



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL VENETO

ISTITUTO COMPRENSIVO ISTITUTO COMPRENSIVO MOZZECANE

Via G. Ferroni 4

37060 MOZZECANE (VR)

Codice Fiscale: 93221240232 Codice Meccanografico: VRIC895002

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2020

Il conto consuntivo per l'anno 2020 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.l. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto il 09/12/2019 con provvedimento n. 6 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	237.296,00	Programmazione definitiva	237.296,00	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	136.680,59	Impegni	140.240,23	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -3.559,64
competenza Riscossioni	135.893,59	competenza Pagamenti	127.667,48	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
residui	0,00	residui	3.233,00	4.993,11
Somme rimaste da riscuotere	787,00	Somme rimaste da pagare	12.572,75	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>

				-11.785,75
(+) (+)				
Residui non riscossi anni precedenti	11.227,80	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	12.014,80	Totale residui passivi	12.572,75	<i>Sbilancio residui (b)</i> -557,95
			Saldo cassa iniziale (c)	92.620,61
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			<i>(a+b+c)</i>	97.055,77

CONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	100.615,41	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	88.229,82	88.229,82	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.603,00	14.603,00	100,00%
Contributi da privati	33.629,49	33.629,49	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	218,16	218,16	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,12	0,12	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	237.296,00	136.680,59	
Disavanzo di competenza		3.559,64	
Totale a pareggio		140.240,23	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2020.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

01 - Avanzo di amministrazione presunto

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale € 70.642,30
 Variazioni in corso d'anno € -4.451,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/02/2020	1	C	-4.451,18	Variazione Avanzo di Amm.ne non vincolato

Previsione definitiva € 66.191,12
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 30.646,28
Variazioni in corso d'anno € 3.778,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/01/2020		E	3.778,01	Variazione avanzo di amm.ne

Previsione definitiva € 34.424,29
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 15.084,66
Variazioni in corso d'anno € 7.594,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020		E	125,00	Integrazione funzionamento amministrativo didattica alunni diversamente abili
30/11/2020	2	C	7.469,00	Finanziamento funzionamento amministrativo sett-Dic 2020

Previsione definitiva € 22.678,66
Somme accertate € 22.678,66
Riscosso € 22.678,66

Rimaste da riscuotere
L entrate)

€ 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 65.551,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/04/2020		E	1.573,00	Nuovo finanziamento formazione Ambito 3_Liceo Medi
05/05/2020		E	9.150,40	Nuovo finanziamento per acquisto strumenti digitali per la didattica a distanza ai sensi art.120 D.L.18/2020.
06/05/2020		E	1.297,69	Nuovo finanziamento per la "Didattica Digitale" ai sensi art.120 D.L.18/2020.
06/05/2020		E	648,84	Nuovo finanziamento per formazione didattica digitale art.120 D.L.18/2020
06/05/2020		E	1.000,00	Finanziamento PNSD Azione # 28
06/05/2020		E	4.669,16	Nuovo finanziamento ai sensi D.L. 17 marzo 2020, n. 18, recante misure pulizia straordinaria ambienti scolastici ai sensi art.77
10/08/2020		E	32.969,19	Nuovo finanziamento ai sensi Ex art.231 D.L. 34 del 19/05/2020
30/11/2020		E	1.600,00	ASSIST. PSICOLOGICA
30/11/2020		E	264,31	Fondo ORIENTAMENTO DL 104 2013 ART. 8 COMMA 1
30/11/2020		E	11.578,57	Risorse art. 21 DL 137/2020
30/11/2020	0	E	800,00	Quota parte delle risorse del Piano nazionale per la scuola digitale per il potenziamento degli strumenti per la didattica digitale integrata

Previsione definitiva € 65.551,16

Somme accertate € 65.551,16

Riscosso € 64.764,16

Rimaste da riscuotere € 787,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello
L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

Annotazioni: Quest'anno a seguito dell'emergenza COVID sono stati stanziati diversi finanziamenti vincolati:

- *Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 € 32.969,19*
- *Risorse ex art. 77 D.L. 18/2020 € 4.669,16*
- *Risorse art. 21 DL 137/2020 € 11.578,57*
- *Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 € 11.096,93*

05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/02/2020	1	C	300,00	Nuovo finanziamento del Comune di Mozzecane per vincita concorso presepi

Previsione definitiva € 300,00
Somme accertate € 300,00
Riscosso € 300,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 13.503,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/01/2020		E	13.503,00	Nuovo finanziamento Comune di Mozzecane

Previsione definitiva € 13.503,00
Somme accertate € 13.503,00
Riscosso € 13.503,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 800,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/08/2020		E	650,00	Nuovo finanziamento da Università di Verona per pagamento tutor
22/01/2020		E	150,00	Nuovo versamento per rimborso spese Corribrà Verona Marathona

Previsione definitiva € 800,00
Somme accertate € 800,00
Riscosso € 800,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 - Contributi da privati

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 12.000,00
Variazioni in corso d'anno € 1.334,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020	2	C	1.334,50	Maggiori entrate per contributo volontario alunni Iscrizione A.S. 2020/2021

Previsione definitiva € 13.334,50
Somme accertate € 13.334,50
Riscosso € 13.334,50
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale € 15.000,00
Variazioni in corso d'anno € -809,11

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020		E	-809,11	variazioni per assestamento di bilancio

Previsione definitiva € 14.190,89
Somme accertate € 14.190,89
Riscosso € 14.190,89
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	4.500,00	
Variazioni in corso d'anno	€	-866,50	
Previsione definitiva	€	3.633,50	
Somme accertate	€	3.633,50	
Riscosso	€	3.633,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	470,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020		E	470,00	Contributo copertura assicurativa personale Docenti-ATA

Previsione definitiva	€	470,00	
Somme accertate	€	470,00	
Riscosso	€	470,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.000,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/01/2020		E	366,00	Nuovo finanziamento per Progetto HIP HOP
22/01/2020		E	105,00	Nuova entrata per erronea versamento alunno scuola materna
22/01/2020		E	972,00	Nuovo finanziamento per Prog. Conati_Sec. Mozzecane
13/02/2020		E	474,00	Maggior accertamento per saldo progetto Conati
29/04/2020		E	83,60	Maggior accertamento per erroneo versamento n.2 quote verde 2020

Previsione definitiva	€	2.000,60
Somme accertate	€	2.000,60
Riscosso	€	2.000,60

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello
L entrate)

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 218,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020		E	218,16	Nota di credito mancato viaggio d'istruzione FIM-MILANO

Previsione definitiva € 218,16
Somme accertate € 218,16
Riscosso € 218,16
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello
L entrate)

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/02/2020	1	C	0,12	Nuovo versamento per interessi attivi Banca d'Italia

Previsione definitiva € 0,12
Somme accertate € 0,12
Riscosso € 0,12
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello
L entrate)

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	164.941,05	108.748,34	65,93%
Progetti	71.854,95	31.491,89	43,83%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	500,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	237.296,00	140.240,23	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		140.240,23	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Attività - A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Funzionamento generale e decoro della Scuola

SPESE	COMPETENZA						
	Program mazione	Variazioni	Program mazione definitiv a	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Residua dispon. finanz.
	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)
	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
Acquisto di beni di consumo	500,00	6.814,92	7.314,92	5.606,41	5.606,41	0,00	1.708,51
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.500,00	-3.200,00	4.300,00	4.238,56	3.938,56	300,00	61,44
Acquisto di beni d'investimento	0,00	1.100,00	1.100,00	1.067,73	0,00	1.067,73	32,27
Rimborsi e poste correttive	0,00	30,00	30,00	30,00	30,00	0,00	0,00
Totale spese	8.000,00	4.744,92	12.744,92	10.942,70	9.574,97	1.367,73	1.802,22

Previsione iniziale € 8.000,00

<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	4.744,92	
<i>Previsione definitiva</i>	€	12.744,92	
<i>Somme impegnate</i>	€	10.942,70	
<i>Pagato</i>	€	9.574,97	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	1.367,73	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	12.744,92	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	1.802,22	

Le spese impegnate si riferiscono all'acquisto di materiale di pulizia e materiale per l'emergenza Covid, infatti a seguito a seguito dell'emergenza sono state sostenute maggiori spese per beni di consumo rispetto a quelle previste nel Programma annuale, le altre spese hanno ad oggetto i compensi spettanti al DPO e all'RSPP, e l'acquisto di tre lavatrici che risultano tra i beni di investimento .

Attività - A01.11 - "Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020"

SPE SE	Progra m mazion e (importi in euro)	Variazioni (importi in euro)	Progra m mazion e definitiv a (importi in euro)	Somme impegnat e (importi in euro)	Somme Pagate (importi in euro)	Somme rimaste da pagare (importi in euro)
	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e
Acquisto di beni di consumo	0,00	17.654,19	17.654,19	17.654,19	17.146,12	508,07
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
Rimborsi e poste correttive	0,00	59,18	59,18	59,18	59,18	0,00
Totale spese	0,00	19.713,37	19.713,37	19.713,37	17.205,30	2.508,07

"Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020"

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00	
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	19.713,37	
<i>Previsione definitiva</i>	€	19.713,37	
<i>Somme impegnate</i>	€	19.713,37	
<i>Pagato</i>	€	17.205,30	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	2.508,07	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	19.713,37	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	0,00	

Attività - A01.13 - Risorse ex art. 77 D.L. 18/2020

Risorse ex art. 77 D.L. 18/2020

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.669,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/05/2020		E	2/3	4.669,16	Nuovo finanziamento ai sensi D.L. 17 marzo 2020, n. 18, recante misure pulizia straordinaria ambienti scolastici ai sensi art.77

Previsione definitiva € 4.669,16
 Somme impegnate € 4.600,49
 Pagato € 4.600,49
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.669,16
 Residua disponibilità finanziarie € **68,67**

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

SPESE	COMPETENZA						
	Programmazione (importi in euro)	Variazioni (importi in euro)	Programmazione definitiva (importi in euro)	Somme impegnate (importi in euro)	Somme Pagate (importi in euro)	Somme rimaste da pagare (importi in euro)	Residuo a disposizione finanziarie (importi in euro)
	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
Acquisto di beni di consumo	17.500,00	7.035,78	24.535,78	3.250,59	3.250,59	0,00	21.285,19
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	14.000,00	-50,00	13.950,00	8.206,14	2.461,14	5.745,00	5.743,86
Acquisto di beni d'investimento	4.000,00	600,00	4.600,00	463,60	463,60	0,00	4.136,40
Altre spese	1.500,00	0,00	1.500,00	414,01	414,01	0,00	1.085,99
Totale spese	37.000,00	7.585,78	44.585,78	12.334,34	6.589,34	5.745,00	32.251,44

Previsione iniziale € 37.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.585,78
 Previsione definitiva € 44.585,78
 Somme impegnate € 12.334,34
 Pagato € 6.589,34

Rimasto da pagare € 5.745,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 44.560,78
 Residua disponibilità finanziarie € **32.226,44**

Annotazioni: Le spese sono state impegnate per l'acquisto di materiale informatico, cancelleria per la segreteria, per l'acquisto dell'programma gestionale della segreteria e del registro elettronico, l'assicurazione per alunni e personale, spese bancarie, nella voce residua altre spese confluiscono le spese postali e i rimborsi spese per i revisori dei conti degli ultimi due anni.

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

SPESE	COMPETENZA						
	Program mazione	Variazioni	Program mazione definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Residua dispon. finanz.
	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)
	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
Spese di personale	0,00	168,59	168,59	168,59	0,00	168,59	0,00
Acquisto di beni di consumo	11.360,00	1.530,90	12.890,90	9.345,56	9.345,56	0,00	3.545,34
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.000,00	-4.451,18	2.548,82	0,00	0,00	0,00	2.548,82
Acquisto di beni d'investimento	0,00	125,00	125,00	0,00	0,00	0,00	125,00
Altre spese	400,00	50,00	450,00	450,00	450,00	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive	1.000,00	188,60	1.188,60	296,60	296,60	0,00	892,00
Totale spese	19.760,00	-2.388,09	17.371,91	10.260,75	10.092,16	168,59	7.111,16

Previsione iniziale € 19.760,00
 Variazioni in corso d'anno € -2.388,09
 Previsione definitiva € 17.371,91
 Somme impegnate € 10.260,75
 Pagato € 10.092,16
 Rimasto da pagare € 168,59 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 17.371,91
 Residua disponibilità finanziarie € **7.111,16**

Annotazioni: Le spese sono state impegnate per l'acquisto di materiale di cancelleria, fotocopie e libri da destinare agli studenti.

Attività - A03.9 - Strumentazione informatica e supporto tecnico

SPESE	COMPETENZA						
	Program mazione	Variazioni	Program mazione definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Residua dispon. finanz.
	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)
	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d

Acquisto di beni di consumo	2.000,00	0,00	2.000,00	117,12	117,12	0,00	1.882,88
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00
Acquisto di beni d'investimento	6.400,00	1.260,93	7.660,93	7.660,83	7.660,83	0,00	0,10
Totale spese	10.600,00	1.260,93	11.860,93	7.777,95	7.777,95	0,00	4.082,98

Strumentazione informatica e supporto tecnico

Previsione iniziale	€	10.600,00	
Variazioni in corso d'anno	€	1.260,93	
Previsione definitiva	€	11.860,93	
Somme impegnate	€	7.777,95	
Pagato	€	7.777,95	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.860,83	
Residua disponibilità finanz	€	4.082,88	

Annotazioni: sono stati acquistati PC, tablet e materiale informatico

Attività - A03.10 - "Risorse ex art. 120 DL 18/2020"

"Risorse ex art. 120 DL 18/2020"

SPESE	COMPETENZA						
	Program mazione	Variazioni	Program mazione definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Residua dispon. finanz.
	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)
	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
Acquisto di beni d'investimento	0,00	10.104,72	10.104,72	10.104,72	10.104,72	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive	0,00	343,37	343,37	343,37	343,37	0,00	0,00
Totale spese	0,00	10.448,09	10.448,09	10.448,09	10.448,09	0,00	0,00

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	10.448,09	
Previsione definitiva	€	10.448,09	
Somme impegnate	€	10.448,09	
Pagato	€	10.448,09	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.448,09	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni: la rendicontazione delle spese è stata già oggetto di approvazione del revisore dei conti, sono stati acquistati hardware e software, nella posta correttiva confluiscono le somme non spese e restituite come previsto dalla circolare MIUR

Attività - A03.12 - "Risorse ex art.231, comma 1, D.L. 34/2020"

"Risorse ex art.231, comma 1, D.L. 34/2020"

SPESE	Program mazione	Variazioni	Program mazione definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate
	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)
	a	b	c = a + b	d	e
Acquisto di beni d'investimento	0,00	11.272,46	11.272,46	11.272,46	11.272,46
Totale spese	0,00	11.272,46	11.272,46	11.272,46	11.272,46

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 11.272,46
 Previsione definitiva € 11.272,46
 Somme impegnate € 11.272,46
 Pagato € 11.272,46
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 11.272,46
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Attività - A03.14 - Sportello supporto psicologico

Sportello supporto psicologico

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020		E	3/2	1.600,00	A.F.2020 FUNZ. AMMINISTR. DIDATTICO 2020 ASSIST. PSICOLOGICA

Previsione definitiva € 1.600,00
 Somme impegnate € 800,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 800,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.600,00
 Residua disponibilità finanz € 800,00

Attività - A03.15 - Risorse ex art 21 dl 137/2020

Risorse art 21 dl 137/2020

SPESE	COMPETENZA						
	Program mazione	Variazioni	Program mazione definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Residua dispon. finanz.
	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)
	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
Acquisto di beni d'investimento	0,00	11.578,57	11.578,57	11.578,57	11.578,57	0,00	0,00
Totale spese	0,00	11.578,57	11.578,57	11.578,57	11.578,57	0,00	0,00

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	11.578,57	
Previsione definitiva	€	11.578,57	
Somme impegnate	€	11.578,57	
Pagato	€	11.578,57	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.578,57	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni: Sono stato acquistati Notebook da concedere in comodato d'uso agli alunni

Attività - A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

SPESE	COMPETENZA						
	Program mazione	Variazioni	Program mazione definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Residua dispon. finanz.
	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)
	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	15.119,00	1.640,89	16.759,89	7.819,62	7.819,62	0,00	8.940,27
Rimborsi e poste correttive	0,00	218,16	218,16	0,00	0,00	0,00	218,16
Totale spese	15.119,00	1.859,05	16.978,05	7.819,62	7.819,62	0,00	9.158,43

Previsione iniziale	€	15.119,00	
Variazioni in corso d'anno	€	1.859,05	
Previsione definitiva	€	16.978,05	
Somme impegnate	€	7.819,62	
Pagato	€	7.819,62	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			

accertamenti assegnati € 16.978,05
Residua disponibilità finanz € 9.158,43

Annotazioni: A seguito dell'emergenza Covid le viste guidate sono state sospese

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

SPESE	COMPETENZA						
	Program mazione	Variazioni	Program mazione definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Residua dispon. finanz.
	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)
	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
Acquisto di beni di consumo	0,00	264,31	264,31	0,00	0,00	0,00	264,31
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.657,65	195,85	1.853,50	1.200,00	1.200,00	0,00	653,50
Totale spese	1.657,65	460,16	2.117,81	1.200,00	1.200,00	0,00	917,81

Previsione iniziale € 1.657,65
 Variazioni in corso d'anno € 460,16
 Previsione definitiva € 2.117,81
 Somme impegnate € 1.200,00
 Pagato € 1.200,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.117,81
 Residua disponibilità finanz € 917,81

Annotazioni: E stato attivato un progetto per l'orientamento in uscita con esperti esterni rivolto agli studenti delle classi terze

Progetti - P01.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

SPESE	COMPETENZA						
	Program mazione	Variazioni	Program mazione definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Residua dispon. finanz.
	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)
	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
Spese di personale	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
Acquisto di beni di consumo	500,00	0,00	500,00	13,59	13,59	0,00	486,41
Totale spese	4.500,00	0,00	4.500,00	13,59	13,59	0,00	4.486,41

Previsione iniziale € 4.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva	€	4.500,00	
Somme impegnate	€	13,59	
Pagato	€	13,59	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.500,00	
Residua disponibilità finanz	€	4.486,41	

Annotazioni: A seguito dell' emergenza covid non sono stati avviati i progetti programmati

Progetti - P01.19 - PNSD : Azione #7- Finanziamento n. 853 20/6/19

Ambienti apprendimento innolativi #7Azione 7 PNSD - Finanziamento n. 853 20/6/19

SPESE	COMPETENZA						
	Program mazione	Variazioni	Program mazione definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Residua dispon. finanz.
	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)
	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
Spese di personale	1.000,00	0,00	1.000,00	197,30	197,30	0,00	802,70
Acquisto di beni d'investimento	19.000,00	1.948,16	20.948,16	20.341,06	20.341,06	0,00	607,10
Totale spese	20.000,00	1.948,16	21.948,16	20.538,36	20.538,36	0,00	1.409,80

Previsione iniziale	€	20.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	1.948,16	
Previsione definitiva	€	21.948,16	
Somme impegnate	€	20.538,36	
Pagato	€	20.538,36	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	21.948,26	
Residua disponibilità finanz	€	1.409,90	

Annotazioni: Con i fondi del piano nazionale scuola digitale è stata realizzata un'aula innovativa, nel plesso della scuola di secondo grado di Nogarole Rocca, con l'acquisto sia di mobili che di diverse attrezzature informatiche.

Progetti - P01.20 - PNSD_AZIONE # 28

PNSD_AZIONE # 28

SPESE	COMPETENZA						
	Program mazione	Variazioni	Program mazione definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Residua dispon. finanz.
	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)
	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
Spese di personale	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00

Totale spese	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
---------------------	------	----------	----------	----------	----------	------	------

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	1.000,00	
Previsione definitiva	€	1.000,00	
Somme impegnate	€	1.000,00	
Pagato	€	1.000,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni: E' stato avviato un percorso di supporto ai docenti diretto ad incrementare le competenze informatiche nel corso della didattica a distanza

Progetti - P02.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

SPESE	COMPETENZA						
	Program mazione	Variazioni	Program mazione definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Residua dispon. finanz.
	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)
	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
Spese di personale	9.050,00	0,00	9.050,00	557,36	557,36	0,00	8.492,64
Acquisto di beni di consumo	152,83	0,00	152,83	0,00	0,00	0,00	152,83
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.900,00	8.815,00	15.715,00	3.535,78	3.535,78	0,00	12.179,22
Totale spese	16.102,83	8.815,00	24.917,83	4.093,14	4.093,14	0,00	20.824,69

Previsione iniziale	€	16.102,83	
Variazioni in corso d'anno	€	8.815,00	
Previsione definitiva	€	24.917,83	
Somme impegnate	€	4.093,14	
Pagato	€	4.093,14	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	24.917,83	
Residua disponibilità finanz	€	20.824,69	

Annotazioni: sono stati svolti con esperti esterni dei corsi di conversazione in lingua inglese e uno spettacolo teatrale in lingua inglese, con il personale intero sono stati svolti: il Progetto do.re.mi fare musica , Progetto Scienze creative, progetto Doposcuola e Quando la storia è maestra di vita.

Progetti - P02.18 - Ex PON:"Competenze di Base" avviso 1953/17

Pon Fse 1953 del 21/02/2017 - Competenze di base

Previsione iniziale	€	9.415,76	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	9.415,76	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.415,76	
Residua disponibilità finanz	€	9.415,76	

Annotazioni: non sono stati assunti impegni di spese nell'ambito del progetto PON:"Competenze di Base"

Progetti - P03.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Previsione iniziale	€	218,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	218,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	218,00	
Residua disponibilità finanz	€	218,00	

Annotazioni: Non sono stati assunti impegni di spese nell'ambito del progetto

Progetti - P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

SPESE	COMPETENZA						
	Program mazione	Variazioni	Program mazione definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Residua dispon. finanz.
	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)
	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
Spese di personale	1.000,00	2.223,00	3.223,00	1.367,10	1.367,10	0,00	1.855,90
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.000,00	0,00	4.000,00	1.847,50	1.847,50	0,00	2.152,50
Totale spese	5.000,00	2.223,00	7.223,00	3.214,60	3.214,60	0,00	4.008,40

Previsione iniziale	€	5.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.223,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

29/04/2020		E	1/1	1.573,00	Nuovo finanziamento formazione Ambito 3_Liceo Medi
10/08/2020		E	1/1	650,00	Nuovo finanziamento da Università di Verona per pagamento tutor

Previsione definitiva	€	7.223,00	
Somme impegnate	€	3.214,60	
Pagato	€	3.214,60	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.223,00	
Residua disponibilità finanz	€	4.008,40	

Annotazioni: Sono state avviate delle attività di formazione e aggiornamento con esperti esterni per il personale di segreteria e con personale interno per i docenti

Progetti - P04.21 - "Risorse ex art. 120 DL 18/2020"

SPESE	COMPETENZA						
	Program mazione	Variazioni	Program mazione definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Residua dispon. finanz.
	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)
	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
Spese di personale	0,00	531,67	531,67	531,67	531,67	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive	0,00	117,17	117,17	117,17	117,17	0,00	0,00
Totale spese	0,00	648,84	648,84	648,84	648,84	0,00	0,00

"Risorse ex art. 120 DL 18/2020"

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	648,84	
Previsione definitiva	€	648,84	
Somme impegnate	€	648,84	
Pagato	€	648,84	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	648,84	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Progetti - P04.22 - "Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020"

"Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020"

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	COMPETEN ZA						
			Progra m mazione	Variazioni	Program mazione definitiv a	Somme impegnat e	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Residu a dispon. finanz.
			(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)	(importi in euro)
			a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01		Spese di personale	0,00	1.983,36	1.983,36	1.983,36	0,00	1.983,36	0,00
Totale spese			0,00	1.983,36	1.983,36	1.983,36	0,00	1.983,36	0,00

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	1.983,36	
Previsione definitiva	€	1.983,36	
Somme impegnate	€	1.983,36	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	1.983,36	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.983,36	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	92.620,61
--	---	-----------

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza	€	135.893,59
b) in conto residui	€	0,00
Totale	€	135.893,59

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza	€	127.667,48
d) in conto residui	€	3.233,00
Totale	€	130.900,48

Fondo di cassa a fine esercizio	€	97.613,72
---------------------------------	---	-----------

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi	€	12.014,80
- Residui passivi	€	12.572,75

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€	97.055,77
--	---	-----------

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE			
Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	57.637,05	29.567,42	87.204,47
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	57.637,05	29.567,42	87.204,47
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	11.227,80	787,00	12.014,80
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	92.620,61	4.993,11	97.613,72
Totale disponibilità	103.848,41	5.780,11	109.628,52
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	161.485,46	35.347,53	196.832,99
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	3.233,00	9.339,75	12.572,75
Totale Debiti	3.233,00	9.339,75	12.572,75
Consistenza patrimoniale	158.252,46	26.007,78	184.260,24
TOTALE PASSIVO	161.485,46	35.347,53	196.832,99

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	11.227,80	0,00	11.227,80	0,00	11.227,80	787,00	12.014,80

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	3.233,00	0,00	3.233,00	3.233,00	0,00	12.572,75	12.572,75

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	5.805,38	4,14%
02	Acquisto di beni di consumo	40.587,95	28,94%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	29.647,60	21,14%
04	Acquisto di beni d'investimento	62.488,97	44,56%
05	Altre spese	864,01	0,62%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	846,32	0,60%
Totale generale		140.240,23	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 700,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 20 del 07/02/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 49 del 10/12/2020.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{88.229,82}{136.680,59} = 0,65$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{48.450,77}{136.680,59} = 0,35$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{136.680,59}{136.680,59} = 1,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{787,00}{136.680,59} = 0,01$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{11.227,80} = 0,00$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{12.014,80}{147.908,39} = \mathbf{0,08}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{108.748,34}{140.240,23} = \mathbf{0,78}$$

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{31.491,89}{140.240,23} = \mathbf{0,22}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{12.572,75}{140.240,23} = \mathbf{0,09}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{3.233,00}{3.233,00} = \mathbf{1,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{12.572,75}{143.473,23} = \mathbf{0,09}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{140.240,23}{961} = \mathbf{145,93}$$

DICHIARAZIONI

- Le scritture di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- I beni durevoli acquistati, sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario, nel corso dell'anno finanziario 2020;
- Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state versate agli enti competenti;
- Le dichiarazioni IRAP e 770 sono state inviate nei tempi previsti
- Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere;
- Non si sono verificate gestioni fuori bilancio;
- Le liquidazioni dei compensi sono state contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti ed hanno trovato giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico ed hanno corrisposto a prestazioni effettivamente rese dal personale;
- E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- Il fondo minute spese è stato utilizzato per pagamenti di urgenza e di modesta entità.

MOZZECANE 2 Marzo 2021

F.to Digitalmente
da

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

DANIELA MASTRANDREA