



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "L. SETTEMBRINI"
Via Brecciarne, 46 – 81024 MADDALONI (CE) – C.F. 93086080616
C.M. CEICBAU001 – Distretto Scolastico 13
Contatti: Presidenza 0823-408602; Segreteria Tel.Fax 0823-408721
E-mail: CEICBAU001@istruzione.it; pec: CEICBAU001@pec.istruzione.it;
Sito Web: www.icluigisettembrini.gov.it

Prot. n. 2212 del 12/03/2021

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.I. 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 30/11/2020 con provvedimento n. 94 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Il presente Conto Consuntivo, ai sensi della normativa vigente, ha lo scopo di valutare l'attività gestionale svolta durante l'intero esercizio finanziario 2020 (coincidente con l'anno solare) e di accertare il rispetto degli indirizzi e dei limiti segnati in sede di approvazione della stessa.

La comprensione del Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2020 postula l'esigenza di una adeguata attenzione relativamente all'erogazione del servizio, che ha avuto come essenziale riferimento l'armonizzazione tra la gestione finanziaria e la programmazione didattico-educativa per un'integrale realizzazione delle attività e dei progetti di cui essa si sostanzia.

Le modifiche apportate nel corso dell'esercizio al Programma annuale dopo la sua approvazione scaturiscono dall'assegnazione di risorse ordinarie sia da parte del M.I.U.R., sia per progetti – azione per i quali si era in attesa di eventuali dotazioni, nonché da previsioni non realizzatesi, sia in aumento (maggiori entrate) sia in diminuzione (minore previsione di entrata).

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2020/2021

SEDI:

L'Istituto Scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

- Sede principale scuola secondaria di primo grado "L. Settembrini", via Brecciamè;
- Sede associata scuola primaria e dell'infanzia plesso "Lambruschini", via Campolongo;
- Sede associata scuola primaria e dell'infanzia plesso via Canello;
- Sede associata scuola primaria e dell'infanzia plesso "San Domenico", viale Europa.

LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

Data di riferimento: 15 marzo 2021

Dati Generali Scuola Infanzia

La struttura delle classi, per la scuola INFANZIA, è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	12	12	229	0	229	229	5	19,08

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado

La struttura delle classi, per la SCUOLA PRIMARIA e SECONDARIA di PRIMO GRADO, è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	3	3	6	73	0	36	36	72	3	0	12,00
Seconde	0	2	4	6	74	0	25	49	74	10	0	12,33
Terze	0	2	2	4	52	0	34	18	52	4	0	13
Quarte	0	3	2	5	63	0	45	18	63	3	0	12,6
Quinte	0	2	2	4	63	0	41	22	63	6	0	15,75
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	12	13	25	324	0	181	143	324	26	0	
Prime	0	4	0	4	48	0	48	0	48	6	0	12,00
Seconde	0	4	0	4	57	0	57	0	57	4	0	14,25

Terze	0	3	0	3	51	0	51	0	51	4	0	17
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	11	0	11	156	0	156	0	156	14	0	

Il personale:

Data di riferimento: 31 ottobre

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	86
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time.	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti a tempo determinato full-time con contratto COVID fino al 12 giugno	2
Insegnanti a tempo determinato part-time con contratto COVID fino al 12 giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	21
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	137
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistente Amministrativo a tempo indeterminato in assegnazione provvisoria con titolarità presso altra sede	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0

Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto COVID fino al 12 giugno	5
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	25

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	852.179,64	Programmazione definitiva	696.076,12	<i>Disp. fin. da programmare</i> 156.103,52
Accertamenti	120.005,68	Impegni	309.483,14	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -189.477,46
competenza	107.135,97	competenza	208.132,89	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni residui	79.507,01	Pagamenti residui	52.528,63	-74.018,54
Somme rimaste da riscuotere	12.869,71	Somme rimaste da pagare	101.350,25	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -88.480,54
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	269.022,17	Residui non pagati anni precedenti	33.681,36	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	281.891,88	Totale residui passivi	135.031,61	<i>Sbilancio residui (b)</i> 146.860,27
			Saldo cassa iniziale (c)	469.854,77
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		<i>(a+b+c)</i> 542.696,50

CONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	732.173,96	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	25.764,71	25.764,71	100,00%
finanziamento per attivazione supporto psicologico	82.975,93	82.975,93	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	3.000,00	3.000,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.282,00	1.282,00	100,00%
Contributi da privati	6.983,00	6.983,00	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
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	0,04	0,04	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	852.179,64	120.005,68	
Disavanzo di competenza		189.477,46	
Totale a pareggio		309.483,14	

(*) 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

Le voci di entrata sono state alimentate dai seguenti finanziamenti, oltre ovviamente all'avanzo di amministrazione:

1. Finanziamento dall'U.E. per progetti PON FSE;
2. Finanziamenti dallo STATO per il funzionamento amm.vo/didattico;
3. Finanziamento dalla Regione Campania per il progetto Scuola Viva;
4. Contributi dalle famiglie;
5. Interessi attivi.

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

Nel dettaglio si rappresenta quanto segue

N.B.: si espongono solo gli aggregati movimentati

AGGREGATO 01 - Avanzo di amministrazione

Aggregato 01 voce 01 – Non vincolato

Previsione iniziale € 54.382,15
 Variazioni in corso d'anno € -16.752,03

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020	E	-16.752,03	VARIAZIONE SU AVANZO COME DA CONSUNTIVO 2019.

Previsione definitiva	€	37.630,12	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggregato 01 voce 02 – Vincolato

Previsione iniziale	€	729.919,57
Variazioni in corso d'anno	€	-35.375,73

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020	E	-35.375,73	VARIAZIONE SU AVANZO COME DA CONSUNTIVO 2019.

Previsione definitiva	€	694.543,84	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Fondi Decoro sett dic 2017 € 125.000,00 - 02) Fondi decoro convitto G. Bruno € 63.608,55 - 03) Orintamento art. 8 L. 104/2013 € 1.213,57 - 04) PON 10.1.6 CA 2018 306 € 21.988,88 - 05) Assicurazione alunni € 5.456,00 - 07) Contributo PSND € 2.154,65 - 10) Scuola Viva 1 annualità € 4.549,40 - 11) Scuola viva 2 annualità € 9.774,27 - 12) A-3 FESR CA 2015 566 € 126,22 - 13) A -1 FESR CA 2015 526 € 296,46 - 14) PON Inclusione 10.1.1A 2017-10 € 2.642,56 - 16) PON FSE 10.2.1A Infanzia € 1.113,87 - 17) PON FSE 10.2.2A € 8.767,96 - 19) Fondi istruzione domiciliare € 316,52 - 20) Fondi formazione alunni CTP - MIUR 1700 25/2/2014 € 319,33 - 21) Decoro anno 2018-19 € 201.375,98 - 22) Fondi spese di pulizia anni prec(cassa) € 2.784,93 - 23) PON FSE 10.2.5A CA 2019 404 € 17.941,90 - 24) PON FSE 10.2.2A CA 2019 258 € 44.919,60 - 25) PON FSE 10.2.1A CA 2019 144 € 19.911,60 - 26) PON FSE 10.2.2A CA 2018 1128 € 23.488,22 - 27) PON FSE 10.2.5A CA 2018 976 € 21.098,48 - 28) AMBIENTI E APPRENDIMENTO PNSD AZ.7 € 20.000,00 - 29) SCUOLA VIVA 3 ANNUALITA € 8.542,01 - 30) PON 10.2.2A CA 2018 222 € 10.624,88 - 31) PON FSE 10.2.3B CA 2018 188 € 21.528,00 - 32) Scuola viva 4 annualità € 55.000,00

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

Aggregato 02 voce 01 – Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	11.764,71

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2020	E	11.764,71	PON FSE 10.2.2A CA - 2020 - 436 -19146

Previsione definitiva	€	11.764,71	
Somme accertate	€	11.764,71	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	11.764,71	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
13) PON FSE 10.2.2A CA - 2020 - 436 -19146 € 11.764,71

Aggregato 02 voce 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 14.000,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/08/2020	E	13.000,00	Progetto FESR Smart Class anno 2020
28/08/2020	E	1.000,00	Finanziamento PNSD anno 2020

Previsione definitiva € 14.000,00
Somme accertate € 14.000,00
Riscosso € 12.895,00
Rimaste da riscuotere € 1.105,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
03) FINANZIAMENTO AMM.DIG. PNSD € 1.000,00 - 04) FERS SMART CLASS € 13.000,00

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato 03 voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 11.070,66
Variazioni in corso d'anno € 5.929,17

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020	E	5.929,17	Funzionamento amministrativo 4/12 2020

Previsione definitiva € 16.999,83
Somme accertate € 16.999,83
Riscosso € 16.999,83
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggregato 03 voce 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 65.976,10

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/08/2020	E	54.552,23	Variazioni fondi per Covid19 anno 2020
30/11/2020	E	1.600,00	assegnazione fondi assistenza psicologica
30/11/2020	E	9.707,67	risorse art. 21 DL 137/2020
30/11/2020	E	116,20	Fondi per attività di orientamento

Previsione definitiva € 65.976,10
Somme accertate € 65.976,10
Riscosso € 65.976,10
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) Servizi di pulizie € 14.782,27 - 03) Altri Finanziamenti vincolati € 8.241,27 - 04) Finanziamento art 231 € 24.196,15 - 05) Spese materia pulizia covid 19 € 5.710,70 - 06) Finanziamenti strumenti per didattica a distanza € 1.081,23 - 07) FORMAZIONE DIDATTICA DIGITALE € 540,61 - 08) ORIENTAMENTO DL 104_2013 art. 8 comma 1 € 116,20 - 09) Finanziamento per attivazione supporto psicologic € 1.600,00 - 10) Risorse art. 21 DL 137/2020 € 9.707,67

AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato 04 voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 3.000,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020	E	3.000,00	fondi per acquisto termoscanner

Previsione definitiva € 3.000,00
Somme accertate € 3.000,00
Riscosso € 3.000,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

04) Assegnazione voucher Regione Campania Termoscanner € 3.000,00

AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.

Aggregato 05 voce 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 100,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/08/2020	E	100,00	Finanziamento da Comune

Previsione definitiva € 100,00
Somme accertate € 100,00
Riscosso € 100,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggregato 05 voce 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.182,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/08/2020	E	857,00	Finanziamento da Comune
30/11/2020	E	325,00	erogazione 10% quota iscrizione tirocinio da università degli studi di Verona

Previsione definitiva € 1.182,00
Somme accertate € 1.182,00
Riscosso € 1.182,00

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

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

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

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 100,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/08/2020	E	100,00	Contributo alunni

Previsione definitiva € 100,00
Somme accertate € 100,00
Riscosso € 100,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggregato 06 voce 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 6.883,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/08/2020	E	5.883,00	Contributo alunni
30/11/2020	E	1.000,00	contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione definitiva € 6.883,00
Somme accertate € 6.883,00
Riscosso € 6.883,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 12 - Altre entrate

Aggregato 12 voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,04

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2020	E	0,04	interessi

Previsione definitiva € 0,04
Somme accertate € 0,04
Riscosso € 0,04
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	372.976,37	243.636,17	65,32%
Progetti	322.749,75	65.846,97	20,40%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	350,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	696.076,12	309.483,14	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		309.483,14	

(*) 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.

Per quanto attiene alla dimostrazione analitica delle spese realizzate nel corso dell'anno, si ritiene di dover porre in evidenza quelle riguardanti le sotto indicate finalizzazioni:

Funzionamento generale e decoro della scuola

In questo aggregato sono state fatte confluire spese di carattere generale, come le spese di acquisto di materiali di pulizia e per quanto attiene alla privacy e sicurezza.

Funzionamento amministrativo

Un efficace funzionamento amministrativo generale consente un'effettiva valorizzazione delle iniziative con una ricaduta significativa sull'attività didattica e, quindi, sugli obiettivi e sulle finalità del Piano dell'Offerta Formativa.

L'uso delle risorse si è interfacciato con la finalità di rispondere all'innovazione costante dei servizi in una scuola dell'autonomia attenta al successo formativo, ma anche in grado di fornire una serie di servizi di carattere logistico che determinano, con la loro funzionalità, un rapporto di piena fiducia tra l'ente erogatore e il cittadino.

In tale prospettiva si è continuato ad assecondare la crescita delle competenze del personale ATA e Docente, sollecitando e agevolando la partecipazione alle iniziative di formazione necessarie per la crescita delle professionalità.

Il miglioramento del sistema informativo interno ha consentito la sistematica conoscenza di leggi e normative prodotte negli ultimi tempi nonché l'evoluzione in materia prodottasi presso altre istituzioni per l'interpretazione e la realizzazione di processi innovativi. A tal fine è stata assicurata l'acquisizione delle necessarie fonti quali riviste, giornali e pubblicazioni e il sistematico aggiornamento nei contenuti del sito Web ne ha implementato la funzione di strumento interattivo con specifiche finalità di informazione e, in prospettiva, di servizio.

Si fa presente che l'Istituzione provvede in proprio alla stampa di tutto quanto necessario per i vari adempimenti amministrativi e per la circolazione delle informazioni interne.

Si indicano di seguito le motivazioni del consumo di carta:

- Comunicazioni ed avvisi ad uso interno,
- Rilascio certificati,
- Posta elettronica,

- Comunicazioni esterne con le famiglie, con l'Ente locale, le istituzioni scolastiche e tutti gli altri interlocutori operanti sul territorio,
- Altre necessità legate all'azione amministrativa.

Si fa presente che tutta la documentazione va sempre considerata per il funzionamento di tutte le sedi.

In questo aggregato confluiscono spese come: i servizi postali, servizi di adsl, manutenzione macchinari, assistenza, noleggio fotocopiatrici ad uso amministrativo, abbonamento a riviste specializzate, licenze d'uso di software gestionali, ecc.

Didattica

Le risorse predisposte sono state finalizzate ad accrescere strumenti e servizi indispensabili e anche per integrare il materiale didattico necessario per le attività curricolari, laboratoriali e pomeridiane di cui la scuola deve farsi carico. Le spese ricorrenti in questa voce sono quelle relative all'assicurazione, trasporto alunni, nolo fotocopiatrice uso didattico, acquisto di sussidi didattici sia per la scuola dell'infanzia sia di quella primaria, arredi e sussidi per l'allestimento di sezioni/classi di Scuola senza zaino, ecc.

In sintesi si è trattato di supportare l'offerta formativa predisponendo e avviando percorsi didattico educativi realistici, ricchi di proposte e caratterizzati da documentati elementi innovativi.

Visite, viaggi e ...

In questo aggregato sono state fatte confluire le voci relative alle visite guidate.

AGGREGAZIONE P

Nell'aggregato P, distinto per le 5 macro aree, trovano collazione i progetti attivati presso questa istituzione scolastica.

I progetti relativamente all'E.F. 2020 che sono stati oggetto di movimentazione, sono i seguenti:

- Progetti PON FSE e FESR;
- progetto di Scuola Viva promosso dalla Regione Campania.

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze.

N.B.: vengono esposti solo gli aggregati movimentati

Attività - A01.1 - Funzionamento generale e decoro

Funzionamento generale e decoro

Previsione iniziale € 253.807,71

Variazioni in corso d'anno € 48.419,35

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/08/2020	E	3/10	14.782,27	Variazioni fondi per Covid19 anno 2020
30/11/2020	E	2/3	3.000,00	fondi per acquisto termoscanner
30/11/2020	E	3/10	-35.375,73	VARIAZIONE SU AVANZO COME DA CONSUNTIVO 2019.
20/12/2020	E	2/3	3.945,18	Quadratura scheda A01 per chiusura consuntivo.
20/12/2020	E	2/3	-1.500,00	Riassegnazione avanzo non vincolato da scheda A01 a funzionaento amministrativo A02
20/12/2020	E	3/1	-1.024,00	Riassegnazione avanzo non vincolato da scheda A01 a funzionaento amministrativo A02

20/12/2020	E	3/2	-4.045,26	Quadratura scheda A01 per chiusura consuntivo.
20/12/2020	E	3/2	-1.954,74	Riassegnazione avanzo non vincolato da scheda A01 a funzionamento amministrativo A02
20/12/2020	E	3/7	69,99	Quadratura scheda A01 per chiusura consuntivo.
20/12/2020	E	3/8	30,09	Quadratura scheda A01 per chiusura consuntivo.
20/12/2020	E	3/11	6.883,00	Fondi assicurazione alunni
30/12/2020	E	3/10	63.608,55	Assegnazione fondi pulizie anno 2020 a scheda progetto.

Previsione definitiva	€	302.227,06	
Somme impegnate	€	177.595,82	
Pagato	€	108.018,74	
Rimasto da pagare	€	69.577,08	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	302.227,06	
Residua disponibilità finanziarie	€	124.631,24	

Attività - A01.7 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	20.245,56

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/08/2020	E	2/3	4.609,29	Variazioni fondi per Covid19 anno 2020
28/08/2020	E	4/3	5.740,40	Variazioni fondi per Covid19 anno 2020
28/08/2020	E	4/4	9.893,66	Variazioni fondi per Covid19 anno 2020
30/09/2020	E	2/3	2,21	Prelevamento da dotazione ordinaria a copertura ex 231

Previsione definitiva	€	20.245,56	
Somme impegnate	€	20.245,56	
Pagato	€	14.505,16	
Rimasto da pagare	€	5.740,40	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.245,56	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	12.650,00
Variazioni in corso d'anno	€	20.438,67

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

01/05/2020	E	5/1	640,83	PRELIEVO DA DOTAZIONE ORDINARIA PER COPERTURA F24 DI CUI CHIEDERE RIMBORSO.
30/11/2020	E	1/3	1.000,00	distribuzione fondi animatore digitale
30/11/2020	C	2/1	-1.500,00	Prelievo da avanzo non vincolato per copertura A02 e assestamento scheda
30/11/2020	C	2/3	3.182,18	Prelievo da avanzo non vincolato per copertura A02 e assestamento scheda
30/11/2020	C	3/2	1.295,59	Prelievo da avanzo non vincolato per copertura A02 e assestamento scheda
30/11/2020	C	3/7	11.259,50	Prelievo da avanzo non vincolato per copertura A02 e assestamento scheda
30/11/2020	C	3/13	-50,00	Prelievo da avanzo non vincolato per copertura A02 e assestamento scheda
30/11/2020	C	5/1	-351,19	Prelievo da avanzo non vincolato per copertura A02 e assestamento scheda
20/12/2020	E	2/1	437,27	Riassegnazione avanzo non vincolato da scheda A01 a funzionamento amministrativo A02
20/12/2020	E	2/3	245,37	Riassegnazione avanzo non vincolato da scheda A01 a funzionamento amministrativo A02
20/12/2020	E	3/1	3.254,00	Riassegnazione avanzo non vincolato da scheda A01 a funzionamento amministrativo A02
20/12/2020	E	3/2	168,41	Riassegnazione avanzo non vincolato da scheda A01 a funzionamento amministrativo A02
20/12/2020	E	3/8	372,84	Riassegnazione avanzo non vincolato da scheda A01 a funzionamento amministrativo A02
20/12/2020	E	7/1	0,85	Riassegnazione avanzo non vincolato da scheda A01 a funzionamento amministrativo A02
30/12/2020	E	3/5	-560,00	Assestamento scheda A03
30/12/2020	E	3/7	524,70	Assestamento scheda A03
30/12/2020	E	3/8	518,32	Assestamento scheda A03

Previsione definitiva	€	33.088,67	
Somme impegnate	€	32.286,67	
Pagato	€	25.272,34	
Rimasto da pagare	€	7.014,33	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	31.145,32	
Residua disponibilità finanz	€	-1.141,35	

Attività - A03.3 - Funzionamento didattica

Funzionamento didattica

Previsione iniziale	€	13.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.085,31

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

28/08/2020	E	4/3	8.241,27	Variazioni fondi per Covid19 anno 2020
30/11/2020	E	2/1	-3.000,00	VARIAZIONE SU AVANZO COME DA CONSUNTIVO 2019.
30/11/2020	E	2/2	-924,52	VARIAZIONE SU AVANZO COME DA CONSUNTIVO 2019.
30/11/2020	E	2/3	1.514,56	VARIAZIONE SU AVANZO COME DA CONSUNTIVO 2019.
30/11/2020	E	3/6	-1.000,00	VARIAZIONE SU AVANZO COME DA CONSUNTIVO 2019.
30/11/2020	E	3/7	-4.500,00	VARIAZIONE SU AVANZO COME DA CONSUNTIVO 2019.
30/11/2020	E	5/1	2.754,00	VARIAZIONE SU AVANZO COME DA CONSUNTIVO 2019.

Previsione definitiva	€	16.085,31	
Somme impegnate	€	13.508,12	
Pagato	€	11.908,12	
Rimasto da pagare	€	1.600,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.844,04	
Residua disponibilità finanz	€	-5.664,08	

Attività - A06.6 - Orientamento

Orientamento

Previsione iniziale	€	1.213,57
Variazioni in corso d'anno	€	116,20

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020	E	3/1	116,20	Fondi per attività di orientamento

Previsione definitiva	€	1.329,77	
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	€	1.213,57	
Residua disponibilità finanz	€	1.213,57	

Progetti - P01.11 - 10.2.2A-FSEPON-CA-2018-1128 A LEZIONE DI CODING

10.2.2A-FSEPON-CA-2018-1128 A LEZIONE DI CODING

Previsione iniziale	€	23.488,22	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	23.488,22	
Somme impegnate	€	2.694,25	
Pagato	€	2.694,25	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	23.488,22	
Residua disponibilità finanz	€	20.793,97	

Progetti - P01.12 - PON FSE 10.2.5A CA-2018-976

PON FSE 10.2.5A CA-2018-976

Previsione iniziale	€	21.098,48	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	21.098,48	
Somme impegnate	€	4.463,19	
Pagato	€	4.463,19	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	21.098,48	
Residua disponibilità finanziarie	€	16.635,29	

Progetti - P01.15 - AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI AZIONE 7 DEL PNSD

AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI AZIONE 7 DEL PNSD

Previsione iniziale	€	20.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	20.000,00	
Somme impegnate	€	19.000,00	
Pagato	€	10.000,00	
Rimasto da pagare	€	9.000,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.000,00	

Progetti - P01.20 - FERS SMART CLASS

FERS SMART CLASS

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	13.000,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/08/2020	E	2/3	13.000,00	Progetto FESR Smart Class anno 2020
31/12/2020	E	1/1	882,72	storno fra sottoconti per quadrature schede
31/12/2020	E	2/3	-882,72	storno fra sottoconti per quadrature schede

Previsione definitiva	€	13.000,00	
Somme impegnate	€	12.880,20	
Pagato	€	12.777,72	
Rimasto da pagare	€	102,48	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	119,80	

Progetti - P02.1 - Progetto scuola Viva 1 annualità

Progetto scuola Viva 1 annualità

Previsione iniziale	€	4.549,40	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	4.549,40	
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	€	4.549,40	
Residua disponibilità finanz	€	4.549,40	

Progetti - P02.5 - FSE PON AZ. 10.2.1 A INCLUSIONE

FSE PON AZ. 10.2.1 A INCLUSIONE

Previsione iniziale	€	1.113,87	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.113,87	
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	€	1.113,87	
Residua disponibilità finanz	€	1.113,87	

Progetti - P02.6 - PON 10.1.6 10.1.6 FSE PON CA-2018-306 AZIONE ORIENTAMENTO

PON 10.1.6 10.1.6 FSE PON CA-2018-306 AZIONE ORIENTAMENTO

Previsione iniziale	€	21.988,88	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	21.988,88	
Somme impegnate	€	124,35	
Pagato	€	124,35	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	21.988,88	
Residua disponibilità finanz	€	21.864,53	

Progetti - P02.7 - FSE PON 10.1.1A

FSE PON 10.1.1A

Previsione iniziale	€	2.642,56	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	2.642,56	
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	€	2.642,56	
Residua disponibilità finanz	€	2.642,56	

Progetti - P02.8 - Scuola Viva 2 annualità

Scuola Viva 2 annualità

Previsione iniziale	€	9.774,27	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	9.774,27	
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	€	9.774,27	
Residua disponibilità finanz	€	9.774,27	

Progetti - P02.9 - PON FSE 10.2.2A

PON FSE 10.2.2A

Previsione iniziale	€	8.767,96	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	8.767,96	
Somme impegnate	€	6.509,70	
Pagato	€	3.746,54	
Rimasto da pagare	€	2.763,16	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.767,96	
Residua disponibilità finanz	€	2.258,26	

Progetti - P02.10 - SCUOLA VIVA 3 ANNUALITA'

SCUOLA VIVA 3 ANNUALITA'

Previsione iniziale	€	8.542,01
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2020	E	1/1	-800,00	storno fra sottoconti per quadrature schede
31/12/2020	E	3/9	800,00	storno fra sottoconti per quadrature schede

Previsione definitiva	€	8.542,01	
Somme impegnate	€	8.478,40	
Pagato	€	8.478,40	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.542,01	
Residua disponibilità finanz	€	63,61	

Progetti - P02.13 - PON FSE 10.2.2A CA-2018-222

PON FSE 10.2.2A CA-2018-222

Previsione iniziale	€	10.624,88	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	10.624,88	
Somme impegnate	€	1.898,94	
Pagato	€	1.898,94	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.624,88	
Residua disponibilità finanz	€	8.725,94	

Progetti - P02.14 - PON FSE 10.2.3B CA-2018-188

PON FSE 10.2.3B CA-2018-188

Previsione iniziale	€	21.528,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	21.528,00	
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	€	21.528,00	
Residua disponibilità finanz	€	21.528,00	

Progetti - P02.16 - PON FSE 10.2.5A CA 2019 404

PON FSE 10.2.5A CA 2019 404

Previsione iniziale	€	17.941,90	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	17.941,90	
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	€	17.941,90	
Residua disponibilità finanz	€	17.941,90	

Progetti - P02.17 - PON FSE 10.2.2A CA 2019 258

PON FSE 10.2.2A CA 2019 258

Previsione iniziale	€	44.919,60	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	44.919,60	
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	€	44.919,60	
Residua disponibilità finanz	€	44.919,60	

Progetti - P02.18 - PON FSE 10.2.1A CA 2019 144

PON FSE 10.2.1A CA 2019 144

Previsione iniziale	€	19.911,60	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	19.911,60	
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	€	19.911,60	
Residua disponibilità finanz	€	19.911,60	

Progetti - P02.19 - Scuola viva 4 annualità

Scuola viva 4 annualità

Previsione iniziale	€	55.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2020	E	1/1	-2.113,65	storno fra sottoconti per quadrature schede
31/12/2020	E	2/3	2.113,65	storno fra sottoconti per quadrature schede

Previsione definitiva	€	55.000,00	
Somme impegnate	€	3.704,53	
Pagato	€	3.704,53	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	55.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	51.295,47	

Progetti - P02.23 - assistenza psicologica

assistenza psicologica

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

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020	E	1/4	1.600,00	assegnazione fondi assistenza psicologica

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

Progetti - P02.24 - PON FSE 10.2.2A CA - 2020 - 436 -19146

PON FSE 10.2.2A CA - 2020 - 436 -19146

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 11.764,71

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2020	E	1/1	11.764,71	PON FSE 10.2.2A CA - 2020 - 436 -19146

Previsione definitiva € 11.764,71
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 € 11.764,71
Residua disponibilità finanz € **11.764,71**

Progetti - P04.21 - P04 Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

P04 Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 3.952,80

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/08/2020	E	3/2	3.952,80	Variazioni fondi per Covid19 anno 2020

Previsione definitiva € 3.952,80
Somme impegnate € 3.952,80
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 3.952,80 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 3.952,80
Residua disponibilità finanz € **0,00**

Progetti - P04.22 - Fondi Art. 120 comma 2 DL 18/2020

Fondi Art. 120 comma 2 DL 18/2020

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 540,61

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/08/2020	E	1/1	540,61	Variazioni fondi per Covid19 anno 2020

Previsione definitiva € 540,61
Somme impegnate € 540,61
Pagato € 540,61
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€ 0,00
Residua disponibilità finanziarie	€ -540,61

INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI E.F. 2020

L'indicatore di tempestività dei pagamenti per l'Istituto Comprensivo "L. Settembrini", per l'anno 2020, calcolato ai sensi dell'art. 9 del D.P.C.M. 22 settembre 2014, quale differenza tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori, moltiplicato per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento, è di **63,66**.

L'indice di tempestività dei pagamenti con prot. 009 del 04/01/2021 è stato pubblicato sul sito web dell'Istituto, nella sezione Albo online.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	469.854,77
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	107.135,97	
b) in conto residui	€	79.507,01	
		Totale	€ 186.642,98
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	208.132,89	
d) in conto residui	€	52.528,63	
		Totale	€ 260.661,52
Fondo di cassa a fine esercizio		€	395.836,23
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	281.891,88	
- Residui passivi	€	135.031,61	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	542.696,50

Si precisa che il fondo cassa all'inizio dell'esercizio pari a € 469.854,77 non coincide con il fondo cassa di fine esercizio del modello J del conto consuntivo 2019 pari, invece, a € 465.652,28. Detto ultimo importo, benché riportato, erroneamente, nel conto consuntivo 2019, non coincideva con quello riportato nell'estratto conto dell'istituto cassiere (pari a € 469.854,77), poiché non risultavano elaborati, nell'anno 2019, in banca i mandati n. 338 (euro 204,00) – 339 (euro 1332,83) – 340 (euro 1332,83) – 341 (euro 1332,83) per un totale di € 4.202,49, contabilizzati invece nel registro di cassa dell'Istituto, che aggiunti al fondo cassa errato di € 465.082,35 dà un totale di € 469.854,77.

Il Fondo cassa al 31/12/2020 riportato nel modello J è pari a € 395.836,23 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e della Banca d'Italia e con le scritture del libro giornale.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	87.967,64	-449,07	87.518,57

Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	87.967,64	-449,07	87.518,57
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	348.529,18	-66.637,30	281.891,88
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	466.101,48	-69.921,78	396.179,70
Totale disponibilità	814.630,66	-136.559,08	678.071,58
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	902.598,30	-137.008,15	765.590,15
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	82.007,50	53.024,11	135.031,61
Totale Debiti	82.007,50	53.024,11	135.031,61
Consistenza patrimoniale	820.590,80	-190.032,26	630.558,54
TOTALE PASSIVO	902.598,30	-137.008,15	765.590,15

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2020.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2020, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2020 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2021.

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	348.529,18	0,00	348.529,18	79.507,01	269.022,17	12.869,71	281.891,88
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	86.209,99	0,00	86.209,99	52.528,63	33.681,36	101.350,25	135.031,61

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 riportando 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	28.983,04	9,36%
02	Acquisto di beni di consumo	55.146,87	17,82%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	197.934,80	63,96%
04	Acquisto di beni d'investimento	23.873,94	7,71%
05	Altre spese	3.543,64	1,15%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,85	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
Totale generale		309.483,14	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 € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 13 del 24/02/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 36 del 11/12/2020.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{85.975,93}{120.005,68} = 0,72$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{34.029,75}{120.005,68} = \mathbf{0,28}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{120.005,68}{120.005,68} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{12.869,71}{120.005,68} = \mathbf{0,11}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{79.507,01}{348.529,18} = \mathbf{0,23}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{281.891,88}{468.534,86} = \mathbf{0,60}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{243.636,17}{309.483,14} = \mathbf{0,79}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{65.846,97}{309.483,14} = 0,21$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{101.350,25}{309.483,14} = 0,33$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{52.528,63}{86.209,99} = 0,61$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{135.031,61}{395.693,13} = 0,34$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{309.483,14}{676} = 457,82$$

Conclusioni

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2020, si precisa:

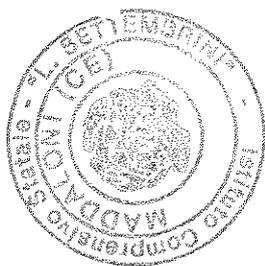
- che è stato presentato regolarmente il modello 770 anno 2019;
- che nell'esercizio finanziario 2020 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che questa scuola non possiede titoli e/o valori;
- le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- i beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario;
- le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere;
- la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla Legge 675/96;
- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;

- le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2020;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2020.

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- *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.



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Tiziana D'ERRIGO

Tiziana D'Errigo



FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

pon
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione e lo Sviluppo
Direzioni Regionali per lo Sviluppo Economico, Sociale e
Territoriale, per le attività dei Fondi strutturali con
l'attuazione e per l'interazione regionale
OPERA 11

LA SCUOLA, LE COMPETENZE E L'AMBIENTE DI APPRENDIMENTO (ES2-EBSH)



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "L. SETTEMBRINI"
Via Brecciane, 46 – 81024 MADDALONI (CE) – C.F. 93086080616
C.M. CEICBAU001 – Distretto Scolastico 13
Contatti: Presidenza 0823-408602; Segreteria Tel.Fax 0823-408721
E-mail: CEICBAU001@istruzione.it; pec: CEICBAU001@pec.istruzione.it;
Sito Web: www.icluigisettembrini.gov.it

DICHIARAZIONE NON GESTIONE FONDI FUORI BILANCIO ESERCIZIO 2020

Il Dirigente Scolastico Dott.ssa Tiziana D'Errico e il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi Dott.ssa Valeria Lombardi, dell'Istituto Comprensivo Statale "Luigi Settembrini" di Maddaloni (CE)

DICHIARANO

sotto la propria personale responsabilità, consapevoli delle sanzioni penali, nel caso di dichiarazioni non veritiere e falsità negli atti, richiamate dall'art.76 D.P.R. 445 del 28/12/2000,

che per l'esercizio 2020 non sono state effettuate gestioni di fondi fuori bilancio.

Maddaloni, 12/03/20201

IL Direttore S.G.A.
Dott.ssa Valeria Lombardi

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Tiziana D'Errico

