



Ministero dell'Istruzione

Istituto Comprensivo Statale Lecco 2 "Don Giovanni Ticozzi"

Scuole Statali dell'infanzia - primaria - secondaria di 1° grado

Via Mentana n. 48 - 23900 LECCO - Tel. 0341/495227

Cod. Mec. LCIC82400T

C.F. 92061410137

Codice Univoco per la Fatturazione elettronica UFY59S

E-mail: lcic82400t@istruzione.it Posta Certificata: lcic82400t@pec.istruzione.it Sito Web: <http://www.icsdonticozzi.edu.it>

RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020 PREDISPOSTA DAL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2020 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI SITUAZIONE AMMINISTRATIVA MODELLO J

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2020		63.850,26
	Competenza	205.024,98
SOMME RISCOSSE		
	Residui	5.000,00
	Totale(1)	210.024,98
	Competenza	181.181,25
SOMME PAGATE		
	Residui	29.609,00
	Totale(2)	210.790,25
Differenza (1-2)		-765,27
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020		63.084,99

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 ammonta a **Euro 42.805,58** così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	6.742,62
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	
	Totale(1)	6.742,62
	Esercizio Corrente	27.022,03
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	0,00
	Totale(2)	27.022,03
Differenza (1-2)		-20.279,41
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020		63.084,99
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020		42.805,58

L'avanzo di Esercizio 2020 di Euro 3.564,32 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE accertate E.F. 2020	211.767,60
SPESE EFFETTIVE impegnate E.F. 2020	208.203,28
AVANZO ESERCIZIO 2020	3.564,32

Firmato digitalmente da VALLERA ROSA

**CONTO FINANZIARIO
MODELLO H**

Aggregati	Programmazione e definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme da riscuotere	differenza
ENTRATE					
avanzo d'amministrazione	39.241,26				39.241,26
finanziamento dallo stato	107.464,53	107.464,53	107.464,53	-	
finanziamenti della regione				-	
finanziamenti da enti locali	45.592,10	45.592,10	45.592,10	-	
contributi da privati	57.542,26	57.542,26	50.799,64	6.742,62	
rimborsi e restituzione di somme	168,68	168,68	168,68		
altre entrate	0,03	0,03	0,03	-	
totale delle entrate	250.008,86	210.767,60	204.024,98	6.742,62	39.241,26
disavanzo di competenza					
TOTALE A PAREGGIO		210.767,60			
SPESE	Programmazione e definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	somme da pagare	differenza
Attività	187.576,96	174.235,02	157.936,99	16.298,03	13.341,94
Progetti	59.177,51	32.968,26	22.244,26	10.724,00	26.209,25
Fondo di riserva	204,73				204,73
totale delle spese	246.959,20	207.203,28	180.181,25	27.022,03	
avanzo di competenza		3.564,32			39.755,92
Disponibilità finanziaria da programmare	3.049,66				
TOTALE A PAREGGIO	250.008,86	210.767,60			

Nel modello H non sono previste le partite di giro relative al fondo di anticipazione al DSGA per le minute spese di 1.000,00 quindi il totale delle somme impegnate e pagate con le partite di giro sono rispettivamente 208.203,28 e 181.181,25

Analisi delle entrate

L'avanzo d'amministrazione aggregato 01 pari a € **39.241,26** è composto da € 26.590,94 di avanzo vincolato e di € 12.650,32 di avanzo non vincolato

Aggregato 01 voce 01 – NON VINCOLATO			
		Previsione iniziale	13.700,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/06/2020	11	variazione per allineamento avanzo di amministrazione presunto calcolato in data 21/11/2019 all'avanzo di amministrazione definitivo del 31/12/2019	-1.050,34
		Previsione definitiva	12.650,32

Passando all'esame delle Entrate si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva.

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	20.558,00

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/11/2020	16	nota M.I. 23072 del 30/09/2020 assegnazione integrativa al PA 2020 periodo settembre- dicembre 2020	9.575,67
09/11/2020	19	integrazione funzionamento amministrativi didattico alunni diversamente abili	90,00
Previsione definitiva			30.223,67
Somme Riscosse			30.223,67

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/04/2020	5	D.L. n. 18 del 17 marzo 2020 art. 120 "Cura Italia" relativo all'incremento del fondo di cui all'art. 1, comma 62 Legge 107/2005 emergenza epidemiologica Covid 19	11.575,30
09/05/2020	7	Nota M.I. prot. 7115 del 18 marzo 2020 Azione #28 del Piano nazionale per la scuola digitale -"Un animatore digitale in ogni scuola"	1.000,00
09/05/2020	6	D.L. n. 18 del 17 marzo 2020 art. 77 "Cura Italia" pulizia straordinaria degli ambienti scolastici emergenza epidemiologica Covid 19	8.407,20
14/08/2020	14	nota M.I n. 1033 del 29 maggio 2020 avente ad oggetto: Art. 231 del D.L. 19 maggio 2020, n. 34 "c.d. Decreto rilancio" – emergenza epidemiologica Covid 19	44.931,75
03/11/2020	17	supporto psicologico nota MI prot. 1746 del 26-10-2020 emergenza epidemiologica Covid 19	1.600,00
03/11/2020	18	orientamento DDG n. 1741 del 16 ottobre 2020	332,66
21/11/2020	20	Decreto di riparto dei fondi ai sensi dell'articolo 21, comma 3, del D.L. 28 ottobre 2020, n. 137 per l'attuazione di misure per la didattica digitale integrata	9.393,95
Previsione definitiva			77.240,86
Somme Riscosse			77.240,86

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/05/2020	9	nota 335/2020 del 23-1-2020 Provincia Di Lecco contributo tirocinio	800,00

Firmato digitalmente da VALLERA ROSA

		adozione lavorativa ai sensi della Convenzione attività di tutoraggio e formazione al lavoro		
			Previsione definitiva	800,00
			Somme Riscosse	800,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI				
			Previsione iniziale	41.074,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
25/08/2020	15	sistema integrato educazione e istruzione 0-6 anni NS protocollo 2939 del 21-7-2020 promozione degli interventi volti a sostenere azioni di incremento di flessibilità organizzativa e progettazione educativa e sostegno nei Poli dell'infanzia	2.458,10	
			Previsione definitiva	43.532,10
			Somme Riscosse	43.532,10

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
09/05/2020	8	Fondi per attività relative al Piano di formazione dei docenti. A.S. 2019/2020 (e.f. 2019). Note DGPER n. 49062 del 28/11/2019 e n. 51647 del 27/12/2019- IIS PARINI Lecco Scuola Capofila	1.260,00	
			Previsione definitiva	1.260,00
			Somme Riscosse	1.260,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/11/2020	22	contributo al Ptof a.s. 2020-2021	10.270,57	
			Previsione definitiva	10.270,57
			Somme Riscosse	10.270,57

Il contributo volontario al Pof a.s. 2020/2021 di € **10.270,57** versato dai genitori del Comprensivo ha permesso l'ampliamento dell'offerta formativa relativa ai seguenti progetti:

- € 7.027,34 progetto P2 ambito umanistico sociale: educazione alla salute per opera professionale di psicologo rivolto all'intero Istituto
- € 3.243,23 progetto P2 ambito umanistico sociale: lezioni di madrelingua inglese rivolto agli studenti di tutto l'istituto

Il contributo al Pof, per l'anno scolastico 2020-2021, è stato versato da 847 alunni su 1223 frequentanti

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Firmato digitalmente da VALLERA ROSA

		Previsione iniziale	34.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/06/2020	12	Rimborso acconto versato dai genitori per annullamento viaggio d'Istruzione a Trieste secondaria 1° grado a seguito dell'emergenza sanitaria covid19	4.455,00
19/06/2020	13	annullamento viaggi di istruzione causa emergenza covid19	- 15.765,00
Previsione definitiva			22.690,00
Somme Riscosse			22.690,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2020	3	assicurazione infortuni e RC alunni anno 2020 nel anno 2019 fatto storno per coprire il 95% alunni	205,47
21/11/2020	21	assicurazione infortuni e RC alunni	7.957,90
14/12/2020	24	assicurazione infortuni e Rc alunni	555,90
Previsione definitiva			8.719,27
Somme Riscosse			8.719,27

La quota assicurativa di € 7,60 è stata versata solo da 1085 alunni su 1223 frequentanti quindi si rende necessario sensibilizzare i genitori ad effettuare il versamento per la copertura assicurativa infortuni e RC

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/11/2020	21	assicurazione infortuni e RC personale scuola	957,90
14/12/2020	24	assicurazione infortuni e Rc personale scuola	52,90
Previsione definitiva			1.010,80
Somme Riscosse			1.010,80

Hanno versato la quota dell' assicurazione infortuni e Rc n 133 docenti e ata

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
		Previsione iniziale	1.512,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

29/01/2020	2	lezioni di batteria studenti secondaria di 1° grado	190,00
08/02/2020	4	contributo genitori per parkour 5 euro vedi circolari	425,00
12/05/2020	10	certificazione KET - QUOTA PRO-CAPITE 156,50 (54,50 corso+102,00 esame)	4.122,00
Previsione definitiva			6.249,00
Somme Riscosse			6.249,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
Previsione iniziale	8.602,62
Variazioni apportate in corso d'anno	
Previsione definitiva	8.602,62
Somme Riscosse	1.860,00
Somme da riscuotere	6.742,62

Residuo attivo del Progetto Batti il cinque codice progetto 2017-gen-00335 ICS Lecco 2 partner soggetto responsabile FONDAZIONE COMUNITARIA DEL LECCHESE

Aggregato 08 voce 05 RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2020	23	rimborso nota credito 8B0065985 DEL 13-08-2020 chiusura contratto adsl didattica Telecom	168,68
Previsione definitiva			168,68
Somme Riscosse			168,68

Aggregato 12 voce 02 – INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2020	1	interessi da c/c bancario anno 2019	0,03
Previsione definitiva			0,03
Somme Riscosse			0,03

Riassumendo

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
250.008,86	210.767,60	204.024,98	6.742,62	39.241,26

Analisi delle uscite

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

Firmato digitalmente da VALLERA ROSA

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
			Previsione iniziale	32.277,72
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/01/2020	1	interessi da c/c bancario anno 2019	0,03	
29/01/2020	3	assicurazione infortuni e RC alunni anno 2020 nel anno 2019 fatto storno per coprire il 95% alunni	205,47	
09/05/2020	6	D.L. n. 18 del 17 marzo 2020 art. 77 pulizia straordinaria degli ambienti scolastici	8.407,20	
09/05/2020	9	nota 335/2020 del 23-1-2020 Provincia Di Lecco contributo tirocinio adozione lavorativa ai sensi della Convenzione attività di tutoraggio e formazione al lavoro	800,00	
03/11/2020	16	nota M.I. 23072 del 30/09/2020 assegnazione integrativa al PA 2020 periodo settembre- dicembre 2020	5.520,00	
21/11/2020	21	assicurazione infortuni e RC alunni e personale scuola	8.915,80	
14/12/2020	24	assicurazione infortuni e Rc alunni e personale	608,80	
14/08/2020	14	Nota M.I. n. 1033 del 29 maggio 2020 avente ad oggetto: art. 231 del D.L. 19 maggio 2020, n. 34 Decreto Rilancio	23.918,15	
			Previsione definitiva	80.653,17
			Somme Pagate	66.222,34
			Somme da pagare	9.842,00
			Economie	4.588,83

I residui passivi sono dettagliatamente descritti nel modello L

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO				
			Previsione iniziale	13.575,67
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
03/11/2020	16	nota M.I. 23072 del 30/09/2020 assegnazione integrativa al PA 2020 periodo settembre- dicembre 2020	2.055,67	
			Previsione definitiva	15.631,34
			Somme Pagate	13.189,67
			Somme da pagare	1.464,00
			Economie	977,67

I residui passivi sono dettagliatamente descritti nel modello L

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA				
			Previsione iniziale	22.998,65
Variazioni apportate in corso d'anno				

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/08/2020	15	sistema integrato educazione e istruzione 0-6 anni NS protocollo 2939 del 21-7-2020	2.458,10
03/11/2020	16	nota M.I. 23072 del 30/09/2020 assegnazione integrativa al PA 2020 periodo settembre- dicembre 2020	2.000,00
09/11/2020	19	integrazione funzionamento amministrativi didattico alunni diversamente abili	90,00
30/11/2020	23	rimborso nota credito 8B0065985 DEL 13-08-2020 Telecom chiusura contratto adsl didattica	168,68
07/04/2020	5	D.L. n. 18 del 17 marzo 2020 art. 120 relativo all'incremento del fondo di cui all'art. 1, comma 62 Legge 107/2005	10.776,30
14/08/2020	14	nota M.I n. 1033 del 29 maggio 2020 avente ad oggetto: Art. 231 del D.L. 19 maggio 2020, n. 34 "c.d. Decreto rilancio" –	19.533,60
21/11/2020	20	Decreto di riparto dei fondi ai sensi dell'articolo 21, comma 3, del D.L. 28 ottobre 2020, n. 137 per l'attuazione di misure per la didattica digitale integrata	9.393,95
Previsione definitiva			67.419,28
Somme Pagate			55.702,98
Somme da pagare			4.992,03
Economie			6.724,27

I residui passivi sono dettagliatamente descritti nel modello L

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			35.183,17
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/06/2020	12	Rimborso da parte dell'agenzia viaggi dell'acconto versato dai genitori per annullamento viaggio d'Istruzione a Trieste secondaria 1° grado per emergenza covid 19	4.455,00
19/06/2020	13	annullamento viaggi di istruzione causa emergenza covid19	- 15.765,00
Previsione definitiva			23.873,17
Somme Pagate			22.822,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.051,17

Aggregato P voce 01 -PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

Firmato digitalmente da VALLERA ROSA

09/05/2020	7	Nota M.I. prot. 7115 del 18 marzo 2020 Azione #28 del Piano nazionale per la scuola digitale -“Un animatore digitale in ogni scuola”	1.000,00
Previsione definitiva			1.000,00
Somme Pagate			366,64
Somme da pagare			0,00
Economie			633,36

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			31.949,69
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2020	2	lezioni di batteria studenti secondaria di 1° grado	190,00
08/02/2020	4	contributo genitori per parkour 5 euro vedi circolari	425,00
03/11/2020	17	supporto psicologico nota MI prot. 1746 del 26-10-2020 per emergenza covid19	1.600,00
03/11/2020	18	orientamento DDG n. 1741 del 16 ottobre 2020	332,66
30/11/2020	22	contributo al Ptof a.s. 2020-2021	10.270,57
Previsione definitiva			44.767,92
Somme Pagate			14.386,57
Somme da pagare			10.724,00
Economie			19.657,35

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			1.512,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/05/2020	10	certificazione KET - QUOTA PRO-CAPITE 156,50 (54,50 corso+102,00 esame)	4.122,00
Previsione definitiva			5.634,00
Somme Pagate			4.326,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.308,00

Aggregato P voce 04 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			4.236,59
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr.	Descrizione	Importo

Firmato digitalmente da VALLERA ROSA

	Variazione		
09/05/2020	8	Fondi per attività relative al Piano di formazione dei docenti. A.S. 2019/2020 (e.f. 2019). Note DGPER n. 49062 del 28/11/2019 e n. 51647 del 27/12/2	1.260,00
07/04/2020	5	D.L. n. 18 del 17 marzo 2020 art. 120 relativo all'incremento del fondo di cui all'art. 1, comma 62 Legge 107/2005	799,00
14/08/2020	14	nota M.I n. 1033 del 29 maggio 2020 avente ad oggetto: Art. 231 del D.L. 19 maggio 2020, n. 34 "c.d. Decreto rilancio" –	1.480,00
Previsione definitiva			7.775,59
Somme Pagate			3.165,05
Somme da pagare			0,00
Economie			4.610,54

Prospetto delle spese effettuate a seguito dell'emergenza epidemiologica covid19

norma	importo	spesa	Restituzione somme non utilizzate	Attività/progetti	Restituzione somme non utilizzate	
DL 18/2020 art 77 materiale pulizia	8.407,20	8.407,20	0,00			
DL 18/2020 art 120 quota a- piattaforme e strumenti digitali	1.597,99	0,00	1.597,99			
DL 18/2020 art 120 quota b- dispositivi digitali per comodato d'uso agli studenti	9.178,31	9.022,10	156,21	A03-01	1.754,20	Mandato 421 del 2/12/2020
DL 18/2020 art 120 quota c formazione personale scolastico	799,00	799,00	0,00			
DL 34/2020 art. 231 lettera a – formazione personale scuola sul rischio covid19	1.480,00	480,00	1.000,00	P04-03	1.000,00	Mandato 372 del 14/10/2020
DL 34/2020 art. 231 lettera a –assistenza medico sanitaria	1.000,00	700,00	300,00	A01-01		
DL 34/2020 art. 231 lettera a –protocollo di prevenzione	244,00	244,00	0,00			
DL 34/2020 art. 231 lettera b – dispositivi di protezione – disinfettanti per arredi etc.	6.000,00	5.682,58	317,42	A01-01		
DL 34/2020 art. 231 lettera b – n. 2 lavasciuga n. 2 bidone aspiratutto	6.167,98	6.167,98	0,00			
DL 34/2020 art. 231 lettera d-e cablaggio nuove aule ex mensa ,potenziamento wifi nei plessi primaria- impianto	5.528,02	5.300,90	227,12	A01-01		

audiovideo aula magna						
DL 34/2020 art. 231 lettera f- progettazione spazi didattici per garantire le condizioni di sicurezza	4.978,15	4.135,80	842,35	A01-01	1.686,89	Mandato 370 del 14/10/2020
DL 34/2020 art. 231 lettera d-e – dispositivi digitali	19.533,60	17.921,80	1.611,80	A03-02	1.611,80	Mandato 371 del 14/10/2020
DL 137/2020 art. 21 dispositivi digitali per comodato d'uso agli studenti	9.393,95	9.393,95	0,00			

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	204,73
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	204,73

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
246.959,20	208.203,28	181.181,25	27.022,03	38.755,92

Le partite di giro relative al fondo di anticipazione al DSGA per le minute spese di € 1.000,00 pareggiano in entrata e in uscita.

Gestione dei residui

iniziali al 01/01/2019	riscossi	da riscuotere	residui esercizio 2020	variazione in diminuzione	totale residui
5000,00	5000,00	0,00	6.742,62		6.742,62
iniziali al 01/01/2019	pagati	da pagare	residui esercizio 2020	variazione in diminuzione	
29.609,00	29.609,00	0,00	27.022,03		27.022,03

Ai sensi della circolare n. 27 del Ministero dell'Economica e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato prot. n. 92082 del 24/11/2014, il Dirigente attesta che:

- 1) Non sono pervenute a questa Istituzione Scolastica richieste di certificazione dei crediti scaduti da parte di alcun fornitore;
- 2) Che tutte le fatture pervenute nel 2020 e in regola con le normative sul DURC o con le previste attestazioni finali per le prestazioni aventi per oggetto servizi, sono state liquidate ai creditori nei termini previsti dalla circolare n. 27 del MEF del 24/11/2014 e cioè entro e non oltre i 60 giorni a decorrere dal anno 2015;
- 3) L'indice di tempestività dei pagamenti, calcolato in base alla circolare n. 3/2015 del 14/01/2015 prot. n. 2565, e regolarmente pubblicato sul sito web della scuola nella sezione "Amministrazione trasparente – Pagamenti dell'amministrazione – indicatore di tempestività dei pagamenti", riporta un dato **di -21,53** giorni medi (pagamenti avvenuti **mediamente in anticipo** rispetto alla data di scadenza delle fatture) ed è dato dal rapporto:

Importo fattura pagata x giorni intercorsi tra la scadenza della fattura e il pagamento- -3.995.800,09

Somma importi pagati 185.563,17

CONTO DEL PATRIMONIO (Modello K)

Firmato digitalmente da VALLERA ROSA

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € **120.495,27**. I valori esposti sono i seguenti:

Voci ATTIVO	Situazione al 01/01/2020	variazioni	Situazione al 31-12-2020
Immobilizzazioni			
A-2-2 Impianti e macchinari	58.688,48	11.910,58	70.599,06
A-2-3 Attrezzature	9.214,43	-2.123,80	7.090,63
totale	67.902,91	9.786,78	77.689,69
Disponibilità			
B-2-1 Crediti verso lo stato			
B-2-2 Crediti verso altri	5000,00	1.742,62	6.742,62
totale	5000,00	1.742,62	6.742,62
B-4-1 Depositi bancari	63.850,26	-765,27	63.084,99
Totale disponibilità	68.850,26	977,35	69.827,61
Totale attivo	136.753,17	10.764,13	147.517,30

Voci PASSIVO	Situazione al 01/01/2020	variazioni	Situazione al 31-12-2020
Immobilizzazioni			
Residui passivi	29.609,00	-2.586,97	27.022,03
Totale debiti	29.609,00	-2.586,97	27.022,03
Consistenza patrimoniale	107.144,17	13.351,10	120.495,27
Totale passivo	136.753,17	10.764,13	147.517,30

Le risultanze ottenute per le immobilizzazioni sono la conseguenza dell'acquisto di:

- nuove strumentazioni tecnologiche quali monitor interattivi multimediali:
 - n. 5 secondaria di 1° grado,
 - n. 2 primaria Diaz
 - n. 1 primaria Castello
 - n. 1 primaria Ballabio;
- n. 2 macchine lavasciuga pavimenti primarie Diaz e Castello
- n. 2 bidoni aspiratutto primaria Diaz e Castello
- n. 43 notebook (24 scuola secondaria di 1° grado, n. 5 primaria Diaz, n. 5 primaria Ballabio, n. 5 primaria Castello e n. 4 primaria Bonacina)

del calcolo dell'ammortamento dei beni fino al 30-6-2020, tenendo delle Circolari del MIUR n. 8910 del 02-12-2011 e n. 2233 del 02-04-2012;

Le risultanze del libro dell'inventario trovano perfetta corrispondenza nel conto del patrimonio modello K.

Ulteriori acquisti sono stati effettuati con fondi del Comune di Lecco, gli acquisti sono stati debitamente rendicontati per l'iscrizione dei beni nel registro del patrimonio del Comune di Lecco.

Il Comune di Ballabio acquista in autonomia gli arredi e le strumentazioni tecnologiche.

Nel conto del patrimonio – prospetto dell'attivo la cifra iscritta nella voce "Depositi presso l'Istituto Cassiere" è così composta: saldo contabile al 31/12/2020 c/c bancario € 63.084,99 e trova corrispondenza nel modello 56T della Tesoreria Unica dello Stato.

Si dichiara che nell'esercizio finanziario 2020 non si sono verificate gestioni fuori bilancio.

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2020

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 210.767,60

Indice di dipendenza finanziaria = $\frac{210.767,60}{250.008,86} = 0,84$

Totale Entrate
(tot colonna a - Entrate mod. H) 250.008,86

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 6.742,62

Incidenza residui attivi = $\frac{6.742,62}{147.517,30} = 0,03$

Firmato digitalmente da VALLERA ROSA

Accertamenti di competenza 210.767,60
(tot colonna b - Entrate mod. H)

Impegni non pagati 27.022,03
(tot colonna d - Spese mod. H)

Incidenza residui passivi = _____ = _____ = 0,13

Impegni di competenza 207.203,28
(tot colonna b - Spese mod. H)

Riscossioni a residuo 5.000,00
(tot colonna g - Entrate mod. N)

Smaltimento residui attivi = _____ = _____ = 1,00

Residui attivi iniziali 5.000,00
(tot colonna f - Entrate mod. N)

Pagamenti a residuo 29.609,00
(tot colonna g - Spese mod. N)

Smaltimento residui passivi = _____ = _____ = 1,00

Residui passivi iniziali 29.609,00
(tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo 209.790,25
(tot colonne c,g - Spese mod. N)

Indice capacità di spesa = _____ = _____ = 0,89

Impegni comp. res. pass. iniz. 236.812,28
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12 27.022,03
(tot colonna i mod. N)

Indice accumulo dei residui passivi = _____ = _____ = 0,11

Impegni comp. res. pass. iniz. 236.812,28
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	11.997,53	4.050,70	33,76%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	37.769,32	32.675,66	86,51%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	116.196,68	94.463,07	81,30%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	69.150,06	65.135,34	94,19%
05	ALTRE SPESE	992,99	370,62	37,32%
06	IMPOSTE E TASSE	140,00	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	10.507,89	10.507,89	100,00%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	204,73	0,00	0,00%
Totale generale		246.959,20	207.203,28	

Data 16 FEBBRAIO 2021

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere riportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

Il Direttore dei Servizi Generali e amministrativi
Rosa Vallera

Firmato digitalmente da VALLERA ROSA