

3. Dati contabili

Conto Finanziario (Mod. H)

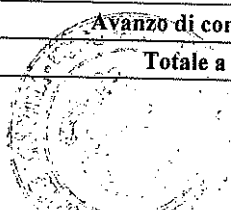
In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2020 presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	% Disponibilità (b/a)
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 139.228,01		€
02-Finanziamenti dall'Unione europea	26.647,06	26.647,06	0,00
03-Finanziamenti dello Stato	108.437,26	108.437,26	0,00
04-Finanziamenti della Regione	€ 3000,00	€300 0,00	0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€1.000,00	€1.000,00	0,00
06-Contributi da privati	€3.335,57	€3.335,57	0,00
07-Proventi da gestioni economiche	€0 0,00	€ 00,00	0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00	€ 0,00	0,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12-Altre entrate	€	€	0,00
13-Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
TOTALE ENTRATE	€ 281.647,90	142.419,89	€
Disavanzo di competenza			
Totale a pareggio		142.419,89	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
Attività	€153.334,76	€79.294,57	
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 0,00	€ 0,00	
A02-Funzionamento amministrativo	€ 0,00	€ 0,00	0,00
A03-Didattica	€ 0,00	€ 0,00	0,00
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 0,00	€ 0,00	0,00
A06-Attività di orientamento	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Progetti	€89.431,14	€21.061,55	0,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R98-Fondo di Riserva	€250,00	€ 0,00	250,00
D100-avanzo di amministrazione presunto			
TOTALE SPESE	€245.015,90	€100.356,12	
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	36.632,00		
Avanzo di competenza		42.063,77	
Totale a pareggio	281.647,90	142.419,89€	



Il Dirigente Scolastico
Prof. ...

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2020			96.977,24
SOMME RISCOSSE	Competenza	103.567,71	
	Residui	28.815,76	
	Totale(1)	132.383,47	132.383,47
SOMME PAGATE	Competenza	77.262,12	
	Residui	1.000,00	
	Totale(2)	78.262,12	78.262,12
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			151.098,59

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2020	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2020	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 44.786,05	€ 28.815,76	€ 15.970,29	39.152,18	€ -5.412,29	€ 49.710,18
			DA CALCOLARE			
	Iniziali al 1/1/2020	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2020	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 2.535,28	€ 1000,00	€ 1.535,28	€ 23.394,00	€ 715,28	€ 24.214,00

In riferimento ai residui da una verifica contabile sulla consistenza dell'avanzo di amministrazione e di rendicontazione di FSE si è rilevata la necessità di procedere alla radiazione di alcuni residui attivi per un importo pari

Euro 5.412,29

-e passivi pari

Euro 715,28

(come da relazione allegata)

Pertanto ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 1.513,87 e pagati residui passivi per euro 11.528,86

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 0,00. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2020.	Variazioni	Situazione al 31/12/....
ATTIVO			338.030,83
	292.069,15	45.961,68	
Totale Immobilizzazioni	€ 147.878,86	€ -10.656,80	137.222,06
Totale Disponibilità	€ 144.190,29	€ 56.618,48	€ 200.808,77
Totale dell'attivo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale debiti	€ 2.535,28	€ 21.678,72	€ 24.214,00
Consistenza Patrimoniale	€ 289.533,87	€ 24.282,96	€ 313.816,83
Totale a pareggio	€ 292.069,15	€ 45.961,68	338.030,83€

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal D.l. n. 129/2018 del regolamento relativo alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche. Le operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con la procedura informatica "SIDI": vengono condotte rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio dell'Istituzione scolastica; in questo esercizio finanziario è stata effettuata una ricognizione dei beni ed il discarico di quelli obsoleti e in disuso, nonché di quelli a valore nullo che non vengono più utilizzati.

Si fa presente che si provvede alla perfetta conservazione del patrimonio anche con una manutenzione tempestiva dei beni in dotazione, attenendosi al principio dell'economicità della gestione.

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€96.977,24
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio		
Riscossioni	€ 28.815,76	€ 103.567,71	€ 132.383,47	
Pagamenti	€1.000,00	€ 77.262,12	€ 0,00	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio *				€ 151.098,59
Residui Attivi	€ 10.558,00	€ 39.152,18		€ 49.710,18
Residui Passivi	€ 820,00	€ 23.394,00		€ 24.214,00
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 176.594,77

Il **Fondo cassa** al 31/12/2020 riportato nel modello J è pari a **151.098,59** in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale. Considerato che non vi sono "crediti di dubbia esigibilità", l'**Avanzo di Amministrazione** al 31/12/2020 ammonta a **Euro 176.594,77**, come sopra determinato.

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

l'avanzo di Esercizio **2020 di Euro 42.063,77** è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2020	142.419,89
SPESE EFFETTIVE E.F. 2020	100.356,12
AVANZO ESERCIZIO 2020	42.063,77

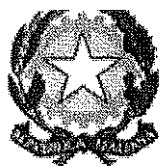
Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE										
	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimen- ti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Programmazio- ne Definitiva	Tot. Impegni	Impegn i/ Spese %
A01	€0,00	€ 16.005,51	€ 7.565,24	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€	€ 76.023,77	€ 23.570,75	0,00%
A02	€ 0,00	€5.963,36	€ 3.870,00	€219,31	€ 0,00	€2.214,00	€	€ 24.181,33	€ 14.166,67	0,00%
A03	€ 0,00	€ 6.231,87	€4.200,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 29.414,53	€	€ 54.437,00	€ 39.846,40	0,00%
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€260,66	€	0,00%
A05	€ 500,00	€ 0,00	€432,00	€ 0,00	€ 778,75	€ 0,00	€ 0,00	€ 432,00	€1710,75	0,00%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 26.647,06	€ 0,00	0,00%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	€ 0,00	0,00	€ 641,25	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€641,25	€ 641,25	0,00%
ALTRI PROGETTI	€ 18.282,76	€1.137,54	€1000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€62.142,83	€20.420,30	0,00%
€TOTALE	€18.782,76	€ 29.338,28	€ 17.708,49	€ 2.119,31	€ 778,75	€ 31.628,53	€ 0,00	244.765,90	€ 100.356,12	0,00%
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%			

Il Dirigente Scolastico



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC VOLLA - I.C. V. DE SICA

80040 VOLLA (NA) VIA DE CAROLIS 4 C.F. 80160310639 C.M. NAIC87400E

ELENCO RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2020 - MODELLO L
Esercizio finanziario

Anno prov.	N.	Data	Livello 1/2/3	Debitore	Oggetto	Importo
2014	26	30/12/2014	3.6 - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	133019 - UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE	Parcella Avv. Lucia Rascio Incarnato c/o MIUR +2- Giudice sant'Anastasia - nota spese CT 11132/11	491,65
2015	22	30/12/2015	2.1 - Fondi sociali europei (FSE)	133013 - MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	Saldo fondi per istruzione domiciliare	1.161,15
2017	26	29/12/2017	3.6 - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	133013 - MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	finanziamento atelier creativi	1.856,00
2018	26	28/12/2018	2.1 - Fondi sociali europei (FSE)	133013 - MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	Finanziamento	10,41
2018	27	28/12/2018	2.1 - Fondi sociali europei (FSE)	133013 - MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	Finanziamento	340,06
2018	29	28/12/2018	2.1 - Fondi sociali europei (FSE)	133013 - MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	Finanziamento pon 10.2.2A-FSEPON-CA-2018-1055	5.498,73
2018	31	28/12/2018	12.3 - Altre entrate n.a.c.	249578 - RISTOSERVICE SRL	contributo per distributori	400,00
2019	22	21/11/2019	6.8 - Contributi da imprese non vincolati	133022 - IC ADELAIDE RISTORI	Saldo Contributo distributore	800,00
2020	3	05/02/2020	3.6 - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	133013 - MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	Progetto Ambienti di apprendimento innovativi PNSD Azione 7	10.000,00
2020	25	11/05/2020	2.2 - Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	133013 - MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	FESR REALIZZAZIONE DI SMART CLASS PER LA SCUOLA DI I CICLO avviso 4878	13.000,00
2020	29	09/11/2020	6.8 - Contributi da imprese non vincolati	249578 - RISTOSERVICE SRL	CONTRIBUTI DA IMPRESE	1.220,00
2020	31	09/11/2020	2.1 - Fondi sociali europei (FSE)	133013 - MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	FSE 19146 SUPPORTIPER LIBRI DI TESTO E KIT SCOLASTICI DIDATTICI DISCIPLINARI	13.647,06
2020	33	31/12/2020	5.4 - Comune vincolati	133015 - COMUNE DI VOLLA	MAGGIORE FINANZIAMENTO PTOF 2020/2021	1.000,00
2020	34	31/12/2020	6.5 - Contributi per copertura assicurativa degli alunni	133014 - Famiglie Alunni da CCP 28403806	MAGGIORE FINANZIAMENTO ALUNNI PER COPERTURA ASSICURATIVA	285,12
Totale						49.710,18

Data



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Sofia Montano

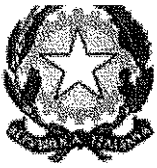
IL DIRETTORE S.G.A.
Dott.ssa Maria Urraro



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC VOLLA - I.C. V. DE SICA
80040 VOLLA (NA) VIA DE CAROLIS 4 C.F. 80160310639 C.M. NAIC87400E

ELENCO RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2020 - MODELLO L
Esercizio finanziario

Anno prov.	N.	Data	Livello 1/2/3	Destinazione	Creditore	Oggetto	Importo
2018	248	28/12/2018	A.2.1	Funzionamento amministrativo	2197262 - AGENZIA DELLE ENTRATE	iva su contratto per l'affidamento di consulenza per il raggiungimento delle misure minime di sicurezza	220,00
2018	262	28/12/2018	P.1.3	Progetto "Atelier creativi" - PNSD	2864540 - SANDIAS MARINELLA	compenso progettista	149,93
2018	263	28/12/2018	P.1.3	Progetto "Atelier creativi" - PNSD	2197262 - AGENZIA DELLE ENTRATE	f.do credito su compenso progettista	0,79
2018	264	28/12/2018	P.1.3	Progetto "Atelier creativi" - PNSD	2197262 - AGENZIA DELLE ENTRATE	inpdap su compenso progettista	74,60
2018	265	28/12/2018	P.1.3	Progetto "Atelier creativi" - PNSD	2197262 - AGENZIA DELLE ENTRATE	irap su compenso progettista	19,22
2018	266	28/12/2018	P.1.3	Progetto "Atelier creativi" - PNSD	2197262 - AGENZIA DELLE ENTRATE	irpef su compenso progettista	55,46
2018	278	28/12/2018	P.1.3	Progetto "Atelier creativi" - PNSD	2393369 - NAPOLITANO CARMELA	Compenso per supporto organizzativo e gestionale	149,93
2018	279	28/12/2018	P.1.3	Progetto "Atelier creativi" - PNSD	2197262 - AGENZIA DELLE ENTRATE	F.do credito su compenso per supporto organizzativo e gestionale	0,79
2018	280	28/12/2018	P.1.3	Progetto "Atelier creativi" - PNSD	2197262 - AGENZIA DELLE ENTRATE	inpdap dat. lav. + dip.	74,60
2018	281	28/12/2018	P.1.3	Progetto "Atelier creativi" - PNSD	2197262 - AGENZIA DELLE ENTRATE	irap su comp. per supporto organizzativo e gestionale	19,22
2018	282	28/12/2018	P.1.3	Progetto "Atelier creativi" - PNSD	2197262 - AGENZIA DELLE ENTRATE	ritenute erariali su comp. per supporto organizzativo e gestionale	55,46
2020	26	13/02/2020	A.2.1	Funzionamento amministrativo	2157917 - MONTE PASCHI DI SIENA	SPESE SERVIZIO DI TESORERIA ALTRO ISTITUTO 2019	250,00
2020	87	30/09/2020	A.1.5	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1 D.L. 34/2020	3247228 - SECUR.MED.SRL	INCARICO MEDICO COMPETENTE COVID-19	560,00
2020	88	30/09/2020	A.1.5	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1 D.L. 34/2020	2197262 - AGENZIA DELLE ENTRATE	IVA SU INCARICO MEDICO COMPETENTE	140,00
2020	118	30/09/2020	A.3.3	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1 D.L. 34/2020 DECRETO RILANCIO	1293364 - INFOSYS TEAM SRL	acquisto strumenti digitali	4.950,00
2020	119	30/09/2020	A.3.3	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1 D.L. 34/2020 DECRETO RILANCIO	2197262 - AGENZIA DELLE ENTRATE	iva su ordine strumenti digitali	1.089,00
2020	121	30/09/2020	P.4.2	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1 D.L. 34/2020 DECRETO RILANCIO	1293364 - INFOSYS TEAM SRL	Formazione registro elettronico scuola infanzia	376,00
2020	122	30/09/2020	A.3.3	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1 D.L. 34/2020 DECRETO RILANCIO	1293364 - INFOSYS TEAM SRL	MONITOR TOUCH &% POLLICI COMPLETO DI CARRELLO	2.656,00
2020	185	21/12/2020	A.1.2	Sicurezza - D. Lgs. 81/08	2578257 - GARGANO FORTUNA	Saldo Fattura Supporto Psicologico	1.333,00
2020	186	21/12/2020	A.1.2	Sicurezza - D. Lgs. 81/08	2197262 - AGENZIA DELLE ENTRATE	RITEINUTA SU MEDICO PSICOLOGO	267,00
2020	187	31/12/2020	A.3.5	DIDATTICA DIGITALE DECRETO RISTOR DECRETO	3294098 - MACH POWER ITALY S.R.L.	ACQUISTO DISPOSITIVI DIGITALI DECRETO RISTORI	9.650,00



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC VOLLA - I.C. V. DE SICA

80040 VOLLA (NA) VIA DE CAROLIS 4 C.F. 80160310639 C.M. NAIC87400E

Anno prov.	N.	Data	Livello 1/2/3	Destinazione	Creditore	Oggetto	Importo
				RISTOROART.21 DL 137/2020 CUP D11D20000950001			
2020	188	31/12/2020	A.3.5	DIDATTICA DIGITALE DECRETO RISTOR DECRETO RISTOROART.21 DL 137/2020 CUP D11D20000950001	2197262 - AGENZIA DELLE ENTRATE	IVA SU ACQUISTI DISPOSITIVI DIGITALI DECRETO RISTORI ART.21DL 137	2.123,00
Totale							24.214,00

Data



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Sofia Montano

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott.ssa Maria Urraro