



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO FREZZOTTI-CORRADINI

Via Quarto, 49
04100 LATINA (LT)
Codice Fiscale: 91124300590 Codice Meccanografico: LTIC85000T

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2020

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

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale della gestione amministrativo/contabile del 2020, il cui Programma Annuale è stato approvato dal Consiglio d'Istituto il 11/12/2019 con provvedimento n. 39 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Prima di iniziare però con l'analisi meramente numerica del bilancio, si ritiene opportuno riepilogare i dati strutturali dell'Istituto.

L'Istituto Comprensivo "Frezzotti-Corradini" di Latina si compone di :

- n.2 Scuole dell'infanzia di via Quarto e via Calatafimi
- n.1 Scuola Primaria di via Quarto
- n.1 Scuola Secondaria di primo grado di Via Amaseno

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	13	13	264	0	264	264	7	20,31

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi ($d=a+b+c$)	Alunni iscritti al 1°settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti ($i=f+g+h$)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti ($l=e-i$)
Prime	0	3	5	8	170	0	51	119	170	5	0
Seconde	0	3	5	8	144	0	52	92	144	6	0
Terze	0	4	4	8	140	0	66	74	140	7	0
Quarte	0	3	4	7	163	0	90	73	163	8	0
Quinte	0	3	4	7	155	0	83	72	155	10	0
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale	0	16	22	38	772	0	342	430	772	36	0

La struttura delle classi per l'anno scolastico della scuola secondaria di I grado è invece la seguente:

Prime	0	8	0	8	187	0	187	0		6	-187
Seconde	0	7	0	7	159	0	159	0		7	-159
Terze	0	7	0	7	154	0	154	0		5	-154
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale	0	22	0	22	500	0	500	0	0	18	1

Dati Generali inerenti il personale

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	TOTALE
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	115
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	15
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	28
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	0
TOTALE PERSONALE DOCENTE	186
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	TOTALE
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	16
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	41

Iniziamo adesso con l'analisi numerica delle grandezze di bilancio.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	567.782,78	Programmazione definitiva	567.782,78	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	277.438,61	Impegni	345.038,07	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -67.599,46
competenza	266.487,05	competenza	328.240,04	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	12.196,03	Pagamenti	130.608,95	-180.165,91
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	10.951,56	Somme rimaste da pagare	16.798,03	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -5.846,47
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	10.002,62	Residui non pagati anni precedenti	5.280,94	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	20.954,18	Totale residui passivi	22.078,97	<i>Sbilancio residui (b)</i> -1.124,79
			Saldo cassa iniziale (c)	348.090,25
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		<i>(a+b+c)</i> 166.799,55

Si rimarca che non risulta disponibilità finanziaria da distribuire in quanto tutte le disponibilità sono state distribuite sulle pertinenti schede di bilancio. In merito al disavanzo di competenza, ovvero alla differenza di bilancio tra Entrate e Uscite, si rimarca che tale differenza va (in parte) ad assorbire l'avanzo di amministrazione disponibile all'1/1/2020, fatto questo che evidenzia la frenetica attività amministrativa dell'Ente, quindi all'utilizzo delle risorse insistenti nel bilancio derivanti dalla moltitudine di progetti che l'I.C. "Frezzotti-Corradini" vede approvati dai vari Enti di riferimento (M.I./Regione) e le dotazioni ordinarie accertate. Il valore negativo della gestione di competenza surroga tale aspetto della gestione amministrativa. In tale contesto occorre anche considerare che nel corso del 2020 i fondi del CTS insistenti a bilancio, sono stati riversati all'I.C. "A. Volta" attualmente individuata come gestore di tale funzione e tali fondi pari a € 55.434,42 incidono sostanzialmente sull'entità di tale disavanzo.

Naturalmente l'avanzo di amministrazione totale al 31/12/2020 è di segno positivo (€ 166.799,55): lo si chiarisce onde non indurre il lettore in errore nel ritenere la gestione amministrativa in passivo. Il criterio della prudenzialità guida infatti l'I.S. in tutta l'azione di gestione.

CONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	223.236,88	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	12.810,00	12.810,00	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	168.027,29	160.141,97	95,31%
Finanziamenti dalla Regione	54.558,59	33.450,20	61,31%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	25.789,72	25.789,72	100,00%
Contributi da privati	72.122,35	45.170,90	62,63%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	75,78	75,78	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	11.162,17	0,04	0,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	567.782,78	277.438,61	
Disavanzo di competenza		67.599,46	
Totale a pareggio		345.038,07	

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

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

ANALISI DELLE ENTRATE

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

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale € 20.138,96
 Variazioni in corso d'anno € 2.728,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/01/2020	1	E	2.728,96	Variazione per adeguamento avanzo di amministrazione del PA alla reale situazione al 31/12/2019

Previsione definitiva € 22.867,92

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 107.251,21
 Variazioni in corso d'anno € 93.117,75

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

13/01/2020	1	E	93.117,75	Variazione per adeguamento avanzo di amministrazione del PA alla reale situazione al 31/12/2019
------------	---	---	-----------	---

Previsione definitiva € 200.368,96

Annotazioni: L'avanzo al 1 gennaio 2020, prima voce di entrata del bilancio 2020 deriva naturalmente dal P.A. 2020, che è stato redatto prima del termine dell'E.F. 2019 come da prescrizioni del D.I. nr. 129/2018 e ciò ha comportato la necessità di proiettare l'entità dell'avanzo di amministrazione al termine dell'esercizio attraverso una stima. Lo scorso anno il M.I. ha trasferito a questa I.S. una serie di fondi di notevole entità, comportando così la necessità di adeguare la consistenza dell'avanzo di amministrazione presunto a quello reale attraverso la Variazione di bilancio nr. 1/2020. Si riporta di seguito l'entità di tale variazione con evidenza dei fondi di natura vincolati trasferiti all'I.s. dopo l'approvazione del P.A. 2020:

Var.	95.846,71 €	
DI CUI:		
Maggiori entrate (tutte con vincolo di destinazione)	€	Vincolo
Acconto nuove metodologie didattiche	28.380,00 €	var. nr 31/2019 - andranno su P01-1 nel PA 2020
Acquisto ausili CTS	44.252,00 €	var. nr 31/2019 - andranno su A02-2 CTS nel PA 2020
Funzionamento CTS (res. Disp. Dotaz. 2019)	33,29 €	
Finanz. Comune acquisto mobilio	5.765,83 €	var. nr 31/2019 - andranno su A01- voce 4/3/9 nel PA 2020
Finanz. Comune acquisto ausili didattici	1.648,00 €	var. nr 31/2019 - andranno su A03- voce 2/3/8 nel PA 2020
Contributo miur preselettiva DSGA	240,00 €	var. nr 31/2019 - andranno su A03- voce 2/3/8 nel PA 2020
Dotazione attività orientamento	389,88 €	var. nr 31/2019 - andranno su A06- voce 2/3/8 nel PA 2020
dotazione formazione docenti di sostegno	6.750,00 €	var. nr 31/2019 - andranno su P04-1 - voce 3/2/9 nel PA 2020
Contributi genitori visite studio	5.658,75 €	Var nr 32/2019 - Andranno su A05-1 visite studio 3/12/1
TOT avanzo vincolato	93.117,75 €	1/2/0 - vincolato
Tot avanzo non vincolato	2.728,96 €	1/1/0 - non vincolato

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 12.810,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/05/2020	16	E	13.000,00	Variazione Nr. 16/2020– Variazione per creazione scheda di bilancio PON Avviso prot. 4878 del 17/04/2020
20/07/2020	24	E	-190,00	Variazione per adeguamento scheda bilancio pon smart class a grandezze finali

Previsione definitiva € 12.810,00
 Somme accertate € 12.810,00
 Riscosso € 12.712,40
 Rimaste da riscuotere € 97,60 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) PON per la Scuola (FESR) € 12.810,00

Annotazioni: Le minori entrate sono naturalmente riflesse nel lato spese, che vedono naturalmente impegni e pagamenti (progetto portato a termine, rendicontato e certificato nel portale PON-GPU). Le rimanenti 97,60€ accertate nel corso del 2020 saranno perciò diminuite con delibera del CdI nel corso del 2021.

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 23.832,66
 Variazioni in corso d'anno € 36.120,11

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/02/2020	5	E	24.637,11	Variazione per incasso e distribuzione a bilancio fondi proroga servizio pulizie al 29/02/2020 - Nota MIUR 30064 del 20/12/2019
02/10/2020	31	E	11.483,00	Variazione per adeguamento scheda bilancio A02 FUNZ. AMMINISTRATIVO DIDATTICO SET-DIC 2020-2021

Previsione definitiva € 59.952,77
 Somme accertate € 59.952,77
 Riscosso € 59.952,77
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Funzionamento amministrativo didattico € 35.315,66 - 02) Dotazione terziarizzazione servizi pulizia € 24.637,11 per nr 2 mesi. Il servizio alla data non esiste più e gli operatori sono stati internalizzati.

03 / 02 – Dotazione perequativa

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

03 / 03 – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

03 / 04 – Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 15.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 93.074,52

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

11/03/2020	8	E	2.722,00	Variazione per incasso e distribuzione a bilancio fondi formazione docenti da scuola polo formazione Nota MIUR prot. nr. 49062 del 28/11/2019
19/03/2020	10	E	1.000,00	Variazione per incasso e distribuzione su P01-1 - fondi PNSD azione 28
30/03/2020	12	E	10.952,80	Variazione per incasso e distribuzione PA 2020 - fondi gestione DAD D.M. 187/2020 (Assegnazione con DM 187/2020 - Distribuzione a PA Nota 510/2020 e FAQ nr F000240
06/04/2020	13	E	11.109,24	Variazione per incasso e distribuzione a bilancio fondi NOTA MI 8308 del 1/4/2020 - acquisto materiale sanitario e igienico COVID19 e NOTA MI 3746 del 17/02/2020 per acquisto materiale pulizia in seguito a termine appalto pulizie ex CONSIP
10/06/2020	20	E	52.088,89	Variazione per incasso e distribuzione a bilancio assegnazione finanziaria ex art. 231 c. 1 DL nr 34 del 13/05/2020 - Avvio AS 2020/21 dotazione COVID. Nota MIUR prot. 13449 del 30/05/2020
25/08/2020	29	E	-59,67	Variazione per adeguamento voci entrata e spesa alla situazione definitiva del progetto "Ambienti apprendimento innovativi"
23/10/2020	35	E	6.750,00	variazione per adeguamento scheda bilancio dotazione annuale scuola polo inclusione
30/11/2020	36	E	13.511,26	Variazione per incasso e distribuzione a bilancio: dotazione MIUR per DDI fondi DL 137/2020 art. 21 - 2) contributi genitori certificazioni linguistiche - 3) ristoro per furti e atti vandalici del M.I. bando 1711 del 14 ottobre 2020
30/11/2020	38	E	-5.000,00	Variazione per adeguamento bilancio valori per fine esercizio

Previsione definitiva	€	108.074,52	
Somme accertate	€	100.189,20	
Riscosso	€	92.078,20	
Rimaste da riscuotere	€	8.111,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 € 52.088,89 - 02) Altre entrate vincolate Stato € 30.201,59

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 01 – Dotazione ordinaria

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

04 / 02 – Dotazione perequativa

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

04 / 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	58.214,59
Variazioni in corso d'anno	€	-3.656,00

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

25/02/2020	6	E	6.666,20	Adeguamento grandezze scheda di bilancio 2020 a nuove assegnazioni Regione Lazio per ulteriori 3 assistenti sensoriali
21/08/2020	27	E	-10.322,20	Variazione per adeguamento scheda bilancio p02-9 - ASSISTENZA SENSORIALE ALUNNI alla rendicontazione finale

Previsione definitiva	€	54.558,59	
Somme accertate	€	33.450,20	
Riscosso	€	30.707,24	
Rimaste da riscuotere	€	2.742,96	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]

05 / 01 – Provincia non vincolati

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

05 / 02 – Provincia vincolati

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

05 / 03 – Comune non vincolati

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	23.889,72

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/03/2020	9	E	4.792,70	Variazione per incasso e distribuzione su A03 - 1 Contributi Comune di Latina per funzioni miste mensa
18/08/2020	26	E	14.640,10	Variazione per distribuzione a bilancio dotazione comune di latina fondi per acquisto mobilio e ausili didattici + manutenzione scuole e arredi
30/11/2020	40	E	4.456,92	Variazione per incasso e distribuzione a bilancio contributi comune latina dotazioni DDI + adeguamento scheda P02-5 Mathesis

Previsione definitiva	€	23.889,72	
Somme accertate	€	23.889,72	
Riscosso	€	23.889,72	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.900,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/08/2020	25	E	900,00	Variazione per incasso e distribuzione a bilancio assegnazione finanziaria contributi spese per tirocini universitari
30/11/2020	38	E	1.000,00	Variazione per adeguamento bilancio valori per fine esercizio

Previsione definitiva	€	1.900,00	
Somme accertate	€	1.900,00	
Riscosso	€	1.900,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

Previsione iniziale	€	24.350,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	24.350,00	
Somme accertate	€	18.770,47	
Riscosso	€	18.770,47	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni: Le entrate provenienti dalle famiglie, riferite alla contribuzione volontaria in fase di iscrizione all'A.S., sono state naturalmente interamente destinate alla scheda di bilancio A03-1 e interamente destinate all'erogazione della didattica.

06 / 03 – Contributi per mensa scolastica

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

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

Previsione iniziale	€	110.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-103.861,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/02/2020	3	E	250,00	Variazione per incasso e distribuzione versamento erroneo genitore Feudo Michele
30/11/2020	38	E	-104.111,00	Variazione per adeguamento bilancio valori per fine esercizio

Previsione definitiva	€	6.139,00	
Somme accertate	€	6.139,00	
Riscosso	€	6.139,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni: Nel corso del 2020 causa emergenza COVID 19 si sono interrotte tutte le attività inerenti le gite e visite di studio. Ciò ha comportato una notevole restrizione dei contributi finalizzati in tal senso, riflessi nella variazione di bilancio nr. 38 che, oltre a diminuire le entrate di tale voce, ha visto lo spostamento lato uscite dalla destinazione servizi a quella restituzione fondi, cosa poi riflessa nelle destinazioni vincolate del P.A. 2021.

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 500,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 500,00
Somme accertate € 474,50
Riscosso € 474,50
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 2.500,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 2.500,00
Somme accertate € 91,16
Riscosso € 91,16
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Contributi per comodato uso armadietti € 2.500,00

Annotazioni: Le entrate accertate e riscosse sono state nettamente inferiori alla previsione, ma ciò non comporta problemi lato uscite in quanto il criterio della prudenzialità rigorosamente applicato da questa Amministrazione, comporta il non accertare entrate di natura aleatoria, come nel caso delle contribuzioni provenienti da privati, se non dopo l'effettiva riscossione e quindi non si impegna spesa se non sulla base di entrate certe.

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Annotazioni: Tale voce di entrata deriva dall'affidamento del servizio di erogatori automatici bevande e snack che, di nuovo, causa emergenza COVID, ha visto il completamento dell'iter di gara per l'affidamento del servizio, l'Atto di individuazione, ma non la sottoscrizione del contratto, in quanto il servizio non è mai effettivamente partito, quindi le entrate derivanti dal canone concessorio del servizio non sono state versate nel corso del 2020.

06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 50.866,39
Variazioni in corso d'anno € -15.233,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/04/2020	14	E	890,00	Variazione per incasso e distribuzione a bilancio donazioni genitori per materiale consumo FabLab
21/05/2020	18	E	-360,00	Variazione per redistribuzione avanzo su progetto di competenza P02-2 coro scolastico
29/05/2020	19	E	-2.898,00	Variazione per annullamento E/U su scheda di progetto "Filosofiamo" in seguito a relazione finale Referenti progetto
16/06/2020	21	E	-6.661,69	Variazione per redistribuzione avanzo su progetto di competenza P03-1 lingue comunitarie
17/06/2020	22	E	-8.126,35	Variazione per adeguamento grandezze di bilancio alla rendicontazione finale progetti A.S. 2019/20
30/11/2020	36	E	5.000,00	Variazione per incasso e distribuzione a bilancio: dotazione MIUR per DDI fondi DL 137/2020 art. 21 - 2) contributi genitori certificazioni linguistiche - 3) ristoro per furti e atti vandalici del M.I. bando 1711 del 14 ottobre 2020
30/11/2020	38	E	-3.077,00	Variazione per adeguamento bilancio valori per fine esercizio

Previsione definitiva € 35.633,35
Somme accertate € 19.695,77
Riscosso € 19.695,77
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Contributi servizi vigilanza pre-post scuola € 11.000,00 - 02) Contributi certificazioni linguistiche € 7.280,00 - 04) Contributi laboratori musicali e coreutici € 4.500,00 - 05) Contributi arricchimento offerta formativa € 11.963,35 - 06) Contributi famiglie vincolati altre finalità € 890,00

Annotazioni: Anche per i fondi relativi ai contributi delle famiglie per l'arricchimento dell'offerta formativa / progetti PTOF, causa emergenza COVID, hanno visto una notevole diminuzione rispetto sia agli anni precedenti che rispetto alle previsioni del P.A. Tali minori entità finanziarie sono state riflesse in bilancio con varie variazioni che hanno diminuito sia l'entità delle entrate, che il cambio di destinazione in uscita dalla voce servizi (lì dove non dovuta – parte delle attività progettuali sono state effettuate dagli esperti individuati e quindi liquidate) alla voce restituzione alle famiglie.

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

[07 - Proventi da gestioni economiche]

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 01 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

08 / 02 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

08 / 03 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 75,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/12/2020	37	E	75,78	Variazione per gestione incasso somme non dovute compenso progettista ambienti apprendimento avanzato Via Quarto

Previsione definitiva € 75,78
Somme accertate € 75,78
Riscosso € 75,78
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Recupero liquidazioni corrispettivi non dovuti € 75,78

Annotazioni: Tale variazione si è resa necessaria per permettere di reintrodurre la somma erroneamente versata al progettista degli ambienti di apprendimento innovativo di Via Quarto, in quanto è stato liquidato come contribuente "minimo" invece che versare la Ritenuta di Acconto all'erario. Le somme sono state incassate e i tributi sono stati poi versati all'erario nei modi e termini prescritti.

08 / 06 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

[09 - Alienazione di beni materiali]

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

[10 - Alienazione di beni immateriali]

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

[11 - Sponsor e utilizzo locali]

11 / 03 – Canone occupazione spazi e aree pubbliche

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

[12 - Altre entrate]

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,03
Variazioni in corso d'anno € 0,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/01/2020	2	E	0,01	Variazione Nr. 2/2019– Variazione per adeguamento voce incassi interessi TU Bankitalia

Previsione definitiva € 0,04
Somme accertate € 0,04
Riscosso € 0,04
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni: incasso interessi su T.U. da parte di Bankitalia.

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 11.162,13

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/10/2020	34	E	11.162,13	Variazione per adeguamento bilancio alla eliminazione delle grandezze in conto competenza e in conto residui del CTS (eliminazione di residui passivi per 11.162,13 e reintroito in c/competenza per trasferimento a nuovo CTS)

Previsione definitiva € 11.162,13
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni: Tale variazione si è resa necessaria causa trasferimento del C.T.S. ad altra Istituzione scolastica. Tale evento ha comportato il cambiamento di destinazione del titolare giuridico di debiti già contratti da questa Amministrazione riflessi in impegni di spesa e ciò ha comportato la necessità da un lato di radiare i residui passivi, dall'altro di prevedere voci in entrata e spesa (per il principio di pareggio di bilancio) in conto competenza per il dovuto riversamento nelle casse del nuovo C.T.S. che dovrà farsi carico delle liquidazioni ai titolari degli affidamenti.

[13 - Mutui]

Questa I.S. non ha programmato, né quindi ricevuto fondi di natura UE per l'E.F. 2020, tale voce di entrata è quindi pari a 0.

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	462.234,83	289.423,68	62,61%
Progetti	105.047,95	55.614,39	52,94%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	500,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	567.782,78	345.038,07	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		345.038,07	

ANALISI DELLE SPESE

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

Attività - A01.1 - A1-1 Funzionamento generale e decoro della Scuola

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 23.926,17
 Variazioni in corso d'anno € 55.829,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/02/2020	5	E	3/10	24.637,11	Variazione per incasso e distribuzione a bilancio fondi proroga servizio pulizie al 29/02/2020 - Nota MIUR 30064 del 20/12/2019
06/04/2020	13	E	2/3	7.702,08	Variazione per incasso e distribuzione a bilancio fondi NOTA MI 8308 del 1/4/2020 - acquisto materiale sanitario e igienico COVID19 e NOTA MI 3746 del 17/02/2020 per acquisto materiale pulizia in seguito a termine appalto pulizie ex CONSIP
18/08/2020	26	E	2/3	12.007,27	Variazione per distribuzione a bilancio dotazione comune di latina fondi per acquisto mobilio e ausili didattici + manutenzione scuole e arredi
02/10/2020	31	E	2/1	5.741,50	Variazione per adeguamento scheda bilancio A02 FUNZ. AMMINISTRATIVO DIDATTICO SET-DIC 2020-2021
02/10/2020	31	E	3/5	5.741,50	Variazione per adeguamento scheda bilancio A02 FUNZ. AMMINISTRATIVO DIDATTICO SET-DIC 2020-2021

Previsione definitiva € 79.755,63
 Somme impegnate € 56.039,58
 Pagato € 54.284,92
 Rimasto da pagare € 1.754,66 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 79.755,63

Annotazioni: il notevole incremento delle previsioni di entrate e uscite riflette i notevoli trasferimenti da parte dello Stato/M.I. ed Enti locali avvenuti per far fronte all'emergenza COVID. Oltre a ciò, in tale scheda sono state appostate con Variazione nr. 5/2020 le grandezze relative agli ultimi due mesi del servizio terziarizzato di pulizie.

Attività - A01.8 - A1-2 Ambienti per l'apprendimento avanzato

A1-2 Ambienti per l'apprendimento avanzato - Nota MIUR 30562/2018

Previsione iniziale € 20.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 16,11

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/08/2020	29	E	4/3	-59,35	Variazione per adeguamento voci entrata e spesa alla situazione definitiva del progetto "Ambienti apprendimento innovativi"
25/08/2020	29	E	4/4	-0,32	Variazione per adeguamento voci entrata e spesa alla situazione definitiva del progetto "Ambienti apprendimento innovativi"
17/12/2020	37	E	3/1	75,78	Variazione per gestione incasso somme non dovute compenso progettista ambienti apprendimento avanzato Via Quarto

Previsione definitiva	€	20.016,11	
Somme impegnate	€	19.940,33	
Pagato	€	19.940,33	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.075,78	

Annotazioni: Il progetto per la realizzazione degli ambienti di apprendimento innovativo ha visto la realizzazione nel plesso di Via Quarto primaria di un'aula nel padiglione ex uffici completa di mobilio modulare per la fruizione innovativa della didattica e di materiale multimediale e di robotica. Tale progetto è stato completamente realizzato e rendicontato al Ministero.

Attività - A01.9 - A01-3 Sport in/e movimento

A01-3 Sport in/e movimento - Regione Lazio

Previsione iniziale	€	52.770,49
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	52.770,49	
Somme impegnate	€	19.276,00	
Pagato	€	15.800,00	
Rimasto da pagare	€	3.476,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	31.662,30	

Annotazioni: In tale scheda di bilancio confluiscono i fondi provenienti sia da bilancio scuola (cofinanziamento) che da parte della Regione Lazio per l'ammodernamento/manutenzione straordinaria dei campi sportivi esterni. Alla data le attività sono state avviate e in parte già rendicontate alla Regione con gli Stati di Avanzamento Lavori. I lavori saranno ultimati nel corso del 2021 causa interruzione dovuta alle condizioni meteo, che non hanno permesso la stesura della resina certificata nei campi esterni.

Attività - A01.13 - A01-4 Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020- NOTA MI prot 13449 del 30/05/2020

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	52.088,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/06/2020	20	E	2/3	42.088,89	Variazione per incasso e distribuzione a bilancio assegnazione finanziaria ex art. 231 c. 1 DL nr 34 del 13/05/2020 - Avvio AS 2020/21 dotazione COVID. Nota MIUR prot. 13449 del 30/05/2020
10/06/2020	20	E	3/6	10.000,00	Variazione per incasso e distribuzione a bilancio assegnazione finanziaria ex art. 231 c. 1 DL nr 34 del 13/05/2020 - Avvio AS 2020/21 dotazione COVID. Nota MIUR prot. 13449 del 30/05/2020
23/10/2020	32	E	3/6	-1.589,33	variazione aggregazione per restituzione somma ex art 231 comma 1 d.l. 34/2020
23/10/2020	32	E	9/2	1.589,33	variazione aggregazione per restituzione somma ex art 231 comma 1 d.l. 34/2020
30/11/2020	38	E	2/3	1.188,27	Variazione per adeguamento bilancio valori per fine esercizio

30/11/2020	38	E	3/6	-1.188,27	Variazione per adeguamento bilancio valori per fine esercizio
------------	----	---	-----	-----------	---

Previsione definitiva	€	52.088,89	
Somme impegnate	€	52.088,89	
Pagato	€	50.490,04	
Rimasto da pagare	€	1.598,85	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	52.088,89	

Annotazioni: i fondi del M.I. trasferiti per far fronte all'emergenza COVID sono stati appostati in scheda di bilancio dedicata come da indicazioni del M.I. Tali fondi sono stati utilizzati quasi completamente e le economie sono state trasferite in C/Entrata Stato e di tale evento è stata data evidenza al Revisore MEF.

Attività - A02.2 - A2-1 Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	25.400,35
Variazioni in corso d'anno	€	13.938,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/01/2020	2	E	3/13	0,01	Variazione Nr. 2/2019- Variazione per adeguamento voce incassi interessi TU Bankitalia
25/02/2020	6	E	2/3	6.998,80	Adeguamento grandezze scheda di bilancio 2020 a nuove assegnazioni Regione Lazio per ulteriori 3 assistenti sensoriali
06/04/2020	13	E	2/3	3.407,16	Variazione per incasso e distribuzione a bilancio fondi NOTA MI 8308 del 1/4/2020 - acquisto materiale sanitario e igienico COVID19 e NOTA MI 3746 del 17/02/2020 per acquisto materiale pulizia in seguito a termine appalto pulizie ex CONSIP
29/04/2020	15	E	2/3	-500,00	Variazione per redistribuzione scheda bilancio A02-1 fondi liberi da voce 2/3/11 a 5/1/1 per copertura maggior spese per spedizioni postali da fondi Stato senza vincoli
29/04/2020	15	E	5/1	500,00	Variazione per redistribuzione scheda bilancio A02-1 fondi liberi da voce 2/3/11 a 5/1/1 per copertura maggior spese per spedizioni postali da fondi Stato senza vincoli
17/08/2020	25	E	3/7	900,00	Variazione per incasso e distribuzione a bilancio assegnazione finanziaria contributi spese per tirocini universitari
18/08/2020	26	E	2/1	2.632,83	Variazione per distribuzione a bilancio dotazione comune di latina fondi per acquisto mobilio e ausili didattici + manutenzione scuole e arredi
31/08/2020	30	E	2/3	-500,00	Variazione per adeguamento scheda bilancio A02-1 all'affidamento del servizio assistenza informatica
31/08/2020	30	E	3/2	500,00	Variazione per adeguamento scheda bilancio A02-1 all'affidamento del servizio assistenza informatica
30/11/2020	38	E	2/1	-78,00	Variazione per adeguamento bilancio valori per fine esercizio
30/11/2020	38	E	2/2	78,00	Variazione per adeguamento bilancio valori per fine esercizio

Previsione definitiva	€	39.339,15	
Somme impegnate	€	21.668,39	
Pagato	€	21.189,22	
Rimasto da pagare	€	479,17	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	36.915,31	

Annotazioni: tale scheda di bilancio riflette l'intensità dell'azione amministrativa sia dal punto di vista dell'entità delle risorse assegnate a tale scheda di bilancio, che dal punto di vista della fluidità, che necessita quindi di una serie di variazioni di bilancio per adeguare le voci di entrata e spesa alle contingenti necessità.

Attività - A02.7 - A2-2 - C.T.S. - Acquisto Ausili

C.T.S. - Acquisto Ausili ex P49

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 55.447,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/01/2020	1	E	2/3	43.752,00	Variazione per adeguamento avanzo di amministrazione del PA alla reale situazione al 31/12/2019
13/01/2020	1	E	5/1	533,29	Variazione per adeguamento avanzo di amministrazione del PA alla reale situazione al 31/12/2019
28/10/2020	34	E	9/2	11.162,13	Variazione per adeguamento bilancio alla eliminazione delle grandezze in conto competenza e in conto residui del CTS (eliminazione di residui passivi per 11.162,13 e reintroito in c/competenza per trasferimento a nuovo CTS)

Previsione definitiva € 55.447,42
 Somme impegnate € 55.447,42
 Pagato € 55.447,42
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 55.447,42

Annotazioni: come anticipato nelle note lato entrate, in tale scheda di bilancio erano appostati i fondi dedicati alle attività del C.T.S. Latina. Questa I.S. ha rinunciato a tali funzioni al termine dell'A.S. 2019/20 e in seguito a individuazione di nuova I.S. da parte dell'USR si sono dovuti trasferire i fondi insistenti a bilancio in favore di quest'ultima. Per i fondi già impegnati, dato il trasferimento della titolarità del debito contratto dal C.T.S. prima del trasferimento è stato necessario radiare i residui passivi e portarli nella competenza 2020 con variazione di bilancio apposita.

Attività - A03.3 - A3-1 Didattica

Didattica

Previsione iniziale € 79.533,95
 Variazioni in corso d'anno € 28.925,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/01/2020	1	E	2/3	4.616,96	Variazione per adeguamento avanzo di amministrazione del PA alla reale situazione al 31/12/2019
13/01/2020	1	E	4/3	5.765,83	Variazione per adeguamento avanzo di amministrazione del PA alla reale situazione al 31/12/2019
07/02/2020	4	E	2/3	-100,00	Variazione per redistribuzione voci spesa per restituzione somme non dovute genitore Calore Federica
07/02/2020	4	E	9/1	100,00	Variazione per redistribuzione voci spesa per restituzione somme non dovute genitore Calore Federica
25/02/2020	6	E	2/3	5.000,00	Adeguamento grandezze scheda di bilancio 2020 a nuove assegnazioni Regione Lazio per ulteriori 3 assistenti sensoriali
11/03/2020	9	E	1/2	4.792,70	Variazione per incasso e distribuzione su A03 - 1 Contributi Comune di Latina per funzioni miste mensa
29/04/2020	14	E	2/3	890,00	Variazione per incasso e distribuzione a bilancio donazioni genitori per materiale consumo FabLab
21/05/2020	18	E	2/3	-1.020,00	Variazione per redistribuzione avanzo
16/06/2020	21	E	2/3	-4.508,29	Variazione per redistribuzione avanzo
17/06/2020	22	E	2/3	-400,00	Variazione per adeguamento grandezze di bilancio
03/07/2020	23	E	2/3	-30,00	Variazione redistribuzione a bilancio voci di spesa per restituzione somme ai genitori (gite e iscrizione)
03/07/2020	23	E	9/2	30,00	Variazione redistribuzione a bilancio voci di spesa per restituzione somme ai genitori (gite e iscrizione)
30/11/2020	36	E	4/3	3.353,68	Variazione per incasso e distribuzione a bilancio: dotazione MIUR per DDI fondi DL 137/2020 art. 21 - 2) contributi genitori certificazioni linguistiche - 3) ristoro per furti e atti vandalici del M.I. bando 1711 del 14 ottobre 2020

30/11/2020	38	E	2/3	6.000,00	Variazione per adeguamento bilancio valori per fine esercizio
30/11/2020	40	E	2/3	-22,01	Variazione per incasso e distribuzione a bilancio contributi comune latina dotazioni DDI + adeguamento scheda P02-5 Mathesis
30/11/2020	40	E	4/3	4.456,92	Variazione per incasso e distribuzione a bilancio contributi comune latina dotazioni DDI + adeguamento scheda P02-5 Mathesis

Previsione definitiva	€	108.459,74	
Somme impegnate	€	30.941,24	
Pagato	€	25.479,10	
Rimasto da pagare	€	5.462,14	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	84.900,63	

Annotazioni: In tale scheda vanno a confluire fondi di notevole entità provenienti sia da assegnazioni ministeriali che da parte di privati (essenzialmente famiglie). Questa I.S. conta difatti quasi 1.600 alunni e l'attività didattica comporta una sostanziosa attività anche di natura amministrativa mirata alla gestione dei fondi necessari alla corretta erogazione del servizio didattico.

Attività - A03.10 - A03-2-Dotazioni e connessioni- Risorse Ex Art. 120 lett B

A03-2-Dotazioni e connessioni- Risorse Ex Art. 120 lett B

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	8.719,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/03/2020	12	E	4/3	8.719,63	Variazione per incasso e distribuzione PA 2020 - fondi gestione DAD D.M. 187/2020 (Assegnazione con DM 187/2020 - Distribuzione a PA Nota 510/2020 e FAQ nr F000240

Previsione definitiva	€	8.719,63	
Somme impegnate	€	8.719,63	
Pagato	€	8.719,63	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.719,63	

Annotazioni: Tali fondi sono stati appostati su scheda di bilancio finalizzata come da istruzioni M.I. e sono stati interamente utilizzati.

Attività - A03.11 - A03-3 - Piattaforme DAD - Risorse Ex Art. 120 DL 18/2020 lett A

A03-3 - Piattaforme DAD - Risorse Ex Art. 120 DL 18/2020 lett A

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.488,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/03/2020	12	E	3/7	1.488,78	Variazione per incasso e distribuzione PA 2020 - fondi gestione DAD D.M. 187/2020 (Assegnazione con DM 187/2020 - Distribuzione a PA Nota 510/2020 e FAQ nr F000240

Previsione definitiva	€	1.488,78	
Somme impegnate	€	1.488,78	
Pagato	€	1.488,78	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.488,78	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni: Tali fondi sono stati appostati su scheda di bilancio finalizzata come da istruzioni M.I. e sono stati interamente utilizzati.

Attività - A03.12 - A03-4 - Smart Class Avviso 4878/2020 C.I.P. 10.8.6A-FESRPON-LA-2020-105

A03-4 - Smart Class Avviso 4878/2020 C.I.P. 10.8.6A-FESRPON-LA-2020-105

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 12.810,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/05/2020	16	E	3/4	102,10	Variazione Nr. 16/2020– Variazione per creazione scheda di bilancio PON Avviso prot. 4878 del 17/04/2020
11/05/2020	16	E	4/3	12.897,90	Variazione Nr. 16/2020– Variazione per creazione scheda di bilancio PON Avviso prot. 4878 del 17/04/2020
20/07/2020	24	E	3/4	-4,50	Variazione per adeguamento scheda bilancio pon smart class a grandezze finali
20/07/2020	24	E	4/3	-185,50	Variazione per adeguamento scheda bilancio pon smart class a grandezze finali

Previsione definitiva € 12.810,00
 Somme impegnate € 12.810,00
 Pagato € 12.810,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 12.810,00

Annotazioni: Il PON-FESR appostato su questa scheda di bilancio per implementare gli acquisti finalizzati all'acquisto del materiale multimediale/informatico di cui all'Avviso prot. 4878. Le inerenti attività sono state terminate nel corso del 2020 e interamente rendicontate e certificate nella piattaforma GPU.

Attività - A03.14 - Fondi DDI DL 137/2020 Art 21

Fondi DDI DL 137/2020 Art 21

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 10.157,58

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020	36	E	4/3	10.157,58	Variazione per incasso e distribuzione a bilancio: dotazione MIUR per DDI fondi DL 137/2020 art. 21 - 2) contributi genitori certificazioni linguistiche - 3) ristorante per furti e atti vandalici del M.I. bando 1711 del 14 ottobre 2020

Previsione definitiva € 10.157,58
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.157,58

Annotazioni: i fondi incassati nel corso del 2020 finalizzati all'acquisto di materiale informatico per la corretta fruizione della DDI da parte degli alunni dell'I.S. sono stati utilizzati nel 2021. Naturalmente le economie del 2020 di tale scheda di bilancio è stata considerata di natura vincolata nell'elaborazione del P.A. 2021 e riportata nella medesima scheda di bilancio nella nuova competenza.

Attività - A05.5 - A5-1 Visite viaggi e programmi di studio estero

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 118.650,00
 Variazioni in corso d'anno € -98.202,25

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

13/01/2020	1	E	3/12	5.658,75	Variazione per adeguamento avanzo di amministrazione del PA alla reale situazione al 31/12/2019
07/02/2020	3	E	9/1	250,00	Variazione per incasso e distribuzione versamento erroneo genitore Feudo Michele
27/02/2020	7	E	3/12	-264,00	Variazione per redistribuzione voci spesa per restituzione somme non dovute genitorI - VISITE STUDIO
27/02/2020	7	E	9/1	264,00	Variazione per redistribuzione voci spesa per restituzione somme non dovute genitorI - VISITE STUDIO
20/05/2020	17	E	3/12	-6.857,00	Variazione per redistribuzione scheda bilancio A05-1 da fondi da prestazioni di servizi per visite studio a restituzione versamenti non utilizzati
20/05/2020	17	E	9/2	6.857,00	Variazione per redistribuzione scheda bilancio A05-1 da fondi da prestazioni di servizi per visite studio a restituzione versamenti non utilizzati
03/07/2020	23	E	3/12	-2.275,00	Variazione redistribuzione a bilancio voci di spesa per restituzione somme ai genitori (gite e iscrizione)
03/07/2020	23	E	9/2	2.275,00	Variazione redistribuzione a bilancio voci di spesa per restituzione somme ai genitori (gite e iscrizione)
25/08/2020	28	E	3/12	-384,00	Adeguamento scheda uscite per rimborsi quote genitori gite non effettuate
25/08/2020	28	E	9/2	384,00	Adeguamento scheda uscite per rimborsi quote genitori gite non effettuate
30/11/2020	38	E	3/12	-104.111,00	Variazione per adeguamento bilancio valori per fine esercizio

Previsione definitiva	€	20.447,75	
Somme impegnate	€	11.003,42	
Pagato	€	11.003,42	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.447,75	

Annotazioni: Le attività inerenti le gite e le visite di studio si sono interrotte nel 2020 causa emergenza COVID. E' stato quindi necessario adeguare al ribasso le previsioni di entrata e spostare i contributi già versati dalle famiglie dalla voce di spesa servizi di terzi a quella restituzione versamenti non dovuti alle famiglie per la necessaria restituzione.

Attività - A06.6 - A6-1 Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	343,78
Variazioni in corso d'anno	€	389,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/01/2020	1	E	2/3	389,88	Variazione per adeguamento avanzo di amministrazione del PA alla reale situazione al 31/12/2019

Previsione definitiva	€	733,66	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.093,67	
Residua disponibilità finanz	€	1.093,67	

Annotazioni: in tale scheda di bilancio confluiscono i fondi del M.I. finalizzati alle attività di orientamento da implementare.

Progetti - P01.6 - P01-1 - PNSD

Piano Nazionale Scuola Digitale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	29.380,00

Data	N. Decreto	Finalizzate	Tipo	Importo	Descrizione
------	------------	-------------	------	---------	-------------

		Delibera C.I.	Conto		
13/01/2020	1	E	1/1	8.058,21	Variazione per adeguamento avanzo di amministrazione del PA alla reale situazione al 31/12/2019
13/01/2020	1	E	1/2	3.318,21	Variazione per adeguamento avanzo di amministrazione del PA alla reale situazione al 31/12/2019
13/01/2020	1	E	2/3	6.003,58	Variazione per adeguamento avanzo di amministrazione del PA alla reale situazione al 31/12/2019
13/01/2020	1	E	3/4	2.000,00	Variazione per adeguamento avanzo di amministrazione del PA alla reale situazione al 31/12/2019
13/01/2020	1	E	3/12	9.000,00	Variazione per adeguamento avanzo di amministrazione del PA alla reale situazione al 31/12/2019
19/03/2020	10	E	1/1	1.000,00	Variazione per incasso e distribuzione su P01-1 - fondi PNSD azione 28

<i>Previsione definitiva</i>	€	29.380,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	1.000,00	
<i>Pagato</i>	€	1.000,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	29.380,00	

Annotazioni: In tale scheda di bilancio confluiscono sia i fondi finalizzati alle attività dell'animatore digitale, che quelli derivanti dal progetto di respiro internazionale per le attività progettuali delle nuove metodologie didattiche, il cui acconto del 50% pari a € 28.380,00 è stato trasferito dal M.I. a fine 2019 in favore di questa I.S. Tali attività non sono però state implementate causa emergenza COVID, in quanto erano basate su attività di didattica innovativa in comune con altre I.s. sia nazionali che estere, prevedevano quindi viaggi ed esperienze didattiche condivise che non è stato possibile realizzare.

Progetti - P01.7 - P01-2 - Astronomia

Astronomia

<i>Previsione iniziale</i>	€	1.500,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	463,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/06/2020	22	E	2/3	-1.500,00	Variazione per adeguamento grandezze di bilancio alla rendicontazione finale progetti A.S. 2019/20
17/06/2020	22	E	3/2	1.963,00	Variazione per adeguamento grandezze di bilancio alla rendicontazione finale progetti A.S. 2019/20

<i>Previsione definitiva</i>	€	1.963,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	1.963,00	
<i>Pagato</i>	€	1.963,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	1.963,00	

Progetti - P02.8 - P02-1 - Pianoforte Re degli strumenti

Pianoforte Re degli strumenti

<i>Previsione iniziale</i>	€	1.857,80
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	-1.457,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/06/2020	22	E	1/1	-1.457,80	Variazione per adeguamento grandezze di bilancio alla rendicontazione finale progetti A.S. 2019/20

<i>Previsione definitiva</i>	€	400,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	400,00	
<i>Pagato</i>	€	400,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	400,00	

Progetti - P02.9 - P02-2 - Coro Scolastico

Coro Scolastico

Previsione iniziale € 500,00
 Variazioni in corso d'anno € 660,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/05/2020	18	E	3/2	660,00	Variazione per redistribuzione avanzo su progetto di competenza P02-2 coro scolastico

Previsione definitiva € 1.160,00
 Somme impegnate € 499,99
 Pagato € 499,99
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.160,00

Progetti - P02.10 - P02-3 - Percorso motoria infanzia

Fitness a scuola

Previsione iniziale € 3.080,00
 Variazioni in corso d'anno € -1.720,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/06/2020	22	E	3/2	-2.030,00	Variazione per adeguamento grandezze di bilancio alla rendicontazione finale progetti A.S. 2019/20
17/06/2020	22	E	9/2	273,00	Variazione per adeguamento grandezze di bilancio alla rendicontazione finale progetti A.S. 2019/20
30/11/2020	38	E	9/2	37,00	Variazione per adeguamento bilancio valori per fine esercizio

Previsione definitiva € 1.360,00
 Somme impegnate € 1.050,00
 Pagato € 1.050,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.360,00

Progetti - P02.11 - P02-4 - Latino digitale

Avviamento alla lingua latina

Previsione iniziale € 928,90
 Variazioni in corso d'anno € -213,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/03/2020	11	E	1/1	-110,00	Variazione per restituzione fondi per non partecipazione a latino digitale due alunni figli del Sig. Riolo - richiesta rimborso prot. nr. 2108 del 23/03/2020
24/03/2020	11	E	9/2	110,00	Variazione per restituzione fondi per non partecipazione a latino digitale due alunni figli del Sig. Riolo - richiesta rimborso prot. nr. 2108 del 23/03/2020
17/06/2020	22	E	1/1	-213,90	Variazione per adeguamento grandezze di bilancio alla rendicontazione finale progetti A.S. 2019/20

Previsione definitiva € 715,00
 Somme impegnate € 715,00
 Pagato € 715,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 715,00

Progetti - P02.12 - P02-5 - Arte in gioco piccoli autori

Teatrino a scuola (include "English teaching theatre" secondaria e Teatro a scuola opera prima della primaria)

Previsione iniziale € 1.680,00

Variazioni in corso d'anno € -1.680,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/06/2020	22	E	3/2	-1.680,00	Variazione per adeguamento grandezze di bilancio alla rendicontazione finale progetti A.S. 2019/20

Previsione definitiva € 0,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 0,00

Progetti - P02.13 - P02-6 - Happy english infanzia

Happy english infanzia

Previsione iniziale € 9.084,00

Variazioni in corso d'anno € -3.345,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/06/2020	22	E	3/2	-4.270,00	Variazione per adeguamento grandezze di bilancio alla rendicontazione finale progetti A.S. 2019/20
17/06/2020	22	E	9/2	925,00	Variazione per adeguamento grandezze di bilancio alla rendicontazione finale progetti A.S. 2019/20

Previsione definitiva € 5.739,00

Somme impegnate € 2.730,00

Pagato € 2.730,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.093,00

Progetti - P02.14 - P02-7 - Camminare nella preistoria

Dal nostro territorio la nostra storia

Previsione iniziale € 560,00

Variazioni in corso d'anno € -359,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020	38	E	3/2	-359,00	Variazione per adeguamento bilancio valori per fine esercizio

Previsione definitiva € 201,00

Somme impegnate € 157,50

Pagato € 157,50

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 201,00

Progetti - P02.15 - P02-8 - Proteggiamo la natura

Balya Yoga infanzia

Previsione iniziale € 700,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.368,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/06/2020	22	E	3/2	-75,00	Variazione per adeguamento grandezze di bilancio alla rendicontazione finale progetti A.S. 2019/20
17/06/2020	22	E	9/2	3.443,35	Variazione per adeguamento grandezze di bilancio alla rendicontazione finale progetti A.S. 2019/20

Previsione definitiva € 4.068,35
 Somme impegnate € 2.014,50
 Pagato € 2.014,50
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.068,35

Progetti - P02.21 - P02-9 - Assistenza sensoriale alunni disabili

Assistenza sensoriale alunni disabili

Previsione iniziale € 27.997,00
 Variazioni in corso d'anno € -15.654,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/02/2020	6	E	3/2	-5.332,60	Adeguamento grandezze scheda di bilancio 2020 a nuove assegnazioni Regione Lazio per ulteriori 3 assistenti sensoriali
21/08/2020	27	E	3/2	-10.322,20	Variazione per adeguamento scheda bilancio p02-9 - ASSISTENZA SENSORIALE ALUNNI alla rendicontazione finale

Previsione definitiva € 12.342,20
 Somme impegnate € 12.342,20
 Pagato € 8.686,00
 Rimasto da pagare € 3.656,20 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 12.342,00

Progetti - P02.23 - P02-10 - Scuola Polo inclusione

Attività inerenti il Polo inclusione provincia Latina

Previsione iniziale € 10.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -10.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020	38	E	1/1	-3.715,60	Variazione per adeguamento bilancio valori per fine esercizio
30/11/2020	38	E	1/2	-577,24	Variazione per adeguamento bilancio valori per fine esercizio
30/11/2020	38	E	2/3	-82,20	Variazione per adeguamento bilancio valori per fine esercizio
30/11/2020	38	E	3/2	-5.624,96	Variazione per adeguamento bilancio valori per fine esercizio

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

Annotazioni: In tale scheda di bilancio sono confluite le grandezze relative alle attività di Scuola Polo Inclusione per la provincia di Latina. E' stato necessario apportare una variazione di bilancio in conto competenza in quanto le attività erano state in realtà già state accertate e impegnate a fine 2019 e insistenti quindi a bilancio in conto residui.

Progetti - P02.24 - P2-11 Teatro a scuola primaria

P2-11 Teatro a scuola primaria

Previsione iniziale € 1.200,00
 Variazioni in corso d'anno € -724,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/06/2020	22	E	3/2	-724,00	Variazione per adeguamento grandezze di bilancio alla rendicontazione finale progetti A.S. 2019/20

Previsione definitiva € 476,00
 Somme impegnate € 476,00
 Pagato € 476,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 476,00

Progetti - P02.25 - P2-12 Letture ad alta voce i sentieri incantati

P2-12 Letture ad alta voce i sentieri incantati

Previsione iniziale € 560,00
 Variazioni in corso d'anno € -275,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/06/2020	22	E	3/2	35,00	Variazione per adeguamento grandezze di bilancio alla rendicontazione finale progetti A.S. 2019/20
30/11/2020	38	E	3/2	-310,00	Variazione per adeguamento bilancio valori per fine esercizio

Previsione definitiva € 285,00
 Somme impegnate € 280,00
 Pagato € 280,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 285,00

Progetti - P02.26 - P02-13 Il mondo delle api

P02-13 Il mondo delle api

Previsione iniziale € 3.360,00
 Variazioni in corso d'anno € -2.415,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/06/2020	22	E	3/2	-2.415,00	Variazione per adeguamento grandezze di bilancio alla rendicontazione finale progetti A.S. 2019/20

Previsione definitiva € 945,00
 Somme impegnate € 945,00
 Pagato € 945,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.007,50

Progetti - P02.27 - P02-14 Emozio...niamoci

P02-14 Emozio...niamoci

Previsione iniziale € 700,00
 Variazioni in corso d'anno € -55,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020	38	E	3/2	-55,00	Variazione per adeguamento bilancio valori per fine esercizio

Previsione definitiva € 645,00
 Somme impegnate € 525,00
 Pagato € 525,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 645,00

Progetti - P02.28 - P02-15 Filosofiamo

P02-15 Filosofiamo

Previsione iniziale € 2.898,00
 Variazioni in corso d'anno € -2.898,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/05/2020	19	E	3/2	-2.898,00	Variazione per annullamento E/U su scheda di progetto "Filosofiamo" in seguito a relazione finale Referenti progetto

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

Annotazioni: progetto innestato nel PTOF ma non partito.

Progetti - P03.16 - P03-1 - Certificazioni lingue comunitarie

Certificazioni lingue comunitarie

Previsione iniziale € 16.073,40
 Variazioni in corso d'anno € 456,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/06/2020	21	E	1/1	-3.436,93	Variazione per redistribuzione avanzo su progetto di competenza P03-1 lingue comunitarie
16/06/2020	21	E	3/2	1.283,53	Variazione per redistribuzione avanzo su progetto di competenza P03-1 lingue comunitarie
30/11/2020	36	E	3/2	5.000,00	Variazione per incasso e distribuzione a bilancio: dotazione MIUR per DDI fondi DL 137/2020 art. 21 - 2) contributi genitori certificazioni linguistiche - 3) ristoro per furti e atti vandalici del M.I. bando 1711 del 14 ottobre 2020
30/11/2020	38	E	3/2	-2.390,00	Variazione per adeguamento bilancio valori per fine esercizio

Previsione definitiva € 16.530,00
 Somme impegnate € 11.225,31
 Pagato € 11.225,31
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 16.530,00

Progetti - P04.17 - P04-1 - Formazione docenti

Formazione docenti

Previsione iniziale € 1.000,00

Variazioni in corso d'anno € 2.722,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/03/2020	8	E	3/2	2.722,00	Variazione per incasso e distribuzione a bilancio fondi formazione docenti da scuola polo formazione Nota MIUR prot. nr. 49062 del 28/11/2019

Previsione definitiva € 3.722,00

Somme impegnate € 2.978,49

Pagato € 2.978,49

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 3.722,00

Progetti - P04.18 - P04-2 - sicurezza

Formazione sicurezza

Previsione iniziale € 2.500,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.500,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 2.500,00

Progetti - P04.19 - P04-3 - Formazione personale ATA

Formazione personale ATA

Previsione iniziale € 1.500,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.500,00

Somme impegnate € 496,00

Pagato € 496,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 1.500,00

Progetti - P04.22 - P04-4 - Formazione in ambito Polo/sostegno

Formazione erogata nell'ambito delle attività progettuali del C.T.S.

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 13.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/01/2020	1	E	3/2	6.750,00	Variazione per adeguamento avanzo di amministrazione del PA alla reale situazione al 31/12/2019
23/10/2020	35	E	3/2	6.750,00	variazione per adeguamento scheda bilancio dotazione annuale scuola polo inclusione

Previsione definitiva € 13.500,00
 Somme impegnate € 13.500,00
 Pagato € 13.500,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 13.500,00

Annotazioni: Le attività della Scuola Polo Inclusione a far data dal 2020 sono state appostate su scheda di bilancio P04, in quanto di completa natura formativa. I fondi assegnati per l'E.F. 2020 sono stati completamente utilizzati e le attività portate a termine. Si è provveduto a rendicontare tali attività al Revisore dei conti M.I.

Progetti - P04.29 - P04-5 formazione DAD - Risorse ex art 120 lett C

P04-5 formazione DAD D.M. 187/2020

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 744,39

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/03/2020	12	E	1/1	744,39	Variazione per incasso e distribuzione PA 2020 - fondi gestione DAD D.M. 187/2020 (Assegnazione con DM 187/2020 - Distribuzione a PA Nota 510/2020 e FAQ nr F000240

Previsione definitiva € 744,39
 Somme impegnate € 744,39
 Pagato € 744,39
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 744,39

Progetti - P05.20 - P05-2 - Mathesis

Mathesis

Previsione iniziale € 6.850,00
 Variazioni in corso d'anno € 22,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2020	40	E	2/1	22,01	Variazione per incasso e distribuzione a bilancio contributi comune latina dotazioni DDI + adeguamento scheda P02-5 Mathesis

Previsione definitiva € 6.872,01
 Somme impegnate € 1.572,01
 Pagato € 1.201,00
 Rimasto da pagare € 371,01 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.872,01

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		348.090,25
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	266.487,05	
b) in conto residui	€	12.196,03	
		Totale	€ 278.683,08
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	328.240,04	
d) in conto residui	€	130.608,95	
		Totale	€ 458.848,99
Fondo di cassa a fine esercizio	€		167.924,34
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	20.954,18	
- Residui passivi	€	22.078,97	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		166.799,55

Note relative alla situazione amministrativa: Il saldo di cassa a fine esercizio pari a € 167.924,34 trova rispondenza nel saldo del tesoriere al 31/12/2020 che viene riportato di seguito. Per quanto riguarda invece il saldo della T.U. / Bankitalia, si evidenzia lo sbilancio di € 4,00 rispetto alle risultanze contabili e del tesoriere. Si sottolinea che tale sbilancio è dovuto al provvisorio di € 4,00 creato dal tesoriere nella serata del 31/12/2020 a sua regolarizzazione di bolli dovuti per l'E.F. 2020 – con la relativa impossibilità a regolarizzare tale provvisorio con flusso OIL da parte dell'Amministrazione.

I saldi al netto di tale provvisorio, trovano concordanza con le risultanze contabili dell'I.S.

Con riferimento all'avanzo di amministrazione, si specifica che la gestione dell'esercizio finanziario 2020 porta a un avanzo di amministrazione pari a € 166.799,55. La somma si compone di € 57.697,54 senza vincolo di destinazione e di € 109.102,01 provenienti da finanziamenti finalizzati, che sono dettagliati nella tabella di seguito, dove si trova anche indicazione della destinazione nel P.A. 2021 che alla data è già stato predisposto e approvato:

Somme incassate a vincolo di destinazione da redistribuire in c/competenza

109.102,01 €

Descrizione voce	€	Vincolo Scheda/Prog.
Fondi comune acquisto mobilio	5.765,83 €	A03-1 - Funzionamento didattico
Fondi comune Manutenzione edifici	2.631,49 €	A01-1
R.A. progettista Torella	75,78 €	A01-8 - Ambienti app. avanzato
Fondi già erogati Reg. + Somme di vincolo scuola	12.386,30 €	A01-9 - Sport in/e movimento
Funz didattico - varie fonti	32.127,68 €	A03-1 - Funzionamento didattico
Fondi MI vincolati per dotazioni DDI	10.157,58 €	A03- 14 - Fondi DDI DL 137/2020 Art 21
Fondi genitori Visite Studio	5.330,83 €	A05-1 - visite e viaggi studio
Dotazione MI x orientamento scolastico	1.093,67 €	A6-1 - Attività di orientamento
Dotazione 50% MI progetto nuove metodologie didattiche	28.380,00 €	P01-1 - PNSD
Contributi genitori progetto motoria infanzia	310,00 €	P02-3 - Percorso motoria infanzia
Contributi genitori progetto happy english infanzia	279,00 €	P02-6 - Happy english infanzia

Contributi genitori progetto proteggiamo la natura	2.053,85 €	P02-8 - Proteggiamo la natura
Contributi genitori progetto certificazione lingue	3.210,00 €	P03-1 - Certificazioni lingue comunitarie
Fondi x liquidazione spettanze esperto	5.300,00 €	P05-2 - Mathesis
Avanzo Senza vincolo	57.697,54 €	

Pagina 1 di 1

Data: 09.03.2021

Disponibilità Ente

INTESA SANPAOLO S.P.A.

Tesoreria Online

Ente/Sia: 0002128/BL4LI - ISTITUTO COMPRENSIVO - I.C. O.FREZZ

Anno Esercizio: 2020

Situazione al: 31.12.2020

Disponibilità Reale

ENTRATE

Fondo cassa		336.690,67	
Reversali emesse	176.464,69		
Reversali riscosse		176.464,69	
Reversali riscosse (di cui a copertura)	0,00		
Reversali da riscuotere	0,00		
Riscossioni da regolarizzare con reversali		0,00	
Totale delle entrate			513.155,36

USCITE

Deficit di cassa		0,00	
Mandati emessi	345.227,02		
Mandati pagati		345.227,02	
Pagamenti da regolarizzare con mandati		4,00	
Totale delle uscite			345.231,02
Saldo risultante dal conto di fatto			167.924,34
Mandati da pagare		0,00	
Mandati da pagare (di cui a copertura)	0,00		
Saldo risultante dal conto di diritto			167.924,34

SITUAZIONE RELATIVA AL MESE DI DICEMBRE 2020

ENTE: 0312654 I.C. O.FREZZOTTI - CORRADINI -

	SC/FRUTTIFERO	SC/INFRUTTIFERO	SOMME VINCOLATE (*)
SITUAZIONE A FINE MESE PRECEDENTE:	1.680,00	285.623,01	0,00
ENTRATE DEL MESE:	1.605,78	17.121,84	AUMENTI: 0,00
USCITE DEL MESE:	3.285,78	134.816,51	DIMINUZIONI: 0,00
SITUAZIONE A FINE MESE DI RIFERIMENTO:	0,00	167.928,34	0,00

LA PRESENTE SITUAZIONE SI INTENDE APPROVATA SE, TRASCORSI 20 GIORNI DALLA DATA DI RICEZIONE DELL'ELABORATO, NON VENGANO FORMULATE ECCEZIONI PER ISCRITTO.

(*) vincoli pignorati eseguiti dalla Tesoreria dello Stato prima del 4 aprile 1993 (entrata in vigore del comma 4-bis dell'art. 1-bis della L. 720/84 che ha esonerato la Tesoreria stessa dall'obbligo di accantonamento, rientrando tra gli obblighi del tesoriere bancario).

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	10.396,54	-10.144,74	251,80
Materiali	186.563,34	-17.451,11	169.112,23
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	196.959,88	-27.595,85	169.364,03
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	22.198,65	-1.244,47	20.954,18
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	348.908,12	-180.252,28	168.655,84
Totale disponibilità	371.106,77	-181.496,75	189.610,02
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	568.066,65	-209.092,60	358.974,05
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	147.052,02	-124.973,05	22.078,97
Totale Debiti	147.052,02	-124.973,05	22.078,97
Consistenza patrimoniale	421.014,63	-84.119,55	336.895,08
TOTALE PASSIVO	568.066,65	-209.092,60	358.974,05

Note relative alla situazione patrimoniale:

La situazione patrimoniale risulta in equilibrio tra attivo/passivo e riporta la situazione iniziale in congruità con quanto risultante dalla chiusura dello scorso esercizio finanziario. Si specifica che le disponibilità liquide sono superiori al saldo di cassa del modello J a causa della giacenza presso il conto corrente postale al 31/12/2020, che è pari a € 731,50, come risulta dall'estratto postale riportato di seguito. Si sottolinea che non è stato possibile effettuare il riversamento di tali fondi sul conto di tesoreria in quanto, l'estratto del conto postale è pervenuto a questa Amministrazione a marzo 2021, solo in seguito a istanza da parte nostra all'Ufficio Postale. Parimenti, non è stato possibile ottemperare ai periodici riversamenti del saldo postale sul conto di tesoreria come prescritto dalla RGS, in quanto Poste Italiane non ha recapitato più i saldi mensili all'I.S.

Data l'obbligatorietà del sistema PagoPA/Pago in Rete, non è più necessario mantenere tale conto corrente presso Poste Italiane, la cui gestione è ormai divenuta problematica, si è perciò provveduto a richiederne chiusura e il saldo dei fondi giacenti presso tale conto vedrà nel 2021 il finale trasferimento presso il conto di tesoreria.

Ad approfondimento dell'analisi inerenti le liquidità, si rappresenta che il decremento risultante dal passaggio dall'1/1/2020 al 31/12/2020 è il riflesso dell'attività amministrativa che ha visto la finalizzazione, anche contabile e quindi riferita alla gestione burocratica/amministrativa dei progetti, che ne porta quindi alla liquidazione dei corrispettivi.

Depositi bancari e postali	€ 348.908,12	-€ 180.252,28	€ 168.655,84
Cassiere	€ 348.090,25	-€ 180.165,91	€ 167.924,34
Posta	€ 817,87	-€ 86,37	€ 731,50

BancoPosta

Viale Europa, 175 - 00144 Roma

Posteitaliane S.p.A.

Patrimonio BancoPosta

Codice Fiscale 97103880585 Partita Iva 01114601006

Riassunto Scalare al 31/12/20

Conto Corrente in EURO n. 1010019212

Intestato a: ISTITUTO COMPRENSIVO FREZZOTTI
CORRADINI

Valuta	Saldi per Valuta	Giorni	Numeri Debitori	Numeri Creditori
04/03/20	9.205,97 A	1		9.205,97
05/03/20	9.212,47 A	8		73.699,76
13/03/20	9.218,97 A	18		165.941,46
31/03/20	9.218,97 A	30		276.569,10
30/04/20	9.218,97 A	31		285.788,07
31/05/20	9.218,97 A	17		156.722,49
17/06/20	9.238,97 A	13		120.106,61
30/06/20	9.238,97 A	3		27.716,91
03/07/20	9.258,97 A	28		259.251,16
31/07/20	9.258,97 A	17		157.402,49
17/08/20	421,50 A	12		5.058,00
29/08/20	431,50 A	2		863,00
31/08/20	431,50 A	1		431,50
01/09/20	451,50 A	1		451,50
02/09/20	501,50 A	9		4.513,50
11/09/20	541,50 A	5		2.707,50
16/09/20	561,50 A	6		3.369,00
22/09/20	581,50 A	7		4.070,50
29/09/20	731,50 A	1		731,50
30/09/20	731,50 A	31		22.676,50
31/10/20	731,50 A	30		21.945,00
30/11/20	731,50 A	31		22.676,50
31/12/20	731,50 A	0		
SALDO LIQUIDO FINALE		731,50 A		
SALDO CONTABILE FINALE		731,50 A		

I Crediti/Residui Attivi e debiti/Residui Passivi verranno esaminati appresso, mentre per quanto riguarda le consistenze inventariali, si vuole sottolineare che la variazione è data dalla somma algebrica tra ammortamenti, eliminazione dal registro dei beni mobili e nuovi investimenti dell'esercizio. Dato il decremento netto di che ne risulta, si sottolinea che questo è dovuto all'impatto dovuto al trasferimento di titolarità della notevole mole di ausili inventariati nel corso degli anni da questa Amministrazione per gli acquisti del C.T.S. che, si ricorda, nel 2020 ha visto un passaggio di consegne ad altra I.S., il che ha comportato la radiazione di tali consistenze inventariali dal registro dei beni mobili di questa Amministrazione e la relativa escussione dalle consistenze inventariali risultanti al 31/12 sullo stato patrimoniale lato attività. Di seguito il dettaglio delle variazioni di consistenza per ogni categoria di bene inventariabile, la cui distribuzione delle grandezze inventariali nelle voci di Stato patrimoniale, riflette le disposizioni di cui alla Circolare MIUR nr. 2233 del 2012:

CONSISTENZE E VARIAZIONI MODELLO K

	INVENTARIO 01/01/20	Variazioni 2020	31/12/20
A-1-2 - Concessioni licenze e marchi	€ 10.396,54	-€ 10.144,74	€ 251,80
A-2-2 - Attrezzature	€ 53.286,14	€ 13.983,00	€ 67.269,14
Mobili e arredi		€ 0,00	
Macchinari	€ 52.471,74	€ 14.597,60	€ 67.069,34
Strumenti Musicali	€ 814,40	-€ 614,60	€ 199,80

A-2-3 - Impianti e macchinari	€ 130.757,94	-€ 31.278,49	€ 99.479,45
Mobili e arredi	€ 56.286,05	-€ 9.061,13	€ 47.224,92
Impianti e attrezzature	€ 74.471,89	-€ 40.255,32	€ 34.216,57
Equipaggiamento e vestiario	€ 0,00	€ 2.061,36	€ 2.061,36
Altri beni	€ 0,00	€ 15.976,60	€ 15.976,60
A-2-6 - Materiale Bibliografico	€ 2.519,26	-€ 155,62	€ 2.363,64
TOTALE	€ 196.959,88	-€ 27.595,85	€ 169.364,03

A fine esercizio si è provveduto ad ammortizzare i beni mobili e il materiale bibliografico registrati in inventario e di tale evento si riporta appresso la risultanza, che trova corrispondenza nella situazione risultante nelle immobilizzazioni del modello K:

Tabella Rivalutazione	Consistenza al 01/01/2020		Variazioni in aumento		Variazioni in diminuzione		Consistenza finale al 31/12/2020			
	in q.tà	in valore	in q.tà	in valore	in q.tà	in valore	in q.tà	in valore	ammortamento	valore agg.
10% - Mobili e arredi per ufficio, per alloggi e pertinenze	2.425	56.286,05	12	12.390,17	16	11.231,79	2.421	57.444,43	-10.219,51	47.224,92
5% - Impianti e attrezzature	167	74.471,89	2	450,76	49	38.501,57	120	36.421,08	-2.204,51	34.216,57
25% - Hardware	323	50.125,74	113	82.902,57	91	60.174,02	345	72.854,29	-23.072,38	49.781,91
20% - Macchinari	54	2.346,00	20	16.379,64	0	0,00	74	18.725,64	-1.438,21	17.287,43
20% - Equipaggiamento e vestiario	0	0,00	14	3.295,72	2	719,08	12	2.576,64	-515,28	2.061,36
20% - Strumenti musicali	6	814,40	1	585,60	2	1.000,40	5	399,60	-199,80	199,80
20% - Opere dell'ingegno e software prodotto	30	10.396,54	14	6.006,11	41	16.066,91	3	335,74	-83,94	251,80
0% - Altro - Bene non soggetto a rivalutazione	0	0,00	20	15.976,60	0	0,00	20	15.976,60	0,00	15.976,60
TOTALI	3.005	194.440,62	196	137.987,17	201	127.693,77	3.000	204.734,02	-37.733,63	167.000,39

Categoria / Tabella Rivalutazione	Consistenza al 01/01/2020		Variazioni in aumento		Variazioni in diminuzione		Consistenza finale al 31/12/2020			
	in q.tà	in valore	in q.tà	in valore	in q.tà	in valore	in q.tà	in valore	ammortamento	valore agg.
II - Libri e materiali bibliografico	414	2.519,26	0	0,00	0	0,00	414	2.519,26	-155,62	2.363,64
— 5% - Materiale bibliografico	414	2.519,26	0	0,00	0	0,00	414	2.519,26	-155,62	2.363,64
TOTALI	414	2.519,26	0	0,00	0	0,00	414	2.519,26	-155,62	2.363,64

Risulta difatti evidente che la sommatoria delle consistenze dei valori aggiornati post ammortamento al 31/12/2020 relativi a beni mobili (€ 167.000,39) e materiale bibliografico (€ 2.363,64) è pari a € 169.364,03 e il dato trova corrispondenza con il totale delle immobilizzazioni risultante sul modello K lato attività.

SITUAZIONE DEI RESIDUI

Con riferimento ora alla situazione dei Crediti/Residui Attivi e debiti/Residui Passivi, si denota innanzitutto la consistenza del dato all'1/1/2020 rispetto a quanto risultante al 31/12/2019. Ciò specificato, si sottolinea l'attenzione del lettore verso la notevole diminuzione della consistenza dei debiti al 31/12, fatto questo oltre che positivo, derivante dall'implementazione di tutte quelle attività progettuali che erano state iniziate e quindi impegnate nel 2019, al trasferimento del CTS, i cui fondi erano stati impegnati anch'essi nell'esercizio precedente e alle relative avvenute liquidazioni nel corso della gestione 2020. Anche tutti i fondi stanziati per l'emergenza covid, di notevole entità, impegnati nel 2020 hanno visto l'estinguersi degli impegni assunti in seguito al perfezionamento/finalizzazione delle attività, non comportando quindi impegni da liquidare alla data del 31/12/2020 da riportare all'esercizio successivo.

Residui attivi totali	€ 22.198,65	-€ 1.244,47	€ 20.954,18
Crediti vs stato	€ 10.000,00	€ 8.208,60	€ 18.208,60
Crediti vs altri	€ 12.198,65	-€ 9.453,07	€ 2.745,58

Residui passivi totali	€ 147.052,02	-€ 124.973,05	€ 22.078,97
Debiti vs stato	€ 114.200,20	-€ 104.519,15	€ 9.681,05
Debiti vs altri	€ 32.851,82	-€ 20.453,90	€ 12.397,92

Proseguiamo ora proprio con un'analisi più dettagliata delle consistenze dei debiti e crediti (residui attivi e passivi) risultanti al 31/12/2020:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	22.198,65	0,00	22.198,65	12.196,03	10.002,62	10.951,56	20.954,18
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	147.052,02	-11.162,13	135.889,89	130.608,95	5.280,94	16.798,03	22.078,97

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nei modelli L allegati alla presente relazione. I decrementi sia sul fronte della attività (Residui Attivi) che delle passività (Residui Passivi) sono dovuti al duplice effetto da una parte degli incassi e pagamenti in conto residui, che dall'altra alle radiazioni dei R.P. intervenuti nel corso dell'esercizio. Di tali radiazioni, la cui entità risulta nella seconda colonna dello schema precedente, se ne riporta di seguito il dettaglio senza approfondirne l'analisi, in quanto trattasi di radiazione dei residui assunti a corrispettivo delle attività del CTS cessate nel 2020, evento questo già più volte affrontato nel corso dell'analisi del consuntivo 2020 in questa Relazione. Le Date delle Delibere di approvazione del CdI di tali radiazioni risultano nella 4° colonna degli schemi di dettaglio.:

Anno C.	Numero	Data Impegno	Data Del. Variaz.	Importo	P/A	T/C/S	Note
2019	384	12/11/2019	29/10/2020	-1.918,04	A7	3/6/8	Radiazione per passaggio consegne CTS
2019	385	12/11/2019	29/10/2020	-421,96	A7	3/6/8	Radiazione per passaggio consegne CTS
2019	390	12/11/2019	29/10/2020	-5.944,75	A7	2/3/8	Radiazione per passaggio consegne CTS
2019	391	12/11/2019	29/10/2020	-2.877,38	A7	2/3/8	Radiazione per passaggio consegne CTS
Totale				-11.162,13			

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	8.417,84	2,44%
02	Acquisto di beni di consumo	117.560,33	34,07%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	127.926,97	37,08%
04	Acquisto di beni d'investimento	64.857,56	18,80%
05	Altre spese	1.501,91	0,44%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	24.773,46	7,18%
	Totale generale	345.038,07	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 12 del 15/01/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 97 del 27/08/2020.

DICHIARAZIONI CONGIUNTE

ASSENZA DI POSIZIONI DEBITORIE SCADUTE

Si attesta che questa Amministrazione nell'E.F. 2020 ha liquidato tutti i debiti di transazioni commerciali verso terzi fornitori nel rispetto dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231. Si attesta altresì che questa Amministrazione ha provveduto a inviare certificazione di assenza di posizioni debitorie ex articolo 7, comma 4-bis, del decreto legge 35/2013, convertito con legge 64/2013, sulla Piattaforma Certificazione Crediti del M.E.F. in data 02/02/2021 con Atto di trasmissione protocollo nr 1202213000000012.

Il nuovo adempimento relativo alla dichiarazione di cui alla L. nr. 145/2018 è stato eseguito nel mese di gennaio 2020 attraverso dichiarazione sulla Piattaforma Certificazione Crediti del M.E.F. attestando l'assenza di fatture scadute al 31/12/2020 (Stock di debito pari a zero).

INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

L'indice di tempestività dei pagamenti di questa Amministrazione per l'E.F. 2020, calcolato secondo i parametri dettati dalla Circolare RGS nr. 3/2015 del 14/01/2015 è risultato pari a:

- 12,35

In quanto ampiamente negativo, attesta *in media* la capacità dell'Amministrazione di liquidare i corrispettivi di fattura con anticipo rispetto ai 30 giorni prescritti.



INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

2020

INDICATORE SU BASE ANNUALE		
FATTURE		
Numero Fatture	Importo Pagato	Tempo medio di pagamento in gg.
164	253.010,70	-12,35

INDICATORE SU BASE TRIMESTRALE			
FATTURE			
TRIMESTRE	Numero Fatture	Importo Pagato	Tempo medio (MEDIA PONDERATA SU BASE TRIMESTRALE) di pagamento in gg.
1° TRIMESTRE	66	90.314,46	-21,81
2° TRIMESTRE	47	68.552,26	7,21
3° TRIMESTRE	28	35.604,47	-26,47
4° TRIMESTRE	23	58.539,51	-14,86

Lo stesso indice, con split trimestrale, è stato pubblicato sul sito istituzionale di questa I.S. nella sezione Amministrazione Trasparente / Pagamenti dell'amministrazione sia alle scadenze trimestrali che al termine dell'esercizio finanziario.

ATTESTAZIONE ASSENZA GESTIONI FUORI BILANCIO

Si attesta che nell'Esercizio Finanziario 2020 non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

Latina, lì 15/03/2021

Il Direttore SGA
Dott Francesco Berti

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Roberta Venditti