per l'E.F. 2021.

A05- VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI TOTALE € 5.302,71

Tipologia di destinazione A Attività
Categoria di destinazione A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero
Voce di destinazione 001 Uscite didattiche visite d'istruzione

Previsione iniziale	Variazioni	Programma zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 1.724,00	€ 3.578,71	€ 5.302,71	€ 4.329,00	€ 4.329,00	€ 0,00	€ 973,71	

Tale attività è relativa a tutte le uscite organizzate dai docenti con gli alunni nel corso dell'E.F.

La programmazione iniziale di 1.724,00 è stata variata con delle entrate relative a questo progetto. Tramite variazioni di bilancio è stata introitata la somma di **€ 3.578,71**.

Con il sopraggiungere della pandemia le uscite sono state sospese e quindi una volta regolarizzate gli impegni di spesa delle uscite effettuate, le risorse sono state destinate alle rispettive richieste di rimborso da parte dei genitori. L'impegno di spesa di € 4.329,00 di cui (€ 1.584,00) rappresenta un residuo passivo, è costituito: di € 3.461,00 relativo ai servizi (noleggio dei mezzi di trasporto) delle visite guidate e d'istruzione effettuate dalle classi dell'Istituto e di € 868,00 relativo alle richieste di rimborso dei genitori degli alunni per le uscite non effettuate.

	Variazione P.A. Spese per visite	-127,00		
	Spese per visite e viaggi d'istruzione	1.864,00		
	Restituzione versamenti non dovuti	1.841,71		
	Totale Variazioni	3.578,71		

La somma di € 973,71 residuo disponibile è stata imputata a restituzione somme non dovuti destinata al rimborso dei genitori che non hanno ancora formulato la richiesta di rimborso.

A06- ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO TOTALE € 1.467,82

Tipologia di destinazione A Attività
Categoria di destinazione A06 Attività di orientamento
Voce di destinazione 001 Progetto sc. Sec. 1° Orientamento

Previsione iniziale	Variazioni	Programma zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 905,68	€ 562,14	€ 1.467,82	€ 766,35	€ 766,35	€ 0,00	€ 701,47	

La previsione di iniziale di € 905,68 che si riferisce all'avanzo di amministrazione vincolato proveniente dal contributo del comune è stata incrementata in corso d'anno dal finanziamento MIUR di € 562,14 per giungere ad una previsione definitiva di € 1.467,82.

Variazione P.A.	349,98		
Finanz.to MIUR	312,16		
Totale variazione	562,14		

Di questa somma sono stati impegnati e pagati € 766,35 per spese di personale.

Si ritiene che gli obiettivi del progetto siano raggiunti, per cui il progetto viene nuovamente rinnovato per l'Esercizio 2021.

PROGETTI TOTALE € 74.555,52

P01- PROGETTI IN AMBITO SCIENT. TECN. E PROF. TOTALE € 22.557,34

Tipologia di destinazione P Progetti

Categoria di destinazione P01 **Progetto in ambito Scient. Tecn. e Prof.**
Voce di destinazione 001 **Azione 7 PNSD ambienti di apprendimento**

Previsione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 9.000,00	€ 0,00	€ 9.000,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00	€ 9.000,00	0

La programmazione definitiva introdotta tramite variazioni di bilancio è di € 9.000,00. L'entrata proviene dal finanziamento del MIUR. Non ci son stati impegni di spesa e viene riproposto per l'E.F. 2021.

Tipologia di destinazione P **Progetti**
Categoria di destinazione P02 **Progetto in ambito Scient. Tecn. e Prof.**
Voce di destinazione 001 **FESR "Pon Smart Class"**

Previsione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€0,00	€ 13.000,00	€ 13.000,00	€ 11.776,66	11.776,66	0,00	€ 1.223,34	0

La programmazione definitiva introdotta tramite variazioni di bilancio è di € 13.000,00. Di questa somma che proviene dal finanziamento dei fondi europei, € 11.776,66 sono stati impegnati per l'acquisto di beni di consumo necessari al progetto con un'economia di € 1.223,34.

Tipologia di destinazione P **Progetti**
Categoria di destinazione P01 **Progetto in ambito Scient. Tecn. e Prof.**
Voce di destinazione 019 **Progetto scuola Infanzia. "Inalberiamo"**

Previsione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 557,34	€ 0,00	€ 557,34	€ 0,00	€ 0,00	0,00	€ 557,34	0

Tale somma che deriva dall'avanzo di amministrazione proveniente dal finanziamento del Comune, destinata alle spese di personale non è stata utilizzata e quindi rimane un'economia di € 557,34.

P02- PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE TOTALE 41.189,21

Tipologia di destinazione P **Progetti**
Categoria di destinazione P02 **Progetto in ambito Umanistico e sociale**
Voce di destinazione 001 **Progetto scuola Infanzia. "Fare natura"**

Previsione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 1.486,24	€ 0,00	€ 1.486,24	€ 557,34	€ 557,34	0,00	€ 928,90	0

Tale somma che deriva dall'avanzo di amministrazione vincolato è stata utilizzata per spese di personale per un importo pari a € 557,34, con un'economia di € 928,90.

Tipologia di destinazione P **Progetti**
Categoria di destinazione P02 **Progetto in ambito Umanistico e sociale**
Voce di destinazione 002 **Progetto scuola Infanzia "I dolci di natale sono scomparsi"**

Previsione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
---------------------	------------	---------------------------	-----------------	--------------	-------------------------	----------	--

€ 1.254,02	€ 0,00	€ 1.254,02	€ 1.161,15	€ 1.161,15	0,00	€ 92,87	0
------------	--------	------------	------------	------------	------	---------	---

Tale somma che deriva dall'avanzo di amministrazione vincolato contributo dei genitori, è stata utilizzata per spese di personale per un importo pari a € 1.161,15 con un' economia di € 92,87.

Tipologia di destinazione P **Progetti**
Categoria di destinazione P02 **Progetto in ambito Umanistico e sociale**
Voce di destinazione 003 **Progetto scuola Infanzia "Gioco Yoga"**

Previsione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 1.015,00	€ 0,00	€ 1.015,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00	€ 1.015,00	0

Tale somma che deriva dall'avanzo di amministrazione vincolato proveniente dal finanziamento della provincia era destinata alle prestazioni specialistiche di un esperto esterno.

Non risultano impegni di spesa e quindi rimane un'economia di 1.015,00.

L'attività è stata riproposta per l'E.F. 2021.

Tipologia di destinazione P **Progetti**
Categoria di destinazione P02 **Progetto in ambito Umanistico e sociale**
Voce di destinazione 004 **Progetto scuola Primaria "Energicamente cl. 1"**

Previsione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 1.866,10	€ 0,00	€ 1.866,10	€ 46,45	€ 46,45	0,00	€ 1.819,65	0

Tale somma che si riferisce all'avanzo di amministrazione di cui € 1224,22 proveniente dal finanziamento del Comune, € 641,88 dal contributo dei genitori, era destinata per le spese delle prestazioni specialistiche (esperto esterno) € 1.750,00 e € 116,10 alle spese di personale.

Sono stati impegnati solo € 46,45 per spese di personale con un'economia di 1.015,00.

Tipologia di destinazione P **Progetti**
Categoria di destinazione P02 **Progetto in ambito Umanistico e sociale**
Voce di destinazione 005 **Progetto scuola Primaria "Emozioni in gioco cl. 2"**

Previsione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 1.516,10	€ 0,00	€ 1.516,10	€ 116,10	€ 116,10	0,00	€ 1.400,00	

Di tale somma che si riferisce all'avanzo di amministrazione, proveniente dal finanziamento del comune di € 874,22 e di € 641,88 dal contributo dei genitori, destinata una quota per prestazioni specialistiche (esperto esterno) per un importo pari a € 1.750,00 e l'altra € 116,10 spese di personale, è stata utilizzata solo quella relativa alle spese di personale, quindi è rimasta un'economia di € 1.400,00.

Tipologia di destinazione P **Progetti**
Categoria di destinazione P02 **Progetto in ambito Umanistico e sociale**
Voce di destinazione 006 **Progetto scuola Primaria "Burattini non solo pinocchio cl. 3"**

Previsione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 1.866,10	€ 0,00	€ 1.866,10	€ 1.708,00	€ 851,10	0,00	€ 1.015,00	0

Tale somma che si riferisce all'avanzo di amministrazione vinc., proveniente dal finanziamento del comune di € 1.224,22 e di € 641,88 dal contributo dei genitori, è stata utilizzata per prestazioni specialistiche (esperto esterno) per un importo pari a € 735,00 e € 116,10 spese di personale con un'economia di 1.015,00.

Tipologia di destinazione P

Progetti

Categoria di destinazione P02

Progetto in ambito Umanistico e sociale

Voce di destinazione 007

Progetto scuola Primaria "Mostrischio cl. 3"

Previsione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 2.170,56	€ 0,00	€ 2.170,56	€ 69,67	€ 69,67	0,00	€ 2.100,89	0

La previsione iniziale deriva dall'avanzo di amministrazione proveniente dal finanziamento INAIL di cui € 900, 00 rappresenta un residuo attivo.

Le spese erano destinate a: spese di personale per un importo di € 116,12 e materiali ed accessori € 2.054,44. Sono state impegnate solo € 69,67 per spese di personale con un'economia di € 2.100,89.

Tipologia di destinazione P

Progetti

Categoria di destinazione P02

Progetto in ambito Umanistico e sociale

Voce di destinazione 008

Progetto scuola Primaria "Diamoci una mossa cl. 4"

Previsione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 1.866,10	€ 0,00	€ 1.866,10	€ 293,23	€ 293,23	0,00	€ 1.572,87	0

La previsione iniziale di € 1.866,10 che si riferisce all'avanzo di amministrazione vinc. proveniente € 1.224,22 dal finanziamento del comune e € 641,88 dal contributo dei genitori era destinata per prestazioni specialistiche (esperto esterno) per un importo pari a € 1.750,00 e a spese di personale per un importo di 116,10.

La spesa impegnata è stata di € 23,23 per spese di personale e € 270,00 esperto esterno rimane un'economia di € 1.572,87.

Tipologia di destinazione P

Progetti

Categoria di destinazione P02

Progetto in ambito Umanistico e sociale

Voce di destinazione 09

Progetto scuola Primaria "I migliori anni della ns. cost. 5"

Previsione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 3.447,00	€ 0,00	€ 3.447,00	€ 69,67	€ 69,67	0,00	€ 3.377,33	0

La previsione iniziale di € 3.447,00 è relativa all'avanzo di amministrazione vinc., proveniente dal finanziamento del comune di € 2.805,12 e dal contributo dei genitori di € 641,88. Di questa somma sono state impegnate e pagate € 69,67 per spese di personale con un'economia di € 3.377,33.

Tipologia di destinazione P

Progetti

Categoria di destinazione P02

Progetto in ambito Umanistico e sociale

Voce di destinazione 010 Progetto scuola Prim. "cl. 1.2.4.sulla buona strada."

Previsione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 116,11	€ 0,00	€ 116,11	€ 69,67	€ 69,67	0,00	€ 46,44	0

La previsione iniziale di € 116,11 è relativa all'avanzo di amministrazione vinc. proveniente dal finanziamento del Comune. Di questa somma sono state impegnate e pagate € 69,67 per di **spese di personale** con un economia di € 46,44.

Tipologia di destinazione P **Progetti**
Categoria di destinazione P02 **Progetto in ambito Umanistico e sociale**
Voce di destinazione 011 **Progetto scuola Sec. 1° "L'officina educativa"**

Previsione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 2.786,70	€ 0,00	2.786,70	€ 1.582,27	€ 1.582,27	0,00	€ 1.204,43	0

La previsione iniziale di € 2.786,70 relativa all'avanzo di amministrazione vinc. è stata utilizzata per **spese di personale** per un totale di € 1.582,27 con un economia di € 1.204,43.

Tipologia di destinazione P **Progetti**
Categoria di destinazione P02 **Progetto in ambito Umanistico e sociale**
Voce di destinazione 012 **Progetto Sec. 1° "Export art & story in Europe"**

Previsione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 1.681,07	€ 2.442,01	4.123,08	€ 0,00	€ 0,00	0,00	€ 4.123,08	0

La previsione iniziale di 1.681,07 relativa all'avanzo di amministrazione vinc. proveniente dal finanziamento del Miur è stata integrata da altri finanziamenti del MIUR. Non risultano impegni di spesa e quindi rimane una disponibilità finanziaria di € 4.123,08.

Variazione P.A.	-3.344,04		
Finanziamenti MIUR	1.668,87		
Finanziamento MIUR	4.117,18		
Totale variazioni	2.442,01		

Tipologia di destinazione P **Progetti**
Categoria di destinazione P02 **Progetto in ambito Umanistico e sociale**
Voce di destinazione 013 **Progetto scuola Sec. 1° "Agenda 20230"**

Previsione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 2.900,35	€ 0,00	€ 2.900,35	€ 0,00	€ 0,00	0,00	€ 2.900,35	0

Il progetto presentava una previsione iniziale proveniente dall'avanzo di amministrazione vinc. proveniente € 1.250,00 dal contributo del Comune e € 1.650,35 dal contributo dei genitori. Di questa somma € 975,35 erano destinati per spese di personale e € 1.925,00 per l'esperto esterno. Non risultano impegni di spesa e quindi rimane una disponibilità finanziaria di € 2.900,35.

Tipologia di destinazione P **Progetti**
Categoria di destinazione P02 **Progetto in ambito Umanistico e sociale**
Voce di destinazione 014 **Progetto scuola Sec. 1° "Madrelinguismo inglese"**

Previsione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 629,67	€ 0,00	€ 629,67	€ 0,00	€ 0,00	0,00	€ 629,67	0

Il progetto presentava una previsione iniziale di € 629,67, relativa all'avanzo di amministrazione vincolato, € 259,51 proveniente dal finanziamento del Comune e € 370,16 dal contributo dei genitori. Di questa somma € 560,00 erano destinati per l'esperto esterno e € 69,67 per spese di personale.

Non risultano impegni di spesa e quindi rimane una disponibilità finanziaria di € 629,67.

Tipologia di destinazione P **Progetti**
Categoria di destinazione P02 **Progetto in ambito Umanistico e sociale**
Voce di destinazione 015 **Progetto Sec. 1° "Ed. all'aff. e sessualità"**

Previsione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 1.964,45	€ 0,00	1.964,45	€ 00,00	€ 00,00	0,00	€ 116,07	0

La programmazione definitiva è stata di € 1.964,45 pari alla programmazione iniziale. La somma proviene dall'avanzo di amministrazione vincolato € 1.250,00 contributo del comune e € 714,45 dal contributo dei genitori. Gli impegni di spesa sono relativi a € 1500,00 spese per l'esperto esterno e € 348,38 spese di personale.

Tipologia di destinazione P **Progetti**
Categoria di destinazione P02 **Progetto in ambito Umanistico e sociale**
Voce di destinazione 016 **Progetto "Alunni diversamente abili"**

Previsione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 3.868,47	€ 90,00	3.958,47	€ 00,00	€ 00,00	0,00	€ 3.958,47	0

La programmazione iniziale di € 3.868,47 è stata incrementata di € 90,00 fin. Miur. pari alla programmazione iniziale. La somma proviene dall'avanzo di amministrazione vincolato degli anni precedenti. Non risultano impegni di spesa e viene riproposto per l'e.f. 2021.

Tipologia di destinazione P **Progetti**
Categoria di destinazione P02 **Progetto in ambito Umanistico e sociale**
Voce di destinazione 017 **Progetto "Alunni stranieri"**

Previsione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 2.000,00	€ 0,00	2.000,00	€ 00,00	€ 00,00	0,00	€ 2.000,00	0

La programmazione definitiva è stata di € 2.000,00 pari alla programmazione iniziale. La somma proviene dall'avanzo di amministrazione vincolato Non risultano impegni di spesa e viene riproposto per l'e.f. 2021.

Tipologia di destinazione P **Progetti**
Categoria di destinazione P02 **Progetto in ambito Umanistico e sociale**
Voce di destinazione 016 **Progetto "Patto di solidarietà"**

Previsione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 6.223,16	€ 0,00	€ 6.223,16	€ 00,00	€ 00,00	0,00	€ 6.223,16	0

Il progetto presenta un previsione iniziale di € 6.223,16, che derivano dall'avanzo di amministrazione vincolato degli anni precedenti. La programmazione definitiva di € 6.223,16 è pari a quella iniziale. Non risultano impegni di spesa e viene ripresentato per l'anno 2021.

P04 PROGETTI PER FORMAZIONE TOTALE € 10.808,97

Tipologia di destinazione P

Progetti

Categoria di destinazione P04

Progetto per formazione /aggiornamento del personale

Voce di destinazione 001

Progetto formazione aggiornamento del personale

Previsione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 9.412,29	€ 1.396,68	€ 10.808,97	€ 966,90	€ 966,90	0,00	€ 9.842,07	0

La somma iniziale si riferisce all'avanzo di amministrazione dovuto a finanziamenti degli anni precedenti pari a € 2.575,66 (di cui € 2.000,00 provengono dal Comune e € 358,48 residuo finanziamento MIUR per l'attuazione PNSD) € 5.000,00 quota di avanzo di amm.ne non vincolato disponibilità finanziaria.

A questi sono stati aggiunti nell'anno in corso :

Variazione P.A.	-144,00		
Finanziamento MIUR scuola digitale	1.000,00		
Risorse ex art. D.L. 18/2020	540,68		
Totale variazioni	1.396,68		

La programmazione definitiva è di **10.575,66**. Sono state imputati i seguenti impegni di spesa:

- € **1.003,37** per spese di personale.
- € **304,00** per formazione e aggiornamento;

Il progetto viene ripresentato per l'anno 2021.

Z101 Disponibilità finanziaria da programmare

Previsione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Economia	
€ 20.945,39	€ 0,00	€ 20.945,39	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.945,39	0

L'aggregato Z101, sul quale inizialmente era prevista la somma di € **20.945,39** non ha subito nessuna variazione.

R98 -FONDO DI RISERVA

Nel corso dell'anno è stata lasciata inalterata la consistenza iniziale del fondo di riserva, quantificata in € **406.67**. Il fondo non è stato utilizzato.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2020	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2020	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 3.416,87	€ 2.516,87	€ 900,00	€ 13.000,00	€ 0,00	€ 13.900,00

	Iniziali al 1/1/2020	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2020	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 5.841,95	€ 5.841,95	€ 0,00	€ 1.600,00	€ 0,00	€ 1.600,00

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 217.187,02
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2020		
Riscossioni	€ 2.516,87	€ 136.390,14	€ 138.907,01	
Pagamenti	€ 5.841,95	€ 130.067,48	€ 135.909,01	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 220.184,60
Residui Attivi	0,00	€ 13.900,00		€ 13.900,00
Residui Passivi	0,00	€ 1.600,00		€ 1.600,00
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 232.484,60

Il Fondo cassa al 31/12/2020 riportato nel modello J è pari a **220.184,60** in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale di cassa.

Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'Istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE

	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni di investimento	Altre spese	Impost e e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni / Spese %
A01	€0,00	€9.581,76	€5.836,08	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€ 31.114,44	€ 15.417,84	49,55%
A02	€ 1.973,92	€ 21.367,14	€ 15.700,80	€0,00	€ 898,78	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€ 88.989,75	€ 39.940,64	44,88%
A03	€0,00	€ 38.369,39	€2.542,09	€ 10.893,58	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€141.369,78	€51.805,06	36,65%
A04	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	0,00%
A05	€0,00	€0,00	€ 3.461,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€ 868,00	€ 5.302,71	€ 4.329,00	81,64%
A06	€ 766,35	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€ 1.467,82	€ 766,35	52,21%
P01	€0,00	€11.776,66	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€22.557,34	€11.776,66	52,21%
P02	€ 4.160,03	€0,00	€2.505,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€ 41.189,21	€ 6.665,03	16,18%
P04	0,00	€0,00	€ 966,90	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€ 10.808,97	€ 966,90	8,95%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTALE	€ 6.900,30	€ 81.094,95	€ 31.011,87	€ 10.893,58	€ 898,78	0,00	€0,00	€0,00	€ 868,00	€ 342.800,02*	€ 131.667,48	38,40%
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	0,02%	0,61%	0,23%	0,08%	0,006%	0,00%	0,00%	0,00%	0,006%			

*342.800,02 + € 406,67 che rappresenta il fondo di riserva + 20.945,39 disp. fin. Totale 364.152,08 come mod. Hbis
L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 38,40%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 26%.

RISULTANZE DATI CONTABILI

Dall'allegato modello J (Situazione Amministrativa Definitiva al 31/12/2020) risulta un fondo di cassa a fine esercizio di € **220.184,60**. Detto importo concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto conto al 31/12/2020 dell'Istituto Cassiere Banca Unicredit filiale di Bagnolo In Piano di cui si allega copia. Le risorse a disposizione hanno permesso il raggiungimento degli obiettivi stabiliti nel PTOF, pur evidenziando la necessità di ricorrere al contributo dei genitori, esclusivamente per l'ampliamento dell'offerta formativa.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 278.725,15. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 14.499,91	€ 31.740,64	€ 46.240,55
Totale Disponibilità	€ 220.603,89	€ 13.480,71	€ 234.084,60
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale dell'attivo	€ 235.103,80	€ 45.221,35	€ 280.325,15
PASSIVO			

Totale debiti	€ 5.841,95	€- 4.241,95	€ 1.600,00
Consistenza Patrimoniale	€ 229.261,85	€ 49.463,30	€ 278.725,15
Totale a pareggio	€ 235.103,80	€ 45.221,35	€ 280.325,15

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro dell'inventario al 31.12.2020.

Conclusioni

Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;

Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;

Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Si deve tener presente, inoltre, che i pagamenti dei progetti vengono effettuati a conclusione delle attività degli stessi. Per tale motivo i fondi pervenuti nel 2020 saranno in buona parte spesi nel 2021. Questo è dovuto al fatto che la progettazione e l'esecuzione delle attività deliberate dal PTOF seguono l'andamento dell'anno scolastico, che non va in parallelo con il bilancio, il quale si accorda invece con l'anno solare.

Per quanto sopra esposto, si ritiene che il Conto Consuntivo per l'E.F. 2020, così predisposto, descrive in maniera esauriente le linee generali dell'azione amministrativa, didattica e progettuale che l'Istituto Scolastico ha cercato di perseguire, in coerenza con le risorse disponibili, le finalità e gli obiettivi indicati nel PTOF, e pertanto lo si propone unitamente alla presente relazione, redatta conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 29 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23), al Collegio dei Revisori dei Conti, unitamente agli allegati del consuntivo 2019, per il prescritto parere di regolarità contabile e verrà poi sottoposta al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Bagnolo In Piano, 17 marzo 2021

IL DSGA

Giuseppa Serreti

(firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art.3, comma 2 D.lgs 39/1993)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Chiara De Ioanna

(firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art 3, comma2 D.lgs 39/1993)