



Ministero dell'Istruzione

Istituto Comprensivo Statale "Ugo Foscolo"

Via Filippo Corridoni, 1 - 26039 Vescovato (CR)

Codice meccanografico : CRIC809005 - Codice fiscale : 93037610198

Telefono : 0372 830417 - Fax : 0372 830664

Sito web: www.icugofoscolo.it

Posta elettronica ordinaria : cric809005@istruzione.it - Posta elettronica certificata : cric809005@pec.istruzione.it

Codice univoco : UFHL9B

A chiusura dell'esercizio con "il Conto Consuntivo" il Dirigente Scolastico relaziona sull'attività svolta e rende conto del suo operato attraverso la dimostrazione dei risultati conseguiti.

Il Conto Consuntivo rappresenta quindi il documento contabile per eccellenza che fornisce una precisa rendicontazione della situazione economica, finanziaria e patrimoniale, mettendo in evidenza i risultati della gestione fissata nel programma annuale e delle successive variazioni di bilancio.

L'articolazione del bilancio in progetti e attività esige una pianificazione mirata e una rendicontazione puntuale. Tale modalità di rendicontazione consente di valutare in termini finanziari il raggiungimento degli obiettivi di progetto. E' utile verificare se, anche dal punto di vista qualitativo, i risultati sono soddisfacenti. Dal raffronto tra le due valutazioni è possibile effettuare un'analisi dell'efficienza degli interventi realizzati (art. 19, DI 1/02/2001, n 44) e proporre eventuali alternative.

Il Conto Consuntivo è costituito dal

1. Conto Finanziario;
2. Conto Patrimoniale;

I due modelli che compongono il conto consuntivo sono integrati:

- a) Il rendiconto dei singoli progetti/attività (Mod I) che costituisce una fotografia contabile di ogni singolo progetto/attività;
- b) La situazione amministrativa (Mod J) che consente di dimostrare il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio; le somme riscosse e quelle pagate, tanto in conto competenza quanto in conto residui; il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio, l'avanzo o il disavanzo di amministrazione;
- c) L'elenco dei residui attivi e passivi (Mod L) che permette di conoscere le riscossioni e i pagamenti ancora da effettuare alla chiusura dell'esercizio e riporta l'indicazione del nome del debitore o del creditore, della causale del credito o del debito e del loro ammontare;
- d) Il prospetto delle spese per il personale (Mod M) che riepiloga i dati relativi alla consistenza complessiva delle spese di personale ivi compresi i contratti d'opera stipulati, l'entità del compenso erogato e dei correlati contributi;
- e) Il riepilogo per tipologia di spesa (Mod N) nel quale viene riportata la sintesi delle spese realizzate, raggruppate per destinazione e classificate secondo il piano dei conti ministeriale;
- f) Il rendiconto dell'eventuale azienda agraria o speciale; il rendiconto dell'eventuale convitto annesso;
- g) L'estratto analitico del conto corrente bancario o postale a seconda di chi svolge il servizio di cassa per la scuola;
- h) La relazione dei Revisori dei conti;
- i) La relazione del dirigente scolastico, che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- j) La deliberazione della Giunta;
- k) La deliberazione del Consiglio d'Istituto.

Il conto finanziario è uno dei documenti che costituiscono il conto consuntivo. In questo prospetto si riepilogano i dati contabili risultanti dalle registrazioni d'entrata e di spesa del programma. I totali delle

entrare e delle somme riscosse nel programma di competenza dell'esercizio finanziario di cui "dare il conto". Nella colonna delle somme riscosse va riportato il totale delle somme riscosse in conto competenza risultante dal totale di chiusura del giornale di cassa per la competenza. Nella colonna delle somme pagate va riportato il totale delle somme pagate in conto competenza, anch'esso risultante dal totale di chiusura del giornale di cassa.

- Il totale delle somme rimaste da riscuotere costituisce l'ammontare dei residui attivi, cioè di entrate accertate e perciò dovute alla scuola, ma che si riscuoteranno successivamente alla chiusura dell'esercizio.
- Il totale delle somme rimaste da pagare costituisce l'ammontare dei residui passivi, cioè degli impegni assunti dalla scuola, ma non pagati entro il 31 dicembre, per qualsiasi motivo. Tali importi dovranno coincidere con quelli esposti nel modello L (elenco dei residui attivi e passivi= allegato al conto consuntivo).

Tutte le istituzioni scolastiche sono dotate di personalità giuridica, in virtù della quale sono soggetti di diritti patrimoniali. Dispongono anche di un patrimonio, distinto da quello dello Stato, la cui consistenza si rimarca alla chiusura di ogni esercizio. Lo strumento per tale rilevazione è il conto del patrimonio che, assieme al conto finanziario, costituisce il conto consuntivo. Questo documento contabile serve ad evidenziare la consistenza degli elementi attivi e passivi del patrimonio (le immobilizzazioni, le disponibilità e i debiti) all'inizio dell'esercizio e le variazioni verificatesi nel corso dell'anno finanziario, per determinare la consistenza finale di ciascun elemento patrimoniale e di quella complessiva.

Il conto del patrimonio, quindi, integra elementi risultanti dal conto consuntivo e dai suoi allegati dagli inventari e da altri documenti amministrativi.

Pertanto, alla presente relazione si allegano i rispettivi modelli:

- a) *Conto finanziario (Mod H)*
- b) *Rendiconti progetti/attività (Mod I)*
- c) *Situazione amministrativa definitiva (mod J)*
- d) *Conto del patrimonio (mod K)*
- e) *Elenco residui attivi/passivi (mod L)*
- f) *Spese del personale (mod M)*
- g) *Riepilogo delle spese (mod N)*

Si riassume nello schema che segue il controllo dei dati estrapolati dai modelli del consuntivo

DATI DA INSERIRE DAL CONSUNTIVO 2020	IMPORTO (SENZA SEGNO)	DOVE SI TROVA	VERDE: OK ROSSO: ERR
AVANZO DI AMM.NE AL 31/12/20	344.822,24 €	MODEL "J"(punto 7 mod)	controllo 7
AVANZO DI AMM.NE PRESUNTO (1/1/2020)	252.115,04 €	MOD."H" (prima riga 1)	
AVANZO DI COMPETENZA	95.152,20 €	MOD"H" (Ultima riga Spese)	
DISAVANZO DI COMPETENZA		MOD "H" (Ultima riga Entrate)	
VARIAZIONI RES PASSIVI (radiazioni passivi)	5.508,34 €	MOD"L"(ele. var resi/p softw gest)	
VARIAZIONI RES ATTIVI (radiazioni attivi)	€ 7.953,34	MOD"L"(ele. var resi/a softw gest)	
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019	334.065,92	GIORNALE CASSA (ult pag)	controllo 8
TOT ENTRATE ACCERTATE	273.760,97	MOD."H" (2^ Col ult riga Entrate)	
TOT SPESE IMPEGNATE	178.608,77	MOD."H" (2^ Col ult riga Uscite)	
RES ATTIVI RISCOSSI NELL'ESERCIZIO	0,00	GIORN CAS (3^ col res Att)	
RES PASSIVI PAGATI NELL'ESERCIZIO	25.065,21	GIORN CAS (4^ col res Pass)	
RES ATTIVI DEL SOLO ESERCIZIO 2020	30.640,40	MOD "L"(indicare solo anno 2020)- mod J punto 5/b	
RES PASSIVI DEL SOLO ESERCIZIO 2020	19.884,08	MOD "L"(indicare solo anno 2020) mod j punto 6/b	
FONDO CASSA INIZIALE (AL 1/1/2020)	274.735,25	MOD "J" (punto n 1)	
AVANZO AMM.NE ALL'1/1/2019	€ 252.115,04	MOD."H" (prima riga 1)	controllo 9
FONDO CASSA INIZIALE ESERCIZIO	€ 274.735,25	MOD "J" (punto n 1)	
RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2019 (09/06/2020)	7.953,34 €	MOD "L" (anno 2019 tutti i res att)	
RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2019 (09/06/2020)	30.573,55 €	MOD "L"(anno 2019 tutti i res pas)	
RISCOSSIONI IN C/COMPE ESERCZ. 2020	243.120,57	MOD "J-bis" (punto 2/c- c/comp)	controllo 10
SOMME ACCERTATE 2019	€ 273.760,97	MOD."H" (2^ Col ult riga Entrate)	
RES ATTIVI DEL SOLO ESERCIZIO 2019	€ 30.640,40	MOD "L"(indicare solo anno 2019)	
PAGAMENTI COMPET. ESERCIZIO 2020	158.724,69	MOd "J-bis" (punto 3/c c/comp)	controllo 11
SPESE IMPEGNATE 2019	€ 178.608,77	MOD."H" (2^ Col ult riga Uscite)	
RES PASSIVI DEL SOLO ESERCIZIO 2019	€ 19.884,08	MOD "L"(indicare solo anno 2019)	
TOT ATTIVITA' DEF. (SOMME PAGATE AGGR.A)	€ 447.609,99	MOD"H" Spese (prima riga voce A)	controllo 12
TOT. SPESE A01 (SOMME PAGATE)	58.418,17	MOD "I" (ult riga: Tot Spese Prog)	
TOT SPESE A02 (SOMME PAGATE)	64.021,80	MOD "I" (ult riga: Tot Spese Prog)	
TOT SPESE A03 (SOMME PAGATE)	314.347,09	MOD "I" (ult riga: Tot Spese Prog)	
TOT. SPESE A04 (SOMME PAGATE)	0,00	MOD "I" (ult riga: Tot Spese Prog)	
TOT. SPESE A05 (SOMME PAGATE)	10.148,52	MOD "I" (ult riga: Tot Spese Prog)	
TOT. SPESE A06 (SOMME PAGATE)	674,41	MOD "I" (ult riga: Tot Spese Prog)	

LEGENDA RIEPILOGATIVA	ESITO	ERRORE DIFFERENZA
VERIFICA CONTROLLO 7 (AVANZO)	VERIFICA SUPERATA	OK
VERIFICA CONTROLLO 8 (CASSA)	VERIFICA SUPERATA	OK
VERIFICA CONTROLLO 9 (RESIDUI E FC)	VERIFICA SUPERATA	OK
VERIFICA CONTROLLO 10 (CONT RISC E RES)	VERIFICA SUPERATA	OK
VERIFICA CONTROLLO 11 (CONT PAGAMENTI)	VERIFICA SUPERATA	OK
VERIFICA CONTROLLO 12 (CONT AGGR. A)	VERIFICA SUPERATA	OK

Il conto consuntivo 2020 riepiloga i dati contabili e patrimoniali dell'Istituzione scolastica secondo quanto disposto dal D.L. n. 44 del 1° Febbraio 2001 ed è così composto:

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto ed esaminato dai revisori dei conti.

Si allega il prospetto della disponibilità finanziaria 2020 ed il controllo dell'avanzo 2020:

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE AL 31/12/2020

Esercizio finanziario 2020- modello H-bis

ENTRATE

entrate			programmazione alla data	somme accertate	somme riscosse	somme rimaste da riscuotere
aggr	voce		a	b	c	d= b-c
01		Avanzo di amministrazione presunto	252.115,04 €			- €
	01	Non vincolato	207.024,89 €			- €
	02	vincolato	45.090,15 €			- €
02		Finanziamenti dell'Unione Europea	12.999,97 €	12.999,97€		12.999,97€
	01	Fondi sociali europei (FSE)				- €
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	12.999,97 €	12.999,97€		12.999,97€
	03	Altri finanziamenti dell'Unione europea				- €
03		Finanziamenti dallo stato	155.319,01 €	155.319,01 €	153.219,01€	2.100,00€
	01	dotazione ordinaria	31.902,00 €	31.902,00 €	31.902,00€	- €
	02	dotazione perequativa				- €
	03	fianziamenti per ampliamento dell'offerta formativa (ex L 440/97)				- €
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)				- €
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo stato				- €
	06	altri finanziamenti vincolati dallo stato	123.417,01 €	123.417,01 €	121.317,01€	2.100,00 €
04		Finanziamenti dalla Regione	545,00 €	545,00 €		545,00 €
	01	dotazione ordinaria				- €
	02	dotazione perequativa				- €
	03	altri finanziamenti non vincolati	545,00 €	545,00 €		545,00 €
	04	altri finanziamenti vincolati				- €
05		Finanziamenti da Enti locali o altre istituzioni pubbliche	50.487,33 €	50.487,33 €	36.172,00€	14.315,33 €
	01	provincia non vincolati				- €
	02	provincia vincolati				- €
	03	comune non vincolati				- €
	04	comune vincolati	49.058,33 €	49.058,33 €	35.743,00€	13.315,33 €
	05	altre istituzioni non vincolati				- €
	06	altre istituzioni vincolati	1.429,00 €	1.429,00 €	429,00€	1.000,00 €
06		Contributi da privati	48.374,44 €	48.374,44 €	47.694,34€	680,10 €
	01	contributi volontari da famiglie	14.070,00 €	14.070,00 €	14.070,00€	- €
	02	contributi per iscrizione alunni				- €
	03	contributi per mensa scolastica				- €
	04	contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	9.197,44 €	9.197,44 €	9.197,44€	- €

05	contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.109,00 €	8.109,00 €	8.107,90 €	680,10 €
06	contributi per copertura assicurativa del personale	1.204,00 €	1.204,00 €	1.204,00 €	- €
07	altri contributi da famiglie non vincolati				- €
08	contributi da imprese non vincolati	5.420,00 €	5.420,00 €	5.420,00 €	- €
09	contributi da istituzioni sociali private non vincolati				- €
10	altri contributi da famiglie vincolati	6.475,00 €	6.475,00 €	6.475,00 €	- €
11	contributi da imprese vincolati				- €
12	contributi da istituzioni sociali private vincolati	3.300,00 €	3.300,00 €	3.300,00 €	- €
07	proventi da gestioni economiche	- €	- €	- €	- €
08	rimborsi e restituzioni somme	6.035,09 €	6.035,09 €	6.035,09 €	- €
01	rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni centrali				- €
02	rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni locali				- €
03	rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti previdenziali				- €
04	rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da famiglie	860,09 €	860,09 €	860,09 €	- €
05	rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese	5.175,00 €	5.175,00 €	5.175,00 €	- €
06	rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP				- €
09	Alienazione di beni materiali	- €	- €	- €	- €
10	Alienazione di beni immateriali	- €	- €	- €	- €
11	sponsor e utilizzo locali	- €	- €	- €	- €
12	Altre entrate	0,13 €	0,13 €	0,13 €	- €
01	interessi				- €
02	interessi attivi da Banca d'Italia	0,13 €	0,13 €	0,13 €	- €
03	altre entrate n.a.c.				- €
13	Mutui	- €	- €	- €	- €
totale entrate		525.876,01 €	273.760,97 €	243.120,57 €	30.640,40 €

SPESE

spese		programmazione alla data	somme accertate	somme riscosse	somme rimaste da riscuotere
aggr	voce	a	b	c	d= b-c
A	Attività amministrativo-didattiche	447.609,99 €	148.344,25 €	129.421,17 €	18.923,08 €
A.1	Funzionamento generale e decoro della scuola	58.418,17 €	56.366,24 €	45.305,14 €	11.061,10 €
A.2	Funzionamento amministrativo	64.021,80 €	33.298,46 €	28.305,01 €	4.993,45 €
A.3	didattica	314.347,09 €	49.685,77 €	46.817,24 €	2.868,53 €
A.4	alternanza scuola lavoro	- €	- €	- €	- €
A.5	visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.148,52 €	8.993,78 €	8.993,78 €	- €
A.6	attività di orientamento	674,41 €			- €
P	Progetti	76.892,02 €	30.264,52 €	29.303,52 €	961,00 €
P.1	progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"	46.250,67 €	16.922,48 €	15.961,48 €	961,00 €
P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	8.248,38 €	305,00 €	305,00 €	- €
P.3	Progetti per "certificazioni e corsi professionali"	10.469,00 €	10.461,00 €	10.461,00 €	- €

CRIC809005 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003978 - 31/05/2021 - VI3 - U						
P.4	Progetti per formazione/aggiornamento del personale	2.097,04 €	776,04 €	776,04 €	- €	
P.5	Progetti per "fgare e concorsi"	9.826,93 €	1.800,00 €	1.800,00 €	- €	
G	gestioni economche				- €	
G.1	Azienda agraria				- €	
G.2	Azienda speciale				- €	
G.3	Attività per conto terzi				- €	
G.4	Attività convittuale				- €	
R	Fondo di riserva	1.374,00 €			- €	
R.98	Fondo di riserva	1.374,00 €			- €	
totale spese		525.876,01 €	178.608,77 €	158.724,69€	19.884,08 €	
Z	disponibilità finanziaria da programmare	- €				
totale a pareggio		525.876,01 €				

1- Il Conto finanziario (mod H)

Il conto consuntivo 2020 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

Le entrate accertate ammontano a € 273.760,97
di cui riscosse € 243.120,57 €
30.640,40 € non riscosse al 31/12/2020 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2020

Le uscite impegnate ammontano a € 178.608,77
di cui pagate € 158.724,69
€ 19.884,08 non pagate al 31/12/2020 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2020

Per quanto sopra indicato, si illustra di seguito il modello H:

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO-MODELLO H

Esercizio finanziario 2020

entrate		programmazione definitiva	somme accertate	somme riscosse	somme rimaste da riscuotere	differenze in + o - (importi in euro)
aggr	voce	a	b	c	d= b-c	e=a-b
01	Avanzo di amministrazione presunto	252.115,04 €			- €	252.115,04 €
01	Non vincolato	207.024,89 €			- €	207.024,89 €
02	vincolato	45.090,15 €			- €	45.090,15 €
02	Finanziamenti dell'Unione Europea	12.999,97 €	12.999,97€		12.999,97€	- €
01	Fondi sociali europei (FSE)				- €	- €
02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	12.999,97 €	12.999,97€		12.999,97€	- €
03	Altri finanziamenti dell'Unione europea				- €	- €
03	Finanziamenti dallo stato	155.319,01 €	155.319,01€	153.219,01€	2.100,00€	- €
01	dotazione ordinaria	31.902,00 €	31.902,00€	31.902,00€	- €	- €

	02	dotazione perequativa					- €
	03	finanziamenti per ampliamento dell'offerta formativa (ex L. 440/97)				- €	- €
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)				- €	- €
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo stato				- €	- €
	06	altri finanziamenti vincolati dallo stato	123.417,01 €	123.417,01 €	121.317,01€	2.100,00 €	- €
04		Finanziamenti dalla Regione	545,00 €	545,00 €		545,00 €	- €
	01	dotazione ordinaria				- €	- €
	02	dotazione perequativa				- €	- €
	03	altri finanziamenti non vincolati	545,00 €	545,00 €		545,00 €	- €
	04	altri finanziamenti vincolati				- €	- €
05		Finanziamenti da Enti locali o altre istituzioni pubbliche	50.487,33 €	50.487,33€	36.172,00€	14.315,33 €	- €
	01	provincia non vincolati				- €	- €
	02	provincia vincolati				- €	- €
	03	comune non vincolati				- €	- €
	04	comune vincolati	49.058,33 €	49.058,33 €	35.743,00€	13.315,33 €	- €
	05	altre istituzioni non vincolati				- €	- €
	06	altre istituzioni vincolati	1.429,00 €	1.429,00 €	429,00€	1.000,00 €	- €
06		Contributi da privati	48.374,44 €	48.374,44 €	47.694,34€	680,10 €	- €
	01	contributi volontari da famiglie	14.070,00 €	14.070,00 €	14.070,00€	- €	- €
	02	contributi per iscrizione alunni				- €	- €
	03	contributi per mensa scolastica				- €	- €
	04	contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	9.197,44 €	9.197,44 €	9.197,44€	- €	- €
	05	contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.708,00 €	8.708,00 €	8.027,90€	680,10 €	- €
	06	contributi per copertura assicurativa del personale	1.204,00 €	1.204,00 €	1.204,00€	- €	- €
	07	altri contributi da famiglie non vincolati				- €	- €
	08	contributi da imprese non vincolati	5.420,00 €	5.420,00 €	5.420,00€	- €	- €
	09	contributi da istituzioni sociali private non vincolati				- €	- €
	10	altri contributi da famiglie vincolati	6.475,00 €	6.475,00 €	6.475,00€	- €	- €
	11	contributi da imprese vincolati				- €	- €
	12	contributi da istituzioni sociali private vincolati	3.300,00 €	3.300,00 €	3.300,00€	- €	- €
07		proventi da gestioni economiche	- €	- €	- €	- €	- €
08		rimborsi e restituzioni somme	6.035,09 €	6.035,09€	6.035,09€	- €	- €
	01	rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni centrali				- €	- €
	02	rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni locali				- €	- €
	03	rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti previdenziali				- €	- €
	04	rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da famiglie	860,09 €	860,09 €	860,09€	- €	- €
	05	rimborsi recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese	5.175,00 €	5.175,00 €	5.175,00€	- €	- €

	06	rimborso di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP				- €	- €
09		Alienazione di beni materiali	- €	- €	- €	- €	- €
10		Alienazione di beni immateriali	- €	- €	- €	- €	- €
11		sponsor e utilizzo locali	- €	- €	- €	- €	- €
12		Altre entrate	0,13 €	0,13 €	0,13€	- €	- €
	01	interessi				- €	- €
	02	interessi attivi da Banca d'Italia	0,13 €	0,13 €	0,13€	- €	- €
	03	altre entrate n.a.c.				- €	- €
13		Mutui	- €	- €	- €	- €	- €
totale entrate			525.876,01 €	273.760,97 €	243.120,57€	30.640,40 €	252.115,04 €
disavanzo di competenza			0,00 €				
totale a pareggio			273.760,97 €				

spese		programmazione alla data	somme accertate	somme riscosse	somme rimaste da riscuotere	differenze in + o - (importi in euro)
aggr	voce	a	b	c	d= b-c	e=a-b
A	Attività amministrativo-didattiche	447.609,99 €	148.344,25 €	129.421,17€	18.923,08 €	299.265,74 €
	A.1 Funzionamento generale e decoro della scuola	58.418,17 €	56.366,24 €	45.305,14€	11.061,10 €	2.051,93 €
	A.2 Funzionamento amministrativo	64.021,80 €	33.298,46 €	28.305,01€	4.993,45 €	30.723,34 €
	A.3 didattica	314.347,09 €	49.685,77 €	46.817,24€	2.868,53 €	264.661,32 €
	A.4 alternanza scuola lavoro	- €	- €	- €	- €	- €
	A.5 visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.148,52 €	8.993,78 €	8.993,78€	- €	1.154,74 €
	A.6 attività di orientamento	674,41 €			- €	674,41 €
P	Progetti	76.892,02 €	30.264,52 €	29.303,52€	961,00 €	46.627,50 €
	P.1 progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"	46.250,67 €	16.922,48 €	15.961,48€	961,00 €	29.328,19 €
	P.2 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	8.248,38 €	305,00 €	305,00€	- €	7.943,38 €
	P.3 Progetti per "certificazioni e corsi professionali"	10.469,00 €	10.461,00 €	10.461,00€	- €	8,00 €
	P.4 Progetti per "formazione/aggiornamento del personale"	2.097,04 €	776,04 €	776,04€	- €	1.321,00 €
	P.5 Progetti per "fgare e concorsi"	9.826,93 €	1.800,00 €	1.800,00€	- €	8.026,93 €
G	gestioni economche				- €	- €
	G.1 Azienda agraria				- €	- €
	G.2 Azienda speciale				- €	- €
	G.3 Attività per conto terzi				- €	- €
	G.4 Attività convittuale				- €	- €
R	Fondo di riserva	1.374,00 €			- €	1.374,00 €
	R.98 Fondo di riserva	1.374,00 €			- €	1.374,00 €
totale spese		525.876,01 €	178.608,77 €	158.724,69€	19.884,08 €	347.267,24 €
avanzo di competenza			95.152,20 €			
totale a pareggio			273.760,97 €			

Situazione residui (Mod L)

I **residui attivi** sono i crediti dell'Istituto che possono risalire a prima del 2020 (da esercizi precedenti) o rappresentare quella parte di accertamenti (crediti) del 2020 non riscossi entro l'anno (residui dell'esercizio)

I **residui passivi** sono i debiti dell'Istituto, che possono risalire a prima del 2020 (da esercizi precedenti) o rappresentare quella parte di impegni (debiti) del 2020 non saldati entro l'anno (residui dell'esercizio)

La situazione dei residui è riportata nella seguente tabella relativa al Mod L del consuntivo 2020:

ELENCO RESIDUI ATTIVI
Esercizio finanziario 2020

anno prov	n	data	a/v/s	debitore	oggetto	importo
2020	36	18/09/2020	6/5/0	Genitori alunni	Stima premi volontari alunni assicurazione rischi civili a.s. 2020/2021	680,10 €
2020	41	05/11/2020	4/3/0	Ersaf- Ente regionale per i servizi all'agricoltura e alle foreste	Cofinanziamento regione Lombardia concorso "Orti di Lombardia 2020" scuola Infanzia di Vescovato	545,00 €
2020	43	16/11/2020	3/6/10	Ministero Pubblica istruzione	Finanziamento Stato-progetto "Piano scuola digitale 2017-Girls code it better 2020-2021"	2100,00 €
2020	44	16/11/2020	5/6/2	Alma Mater Studiorum Università di Bologna	Finanziamento per copertura spese dotazioni informatiche svolgimento progetto "Girls code it better 2020-2021"	1000,00 €
2020	49	04/12/2020	2/2/0	Unione europea	Finanziamento unione europea. Progetti in ambito scientifico tecnico/professionale 10.8.6 FERSPON-LO-2020-275	12.999,97 €
2020	56	20/12/2020	5/4/2	Comune di Pescarolo	finanziamento diritto allo studio intero a.s. 20/21	3717,00 €
2020	60	22/12/2020	5/4/8	Comune di Grontardo	Finanziamento comune di Grontardo diritto allo studio e servizi pulizia periodo settembre/dicembre 2020-infanzia Grontardo	612,33 €
2020	61	22/12/2020	5/4/8	Comune di Grontardo	Finanziamento comune di Grontardo diritto allo studio e servizi pulizia periodo settembre/dicembre 2020-Primaria di Grontardo	1005,00 €
2020	62	22/12/2020	5/4/8	Comune di Grontardo	Finanziamento comune di Grontardo diritto allo studio e servizi pulizia periodo settembre/dicembre 2020-Secondaria di Levata	801,00 €
2020	63	22/12/2020	5/4/16	Comune di Grontardo	Finanziamento comune di Grontardo concorso musicale Arisi-settembre dicembre 2020	100,00 €
2020	64	22/12/2020	5/4/4	Comune di Scandolara Ripa Oglio	Finanziamento comune di Scandolara diritto allo studio settembre dicembre rif a.3.4/a.3.9/a.3.14	400,00 €
2020	66	30/12/2020	5/4/1	Comune di Vescovato	Finanziamento diritto allo studio settembre dicembre rif a.03.02	1290,00 €
2020	67	30/12/2020	5/4/1	Comune di Vescovato	Finanziamento diritto allo studio settembre dicembre rif a.03.07	2595,00 €
2020	68	30/12/2020	5/4/1	Comune di Vescovato	Finanziamento diritto allo studio settembre dicembre rif a.03.12	1695,00 €

2020	69	GRIC209005-REGISTRO PROTOCOLLO-0003978-31/05/2021-V18-U	5/4/12	Comune di Vescovato	Finanziamento di sviluppo alunni settembre dicembre 2020 rif A.3.12	100,00 €
2020	70	30/12/2020	5/4/12	Comune di Vescovato	finanziamento borsa di studio concorso Arisi settembre dicembre 2020	1000,00 €
totale						30.640,40 €

I **residui attivi** riportati nella tabella sono così motivati:

- **Residuo n. 36:** nell'anno scolastico 2020/2021 sono state impegnati complessivamente 8603,00 € relativi a premi volontari alunni assicurazione rischi civili. Al 31/12/2020 sono stati tuttavia riscossi 7922,90 €, generando di conseguenza il residuo di 680,10 €. Si stima di abbassare tale cifra durante l'anno solare 2021 a fronte di ulteriori versamenti.
- **Residuo n. 41:** la scuola dell'infanzia di Vescovato ha partecipato nel 2020 ad un concorso indetto dalla Regione Lombardia intitolato "Orti di Lombardia 2020", risultando vincente al termine dell'evento. Il premio consisteva nello stanziamento della cifra in oggetto in forma di cofinanziamento finalizzato all'acquisto di strutture per la realizzazione di un orto botanico nel giardino della scuola. E' stato predisposto quindi l'acquisto di una casetta degli attrezzi e una serie di filari di alloro da piantumare per la creazione di un labirinto botanico. L'ordine è stato anticipato dall' Istituto, rendicontato alla Regione Lombardia, e riscosso in conto residuo nel 2021.
- **Residuo n. 43:** Il residuo in oggetto è frutto di un finanziamento Stato relativo al progetto "Piano scuola digitale 2017- Girls code it better" come da comunicazione pervenuta da scuola Polo. La somma di 2100,00 € comprende le spese che l'Istituto deve affrontare per le competenze del docente tutor (1700,00 € lordo dipendente), l'acquisto di materiale di cancelleria finalizzato alla realizzazione del progetto (100,00 €), spese di viaggio per partecipazione ad evento finale presso Università "Bocconi" di Milano (300,00 €).
- **Residuo n. 44:** in collaborazione con il progetto "Piano scuola digitale 2017- Girls code it better", l'Università di Bologna ha stanziato un finanziamento di 1000,00 € per l'acquisto di apparecchiature informatiche. L'Istituto Comprensivo ha provveduto nel 2020 all'acquisto di Notebook e tablet per la copertura totale della cifra. L'Istituto ha provveduto a rendicontare l'ordine che verrà rimborsato dall' Università di Bologna, una volta recepiti i documenti contabili (determina, ordine, fatturazione)
- **Residuo n. 49:** Finanziamento Fondi Europei di sviluppo regionale (FESR)- Finanziamento Unione europea per la scuola, competenze ed ambienti per l'apprendimento 2014-2020. Asse II infrastrutture per l'istruzione- fondo europeo di sviluppo regionale (FESR), obiettivo specifico 10.8- azione 10.8.6- "Azione per l'allestimento di centri scolastici digitali e per favorire l'attrattività e l'accessibilità anche nelle aree rurali ed interne". Come da progetto sono state acquistati servizi di pubblicità (nr .1 targa pubblicitaria riportante l'oggetto del PON) e apparecchiature informatiche (notebook e tablet); gli ordinativi sono stati regolarmente rendicontati; si attende invio fondi per riscossione somma accertata.
- **Residuo n. 56:** i finanziamenti per diritto allo studio erogati dal comune di Pescarolo assommano a complessivi 6195,00 € per intero anno scolastico 2020/2021. Nel 2020 sono stati erogati e incassati 2478,00 €, riferiti, come da delibera comunale, al periodo settembre-dicembre 2020 andando a costituire specifica quota dell'avanzo applicato al Programma annuale 2021 così ripartiti:
-infanzia di Pieve Terzagni (A03.02): 826,00 €
-Primaria di Pescarolo (A03.10): 826,00 €
-Secondaria di Vescovato (A03.12): 826,00 €
La quota di 3717,00 € relativa al periodo gennaio-agosto 2021 è riportata nel 2021 come quota residuo.
- **Residuo n. 60:** Il Comune di Grontardo ha inviato finanziamenti per diritto allo studio a favore della scuola per l'infanzia di Grontardo relativi all' intero anno scolastico 2020/2021. Il totale del finanziamento relativo a questa Attività è di 1837,00 €. La somma è stata suddivisa nei 4/12 riferiti al periodo settembre- dicembre 2020 per un totale di 612,33 € come da residuo in oggetto, e negli 8/12 riferiti al periodo gennaio-agosto 2021 per un totale di 1224,67 € come da programma annuale 2021 e accertamento in conto competenza.
- **Residuo n. 61:** Il Comune di Grontardo ha inviato finanziamenti per diritto allo studio a favore della scuola Primaria di Grontardo relativi all' intero anno scolastico 2020/2021. Il totale del finanziamento relativo a questa Attività è di 3015,00 €. La somma è stata suddivisa nei 4/12 riferiti al periodo settembre- dicembre 2020 per un totale di 1005,00 € come da residuo in oggetto, e

- **Residuo n. 62:** Il Comune di Grontardo ha inviato finanziamenti per diritto allo studio a favore della scuola Secondaria di Levata relativi all' intero anno scolastico 2020/2021. Il totale del finanziamento relativo a questa Attività è di 2403,00 €. La somma è stata suddivisa nei 4/12 riferiti al periodo settembre- dicembre 2020 per un totale di 801,00 € come da residuo in oggetto, e negli 8/12 riferiti al periodo gennaio-agosto 2021 per un totale di 1602,00 € come da programma annuale 2021 e accertamento in conto competenza.
- **Residuo n. 63 :** Il Comune di Grontardo ha inviato finanziamenti per sostegno concorso musicale Arisi relativi all' intero anno scolastico 2020/2021. Il totale del finanziamento relativo a questa Attività è di 300,00 €. La somma è stata suddivisa nei 4/12 riferiti al periodo settembre- dicembre 2020 per un totale di 100,00 € come da residuo in oggetto, e negli 8/12 riferiti al periodo gennaio-agosto 2021 per un totale di 200,00 € come da programma annuale 2021 e accertamento in conto competenza.
- **Residuo n. 64:** Il Comune di Scandolara Ripa d'Oglio ha inviato finanziamenti per diritto allo studio a favore dei plessi della Scuola per l'Infanzia di Grontardo, la scuola Primaria di Grontardo e la Scuola Secondaria di Levata relativi all' intero anno scolastico 2020/2021. Il totale del finanziamento relativo a queste Attività è di 1200,00 €. La somma è stata suddivisa nei 4/12 riferiti al periodo settembre- dicembre 2020 per un totale di 400,00 € come da residuo in oggetto così ripartita: 50,00 € alla scuola per l'infanzia di Grontardo, 133,33 € alla scuola primaria di Grontardo, 216,67 € alla scuola secondaria di Levata; gli 8/12 riferiti al periodo gennaio-agosto 2021 per un totale di 800,00 € come da programma annuale 2021 e accertamento in conto competenza sono stati invece così ripartiti: 100,00 € alla scuola infanzia di Grontardo, 266,67 € alla scuola Primaria di Grontardo, 433,33 e alla scuola secondaria di Levata.
- **Residuo n. 66 :** Il Comune di Vescovato ha inviato finanziamenti per diritto allo studio a favore della scuola per l' infanzia di Vescovato relativi all' intero anno scolastico 2020/2021. Il totale del finanziamento relativo a questa Attività è di 3870,00 €. La somma è stata suddivisa nei 4/12 riferiti al periodo settembre- dicembre 2020 per un totale di 1290,00 € come da residuo in oggetto, e negli 8/12 riferiti al periodo gennaio-agosto 2021 per un totale di 2580,00 € come da programma annuale 2021 e accertamento in conto competenza.
- **Residuo n. 67:** Il Comune di Vescovato ha inviato finanziamenti per diritto allo studio a favore della scuola primaria di Vescovato relativi all' intero anno scolastico 2020/2021. Il totale del finanziamento relativo a questa Attività è di 7785,00 €. La somma è stata suddivisa nei 4/12 riferiti al periodo settembre- dicembre 2020 per un totale di 2595,00 € come da residuo in oggetto, e negli 8/12 riferiti al periodo gennaio-agosto 2021 per un totale di 5190,00 € come da programma annuale 2021 e accertamento in conto competenza.
- **Residuo n. 68:** Il Comune di Vescovato ha inviato finanziamenti per diritto allo studio a favore della scuola Secondaria di Vescovato relativi all' intero anno scolastico 2020/2021. Il totale del finanziamento relativo a questa Attività è di 5085,00 €. La somma è stata suddivisa nei 4/12 riferiti al periodo settembre- dicembre 2020 per un totale di 1695,00 € come da residuo in oggetto, e negli 8/12 riferiti al periodo gennaio-agosto 2021 per un totale di 3390,00 € come da programma annuale 2021 e accertamento in conto competenza.
- **Residuo n. 69:** Il Comune di Vescovato ha inviato finanziamenti per borse di studio a sostegno di studenti meritevoli della scuola Secondaria di Vescovato relativi all' intero anno scolastico 2020/2021. Il totale del finanziamento relativo a questa Attività è di 300,00 €. La somma è stata suddivisa nei 4/12 riferiti al periodo settembre- dicembre 2020 per un totale di 100,00 € come da residuo in oggetto, e negli 8/12 riferiti al periodo gennaio-agosto 2021 per un totale di 200,00 € come da programma annuale 2021 e accertamento in conto competenza.
- **Residuo n. 70:** Il Comune di Vescovato ha inviato finanziamenti per sostegno concorso musicale Arisi relativi all' intero anno scolastico 2020/2021. Il totale del finanziamento relativo a questa Attività è di 300,00 €. La somma è stata suddivisa nei 4/12 riferiti al periodo settembre- dicembre 2020 per un totale di 100,00 € come da residuo in oggetto, e negli 8/12 riferiti al periodo gennaio-agosto 2021 per un totale di 200,00 € come da programma annuale 2021 e accertamento in conto competenza.

anno prov	n	data	livello 1/2/3	destinazione	Creditore	oggetto	importo
2020	216	24/08/2020	A.3.14	scuola secondaria Levata	Erario dello Stato	Conguaglio I.r.e. su compensi Shani Yael incarico prot n. 6914 del 23/10/2019	16,80 €
2020	217	24/08/2020	A.3.14	scuola secondaria Levata	Regione Lombardia I.R.A.P.	Conguaglio I.r.a.p. su compensi Shany Yael contratto prot n. 6914 del 23/10/2020	7,14 €
2020	230	02/09/2020	A.1.1	Funzionamento generale-funzioni miste	Maggioli S.p.a.	visiere e termo scanner	10,20 €
2020	242	24/09/2020	A.1.1	Funzionamento generale-funzioni miste	Media direct S.r.l.	PC per dsqa/vicepreside come da fattura	7225,00 €
2020	244	30/09/2020	A.1.1	Funzionamento generale-funzioni miste	Cremona giochi e arredi di franco Bonini e C. s.n.c.	acquisto arredi scolastici	2899,10 €
2020	264	04/11/2020	A.2.1	Funzionamento Amministrativo	Aruba S.p.a.	rinnovo di tutti i servizi di Aruba per anno scolastico 20/21	217,89 €
2020	315	30/11/2020	A.3.8	Scuola primaria Ostiano	C2 group S.r.l.	spostamento videoproiettore scuola primaria di Ostiano	135,00 €
2020	375	31/12/2020	A.2.1	Funzionamento Amministrativo	Medical Parma Srl	materiale farmacia come da fatt 736/el	499,82 €
2020	376	30/12/2020	A.3.6	Scuola infanzia S.Marino	Borgione Centro didattico S.r.l.	materiale di cancelleria come da fattn V3-15838 del 07/12/2020	782,80 €
2020	377	31/12/2020	A.3.10	Scuola Primaria Pescarolo	Bergonzi di Tamacoldi Giulia	materiale di cancelleria come da fatt n. 30353 del 10/12/2020	242,57 €
2020	378	31/12/2020	A.2.1	Funzionamento Amministrativo	Progiene S.r.l.	materiale di cancelleria come da fatt. n. 2548-0C3	2702,50 €
2020	379	31/12/2020	A.3.9	Scuola primaria Grontardo	C2 group S.r.l.	lampada per videoproiettore come da fatt n 16432 del 15/12/2020	155,00 €
2020	380	31/12/2020	A.3.7	Scuola Primaria Vescovato	C2 group S.r.l.	lampada per videoproiettore come da fatt n 16432 del 15/12/2020	155,00 €
2020	381	31/12/2020	A.2.1	Funzionamento Amministrativo	Madisoft srl	tavoletta grafometrica Wacom	900,00 €
2020	382	31/12/2020	A.3.1	Funzionamento didattico generale	Bio-tech	visite mediche al personale come da fatt n 722 del 18/12/2020	895,00 €
2020	383	31/12/2020	A.3.11	Scuola primaria Cà de Mari	la Compagnia dei Piccoli	laboratorio teatrale c/o scuola primaria di Cà de Mari come da fatt n. 16 del 30/12/2020	396,50 €
2020	384	31/12/2020	A.2.1	Funzionamento Amministrativo	C2 group S.r.l.	intervento tecnico c/o segreteria come fatt n 17194 del 29/12/2020	30,00 €
2020	385	31/12/2020	A.2.1	Funzionamento Amministrativo	Euroedizioni Torino srl	acquisto rivista come da fatt n 03267 del 22/12/2020	80,00 €
2020	386	31/12/2020	A.2.1	Funzionamento Amministrativo	Tecnodid editrice srl	abbonamento rivista anno 20/21	185,00 €
2020	387	31/12/2020	A.2.1	Funzionamento Amministrativo	Poste Italiane S.p.a.	pagamento serv postali come da fatt n. 1020381054 mese agosto	2,24 €

2020	388	31/12/2020	A.3.8	Funzionamento Amministrativo	Cremona S.p.a.	79 gar. n. 021 v. 18 come da fatt n. 1020381054 mese settembre	49,64 €
2020	389	31/12/2020	A.3.8	Scuola Primaria Grontardo	Cremona Ufficio s.a.s. di Spitti Luigi e C.	copie in esubero come fatt n. 2020-467	52,88 €
2020	390	31/12/2020	A.2.1	Funzionamento Amministrativo	Garnieri Srl	materiale di pulizia come da fatt 633/b	126,36 €
2020	391	31/12/2020	P.1.1	Piano scuola digitale 2017	C2 group S.r.l.	6 wacom per progetto "Girls code it better" come da fatt 16914 del 23/12/2020	961,00 €
2020	392	31/12/2020	A.3.6	Scuola infanzia S. Marino	Marchiotti Maria Attilia	acquisto cartocini colorati ad uso plesso come da scontrino fisc n. 0230- 0032 del 15/12/2020	29,84 €
2020	393	31/12/2020	A.2.1	Funzionamento amministrativo	Banco BPM Spa	quote competenze canone tenuta conto corrente quarto trimestre ottobre-dicembre 2020	200,00 €
2020	394	31/12/2020	A.1.1	Funzionamento generale- funzioni miste	Erario dello Stato	IVA su fattura Mediadirect	289,00 €
2020	395	31/12/2020	A.1.1	Funzionamento generale- funzioni miste	Erario dello Stato	iva su fattura Cremona Giochi e arredi	637,80 €
totale							19.884,08 €

I residui passivi indicati in tabella sono riferiti interamente all'anno 2020. Si intendono come residui derivanti da impegni (debiti) del 2020 non saldati entro l'anno (residui dell'esercizio). Verranno saldati nel 2021 in conto residui.

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod N-spese)

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti.

conto competenze						
tipo	descrizione	programmazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	somme rimaste da pagare	impegni/spese
		a	b	c	d=b-c	b/a
01	spese di personale	14.899,55 €	4.816,75 €	4.816,75 €	0,00 €	32,33 %
02	acquisto di beni di consumo	85.022,04 €	30.669,19 €	26.020,30 €	4648,89 €	36.07 %
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	123.373,43 €	52.799,51 €	50.538,30 €	2.261,21 €	42.80 %
04	Acquisto di beni d'investimento	278.247,95 €	73.496,80 €	60.574,70 €	12.922,10 €	26.05 %
05	Altre spese	6466,00 €	591,34 €	539,46 €	51,88 €	9.15 %
06	Imposte e tasse		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0.00 €
07	Oneri straordinari e da contenzioso	300,00 €	42,14 €	42,14 €	0,00 €	14.05 %
08	Oneri finanziari	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0.00 %
09	Rimborsi e poste correttive	16.193,04 €	16.193,04 €	16.193,04 €	0,00 €	100 %
R98	Fondo di riserva	1.374,00 €				
totale		525.876,01 €	178.608,77 €	158.724,69 €	19.884,08 €	

conto residui				
tipo	descrizione	iniziali	pagati	residui al 31/12
		f	g	h=d
01	spese di personale	2.465,66 €	2.465,66 €	0,00 €
02	acquisto di beni di consumo	5.292,75 €	5.292,75 €	4648,89 €
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	16.742,69 €	16.742,69 €	2.261,21 €
04	Acquisto di beni d'investimento	227,60 €	227,60 €	12.922,10 €
05	Altre spese	222,51 €	222,51 €	51,88 €
06	Imposte e tasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00 €	0,00 €	0,00 €
08	Oneri finanziari	0,00 €	0,00 €	0,00 €
09	Rimborsi e poste correttive	114,00 €	114,00 €	0,00 €
totale		25.065,21 €	25.065,21 €	19.884,08 €

L'attività relativa alla voce delle **spese del personale** è limitata al diretto pagamento delle "funzioni miste", versate dagli enti locali per il pagamento di specifiche incombenze assegnate a Collaboratori scolastici e personale docente, individuati dall'Istituto previa disponibilità (sorveglianza alunni, assistenza durante il refettorio o la mensa).

In relazione alle spese di personale in funzione del pagamento delle funzioni miste si fa presente quanto segue:

- Sussiste nell'anno scolastico 2019/2020 una convenzione stipulata con il Comune di Gadesco Pieve Delmona, il quale ha erogato un finanziamento complessivo di 2700,00 € finalizzato al servizio di custodia di quegli alunni residenti nel Comune, frequentanti la scuola Primaria di Cà de mari e la scuola Secondaria di Vescovato;
- Il personale interessato è composto da nr. 3 collaboratori scolastici della Scuola secondaria di Vescovato, nr. 2 collaboratori scolastici e nr. 5 docenti della scuola Primaria di Cà de Mari, per un totale di nr. 10 soggetti.
- Il servizio non è stato garantito durante l'intero anno scolastico a causa della chiusura forzata dei plessi in conseguenza degli eventi legati alla pandemia di Covid/sars-19
- Sentite le rappresentanze sindacali, in accordo con le stesse, le funzioni miste di cui sopra sono state pagate sulla base dell'effettivo prestato servizio, rimodulando l'erogazione dei pagamenti sul calcolo di 173 giorni.

Rientrano nel novero delle spese del Personale i pagamenti delle competenze pagate al personale docente interno per tutoraggi e/o responsabili di specifici progetti, come di seguito specificato:

- sono stati pagati in conto competenza 2020 servizi di consulenza informatica e attività di tutoraggio
- Sono stati pagati in conto residui servizi di tutoraggio relativi al progetto "Piano scuola digitale 2017"

Sulla base di quanto sopra esposto, si allega di seguito specifico schema riepilogativo (Mod M):

Prospetto delle spese per il personale											
Tabella I - Riepilogo analitico lavoro dipendente ed assimilati / Pagamenti in conto competenza											
Esercizio finanziario 2020											
Periodo di riferimento		Tipo emolumento	Attività o progetto	Numero dipendenti	Compensi a percettori				Oneri a carico Amministrazione		Totale pagamenti
Mese	Anno				Netto	Contributi previdenziali	L.re.	Totale lordo	l.r.a.p.	Oneri previdenziali	
dicembre	2020	Funzioni miste	A01.01	10	978,98 €	127,21 €	341,06 €	1.447,25 €	118,21 €	339,46 €	1.904,92 €
giugno	2020	Compenso attività consulenza informatica	P01.01	1	465,49 €	75,61 €	285,30 €	826,40 €	70,24 €	199,99 €	1.096,63 €
dicembre	2020	Compenso attività tutor	P01.01	2	896,20 €	123,65 €	331,47 €	1.351,32 €	114,86 €	349,02 €	1.815,20 €
Totale				13	2.340,67 €	326,47 €	957,83 €	2.273,65 €	303,31 €	888,47 €	4.816,75 €
								di cui su	A01.01	1.904,92 €	
								di cui su	P01.01	2.911,83 €	
								Totale		4.816,75 €	

Esercizio finanziario 2020

Periodo di competenza	Tipo emolumento	Attività o progetto	Numero dipendenti	Compensi a percettori				Oneri a carico Amministrazione		Totale pagamenti
				Netto	Contributi previdenziali	I.re.	Totale lordo	I.r.a.p.	Altro	
Anno solare 2019	Compenso docente tutor progetto Girls code it better	P01.01	1	1.008,23 €	139,10 €	372,91 €	1.520,24 €	129,22 €	367,90 €	2.017,36 €
Anno solare 2019	Compenso docente tutor progetto Moodle	P01.01	1	224,05 €	30,91 €	82,87 €	337,83 €	28,72 €	81,75 €	448,30 €
Totale				1.232,28 €	170,01 €	455,78 €	1.858,07 €	157,94 €	449,65 €	2.465,66 €
								di cui su P01.01	2.465,66 €	
								Totale	2.465,66 €	

Tabella III - Riepilogo sintetico lavoro dipendente ed assimilato e confronto con Modello N

Esercizio finanziario 2020

Sintesi risultanze Modello M	Compensi a percettori				Oneri a carico Amministrazione		Totale pagamenti
	Netto	Contributi previdenziali	I.re.	Totale lordo	I.r.a.p.	Oneri previdenziali ed altro	
Totale pagamenti in conto competenza	2.340,67 €	326,47 €	957,83 €	3.624,97 €	303,31 €	888,47 €	4.816,75 €
Totale pagamenti in conto residui	1.232,28 €	170,01 €	455,78 €	1.858,07 €	157,94 €	449,65 €	2.465,66 €
Totale pagamenti in termini di cassa per il personale (a)	3.572,95 €	496,48 €	1.413,61 €	5.483,04 €	461,25 €	1.338,12 €	7.282,41 €
Sintesi risultanze modello N					Totale pagamenti		Totale pagamenti
					in conto competenza	in conto residui	
01	Totale spese di personale				€ 4.816,75	€ 2.465,66	€ 7.282,41
Totale pagamenti in termini di cassa per il personale (b)							€ 7.282,41
<i>Differenza fra risultanze modelli M (a) ed N (b)</i>							€ -

Dalla situazione amministrativa al 31/12/2020, Modello J, risulta:



Ministero dell'Istruzione
 Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
 IC IC VESCOVATO "U.FOSCOLO"
 26039 VESCOVATO (CR) VIA CORRIDONI 1 C.F. 93037610198 C.M. CRIC809005

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2020 - MODELLO J
 Esercizio finanziario 2020

	Conto residui (Importi in euro)	Conto competenza (Importi in euro)	Totale (Importi in euro)
1 Fondo di cassa al 1° gennaio			274.735,25
2 Riscossioni	(+)	243.720,57	243.720,57
3 Pagamenti	(-)	159.324,69	184.389,90
4 Saldo di cassa al 31/12/2020	(=)		334.065,92
		<i>Di cui*</i>	0,00

	Residui esercizi precedenti (Importi in euro)	Residui dell'esercizio (Importi in euro)	Totale (Importi in euro)
5 Residui Attivi	(+)	30.640,40	30.640,40
6 Residui Passivi	(-)	19.884,08	19.884,08
7 Avanzo o Disavanzo di amministrazione al 31/12/2020	(=)		344.822,24 [4+(5-6)]
8 Entrate accertate nell'esercizio	(+)		273.760,97
9 Spese impegnate nell'esercizio	(-)		178.608,77
10 Avanzo o Disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza	(=)		95.152,20 (8-9)

Data (*) soggetto al vincolo per i flussi di cassa di cui all'art. 29 della L. 23/12/1998 n. 448

IL DIRETTORE S.G.A.
 Bagarozza Dott. Giuseppe

Data di stampa: 22-03-2021 08:04

Pagina 1 di 1

Nel dettaglio si precisa che il modell J espone questa situazione.

	conto residui	conto competenza	totale
fondo cassa al 1 gennaio			274.735,25 €
riscossioni	- €	243.720,57 €	243.720,57 €
pagamenti	25.065,21 €	159.324,69 €	184.389,90 €
saldo cassa al 31/12/2020			334.065,92 €

	residui esercizi precedenti	residui esercizio	totale
residui attivi	- €	30.640,40 €	30.640,40 €
residui passivi	- €	19.884,08 €	19.884,08 €
avanzo di amministrazione			344.822,24 €

Può essere calcolato come segue:

Fondo cassa al 1 gennaio	274.735,25 € +
riscossioni	243.720,57 € -
pagamenti	184.389,90 € =
saldo cassa al 31/12/2020	334.065,92 €

saldo cassa al 31/12/2020	334.065,92 € +
residui attivi	30.640,40 € -
residui passivi	19.884,08 € =
avanzo di amministrazione 31/12/2020	344.822,24 €

Le risultanze derivate dalla situazione amministrativa trovano riscontro nei controlli effettuati nella tabella di calcolo dei risultati allegata al presente verbale a pag 3, nel modello J, nel Modello H, nel Modello L e Modello N, nel giornale di cassa

Per ulteriore conferma si riportano di seguito i report relativi al saldo di cassa dell'Istituto cassiere relativo al 31/12/2020 e saldo cassa Banca d'Italia relativo al 31/12/2020

Prospetto saldo cassa istituto cassiere al 31/12/2020

Istituto: 00001 - Ente: 0293670 - I.C. UGO FOSCOLO - Esercizio: 2020 - Utente: BLLPLA70			
DETTAGLIO DATA 30/12/2020			
Fondo di cassa			274.735,25
Deficit di cassa			0,00
		Numero	Importo
Reversali emesse		257	243.720,57
A copertura			0,00
Versanti riscossi		257	243.720,57
Mandati emessi		548	184.389,90
A copertura			0,00
Beneficiari pagati		548	184.389,90
Provvisori entrata		0	0,00
Provvisori uscita		0	0,00
Saldo di diritto			334.065,92
Saldo di fatto			334.065,92

Prospetto saldo banca Italia 31/12/2020

DETTAGLIO DATA 30/12/2020			
Saldo conti correnti			0,00
	di cui vincolati		0,00
Saldo Banca d'Italia			334.065,92
	di cui vincolati		0,00
1 Totale			334.065,92
Assegnazioni Banca d'Italia			0,00
	utilizzabili		0,00
	utilizzate		0,00
Fido accordato			0,00
Anticipazione accordata			0,00
2 Totale			0,00
Fondi speciali			0,00
Somme Pignorate			0,00
Somme vincolate			0,00
	di cui vincoli		0,00
	di cui riserva vincoli		0,00
	di cui svincolati Banca d'Italia		0,00
	di cui svincolati conti correnti		0,00
	di cui svincolati giornalieri		0,00
Somme riservate			0,00
Partite viaggianti			0,00
Utilizzo anticipazione			0,00
3 Totale			0,00
Disponibilità			334.065,92

MOVIMENTI DEL SC/FRUTTIFERO E SC/INFRUTTIFERO RELATIVI AL MESE DI DICEMBRE 2020

ENTE: 0311152 IC UGO FOSCOLO (VESCOVATO)

GG CC	DATA TRAMISS.	SEZ. INIZ.	CODICI TRAN.CAUS.	ENTRATE SC/ FRUTTIFERO	ENTRATE SC/ INFRUTTIFERO	USCITE SC/ FRUTTIFERO	USCITE SC/ INFRUTTIFERO	(1)
1	01.12.2020		61 061			70,00		1
2	02.12.2020		61 001	7,00		DISPONIBILITA' AL 01.12.2020 :	188,30	280.174,80
3	03.12.2020		61 001	20,00		DISPONIBILITA' AL 02.12.2020 :		280.181,80
4	04.12.2020		41 063			DISPONIBILITA' AL 03.12.2020 :	27,00	280.201,80
	04.12.2020		41 063				1.117,72	0
10	10.12.2020		61 001	15,00		DISPONIBILITA' AL 04.12.2020 :	776,04	278.281,04
14	14.12.2020		61 001	11.910,00		DISPONIBILITA' AL 10.12.2020 :		278.296,04
15	15.12.2020		71 032	2.478,00		DISPONIBILITA' AL 14.12.2020 :		290.206,04
17	17.12.2020	0348	41 035		39.285,71	DISPONIBILITA' AL 15.12.2020 :		292.684,04
	17.12.2020		61 061				13.348,44	26.1194
18	18.12.2020		61 001	50,00		DISPONIBILITA' AL 17.12.2020 :		318.621,31
	18.12.2020		41 063				1.104,56	0
	18.12.2020		41 063				1.602,73	0
21	21.12.2020		61 001	6.012,38		DISPONIBILITA' AL 18.12.2020 :	369,30	315.594,72
	21.12.2020		51 032		13.955,00			301690 0 0
22	22.12.2020		61 001	117,75		DISPONIBILITA' AL 21.12.2020 :		335.562,10
	22.12.2020		41 063				925,94	0
	22.12.2020		41 063				631,14	0
28	28.12.2020		61 061			DISPONIBILITA' AL 22.12.2020 :		334.122,77
							56,85	4
						DISPONIBILITA' AL 28.12.2020 :		334.065,92
TOTALI SC/FRUTTIFERO				20.610,13		16.163,93		
TOTALI SC/INFRUTTIFERO					53.240,71		4.054,09	

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 600,00 € anticipato al D.s.g.a Landi Dott. Roberto in data 27/01/2020, è stato correttamente chiuso con completo esaurimento della cifra stanziata dal D.s.g.a. subentrante Bagarozza Dott. Giuseppe in data 03/12/2020 e comunicato al Consiglio d'Istituto per approvazione in data 14/12/2020 (vedi delibera n.2 Consiglio istituto 14/12/2020).

Indici di tempestività pagamenti

Istituto Comprensivo 'Ugo Foscolo'
Vescovato (CR)

HOME LA SCUOLA OFFERTA FORMATIVA SEGRETERIA - URP

Home > Amministrazione trasparente > Pagamenti dell'amministrazione > Indicatore di tempestività dei pagamenti

Indicatore di tempestività dei pagamenti

► [Dati per il calcolo dell'indicatore di tempestività dei pagamenti](#)

► [Come leggere l'indicatore](#)

Se l'**indicatore** risulta **negativo** vuol dire che le **fatture** sono state **pagate in media prima della scadenza**.
Se l'**indicatore** risulta **positivo**, invece, vuol dire che le **fatture** sono state **pagate in media dopo la scadenza**.

Indicatore tempestività pagamenti Quarto trimestre 2020= -17.45

[prospetto-calcolo-itp-quarto-trimestre-2020.pdf](#)

Indicatore tempestività pagamenti Terzo trimestre 2020= -13.07

[prospetto-calcolo-itp-terzo-trimestre-2020.pdf](#)

Indicatore tempestività pagamenti Secondo trimestre 2020= -0,25

[prospetto-calcolo-itp-secondo-trimestre-2020.pdf](#)

Indicatore tempestività pagamenti Primo trimestre 2020= -5,06

[prospetto-calcolo-itp-primo-trimestre-2020.pdf](#)

Dichiarazioni fiscali

Il modello 770/semplificato 2020, relativo ai redditi 2019, è stato regolarmente trasmesso in via telematica il 11/10/2020.

La dichiarazione I.R.A.P. 2020, per l'anno 2019, è stato regolarmente trasmesso in via telematica il 30/11/2020.

La certificazione Unica 2020 risulta regolarmente trasmessa in via telematica in data 30/03/2020

2- Il conto patrimoniale (modello K)

Rimandando al modello K gli aspetti di dettaglio della consistenza patrimoniale dell'Istituto e sulla sua composizione, in questa sede se ne esamina la parte rappresentata dalle immobilizzazioni, ovvero dai beni durevoli di cui l'Istituto dispone.

Vanno, tuttavia, fatte alcune precisazioni in merito:

1. Quelli iscritti nella contabilità della scuola sono unicamente beni a suo tempo acquistati dalla stessa od alla stessa donati. Non sono pertanto inclusi in tale novero la quasi totalità degli arredi scolastici concessi in uso all'Istituto dagli Enti locali, che ne mantengono la proprietà) nonché gli edifici scolastici (di proprietà dei Comuni)
2. Dal 2012 le immobilizzazioni degli istituti scolastici sono soggette ad ammortamento. I beni acquistati entro il 30 giugno di ogni anno sono ammortizzati per tutto l'anno, quelli invece acquistati nel secondo semestre dello stesso anno sono ammortizzati a partire dall'anno successivo;
3. L'art 35 co.5 del decreto ministeriale n° 128 del 29 agosto 2018 ha elevato a 200,00 € l'importo unitario minimo dei beni soggetti ad essere inventariati a partire dal 2019, semplificando le procedure contabili delle istituzioni scolastiche
4. Per il Nostro Istituto, privo di gestioni economiche e di officine, le dotazioni strumentali si riassumono in libri, dotazioni informatiche ed elementi di arredo dei locali e degli uffici, acquistati ad integrazione di quelli forniti dagli Enti Locali

Date queste premesse si rappresenta che, a fine esercizio 2020, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2020 in modo da mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio- modello K.

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

Nell pagine seguenti si allegano prospetti relativi al **Modello K**

Esercizio finanziario 2020

Modello K (art. 18 c. 3)

Codici	Voci	Situazione al	Variazioni	Situazione al
		01/01/2020		31/12/2020
A	IMMOBILIZZAZIONI			
A - 1	Immateriali			
A - 1 - 1	- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	- €	- €	- €
A - 1 - 2	- Concessioni,licenze,marchi e diritti simili	- €	- €	- €
A - 1 - 3	- Altre	- €	- €	- €
	Totale	- €	- €	- €
A - 2	Materiali			
A - 2 - 1	- Terreni e fabbricati	- €	- €	- €
A - 2 - 2	- Impianti e macchinari	15.728,92 €	- 2.433,06 €	13.295,86 €
A - 2 - 3	- Attrezzature	82.687,80 €	- 999,17 €	81.688,63 €
A - 2 - 4	- Altri beni	- €	3.271,94 €	3.271,94 €
A - 2 - 5	- Immobilizzazioni in corso ed acconti	3.606,54 €	- 3.606,54 €	- €
	Totale	102.023,26 €	- 3.766,83 €	98.256,43 €
A - 3	Finanziarie			
A - 3 - 1	- Partecipazioni in :	- €	- €	- €
A - 3 - 1 - a	- consorzi	- €	- €	- €
A - 3 - 1 - b	- reti di scuole	- €	- €	- €
A - 3 - 1 - c	- altre partecipazioni	- €	- €	- €
A - 3 - 2	- Crediti :	- €	- €	- €
,	- verso lo Stato	- €	- €	- €
A - 3 - 2 - b	- verso altri	- €	- €	- €
	Totale	- €	- €	- €
	Totale immobilizzazioni	102.023,26 €	- 3.766,83 €	98.256,43 €
B	DISPONIBILITA'			
B - 1	Rimanenze			
B - 1 - 1	- Materie prime, sussidiarie e di consumo	- €	- €	- €
B - 1 - 2	- Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	- €	- €	- €
B - 1 - 3	- Prodotti finiti e merci	- €	- €	- €
	Totale	- €	- €	- €
B - 2	Crediti (Residui attivi)			
B - 2 - 1	- Verso lo Stato	963,34 €	1.681,66 €	2.645,00 €
B - 2 - 2	- Verso altri	6.990,00 €	21.005,40 €	27.995,40 €
	Totale	7.953,34 €	22.687,06 €	30.640,40 €

Istituto Comprensivo "Ugo Foscolo" - Vescovato (CR)

Conto del Patrimonio - Prospetto dell'attivo / 2

Esercizio finanziario 2020

Modello K (art. 18 c. 3)

Codici	Voci	Situazione al	Variazioni	Situazione al
		01/01/2020		31/12/2020
B - 3	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
B - 3 - 1	- Titoli di Stato	- €	- €	- €
B - 3 - 2	- Altri titoli	- €	- €	- €
	Totale	- €	- €	- €
B - 4	Disponibilità liquide			
B - 4 - 1	- Depositi presso Istituto cassiere	274.735,25 €	59.330,67 €	334.065,92 €
	Totale	274.735,25 €	59.330,67 €	334.065,92 €
	Totale disponibilità	282.688,59 €	82.017,73 €	364.706,32 €
C	DEFICIT PATRIMONIALE	- €	- €	- €
	TOTALE ATTIVO	384.711,85 €	78.250,90 €	462.962,75 €

Codici	Voci	Situazione al	Variazioni	Situazione al
		01/01/2020		31/12/2020
A	DEBITI			
A - 1	A lungo termine	- €	- €	- €
A - 1 - 1	- Debiti verso banche (1)	- €	- €	- €
	Totale	- €	- €	- €
A - 2	Residui passivi			
A - 2 - 1	- Verso lo Stato	6.341,53 €	- 6.317,59 €	23,94 €
A - 2 - 2	- Verso altri	24.232,02 €	- 4.371,88 €	19.860,14 €
	Totale	30.573,55 €	- 10.689,47 €	19.884,08 €
	Totale debiti	30.573,55 €	- 10.689,47 €	19.884,08 €
B	CONSISTENZA PATRIMONIALE	354.138,30 €	88.940,37 €	443.078,67 €
	TOTALE PASSIVO	384.711,85 €	78.250,90 €	462.962,75 €

Relazione del Dirigente scolastico al Conto Consuntivo		Illustra gli aspetti salienti della gestione sotto l'aspetto della programmazione didattica ed è completata da una sezione contabile a cura del D.s.g.a.
Modello H	Conto finanziario	Riepiloga le entrate per fonte di finanziamento e le spese totali a livello di attività e progetti
Modelli I	Rendiconto della gestione economica per progetto ed attività	Riepiloga le entrate per fonte di finanziamento e le spese dettagliate per voce a livello di ogni singola attività e progetto
Modello J	Situazione amministrativa al 31 dicembre	Determina il saldo di cassa e l'avanzo di amministrazione definitivo a fine esercizio
Modello M	Spese per il personale	Dettaglia le spese per personale a livello di singola voce (importi netti, contributi, imposte). Riguarda tuttavia il solo personale scolastico pagato direttamente dall'Istituto
Modello N	Riepilogo per aggregato di entrata e per tipologia di spesa	Riepilogo analitico delle singole entrate e spese
Modello K	Conto del patrimonio	Dettaglia il patrimonio dell'istituto (immobilizzazioni + crediti + cassa - debiti)
Modelli L	Elenco dei residui attivi e passivi	Riepiloga nel dettaglio tutti i singoli residui attivi e passivi, sia dell'esercizio, sia da esercizi precedenti
Attestazione sul fondo di cassa al 31 dicembre 2019		A firma del Dirigente e del Direttore, attesta la corrispondenza del saldo di cassa risultante dalla contabilità dell'Istituto con quello del tesoriere, ovvero le ragioni di una eventuale difformità degli stessi
Attestazione sull'insussistenza di gestioni fuori bilancio		A firma del Dirigente e del Direttore, attesta che tutte le operazioni contabili sono state registrate nel bilancio dell'istituto

Vescovato, 15/05/2021

Il Dsga

Dott. Bagarozza Giuseppe
