



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO "Luigi Pirandello"
Cod. Min. RMIC875009 – C.F. 97197350586
Via Appennini 53- 00013 – Fonte Nuova (RM)
Sito web www.istitutopirandello.edu.it
rmic875009@istruzione.it – PEC rmic875009@pec.istruzione.it



RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

ai sensi degli artt. 22 e 23 del D.I. 28 agosto 2018 n. 129

PREMESSA

Il Conto Consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2020, predisposto conformemente a quanto previsto dal Decreto Interministeriale 18 agosto 2018 n. 129 "*Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107*", è l'insieme dei documenti finalizzati a rappresentare l'andamento della gestione dell'Istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Secondo quanto previsto dall'art. 22 del D.I. n. 129/2018, il Conto Consuntivo è composto dai due documenti principali:

- **Conto finanziario** che, in relazione all'aggregazione delle entrate e delle spese contenute nel Programma Annuale, comprende le entrate di competenza dell'anno accertate, riscosse o rimaste da riscuotere e le spese di competenza dell'anno, impegnate, pagate o rimaste da pagare.
- **Conto del patrimonio**, che indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio e le relative variazioni, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

Il Conto Consuntivo comprende i seguenti allegati:

Modello	H	Conto Finanziario
Modelli	I	Rendiconti entrate e spese di Attività/Progetti
Modello	J	Situazione Amministrativa definitiva al 31/12/2020
Modello	K	Conto del Patrimonio Attivo/Passivo
Modelli	L	Elenco dei Residui Attivi e Passivi
Modello	M	Prospetto delle spese per il personale
Modelli	N	Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa

PROGRAMMAZIONE INIZIALE

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2020, approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 3 del 29/11/2019, redatto secondo le indicazioni e gli schemi previsti dal Decreto Interministeriale 18 agosto 2018 n. 129, in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Nel periodo di riferimento – Esercizio Finanziario 2020 – questo Istituto ha perseguito le linee programmatiche del P.T.O.F., attraverso la realizzazione dei Progetti finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa.

A partire dal D.P.C.M. 4 marzo 2020 che ha previsto la sospensione delle attività in presenza a causa dell'emergenza epidemiologica da Covid 19, la didattica è proseguita in modalità a distanza fino al termine dell'anno scolastico 2019/2020, determinando tuttavia l'impossibilità di completare lo svolgimento di buona parte attività progettuali previste. La sospensione della maggior parte di tali attività permane di fatto anche nel corso dell'a.s. 2020/2021, nonostante la ripresa della didattica in presenza per tutti i tre ordini di scuola.

Nel corso dell'Esercizio Finanziario considerato sono state apportate tutte le modifiche necessarie, intervenute a seguito di nuove o maggiori entrate e di storni posti in essere conseguentemente a motivate esigenze di spesa.

AGGREGATO A - ATTIVITÀ

A1 – Funzionamento generale e decoro della Scuola

A1 – 1 *“Sicurezza Legge 81/2008”*

A1 – 2 *“Manutenzione edifici scolastici”*

A1 – 3 *“Risorse ex art. 77 D.L. 18/2020”*

A1 – 4 *“Risorse ex art. 231 – Comma 1 – D.L. 34/2020”*

A2 – Funzionamento amministrativo

A2 – 1 *“Funzionamento Amministrativo Generale”*

A2 – 2 *“GDPR – Sicurezza dati e privacy”*

A3 – Didattica

A3 – 1 *“Funzionamento Didattico Generale”*

A3 – 2 *“Alunni con disabilità”*

A3 – 3 *“Comodato uso libri L. n. 104/2013 art. 6”*

A3 – 5 *“Scuola inCanto”*

A3 – 6 *“Imparando... - Spettacoli a scuola”*

A3 – 7 *“Orchestra Pirandello”*

A3 – 8 *“Movimento creativo e Yoga”*

A3 – 9 *“Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 – Comma 2 – Quota B)”*

A3 – 10 *“Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 – Comma 2 – Quota A)”*

A3 – 11 *“PON FESR Smart Class – Avviso 4878/2020 – 10.8.6A – FESRPON – LA – 2020 – 234
Non uno lasciato indietro”*

A3 – 12 *“Risorse ex art. 231 – Comma 1 – D.L. 34/2020”*

A3 – 13 *“Risorse ex art. 31 D.L. 137/2020”*

A5 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

A5 – 1 *“Viaggiando si cresce”*

A6 – Attività di orientamento

A6 – 1 *“Orientamento”*

AGGREGATO P - PROGETTI

P1 – Progetti in “Ambito scientifico, tecnico e professionale”

P1 – 1 “*Sapere i Sapori*”

P1 – 2 “*Innovazione tecnologica*”

P1 – 3 “*Frutta nelle scuole*”

P1 – 4 “*PNSD AZIONE # 28 Animatore Digitale*”

P2 – Progetti in “Ambito umanistico e sociale”

P2 – 1 “*La Scuola – Bene comune*”

P2 – 3 “*Biblioteche scolastiche innovative*”

P2 – 4 “*Assistenza alunni con disabilità*”

P2 – 5 “*Dispersione scolastica DM 07/02/2014*”

P2 – 6 “*Potenziamento Lingua Inglese - Trinity*”

P2 – 7 “*Potenziamento Lingua Francese - DELF*”

P4 – Progetti per “Formazione/aggiornamento del personale”

P4 – 1 “*Formazione personale docente e ATA*”

P4 – 2 “*Tutor Tirocinanti universitari - TFA*”

P4 – 3 “*Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 – Comma 2 – Quota C)*”

P4 – 4 “*Risorse ex art. 231 – Comma 1 – D.L. 34/2020*”

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	448.482,07	Programmazione definitiva	346.529,32	<i>Disp. fin. da programmare</i> 101.952,75
Accertamenti	149.023,25	Impegni	160.548,05	<i>Disavanzo di competenza</i> 11.524,80
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				289.297,64
Riscossioni competenza residui (B)	142.144,43	Pagamenti competenza residui (C)	133.748,11	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				297.693,96
Somme rimaste da riscuotere (E)	13.353,00	Somme rimaste da pagare (F)	34.813,63	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -21.460,63
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	13.639,90	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.939,21	
Totale residui attivi (I=E+G)	26.992,90	Totale residui passivi (L=F+H)	36.752,84	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -9.759,94

CONTO FINANZIARIO

Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2020:

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	299.458,82	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00	13.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	86.763,82	86.763,82	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	6.666,00	6.666,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.984,72	18.984,72	100,00 %
6. Contributi da privati	23.469,00	23.469,00	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	136,50	136,50	100,00 %
12. Altre entrate	3,21	3,21	100,00 %
Totale Entrate	448.482,07	149.023,25	
Disavanzo di competenza		11.524,80	
Totale a pareggio		160.548,05	

L'Esercizio Finanziario 2020, come risultante dalla sezione Entrate del Modello H, presenta un disavanzo di competenza pari ad Euro 11.524,80.

Sono stati iscritti in bilancio tutti gli accertamenti delle entrate per le quali si è in possesso di idonea documentazione, nonché tutti gli impegni sugli stanziamenti di competenza per le somme dovute a seguito di obbligazioni giuridicamente perfezionate e gli importi impegnati a fronte di copertura finanziaria derivante da entrate accertate e non ancora riscosse al termine dell'esercizio.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	233.196,64	66.262,18	299.458,82
	2	Vincolato	76.063,13	2.917,28	78.980,41
	1	Non vincolato	157.133,51	63.344,90	220.478,41

L'Avanzo di Amministrazione *presunto*, determinato al 25 novembre 2019 in sede di predisposizione del Programma Annuale 2020, non tiene conto degli eventi contabili verificatisi durante il periodo 26/11 - 31/12/2019. A seguito della predisposizione e approvazione del Conto Consuntivo dell'E.F. 2019, è stato pertanto necessario procedere alla relativa variazione in aumento – pari complessivamente ad Euro 66.262,18 – al fine di consentirne l'adeguamento al suo importo *definitivo*, distinto in Avanzo vincolato e non vincolato.

2- Finanziamenti dall'Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	13.000,00	13.000,00	11.655,88	1.344,12
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	13.000,00	11.655,88	1.344,12

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

Data	N° variazione	Aggregato/ Voce/ Sottovoce	Descrizione	Importo
08/06/20	17	2.2.1	Finanziamento PON Smart Class - Avviso 4878 del 17/04/2020 Autorizzazione M.I. Prot. n. 10446 del 05/05/2020	13.000,00
TOTALE VARIAZIONI				13.000,00

3- Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	16.638,67	86.763,82	86.763,82	86.763,82	0,00
	1	Dotazione ordinaria	16.638,67	25.104,26	25.104,26	25.104,26	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	61.659,56	61.659,56	61.659,56	0,00

Previsione iniziale 16.638,67
 Variazioni in corso d'anno 70.125,15

Data	N° variazione	Aggregato/ Voce/ Sottovoce	Descrizione	Importo
01/10/20	36	3.1.0	Funzionamento amministrativo – didattico Integrazione periodo settembre-dicembre 2020 Nota M.I. prot. n. 23072 del 30/09/2020	8.084,00
30/10/20	46	3.1.0	Finanziamento per Orientamento E.F. 2020 ai sensi art. 8 comma 1 D.L. n. 104/2013	266,59
04/11/20	50	3.1.0	Integrazione funzionamento amministrativo – didattico per alunni diversamente abili 2020	115,00
23/03/20	7	3.6.0	Finanziamento anno 2020 PNSD Azione #28 Nota M.I. Prot. n. 7115 del 18/03/2020	1.000,00
03/04/20	12	3.6.1	Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 – comma 2 – Quota B) Nota M.I. Prot. n. 4527 del 03/04/2020	7.276,88
03/04/20	14	3.6.1	Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 – comma 2 – Quota A) Nota M.I. Prot. n. 4527 del 03/04/2020	1.150,03
03/04/20	15	3.6.1	Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 – comma 2 – Quota C) Nota M.I. Prot. n. 4527 del 03/04/2020	575,02
03/04/20	16	3.6.2	Risorse ex art. 77 D.L. 18/2020 Nota M.I. Prot. n. 8308 del 01/04/2020	5.236,42
18/06/20	20	3.6.3	Risorse ex art. 231 – comma 1 - D.L. 34/2020 Nota M.I. Prot. n. 13449 del 30/05/2020	10.365,62
18/06/20	21	3.6.3	Risorse ex art. 231 – comma 1 - D.L. 34/2020 Nota M.I. Prot. n. 13449 del 30/05/2020	23.000,00
18/06/20	22	3.6.3	Risorse ex art. 231 – comma 1 - D.L. 34/2020 Nota M.I. Prot. n. 13449 del 30/05/2020	3.000,00
30/10/20	49	3.6.4	Assegnazione integrativa al P.A. periodo settembre – dicembre 2020 per attivazione servizi supporto psicologico Nota M.I. Prot. n. 23072 del 30/09/2020	1.600,00
18/11/20	51	3.6.5	Risorse ex art. 21 D.L. 137/2020 per didattica digitale integrata	

		Nota M.I. Prot. n. 33100 del 16/11/2020		8.435,59
TOTALE VARIAZIONI				70.125,15

4- Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	6.666,00	6.666,00	0,00	6.666,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	6.666,00	6.666,00	0,00	6.666,00

Previsione iniziale 0,00
 Variazioni in corso d'anno 6.666,00

Data	N° variazione	Aggregato/ Voce/ Sottovoce	Descrizione	Importo
17/09/20	33	4.4.0	Finanziamento Regione Lazio - assistenza alla comunicazione alunni con disabilità sensoriale 2020/2021 Comunicazione. Prot. n. 550236 del 24/06/2020	6.666,00
TOTALE VARIAZIONI				6.666,00

5- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	19.788,88	18.984,72	18.984,72	13.641,84	5.342,88
	4	Comune vincolati	18.862,62	16.660,46	16.660,46	11.317,58	5.342,88
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	400,00	400,00	400,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	926,26	1.924,26	1.924,26	1.924,26	0,00

Previsione iniziale 19.788,88
 Variazioni in corso d'anno -804,16

Data	N° variazione	Aggregato/ Voce/ Sottovoce	Descrizione	Importo
30/10/20	48	5.4.0	Adeguamento previsione a consuntivo finanziamento Comune di Mentana servizio assistenza alunni disabili 2019/2020	-2.202,16
20/10/20	44	5.5.0	Contributo Università degli Studi di Cassino per svolgimento Corsi di specializzazione TFA sostegno	400,00
12/03/20	5	5.6.0	Acconto 50% finanziamento attività formative docenti 2019/20 erogato da scuola polo Liceo "Gaio Valerio Catullo" Nota M.I. prot. n. 51647 del 27/12/2019	998,00
TOTALE VARIAZIONI				-804,16

6- Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	63.725,00	23.469,00	23.469,00	23.469,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	47.000,00	6.812,50	6.812,50	6.812,50	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.400,00	6.011,00	6.011,00	6.011,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	550,00	456,50	456,50	456,50	0,00

	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	279,00	279,00	279,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	10.775,00	9.910,00	9.910,00	9.910,00	0,00

Previsione iniziale 16.638,67
Variazioni in corso d'anno -40.256,00

Data	N° variazione	Aggregato/ Voce/ Sottovoce	Descrizione	Importo
01/07/20	23	6.4.0	Adeguamento previsione a consuntivo versamenti famiglie alunni per uscite didattiche	-40.187,50
01/07/20	24	6.5.0	Adeguamento previsione a consuntivo versamenti famiglie alunni per copertura assicurativa 2019/2020	-368,00
17/12/20	56	6.5.0	Versamenti famiglie alunni al 17/12/2020 per copertura assicurativa 2020/2021	979,00
01/07/20	25	6.6.0	Adeguamento previsione a consuntivo versamenti personale scolastico per copertura assicurativa 2019/2020	-192,50
17/12/20	56	6.6.0	Versamenti personale scolastico al 17/12/2020 per copertura assicurativa 2020/2021	99,00
12/10/20	43	6.8.0	Contributo Ditta Apofruit per Progetto di educazione alimentare Frutta nelle Scuole 2019/2020	279,00
29/01/20	2	6.10.2	Contributi famiglie alunni per Progetto di educazione musicale Scuola inCanto 2019/2020	995,00
30/03/20	8	6.10.5	Contributi famiglie alunni per Progetto Movimento creativo e Yoga 2019/2020	320,00
01/07/20	26	6.10.3	Adeguamento previsione a consuntivo versamenti famiglie per Progetto Imparando...Spettacoli a scuola ecc.	-825,00
01/07/20	26	6.10.6	Adeguamento previsione a consuntivo versamenti famiglie per Progetto Lingua inglese - Trinity	-1.165,00
01/07/20	28	6.10.7	Adeguamento previsione a consuntivo versamenti famiglie per Progetto Lingua francese - DELF	-190,00
TOTALE VARIAZIONI				-40.256,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	136,50	136,50	136,50	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	136,50	136,50	136,50	0,00

Previsione iniziale 0,00
Variazioni in corso d'anno 136,50

Data	N° variazione	Aggregato/ Voce/ Sottovoce	Descrizione	Importo
15/01/20	1	8.4.0	Erroneo versamento quota mensa da rimborsare	42,00
03/03/20	4	8.4.0	Erroneo versamento contributo volontario da rimborsare	85,00
23/10/20	45	8.4.0	Erroneo versamento quota assicurazione da rimborsare	9,50
TOTALE VARIAZIONI				136,50

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	7,10	3,21	3,21	3,21	0,00
	1	Interessi	7,00	3,13	3,13	3,13	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,10	0,08	0,08	0,08	0,00

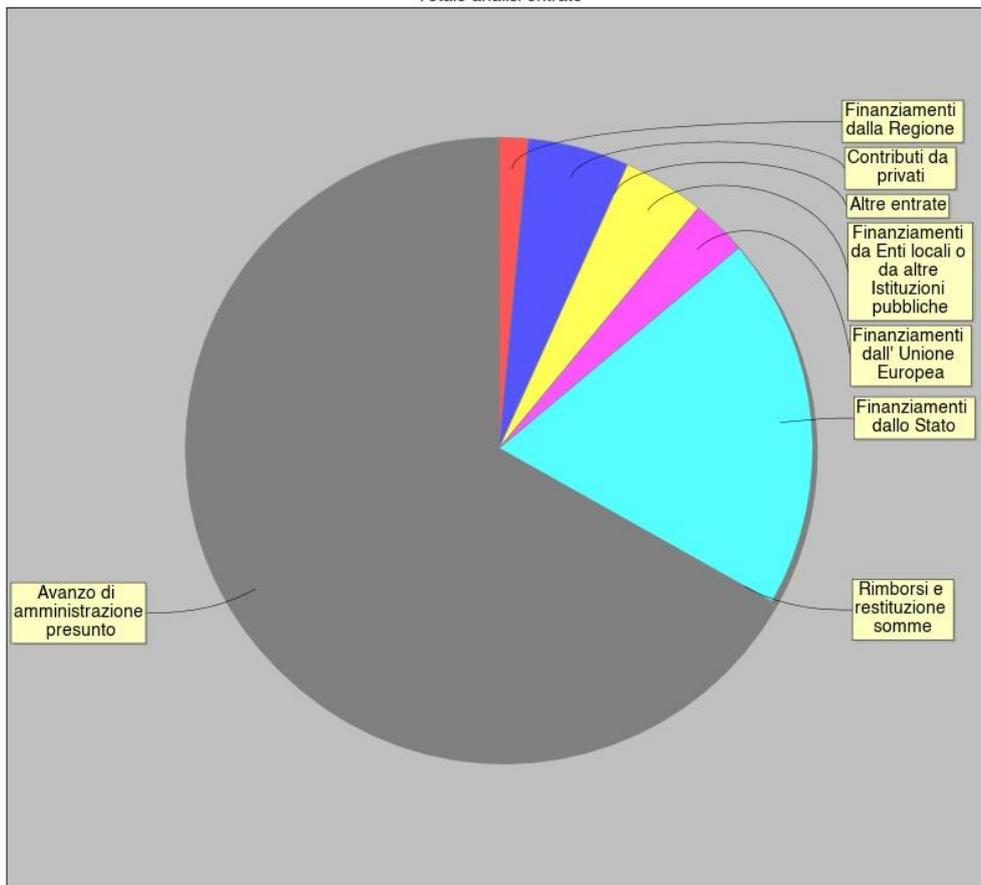
Previsione iniziale 7,10
Variazioni in corso d'anno -3,89

01/07/20	29	12.1.0	Adeguamento previsione a consuntivo interessi attivi su c/c postale al 31/12/2020				-3,87
01/07/20	30	12.2.0	Adeguamento previsione a consuntivo interessi attivi su conto Tesoreria Unica Banca d'Italia				-0,02
			TOTALE VARIAZIONI				-3,89

RIEPILOGO ENTRATE

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	299.458,82
Finanziamenti dall' Unione Europea	13.000,00
Finanziamenti dallo Stato	86.763,82
Finanziamenti dalla Regione	6.666,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.984,72
Contributi da privati	23.469,00
Rimborsi e restituzione somme	136,50
Altre entrate	3,21
TOTALE ENTRATE	448.482,07

Totale analisi entrate



- Finanziamenti dalla Regione ● Contributi da privati ● Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Finanziamenti dall'Unione Europea ●
- Rimborsi e restituzione somme ● Avanzo di amministrazione presunto

Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2020:

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	246.393,13	103.860,83	42,15 %
P. Progetti	99.304,26	56.687,22	57,08 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	831,93	0,00	0,00 %
Totale Spese	346.529,32	160.548,05	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		160.548,05	

Al fine di monitorare le risultanze dell'Esercizio Finanziario 2020, si è ritenuto opportuno predisporre un prospetto di sintesi per l'analisi della gestione finanziaria realizzata per Attività e Progetti. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni tipologia di spesa per le Attività/Progetti che compongono il presente Conto Consuntivo.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amm.ne + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	206.780,23	39.612,90	246.393,13	103.860,83	88.391,61	15.469,22	246.393,13	142.532,30
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	8.000,00	17.202,04	25.202,04	20.456,74	14.493,46	5.963,28	25.202,04	4.745,30
	2	Funzionamento amministrativo	56.169,86	4.234,11	60.403,97	25.648,23	20.845,32	4.802,91	60.403,97	34.755,74
	3	Didattica	89.482,84	57.987,50	147.470,34	54.952,66	50.361,83	4.590,83	147.470,34	92.517,68
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	51.556,57	-40.297,51	11.259,06	1.531,00	1.531,00	0,00	11.259,06	9.728,06
	6	Attività di orientamento	1.570,96	486,76	2.057,72	1.272,20	1.160,00	112,20	2.057,72	785,52

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amm.ne + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	89.943,40	9.360,86	99.304,26	56.687,22	37.342,81	19.344,41	107.111,64	50.424,42
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	35.388,27	1.279,00	36.667,27	19.813,77	15.475,00	4.338,77	36.667,27	16.853,50
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	47.884,24	3.108,84	50.993,08	32.878,43	20.868,63	12.009,80	58.800,46	25.922,03
	4	Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"	6.670,89	4.973,02	11.643,91	3.995,02	999,18	2.995,84	11.643,91	7.648,89

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amm.ne + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amm.ne + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	831,93	0,00	831,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	831,93	0,00	831,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANALISI DELLE SPESE

ATTIVITÀ AMMINISTRATIVO - DIDATTICHE

A1 – Funzionamento generale e decoro della Scuola

A1.1 – “Sicurezza”

Programmazione definitiva	7.600,00
Somme impegnate	4.233,96
Somme pagate	123,96
Somme rimaste da pagare	4.110,00
Residua disponibilità finanziaria	3.366,04
L'attività A1.1 è stata così finanziata:	
- 1.1.0 - Avanzo di amministrazione non vincolato	6.000,00
- 3.6.4 – Finanziamenti dallo Stato – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato – Assegnazione integrativa al P.A. 2020 per attivazione servizi di supporto psicologico	1.600,00

Le spese relative alla presente Attività sono riferite al conferimento di incarico di collaborazione plurima, comprensivo delle relative ritenute previdenziali e fiscali, al Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione (RSPP), all'incarico per la realizzazione di un corso di formazione specifica su emergenza epidemiologica Covid 19 destinato al personale docente, nonché all'acquisto di mascherine FFP2 per il personale scolastico. E' stato inoltre stipulato un contratto di prestazione d'opera con esperto esterno per la realizzazione del servizio di assistenza psicologica alle famiglie, agli alunni e al personale scolastico, utilizzando la quota di finanziamento appositamente prevista a tale scopo dal M.I.

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020.

A1.2 – “Manutenzione edifici scolastici”

Programmazione definitiva	2.000,00
Somme impegnate	620,74
Somme pagate	620,74
Somme rimaste da pagare	0,00
Residua disponibilità finanziaria	1.379,26
L'attività A1.2 è stata così finanziata:	
- 1.1.0 - Avanzo di amministrazione non vincolato	2.000,00

Le spese sono riferite all'acquisto di materiale di ferramenta per interventi di piccola manutenzione. Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020.

A1.3 – “Risorse ex art. 77 D.L. 18/2020”

Programmazione definitiva	5.236,42
Somme impegnate	5.236,42
Somme pagate	5.220,14
Somme rimaste da pagare	16,28
Residua disponibilità finanziaria	0,00
L'attività A1.3 è stata così finanziata:	
- 3.6.2 – Finanziamenti dallo Stato – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato – Risorse ex art. 77 D.L. 18/2020	5.236,42

Le spese effettuate sono riferite all'acquisto di termometri infrarosso e materiale igienico – sanitario per l'emergenza Covid 19 (dispositivi di protezione, prodotti per l'igienizzazione, disinfettanti, ecc.), mediante l'utilizzo della specifica quota di finanziamento prevista dall'art. 77 del D.L.18/2020 (c.d. Decreto “Cura Italia”).

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020.

A1.4 – “Risorse ex art. 231 – Comma 1 - D.L. 34/2020”

Programmazione definitiva	10.365,62
Somme impegnate	10.365,62
Somme pagate	8.528,62
Somme rimaste da pagare	1.837,00
Residua disponibilità finanziaria	0,00
L'attività A1.4 è stata così finanziata:	
- 3.6.3 – Finanziamenti dallo stato – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato – Risorse ex art. 231 D.L. 34/2020	10.365,62

Le spese effettuate mediante l'utilizzo della specifica quota del finanziamento di cui all'art. 231 del D.L. 34/2020 (c.d. “Decreto Rilancio”), debitamente rendicontate tramite apposita piattaforma di monitoraggio, sono riferite all'acquisto di materiale igienico – sanitario per l'emergenza Covid 19 (dispositivi di protezione, prodotti per l'igienizzazione, disinfettanti, ecc.).

Nel mese di settembre 2020 è stato inoltre effettuato il servizio di pulizia e disinfezione della sede di scuola primaria ed è stato stipulato un contratto con la Ditta *Europulizie Multiservizi* per interventi di disinfezione e sanificazione dei locali e degli spazi comuni nei vari plessi, da eseguirsi secondo un calendario di programmazione stabilito in base alle esigenze che si vengono a determinare.

Come previsto dalla circolare ministeriale relativa all'assegnazione del finanziamento, l'importo residuo di Euro 1,58 è stato restituito mediante versamento alla Tesoreria dello Stato.

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020.

A2 – Funzionamento amministrativo

A2.1 – “Funzionamento amministrativo generale”

Programmazione definitiva	57.403,97
Somme impegnate	25.648,23
Somme pagate	20.845,32
Somme rimaste da pagare	4.802,91
Residua disponibilità finanziaria	31.755,74

L'attività A2.1 è stata così finanziata:		
- 1.1.0 - Avanzo di amministrazione non vincolato	39.044,69	
- 3.1.0 – Finanziamenti dallo Stato – Dotazione ordinaria	11.752,07	
- 6.5.0 – Contributi da privati – Contributi per copertura assicurativa alunni	6.011,00	
- 6.6.0 - Contributi da privati – Contributi per copertura assicurativa personale	456,50	
- 8.4.0 – Rimborsi e restituzione somme non dovute o Incassate in eccesso da famiglie	136,50	
- 12.1.0- Interessi (CC postale)	3,13	
- 12.2.0- Interessi attivi da Banca d'Italia	0,08	

Le spese riferite alla presente Attività sono state finalizzate all'acquisto di quanto necessario al regolare funzionamento degli uffici amministrativi e dei servizi generali: materiale tecnico-specialistico e informatico, carta e materiale di cancelleria, abbonamenti annuali a riviste amministrative, materiale per gli esami e registri, materiali per le pulizie dei quattro plessi scolastici. Le spese per servizi si riferiscono: ai canoni di noleggio annuale di una macchina multifunzione per gli uffici amministrativi e di due macchine fotocopiatrici presso le sedi di scuola primaria e secondaria; ai costi di connettività per la fibra per le sedi di scuola primaria e secondaria; ai costi per il rinnovo annuale dello spazio web per il sito istituzionale e del software per la gestione dell'orario scolastico; al costo per il rinnovo annuale del software gestionale Axios (utilizzato dagli uffici amministrativi e per le funzionalità applicative della segreteria digitale e del registro elettronico); alle spese postali relative al conto di credito ordinario in essere presso Poste Italiane S.p.A.; al pagamento del premio annuale per la copertura assicurativa integrativa degli alunni e del personale scolastico. E' stato inoltre acquistato il materiale relativo all'obbligo di pubblicizzazione degli interventi relativi al finanziamento PON FESR Smart Class (targhe in plexiglass ed etichette per inventario dei beni acquisiti).

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020.

A2.2 – “GDPR – Sicurezza dati e privacy”

	Programmazione definitiva	3.000,00
	Somme impegnate	0,00
	Somme pagate	0,00
	Somme rimaste da pagare	0,00
	Residua disponibilità finanziaria	3.000,00
L'attività A2.2 è stata così finanziata:		
- 1.1.0 - Avanzo di amministrazione non vincolato	3.000,00	

Le spese da imputare alla presente Attività sono finalizzate agli adempimenti di cui al Regolamento UE 679/2016 (GDPR) in materia di protezione dei dati personali.

A3 – Didattica

A3.1 – “Funzionamento didattico generale”

	Programmazione definitiva	76.333,80
	Somme impegnate	7.161,35
	Somme pagate	6.656,87
	Somme rimaste da pagare	595,48
	Residua disponibilità finanziaria	69.172,45
L'attività A3.1 è stata così finanziata:		
- 1.1.0 - Avanzo di amministrazione non vincolato	64.735,13	
- 3.1.0 – Finanziamenti dallo Stato – Dotazione ordinaria	11.598,67	

Le spese per il funzionamento didattico generale, oltre che all'acquisto di strumenti didattici, materiali di facile consumo quali carta, toner e registri di classe, sono state principalmente finalizzate alla dotazione di materiale igienico – sanitario (sapone, carta igienica, carta asciugamani) destinato agli alunni e ai servizi igienici dei vari plessi scolastici.

Si è proceduto inoltre all'acquisto di n. 10 notebook touch per la didattica a distanza.

Le spese per servizi si riferiscono al canone di noleggio annuale di un duplicatore presso la scuola secondaria, all'acquisto di licenze software Microsoft finalizzate alla didattica. Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020.

A3.2 – “Alunni con disabilità”

Programmazione definitiva	3.316,34
Somme impegnate	850,68
Somme pagate	826,17
Somme rimaste da pagare	24,51
Residua disponibilità finanziaria	2.465,66
L'attività A3.2 è stata così finanziata:	
- 1.1.0 - Avanzo di amministrazione non vincolato	2.261,24
- 3.1.0 – Finanziamenti dallo Stato – Dotazione ordinaria	655,00

Le spese effettuate sono state finalizzate all'acquisto di carta per fotocopie e materiale didattico specialistico destinato agli alunni diversamente abili e all'acquisizione del software per l'accesso alla piattaforma per la compilazione di PEI e PDP.

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020.

A3.3 – “Comodato uso libri L. 104/2013 art. 6”

Programmazione definitiva	617,70
Somme impegnate	0,00
Somme pagate	0,00
Somme rimaste da pagare	0,00
Residua disponibilità finanziaria	617,70
L'attività A3.3 è stata così finanziata:	
- 1.2.0 - Avanzo di amministrazione vincolato	617,70

Le spese da imputare alla presente Attività sono finalizzate all'acquisto di materiale librario e abbonamenti a riviste tecniche.

A3.5 – “Scuola inCanto”

Programmazione definitiva	1.774,50
Somme impegnate	995,00
Somme pagate	995,00
Somme rimaste da pagare	0,00
Residua disponibilità finanziaria	779,50
L'attività A3.5 è stata così finanziata:	
- 1.2.0 - Avanzo di amministrazione vincolato	779,50
- 6.10.2 – Contributi da privati – Altri contributi da famiglie vincolati – Scuola inCanto	995,00

Le spese relative a questa attività si riferiscono al pagamento del compenso all'Associazione *Europa inCanto* organizzatrice delle attività didattiche musicali e teatrali, comprensivo degli interventi formativi destinati ai docenti. A causa dell'emergenza epidemiologica da Covid 19, le attività hanno subito

un'interruzione a partire dal mese di marzo fino al termine dell'a.s. 2019/2020 e sono riprese nell'a.s. 2020/2021 in modalità a distanza.

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020.

A3.6 – “Imparando... Spettacoli a scuola ecc.”

	Programmazione definitiva	7.368,00
	Somme impegnate	300,00
	Somme pagate	300,00
	Somme rimaste da pagare	0,00
	Residua disponibilità finanziaria	7.068,00
L'attività A3.6 è stata così finanziata:		
- 1.2.0 -	Avanzo di amministrazione vincolato	4.193,00
- 6.10.2 -	Contributi da privati – Altri contributi da famiglie vincolati – Imparando... Spettacoli a scuola ecc.	3.175,00

Le spese relative a questa attività finanziata con gli appositi contributi delle famiglie e riferite al pagamento dei compensi a compagnie teatrali e associazioni per lo svolgimento di spettacoli all'interno della scuola, nel corso dell'esercizio finanziario 2020 sono state limitate ad un solo spettacolo effettivamente realizzato nel mese di febbraio. La sospensione delle attività didattiche, causata dall'emergenza da Covid 19, non ha consentito infatti la realizzazione degli spettacoli in lingua inglese con attori madrelingua previsti proprio nei primi giorni di marzo 2020, attività che non è stato ancora possibile riprogrammare nell'a.s. 2020/2021 a causa del perdurare della stessa emergenza.

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020.

A3.7 – “Orchestra Pirandello”

	Programmazione definitiva	2.260,00
	Somme impegnate	1.323,69
	Somme pagate	0,00
	Somme rimaste da pagare	1.323,69
	Residua disponibilità finanziaria	936,31
L'attività A3.7 è stata così finanziata:		
- 1.1.0 -	Avanzo di amministrazione non vincolato	1.500,00
- 1.2.0 -	Avanzo di amministrazione vincolato	760,00

Le spese relative a questa attività si riferiscono agli impegni relativi alla liquidazione dei compensi, comprensivi delle relative ritenute previdenziali e fiscali, ai docenti che hanno realizzato le attività didattiche nell'anno scolastico precedente.

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020.

A3.8 – “Movimento creativo e Yoga”

	Programmazione definitiva	2.917,50
	Somme impegnate	900,00
	Somme pagate	900,00
	Somme rimaste da pagare	0,00
	Residua disponibilità finanziaria	2.017,50
L'attività A3.8 è stata così finanziata:		
- 1.2.0 -	Avanzo di amministrazione vincolato	97,50
- 6.10.5 -	Contributi da privati – Altri contributi da famiglie vincolati – Movimento creativo e Yoga	2.820,00

Le spese relative a questa attività, finanziata con gli appositi contributi delle famiglie, si riferiscono al pagamento del compenso all'associazione realizzatrice delle attività didattiche che tuttavia, analogamente ad altri progetti, a causa dell'emergenza epidemiologica da Covid 19, hanno subito un'interruzione a partire dal mese di marzo fino al termine dell'a.s. 2019/2020. E' stata pertanto liquidata all'Associazione Adam la fattura riferita alle lezioni effettivamente realizzate e si è scelto, in accordo con le famiglie, di prevedere la ripresa delle attività nell'anno scolastico 2020/2021.

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020.

A3.9 – “Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 – comma 2 – Quota B)”

	Programmazione definitiva	7.296,88
	Somme impegnate	7.296,88
	Somme pagate	7.296,88
	Somme rimaste da pagare	0,00
	Residua disponibilità finanziaria	0,00
L'attività A3.9 è stata così finanziata:		
- 3.6.1 - Finanziamenti dallo Stato –		
Altri finanziamenti vincolati dallo Stato –		
Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020	7.296,88	

La specifica quota del finanziamento di cui all'art. 120 – comma 2 – Quota B) del D.L.18/2020 (c.d. Decreto “Cura Italia”) – debitamente rendicontata tramite apposita piattaforma di monitoraggio - è stata utilizzata per l'acquisto di n 2 monitor e di n. 11 notebook da destinare al comodato d'uso agli alunni per la didattica a distanza.

Come previsto dalla circolare ministeriale relativa all'assegnazione del finanziamento, l'importo residuo di Euro 1,28 è stato restituito mediante versamento alla Tesoreria dello Stato.

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020.

A3.10 – “Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 – comma 2 – Quota A)”

	Programmazione definitiva	1.150,03
	Somme impegnate	1.150,03
	Somme pagate	1.150,03
	Somme rimaste da pagare	0,00
	Residua disponibilità finanziaria	0,00
L'attività A3.10 è stata così finanziata:		
- 3.6.1 - Finanziamenti dallo Stato –		
Altri finanziamenti vincolati dallo Stato –		
Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020	1.150,03	

La specifica quota del finanziamento di cui all'art. 120 – comma 2 – Quota A) del D.L.18/2020 (c.d. Decreto “Cura Italia”) – debitamente rendicontata tramite apposita piattaforma di monitoraggio - è stata utilizzata per l'acquisto di n. 2 notebook da destinare al comodato d'uso agli alunni per la didattica a distanza.

Come previsto Come previsto dalla circolare ministeriale relativa all'assegnazione del finanziamento, l'importo residuo di Euro 0,79 è stato restituito mediante versamento alla Tesoreria dello Stato.

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020.

**A3.11 – “PON FESR SMART CLASS – Avviso 4878/2020 – 10.8.6A-FESRPON-LA-2020-334
Non uno lasciato indietro”**

Programmazione definitiva	13.000,00
Somme impegnate	11.975,03
Somme pagate	11.655,88
Somme rimaste da pagare	319,15
Residua disponibilità finanziaria	1.024,97
L'attività A3.11 è stata così finanziata: - 2.2.1 – Finanziamenti dall'Unione Europea – Fondi Europei di Sviluppo Regionale (FESR) 13.000,00	

Secondo le finalità del finanziamento europeo relativo al PON FESR SMART CLASS - autorizzato dal Ministero dell'Istruzione con comunicazione n. AOODGEFID-10446 del 05/05/2020 - è stato acquistato un bundle di devices polifunzionali comprendente n. 29 notebook - con relative licenze software - eventualmente da assegnare in comodato d'uso agli studenti che ne sono sprovvisti, un carrello di ricarica, n. 2 tastiere facilitate per alunni diversamente abili e uno schermo interattivo 65” comprensivo di installazione, da utilizzare anche per garantire l'apprendimento a distanza. Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020.

A3.12 – “Risorse ex art. 231 – Comma 1 - D.L. 34/2020”

Programmazione definitiva	23.000,00
Somme impegnate	23.000,00
Somme pagate	20.672,00
Somme rimaste da pagare	2.328,00
Residua disponibilità finanziaria	0,00
L'attività A3.12 è stata così finanziata: - 3.6.3 – Finanziamenti dallo Stato – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato – Risorse ex art. 231 D.L. 34/2020 23.000,00	

Le spese effettuate mediante l'utilizzo della specifica quota del finanziamento di cui all'art. 231 del D.L. 34/2020 (c.d. “Decreto Rilancio”), debitamente rendicontata tramite apposita piattaforma di monitoraggio, sono riferite all'intervento per il cablaggio e l'ampliamento della rete Wi-fi nella sede di scuola primaria, al contratto annuale con la Ditta *PC Sistemi* per assistenza tecnico – informatica e manutenzione delle apparecchiature in dotazione della scuola presenti nei vari plessi scolastici, all'acquisto di n. 9 schermi interattivi 65” installati nelle aule della scuola secondaria, da utilizzare anche per garantire l'apprendimento a distanza. Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020.

A3.13 – “Risorse ex art. 21 D.L. 137/2020”

Programmazione definitiva	8.435,59
Somme impegnate	0,00
Somme pagate	0,00
Somme rimaste da pagare	0,00
Residua disponibilità finanziaria	8.435,59
L'attività A3.13 è stata così finanziata: - 3.6.5 - Finanziamenti dallo Stato – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato – Risorse ex art. 21 D.L. 137/2020 8.435,59	

La specifica quota del finanziamento di cui all'art. 21 del D.L. 137/2020 (c.d. “Decreto Ristori”), assegnata con nota del Ministero dell'Istruzione n. 33100 del 16/11/2020, è finalizzata a fronteggiare l'attuale situazione di emergenza attraverso l'acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali per

la fruizione delle attività di didattica digitale integrata, da assegnare in comodato d'uso agli studenti meno abbienti.

A5 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

A5.1 – “Viaggiando si cresce”

	Programmazione definitiva	11.259,06
	Somme impegnate	1.531,00
	Somme pagate	1.531,00
	Somme rimaste da pagare	0,00
	Residua disponibilità finanziaria	9.728,06
L'attività A5.1 è stata così finanziata:		
- 1.2.0 -	Avanzo di amministrazione vincolato	4.446,56
- 6.4.0 –	Contributi da privati – Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	6.812,50

Le spese relative a questa attività, finanziata con gli appositi contributi delle famiglie, sono riferite alle uscite didattiche di mezza giornata/una giornata per l'anno scolastico 2019/2020, che sono state effettivamente realizzate fino alla fine del mese di febbraio 2020.

La sospensione della didattica dal mese di marzo a causa dell'emergenza epidemiologica Covid 19 non ha più consentito di effettuare alcuna uscita fino al termine dell'anno scolastico, comprese quelle già programmate e per le quali erano state effettuate prenotazioni per pullman, biglietti per spettacoli, mostre, ecc.

In considerazione dell'impossibilità di prevedere a breve una ripresa delle attività sospese, si sta provvedendo alla risoluzione dei contratti con le ditte di trasporto e alla successiva restituzione delle quote versate.

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020.

A6 – Attività di orientamento

A6.1 – “Orientamento”

	Programmazione definitiva	2.057,72
	Somme impegnate	1.272,20
	Somme pagate	1.160,00
	Somme rimaste da pagare	112,20
	Residua disponibilità finanziaria	785,52
L'attività A6.1 è stata così finanziata:		
- 1.2.0 -	Avanzo di amministrazione vincolato	1.791,13
- 3.1.0 –	Finanziamenti dallo Stato – Dotazione ordinaria	266,59

Le spese effettuate sono state finalizzate alla realizzazione, con la collaborazione dell'Associazione *Cenpis Orion*, di iniziative e attività volte a fornire alle famiglie e agli alunni dell'ultimo anno della scuola secondaria di primo grado uno strumento di supporto alla scelta nella fase di passaggio al successivo grado scolastico.

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020.

PROGETTI

P1 – Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”

P1.1 – “Sapere i Sapori”

Programmazione definitiva	3.118,98
Somme impegnate	0,00
Somme pagate	0,00
Somme rimaste da pagare	0,00
Residua disponibilità finanziaria	3.118,98
Il Progetto P1.1 è stato così finanziato:	
- 1.1.0 - Avanzo di amministrazione non vincolato	618,98
- 1.2.0 - Avanzo di amministrazione vincolato	2.500,00

Le attività relative al Progetto finanziato dalla Regione Lazio in collaborazione con ARSIAL – Agenzia Regionale per lo Sviluppo e l’Innovazione dell’Agricoltura nel Lazio – sono finalizzate allo svolgimento di percorsi didattici di educazione alimentare.

La sospensione della didattica dal mese di marzo a causa dell’emergenza epidemiologica Covid 19 non ha tuttavia consentito di effettuare la prevista visita in fattoria per realizzare le attività formative.

P1.2 – “Innovazione tecnologica”

Programmazione definitiva	30.014,02
Somme impegnate	18.391,50
Somme pagate	15.075,00
Somme rimaste da pagare	3.316,50
Residua disponibilità finanziaria	11.622,52
Il Progetto P1.2 è stato così finanziato:	
- 1.1.0 - Avanzo di amministrazione non vincolato	46,31
- 1.2.0 - Avanzo di amministrazione vincolato	29.967,71

Le spese effettuate con le risorse destinate all’acquisizione di strumentazioni tecnologiche innovative si riferiscono all’acquisto di n. 9 schermi interattivi 65” installati nelle aule della scuola secondaria, da utilizzare anche per garantire l’apprendimento a distanza.

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020.

P1.3 – “Frutta nelle scuole”

Programmazione definitiva	534,27
Somme impegnate	534,27
Somme pagate	0,00
Somme rimaste da pagare	534,27
Residua disponibilità finanziaria	0,00
Il Progetto P1.3 è stato così finanziato:	
- 1.2.0 - Avanzo di amministrazione vincolato	255,27
- 6.8.0 - Contributi da privati – Contributi da imprese non vincolati	279,00

Il Progetto di educazione alimentare riferito all’anno scolastico 2019/2020 e rivolto agli alunni della scuola primaria, è promosso dall’Unione Europea e realizzato dal Ministero delle Politiche Agricole, Alimentari, Forestali e del Turismo in collaborazione con il Ministero dell’Istruzione. Dopo la sospensione nel periodo marzo – giugno 2020 dovuta all’emergenza sanitaria da Covid 19, l’attività è stata ripresa nell’a.s. 2020/2021 e si è conclusa nel mese di ottobre. Gli importi impegnati sono destinati al pagamento dei compensi, mediante l’utilizzo del contributo erogato dalla Ditta *Apofruit*, al personale collaboratore scolastico coinvolto nella distribuzione quotidiana di frutta e verdura agli alunni.

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020.

P1.4 – “PNSD Azione #28 – Animatore digitale”

	Programmazione definitiva	3.000,00
	Somme impegnate	888,00
	Somme pagate	400,00
	Somme rimaste da pagare	488,00
	Residua disponibilità finanziaria	2.112,00
Il Progetto P1.4 è stato così finanziato:		
- 1.2.0 - Avanzo di amministrazione vincolato	2.000,00	
- 3.6.0 - Finanziamenti dallo Stato – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	1.000,00	

Tra le finalità del Progetto facente parte delle attività del Piano Nazionale Scuola Digitale e soggetto a rendicontazione, nell’attuale situazione di emergenza Covid 19 è stata prevista la possibilità di utilizzare il finanziamento assegnato dal Ministero dell’Istruzione anche per lo sviluppo delle modalità di apprendimento a distanza. Sono stati pertanto realizzati corsi di formazione per i docenti sulle tematiche della DAD ed è stata acquistata la licenza annuale per l’utilizzo della piattaforma *Assistant Office 365/GSuite for Education*.

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020.

P2 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale”

P2.1 – “La Scuola - Bene comune”

	Programmazione definitiva	2.898,47
	Somme impegnate	0,00
	Somme pagate	0,00
	Somme rimaste da pagare	0,00
	Residua disponibilità finanziaria	2.898,47
Il Progetto P2.1 è stato così finanziato:		
- 1.2.0 - Avanzo di amministrazione vincolato	2.898,47	

Le spese da imputare al Progetto sono finalizzate all’acquisto di strumenti e materiali didattici (arredi, carte geografiche, ecc.) per la scuola primaria e secondaria di primo grado.

P2.3 – “Biblioteche scolastiche innovative”

	Programmazione definitiva	10.000,09
	Somme impegnate	7.393,20
	Somme pagate	7.393,20
	Somme rimaste da pagare	0,00
	Residua disponibilità finanziaria	2.606,89
Il Progetto P2.3 è stato così finanziato:		
- 1.2.0 - Avanzo di amministrazione vincolato	10.000,09	

Mediante l’utilizzo dell’apposito finanziamento soggetto a rendicontazione, il Progetto prevede la realizzazione presso la sede di scuola secondaria di una biblioteca innovativa che permetta in futuro anche l’apertura al territorio.

A tal fine si è proceduto all’acquisto di n. 20 tablet Ipad. Si sta inoltre procedendo all’acquisizione di uno specifico software per la gestione della biblioteca e dei relativi servizi, dotato di accesso ad una banca dati on line, nonché di una postazione PC appositamente dedicata.

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020.

P2.4 – “Assistenza alunni con disabilità”

	Programmazione definitiva	30.677,89
	Somme impegnate	24.801,23
	Somme pagate	12.791,43
	Somme rimaste da pagare	12.009,80
	Residua disponibilità finanziaria	5.876,66
Il Progetto P2.4 è stato così finanziato:		
- 1.2.0 -	Avanzo di amministrazione vincolato	7.351,43
- 4.4.0 -	Finanziamenti dalla Regione – Altri finanziamenti vincolati	6.666,00
- 5.4.0 -	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche – Comune vincolati	16.660,46

Le spese relative al Progetto si riferiscono alla gestione degli appositi finanziamenti per l'a.s. 2020/2021, erogati rispettivamente dalla Regione Lazio per l'intervento di assistenza specialistica destinata agli alunni con disabilità sensoriale e dal Comune di Mentana per la realizzazione di interventi di assistenza agli alunni diversamente abili.

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020.

P2.5 – “Dispersione scolastica D.M. 07/02/2014”

	Programmazione definitiva	2.987,22
	Somme impegnate	0,00
	Somme pagate	0,00
	Somme rimaste da pagare	0,00
	Residua disponibilità finanziaria	2.987,22
Il Progetto P2.5 è stato così finanziato:		
- 1.2.0 -	Avanzo di amministrazione vincolato	2.987,22

Le spese da imputare al Progetto sono finalizzate alla realizzazione di percorsi di recupero di carenze formative e di acquisizione di competenze di base.

P2.6 – “Potenziamento lingua inglese - Trinity”

	Programmazione definitiva	2.611,84
	Somme impegnate	684,00
	Somme pagate	684,00
	Somme rimaste da pagare	0,00
	Residua disponibilità finanziaria	1.927,84
Il Progetto P2.6 è stato così finanziato:		
- 1.2.0 -	Avanzo di amministrazione vincolato	926,84
- 6.10.6 -	Contributi da privati – Altri contributi da famiglie vincolati	1.685,00

Il Progetto, finanziato con i contributi versati dalle famiglie degli alunni della scuola primaria e secondaria nell'anno scolastico 2019/2020, è finalizzato al miglioramento delle competenze comunicative degli alunni in lingua inglese, con preparazione all'esame per la certificazione linguistica Trinity.

La sospensione della didattica da marzo 2020 a causa dell'emergenza epidemiologica Covid 19 non ha consentito di concludere entro il mese di giugno il previsto percorso didattico, per lo svolgimento del quale è stata saldata alla scuola di lingue realizzatrice del progetto la fattura corrispondente al corrispettivo relativo alle lezioni svolte.

In considerazione dell'impossibilità di prevedere a breve una ripresa delle attività sospese, si sta provvedendo alla restituzione delle quote versate, al netto delle spese relative ai compensi da liquidare alla docente referente e ai collaboratori scolastici, in riferimento alle attività effettivamente svolte.

P2.7 – “Potenziamento lingua francese - DELF”

	Programmazione definitiva	1.817,57
	Somme impegnate	0,00
	Somme pagate	0,00
	Somme rimaste da pagare	0,00
	Residua disponibilità finanziaria	1.817,57
Il Progetto P2.7 è stato così finanziato:		
- 1.2.0 -	Avanzo di amministrazione vincolato	582,57
- 6.10.7 –	Contributi da privati – Altri contributi da famiglie vincolati	1.235,00

Il Progetto, finanziato con i contributi versati dalle famiglie degli alunni della scuola secondaria nell'anno scolastico 2019/2020, è finalizzato al miglioramento delle competenze comunicative degli alunni in lingua francese, con preparazione all'esame per la certificazione linguistica DELF.

La sospensione della didattica da marzo 2020 a causa dell'emergenza epidemiologica Covid 19 non ha consentito di concludere entro il mese di giugno il previsto percorso didattico.

In considerazione dell'impossibilità di prevedere a breve una ripresa delle attività sospese, si sta provvedendo alla restituzione delle quote versate, al netto delle spese relative ai compensi da liquidare alle docenti e ai collaboratori scolastici, in riferimento alle lezioni e attività effettivamente svolte.

P4 – Progetti per “Formazione/aggiornamento del personale”

P4.1 – “Formazione personale docente e ATA”

	Programmazione definitiva	6.457,71
	Somme impegnate	420,00
	Somme pagate	420,00
	Somme rimaste da pagare	0,00
	Residua disponibilità finanziaria	6.037,71
Il Progetto P4.1 è stato così finanziato:		
- 1.1.0 -	Avanzo di amministrazione non vincolato	4.533,45
- 6.6.0 –	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche – Altre Istituzioni vincolati	1.924,26

Il Progetto è finalizzato alla realizzazione di corsi di aggiornamento e di formazione specialistica destinati al personale scolastico, con particolare riferimento agli assistenti amministrativi e al piano di formazione del personale docente per l'a.s. 2019/2020, quest'ultimo finanziato con l'importo erogato per conto del M.I. dalla scuola capofila dell'Ambito.

E' prevista la liquidazione dei compensi destinati al personale docente e A.T.A. coinvolto nella gestione di un corso di formazione rivolto ai docenti in servizio presso le scuole dello stesso Ambito.

P4.2 – “Tutor Tirocinanti universitari - TFA”

	Programmazione definitiva	1.611,18
	Somme impegnate	0,00
	Somme pagate	00,00
	Somme rimaste da pagare	0,00
	Residua disponibilità finanziaria	1.611,18
Il Progetto P4.2 è stato così finanziato:		
- 1.2.0 -	Avanzo di amministrazione vincolato	1.211,18
- 5.5.0 –	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche – Altre Istituzioni non vincolati	400,00

Il Progetto è finalizzato alla liquidazione dei compensi ai docenti tutor dei tirocinanti universitari, mediante l'utilizzo dei contributi versati dalle Istituzioni universitarie, secondo quanto previsto dalle relative convenzioni stipulate con la scuola.

P4.3 – “Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 – comma 2 – Quota C)”

Programmazione definitiva	575,02
Somme impegnate	575,02
Somme pagate	575,02
Somme rimaste da pagare	0,00
Residua disponibilità finanziaria	0,00
Il Progetto P4.3 è stato così finanziato:	
- 3.6.1 - Finanziamenti dallo Stato – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020	575,02

La specifica quota del finanziamento di cui all'art. 120 – comma 2 – Quota C) del D.L.18/2020 (c.d. Decreto “*Cura Italia*”) – debitamente rendicontata tramite apposita piattaforma di monitoraggio - è stata interamente utilizzata per la realizzazione di corsi di formazione destinati ai docenti sull'utilizzo delle piattaforme per la didattica a distanza.

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020.

P4.4 – “Risorse ex art. 231 – Comma 1 - D.L. 34/2020”

Programmazione definitiva	3.000,00
Somme impegnate	3.000,00
Somme pagate	4,16
Somme rimaste da pagare	2.995,84
Residua disponibilità finanziaria	0,00
Il Progetto P4.4 è stato così finanziato:	
- 3.6.3 - Finanziamenti dallo Stato – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato Risorse ex art. 231 D.L. 34/2020	3.000,00

La specifica quota del finanziamento di cui all'art. 231 del D.L. 34/2020 (c.d. “*Decreto Rilancio*”), debitamente rendicontata tramite apposita piattaforma di monitoraggio, è stata interamente impegnata per la realizzazione, mediante affidamento di apposito incarico al Responsabile Servizio Prevenzione e Protezione, di corsi di formazione rivolti al personale scolastico riferiti all'emergenza epidemiologica da Covid 19 e per la stipula di un contratto con la Ditta *Desk Italia* di attività formative destinate ai docenti sull'utilizzo delle piattaforme per la didattica a distanza.

Come previsto dalla circolare ministeriale relativa all'assegnazione del finanziamento, l'importo residuo di Euro 14,16 è stato restituito mediante versamento alla Tesoreria dello Stato.

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2020.

R – FONDO DI RISERVA

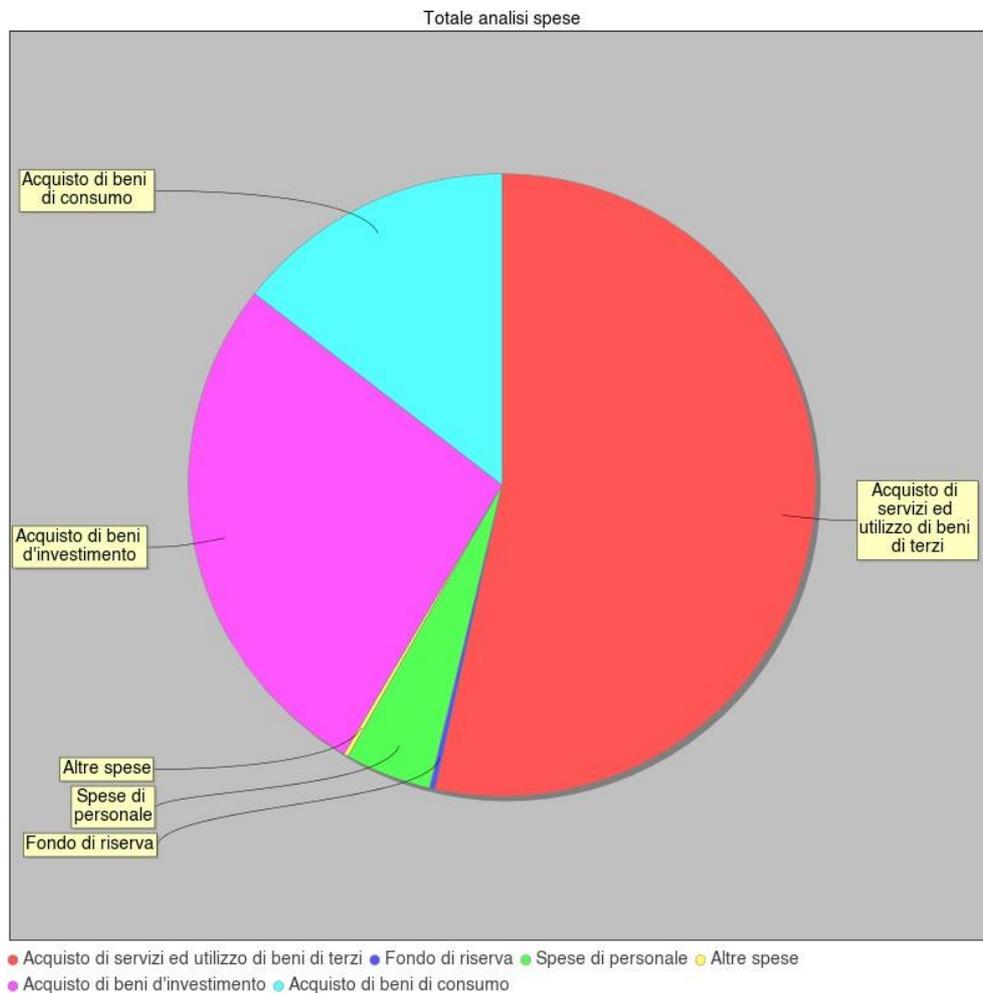
R 98 – Fondo di riserva

Previsione definitiva	831,93
Differenza con la previsione iniziale	0,00

In sede di programmazione iniziale era stato previsto un importo pari al 5% della Dotazione Ordinaria destinata al funzionamento amministrativo - didattico assegnata per il periodo gennaio – agosto 2020, che non si è reso necessario utilizzare nel corso dell'Esercizio Finanziario 2020.

RIEPILOGO SPESE

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	13.384,74
Acquisto di beni di consumo	61.829,54
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	135.351,95
Acquisto di beni d'investimento	132.555,05
Altre spese	984,00
Rimborsi e poste correttive	1.592,11
Fondo di riserva	831,93



Z - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Aggregato		Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
Z		Disponibilità finanziaria da programmare	35.800,73	66.152,02	101.952,75
	1	Non vincolato	35.800,73	66.152,02	101.952,75
	2	Vincolato	0,00	0,00	0,00

La previsione iniziale - pari ad Euro 35.800,73 - nel corso dell'E.F. 2020 ha subito un incremento complessivo pari ad Euro 66.152,02 così determinato:

Maggiore entrata per finanziamento sofferenze finanziarie (riscossa in data 18/12/2019 in data successiva alla predisposizione del programma annuale), non destinata ad Attività o Progetti e confluita nell'Aggregato Z	70.020,30 –
Variazione in diminuzione per adeguamento previsione su Attività A2 -1 – Funzionamento amministrativo generale	3.686,84 –
Variazione in diminuzione per adeguamento previsione su Attività A3 -1 – Funzionamento didattico generale	181,44
	----- 66.152,02

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2020

Fondo di cassa al 01/01/2020		289.297,64
Ammontare somme riscosse		
a) in conto competenza	135.670,25	
b) in conto residui	6.474,18	
	Totale	142.144,43
Ammontare dei pagamenti eseguiti		
a) in conto competenza	125.734,42	
b) in conto residui	8.013,69	
	Totale	133.748,11
Saldo di cassa al 31/12/2020		297.693,96
Residui attivi dell'esercizio	13.353,00	
Residui attivi esercizi precedenti	13.639,90	
	Totale	26.992,90
Residui passivi dell'esercizio	34.813,63	
Residui passivi esercizi precedenti	1.939,21	
	Totale	36.752,84
Avanzo di amministrazione al 31/12/2020		287.934,02

CONTO DEL PATRIMONIO – ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Prospetto dell'attivo

Voci	Situazione al 01/01/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
IMMOBILIZZAZIONI			
Materiali			
- Impianti e macchinari	59.156,36	57155,89	116.312,25
- Attrezzature	2.083,16	- 305,70	1.777,46
Totale immobilizzazioni	61.239,52	56.850,19	118.089,71
DISPONIBILITA'			
Crediti (Residui attivi)			
- Verso lo Stato	17.306,70	-3.655,88	13.650,82
- Verso altri	2.807,38	10.534,70	13.342,08
Totale	20.114,08	6.878,82	26.992,90
Disponibilità liquide			
- Depositi bancari e postali	300.412,64	-188,18	*300.224,46
Totale disponibilità	320.526,72	6.690,64	327.217,36
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	381.766,24	63.540,83	445.307,07

Prospetto del passivo

Voci	Situazione al 01/01/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
DEBITI			
Residui passivi			
- Verso lo Stato	1.204,95	7.232,18	8.437,13
- Verso altri	8.747,95	19.567,76	28.315,71
Totale debiti	9.952,90	26.799,94	36.752,84
CONSISTENZA PATRIMONIALE	371.813,34	36.740,89	408.554,23
TOTALE PASSIVO	381.766,24	63.540,83	445.307,07

* L'importo delle disponibilità liquide al 31/12/2020 risulta così composto:

- Saldo del Conto Unico di Tesoreria	297.693,96
- Saldo del c/c postale	2.530,50

	300.224,46

SITUAZIONE DEI RESIDUI 2020

	Iniziali al 01/01/2020	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Di cui riscossi	Di cui da riscuotere	Totale residui esercizio	Totale residui al 31/12/2020
Residui attivi	20.114,08	0,00	20.114,08	6.474,18	13.639,90	13.353,00	26.992,90

	Iniziali al 01/01/2020	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Di cui pagati	Di cui da pagare	Totale residui esercizio	Totale residui al 31/12/2020
Residui passivi	9.952,90	0,00	9.952,90	8.013,69	1.939,21	34.813,63	36.752,84

**RIEPILOGO SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI
(IMPEGNI)**

Tipo	Descrizione	Somme impegnate
01	Spese di personale	3.887,11
02	Acquisto di beni di consumo	23.830,38
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni da terzi	68.860,16
04	Acquisto di beni d'investimento	63.182,58
05	Altre spese	591,71
06	Imposte e tasse	0,00
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00
08	Oneri finanziari	0,00
09	Rimborsi e poste correttive	196,11
	TOTALE IMPEGNI	160.548,05

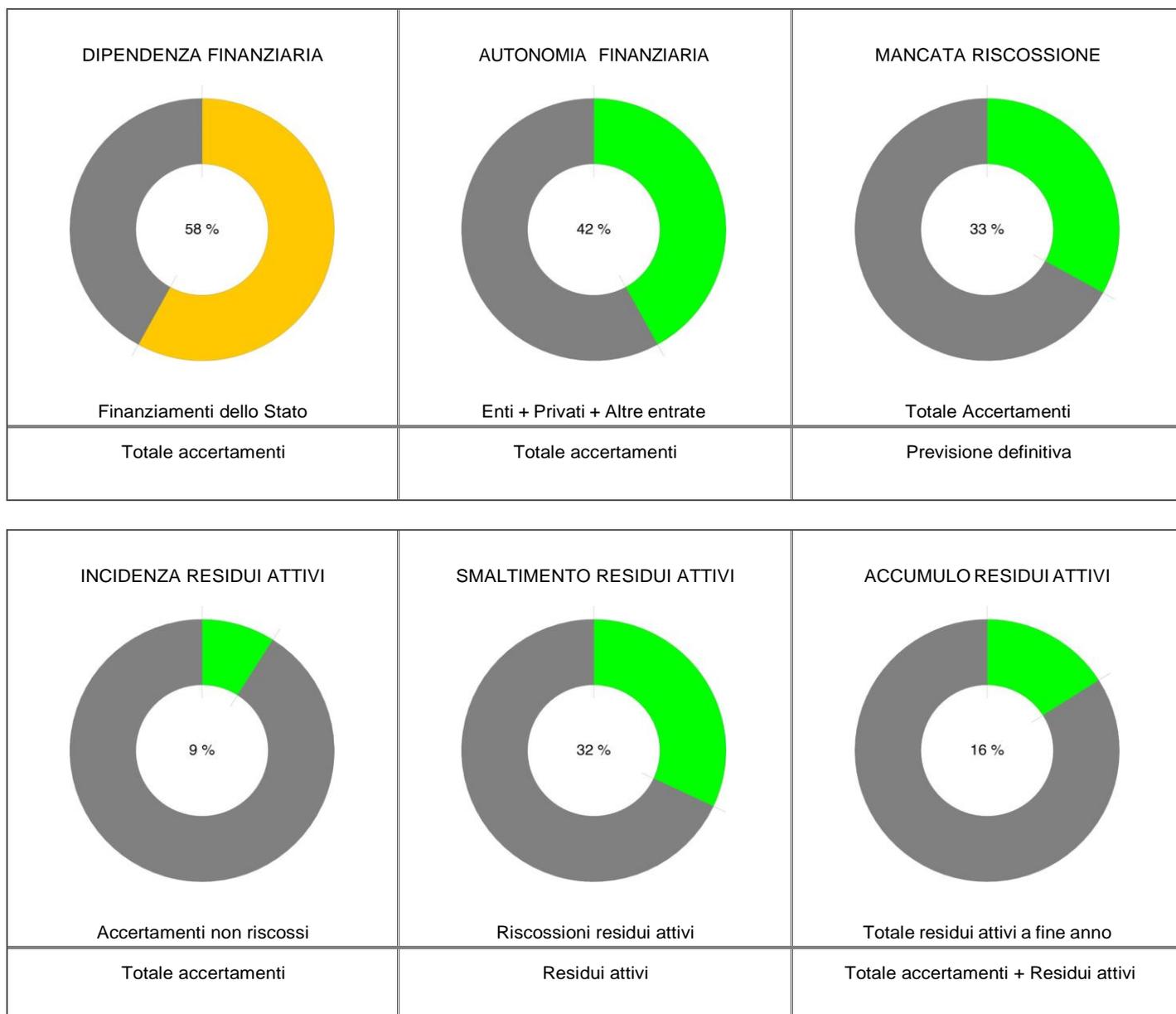
FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

Si dichiara che il Fondo economale per le minute spese di cui all'articolo 21 - comma 1 - del D.I. n. 129/2018, la cui consistenza era stata fissata dal Consiglio d'Istituto in sede di approvazione del Programma Annuale, nel corso dell'Esercizio Finanziario 2020 non è stato utilizzato.

Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.



4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.



CONCLUSIONI

Il Programma Annuale riferito all'esercizio finanziario 2020 ha trovato un'adeguata attuazione, in coerenza con le finalità e le linee programmatiche delineate nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, consentendo il raggiungimento degli obiettivi didattici previsti volti al miglioramento e all'arricchimento dell'offerta formativa e al potenziamento delle competenze degli alunni, sia pure con la limitazione della realizzazione di alcune attività e progetti a causa dell'emergenza epidemiologica da Covid 19.

La gestione delle risorse finanziarie dell'Istituzione Scolastica è stata condotta in osservanza dei principi di efficienza, efficacia, economicità e trasparenza e tutte le determinazioni di carattere economico sono state adottate in modo partecipato e approvate all'unanimità o a larga maggioranza.

Fonte Nuova, 15/03/2021

**IL DIRETTORE DEI SERVIZI
GENERALI E AMMINISTRATIVI**

Dott.ssa Maria Grazia Brocato

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Antonio Sansotta