

CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

DIRIGENTE SCOLASTICO: Prof.ssa Clara PARISI

DIRETTORE S.G.A.: Sig.ra Maria Carmela CIAVARELLA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

In conformità alle prescrizioni del D.I. 129/2018 (art. 22 -23), si elabora la presente «dettagliata **relazione** che illustra **l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica** e i **risultati conseguiti** in relazione agli **obiettivi programmati**».

Durante l'esercizio finanziario 2019 di riferimento, l'IISS «ILARIA ALPI – E. MONTALE» risulta composto da due plessi all'interno dei quali sono presenti ben 4 indirizzi liceali e 3 indirizzi tecnici oltre ad una articolazione prevista nel nuovo ordinamento. La consistenza numerica di alunni e classi è di seguito riportata riferita nei dettagli alla situazione attuale:

Tipologia liceo	n. Alunni/ n. Classi	Tipologia itet	n. Alunni/ n. Classi
▶ Liceo Linguistico	80/5	▶ Amministrazione Finanza e Marketing	96/5
▶ Liceo Scientifico	246/10	▶ Sistemi Informativi Aziendali	54/3
▶ Liceo Scient. Opz. Scienze Applicate	115/5	▶ Grafica e Comunicazione	238/10
▶ Liceo S. U opzione Economico Sociale	114/5	▶ CLASSE ARTICOLATA(n.21 grafica + n.9 agraria	30/1
Totale Alunni		Totale Alunni	
555/25		418/19	

I dati generali di questo Polo risultanti alla data del 15 marzo 2020 vengono riportati nella seguente tabella.

	Classi/ Sezioni		Alunni iscritti	Alunni frequentanti									
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)		Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)
Prime	8	0	8	165	0	164	0	164	3	-1	0	20,50	0
Seconde	8*	0	8*	196	0	189	0	189	6	-7	0	23,60	0
Terze	10	0	10	225	0	233	0	233	3	8	0	23,30	0
Quarte	9	0	9	196	0	203	0	203	7	7	0	22,55	0
Quinte	9	0	9	179	0	185	0	185	7	6	0	20,55	0
Totale	44	0	44	961	0	974	0	974	26	13	0	22,13	0

- ***Inclusa classe articolata**

I dati relativi al personale in servizio presso questo polo alla data del 15 marzo 2020 vengono riportati nelle seguenti tabelle distinte in situazione del personale docente e personale ATA (organico di fatto) in servizio:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
PERSONALE DOCENTE	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	63

Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	19
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti di sostegno normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
TOTALE PERSONALE DOCENTE	113

PERSONALE ATA	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	4
Assistenti Tecnici a tempo determinato 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
TOTALE PERSONALE ATA	24

Le attività programmate e riassunte nel PTOF per l'annualità 2019-2020 hanno trovato compimento con la predisposizione e l'attuazione del Programma annuale per l'esercizio finanziario 2019 relativo ai 4/12 (settembre-dicembre), approvato con delibera del Consiglio di Istituto nella seduta del 14/03/2019 con delibera n. 2/2ed una previsione iniziale totale di € 935.922,48 rideterminata al 31/12/2019 in € 1.245.508,70. La differenza di € 309.586,22 è dovuta al verificarsi in corso di esercizio di maggiori accertamenti rispetto alla previsione. Per questi ultimi sono state adottate le opportune variazioni al Programma con delibere del Consiglio di Istituto e/o con i provvedimenti dirigenziali, successivamente notificati al Consiglio di Istituto.

Il Conto Consuntivo sottopone a verifica quanto programmato in sede di Programma Annuale, un documento che è a sua volta strettamente connesso al Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto.

Il PTOF dell'IISS Ilaria Alpi – E. Montale di Rutigliano è stato redatto sulla base del particolare profilo pedagogico-didattico-formativo che il Collegio dei Docenti ha inteso dare ai diversi percorsi formativi relativi a tutti gli indirizzi presenti nell'Istituto.

Esso ha individuato come obiettivi primari l'istruzione, e la valorizzazione della centralità dello studente oltre che l'attenzione ai suoi bisogni formativi, per poter perseguire la finalità prioritaria di agevolarlo nel suo inserimento nel panorama del mercato moderno del lavoro, e nel mondo universitario.

Per tale ragione nell'elaborazione del PTOF si è posta particolare cura nel guidare gli studenti verso il conseguimento di obiettivi educativi, didattici e formativi comuni a tutte le discipline e nel far loro acquisire le conoscenze, le competenze e le abilità richieste dalle specificità formative dei diversi indirizzi di studio attraverso la pianificazione delle attività educative e didattiche e l'assunzione di metodologie e strategie condivise. A sostegno di ciò sono stati programmati e avviati qualificati progetti per l'ampliamento dell'offerta formativa e per il miglioramento dei livelli performativi dell'Istituto, attraverso la contestuale elaborazione del PDM, come previsto dalla normativa di riferimento. Entrambi i documenti, PTOF e PDM, sono stati elaborati a partire dal Rapporto di Autovalutazione (RAV). Premessa fondante è stata l'idea di scuola come servizio pubblico che, in forte e significativa connessione

con il territorio, costruisce un sistema formativo integrato: in verticale tramite modalità di raccordo e di continuità fra i vari ordini di scuola: in orizzontale con le famiglie, gli enti locali e le agenzie culturali e sportive del territorio, offrendo risposte di qualità ai bisogni espressi dall'utenza e valorizzando la professionalità dei propri operatori. Finalità condivise sono state: porre al centro dell'offerta formativa l'alunno e rispondere ai suoi bisogni di formazione, garantendo a tutti gli alunni il diritto allo studio.

La proposta formativa ha inteso garantire il diritto allo studio non solo come diritto all'istruzione, ma anche come diritto all'accoglienza, all'integrazione, alla partecipazione, all'elaborazione e alla costruzione di un sapere nuovo: il diritto alla piena cittadinanza ed alla qualità della propria vita.

L'impianto programmatico e gestionale è stato improntato alla trasparenza, nelle azioni e negli atti formali, come garanzia di serenità ed economicità per alunni, genitori, operatori scolastici e tutti coloro che, a vario titolo, sono interessati all'attività educativo-formativa.

Il piano dell'offerta formativa è stato elaborato sulla base delle caratteristiche del contesto - socio economico del territorio di seguito più dettagliatamente descritte e rilevate attraverso l'osservazione diretta, indagini conoscitive, collegamenti con la realtà istituzionale socio-economico culturale locale e colloqui con le famiglie, ma anche sulla base delle risorse disponibili all'interno, compreso l'organico dell'autonomia, coniugando l'asse dell'adeguatezza al contesto con l'asse della qualità dell'offerta.

L'Istituto, attraverso le scelte effettuate, ha perseguito l'obiettivo della formazione di un soggetto colto, capace di riflettere autonomamente, in possesso di un metodo di studio funzionale e consapevolmente orientato verso scelte universitarie e verso il mondo del lavoro.

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ha presentato al Dirigente Scolastico, a chiusura del Programma Annuale e.f. 2019, il Conto Consuntivo che si compone del Conto Finanziario, che espone i risultati della gestione delle entrate e delle uscite di competenza, e del Conto del Patrimonio, che espone i risultati della gestione patrimoniale. Ad esso sono allegati i seguenti modelli:

- Modello H – Conto Consuntivo – Conto Finanziario e.f. 2019
- Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività
- Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2019
- Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2019
- Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2019
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2019
- Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2019

Il programma annuale 2019 è stato predisposto secondo i dettami della nota ministeriale prot. n. 19270 del 28 settembre 2018 che ha fissato per il 2019 l'assegnazione delle risorse per la dotazione ordinaria e la dotazione virtuale per il miglioramento dell'offerta formativa (MOF). Con la citata nota ministeriale a questo istituto è stato assegnato un finanziamento di complessivi € 95.549,99 per la dotazione ordinaria, comprendente il fondo per il funzionamento e il finanziamento per le spese di pulizia. I criteri ed i parametri di calcolo di tale risorsa sono rispondenti alle mutate esigenze e condizioni del settore scolastico e sono stati individuati nel D.M.n.834 del 15/10/2015, il quale con la sua entrata in vigore dal 01 settembre 2016 ha stabilito nuove "regole" per l'attribuzione alle II.SS. al fine di valorizzarne l'autonomia, di promuovere una offerta formativa più ricca e una migliore efficienza organizzativa.

La dotazione virtuale per il MOF (progetto "cedolino unico") non è stata iscritta in bilancio né è stata mai concretamente erogata. L'assegnazione virtuale ha riguardato: FIS per le attività previste dall'art. 88 del CCNL/ 2007; funzioni strumentali; incarichi spec. ATA; ore eccedenti per le sostituzioni colleghi assenti, esami di stato.

Non è stata prevista né tanto meno assegnata alcuna assegnazione per l'indennità di funzioni superiori e reggenza in sostituzione del D.S e DSGA.

La disponibilità della cassa a fine esercizio è quindi costituita da finanziamenti non statali e /o da finanziamenti statali erogati per precise finalità.

Per l'esercizio finanziario 2019 la scuola ha programmato e avviato la realizzazione delle attività sulla base di effettive certezze: gli impegni sono stati assunti rigorosamente nell'ambito della previsione e accertamento di cassa. Le attività sono state retribuite solo in presenza di erogazioni avvenute per le specifiche causali di finanziamento.

Nel corso dello stesso esercizio finanziario, il Dirigente Scolastico, ha assicurato il funzionamento generale dell'Istituzione scolastica secondo criteri di efficienza ed efficacia, avendo cura di realizzare le diverse azioni previste dal Programma Annuale 2019.

Si ritengono perseguiti e raggiunti gli obiettivi fissati in sede di definizione del PTOF e del Programma Annuale 2019, in considerazione di tutte le attività e dei progetti avviati anche se non completamente realizzati.

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

La presente relazione tecnico-contabile, conformemente a quanto disposto dal Decreto 129 del 28 agosto 2018 - Nuovo Regolamento di contabilità delle scuole "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107. (Gazzetta Ufficiale n. 267 del 16 novembre 2018), illustra analiticamente l'andamento della gestione amministrativo-contabile a consuntivo del Programma Annuale 2019 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 per tale esercizio finanziario.

Prima di procedere alla analisi dettagliata, ovvero scheda per scheda, delle modalità con le quali la gestione finanziaria dell'istituto si è realizzata nell'anno 2019 ed esporre le ragioni che hanno determinato le differenze tra le previsioni d'entrata e d'uscita ed i relativi accertamenti ed impegni, **si dichiara che NON SONO STATE EFFETTUATE GESTIONI FUORI BILANCIO.**

Si dichiara, inoltre, che:

1. Alla scuola è intestato il conto corrente postale n. 001035254117 ed il conto di tesoreria gestito per il tramite della Bancapulia-Tesoreria Enti. La scuola è assoggettata al servizio di tesoreria unica in adempimento al D.L. 6 luglio 2012 n. 95 convertito nella Legge 135 del 7 agosto 2012 c.d. "Spending Review".
2. le scritture del Giornale di Cassa discordano con le risultanze del conto corrente a causa di un improprio addebito effettuato dalla banca, del quale si forniscono precisazioni nella disamina della situazione amministrativa-Mod. J di seguito riportata;
3. le spese sono state contenute nei limiti degli stanziamenti e i mandati sono stati emessi a favore dei diretti beneficiari, regolarmente quietanziati dall'Istituto Cassiere;
4. le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti e trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
5. è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

L'analisi del Conto Finanziario - **Modello H** presenta le seguenti risultanze riepilogative:

RIEPILOGO DELLE ENTRATE					
AGGREGATO	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME ACCERTATE	SOMME RISCOSE	SOMME RIMASTE DA RISCOUTERE	DIFFERENZE
Avanzo di Amministrazione	810.424,58	0,00	0,00	0,00	810.424,58
Non vincolato	12.700,00	0,00	0,00	0,00	12.700,00
Vincolato	797.724,58	0,00	0,00	0,00	797.724,58
Finanziamenti dall'Unione Europea	40.239,60	0,00	0,00	40.239,60	0,00

Finanziamenti dello Stato	202.194,73	202.194,73	177.557,62	24.637,11	0,00
Finanziamenti dalla Regione	9.777,52	9.777,52	9.777,52	0,00	0,00
Finanziamenti da Enti Territoriali o da altre Istituzioni	686,00	686,00	686,00	0,00	0,00
Contributi da Privati	178.643,84	178.643,84	173.345,31	5.298,53	0,00
Proventi da Gestione Economica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborsi e Restituzione di somme	853,18	853,18	853,18	0,00	0,00
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	2.689,25	2.689,25	2.689,25	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.245.508,70	435.084,12	364.908,88	70.175,24	810.424,58
Disavanzo di competenza		137.061,67			
TOTALE A PAREGGIO		572.145,79			

RIEPILOGO DELLE SPESE					
AGGREGATO	PROGRAMMA ZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE	DIFFERENZE
Attività	865.235,55	492.718,16	492.718,16	0,00	372.517,39
Progetti	345.342,86	79.427,63	79.427,63	0,00	265.915,23
Fondo di Riserva	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
TOTALE SPESE	€ 1.211.578,41	572.145,79	572.145,79	0,00	639.432,62
Avanzo di Competenza		0,00			
TOTALE A PAREGGIO		572.145,79			

AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA

Dal prospetto sopra riportato, si rileva che la gestione di competenza (01/01/2019 – 31/12/2019) ha prodotto un DISAVANZO DI COMPETENZA di € 137.061,67, poichè l'ammontare delle somme impegnate nel corso del periodo di riferimento è risultato SUPERIORE all'importo accertato nel medesimo periodo.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (complessivo a fine esercizio)

L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE al 31/12/2019 è determinato da tutte le economie rilevate nelle attività/progetti, realizzati nel corso dell'esercizio finanziario e verificabili dal modello H (€ 639.432,62), a cui si aggiungono le somme non utilizzate nella predisposizione del P.A. di riferimento, costituenti la disponibilità da programmare (Z/1 di € 33.930,29).

Si precisa che nella tabella sopra riportata (Mod. H), la disponibilità da programmare non è esplicitata nel suo ammontare in quanto è determinata dalla differenza tra la Previsione Definitiva ENTRATE e la Previsione Definitiva SPESE (€1.245.508,70 meno € 1.211.578,41 = 33.930,29). Dall'esame dei dati contabili fin qui definiti si determina l'Avanzo di Amministrazione in € 673.362,91. Il calcolo dell'avanzo di amministrazione si può anche eseguire attraverso la somma algebrica tra l'avanzo di amministrazione realizzato nell'e.f. precedente (utilizzato nella predisposizione del P.A. di riferimento) e l'avanzo di competenza dell'e.f. in esame.

	Avanzo al 31/12/2019	€ 810.424,58
+/-	Avanzo/Disavanzo di competenza al 31/12/2019	€ 137.061,67
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2019	€ 673.362,91

Alla determinazione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2019 si perviene anche attraverso la somma algebrica di altre voci di bilancio, le quali analizzano sia i dati contabili della gestione di competenza che i dati finanziari del bilancio, desumibili dal mod.J, come di seguito riportate:

Fondo Cassa al 31/12/2019	€ 275.240,94
+ Residui Attivi al 31/12/2019	€ 421.347,18
meno Residui Passivi al 31/12/2019	€ 52.468,01
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2019	€ 644.120,11

La difformità di risultati si giustifica rispetto alla tipologia di dati che i modelli citati analizzano; diversamente dal mod H, che rileva il risultato della gestione di competenza dell'esercizio finanziario cui fa riferimento, il mod. J analizza la situazione di bilancio nella sua interezza cioè riprendendo anche la movimentazione dei residui che, proprio per definizione, non si riferiscono alla gestione di competenza ma si riportano da esercizi finanziari precedenti. **Nella fattispecie si evidenzia la radiazione di residui attivi per un totale di € 29.242,80; tale valore, sottratto all'importo di € 673.362,91, riporta a pareggio il calcolo per la determinazione dell'avanzo che pertanto risulta di € 644.120,11.**

L'avanzo di amministrazione di € 644.120,11 risulta così ripartito:

Voce/sottovoce AVANZO NON VINCOLATO	
DA FONDO RISERVA 2018	300,00
ECONOMIE DA DEST. A SOFF. FINANZ.DA Z1 CONTR. SOMED	8.000,00
ECONOMIE DA AVANZO NON VINC. 2018 - CONTR. SOMED	2.000,00
DA FONDO DI RISERVA 2019	1.000,00
totale	11.300,00

Voce/Sottovoce avanzo vincolato	
DA A01/01 Funz. generale e decoro della scuola-Servizi di pulizia	36.955,694
DA A01/02 Funz. generale e decoro della scuola-Funz. generale	3.260,80

DA A02/01 Funzionamento amministrativo - Funz. Amm.vo generale	35.005,46
DA A02/02 Funzionamento amministrativo - Spese di missione al personale	1.643,51
DA A02/03 Funzionamento amministrativo - Form.primo soccorso art. 83 L. Reg.le 68/2017	1.250,00
DA A02/04 Funzionamento amministrativo - Contr. PNSD	3.154,65
DA A02/05 Funzionamento amministrativo - Contr. Agenzia formativa	2.400,00
DA A03/01 Didattica - Prog. E-Book	7.711,92
DA A03/02 Didattica - Funz. Didattico generale	1.598,62
DA A03/03 Didattica - "ex P78-PROG. 10.8.1.A2-FESRPN-PU-2015-103" Avv.9035/2015 (Reti LAN/WLAN)	545,48
DA A03/04 Didattica - "ex P80-PROG. 10.8.1.A3-FESRPN-PU-2015-272" Avv.12810/2015 (Ambienti Digitali)	1.768,34
DA A03/05 Didattica - "ex P109-PROG. 10.8.1.B1-FESRPN-PU-2018-4" Avv.37944-2017 LABOR. DI SCIENZE	1.809,02
DA A03/06 Didattica - "ex P110-PROG. 10.8.1.B2-FESRPN-PU-2018-8" Avv.37944/2017 LABOR. DI MATEM. A DRONE	2.313,42
DA A03/07 Didattica - PROG. REG. - INAIL: @ SCUOLA DI PREVENZIONE	39,80
DA A03/08 Didattica - CORSI ATTIVITA' DI SOST E RECUP. AGLI ALUNNI NON DA C. U.	61,76
DA A03/09 Didattica - SPESE PER ATTIVITA' DI TUTOR TIROCINANTI TFA	720,00
DA A03/10 Didattica - ATTIVITA'/PROGETTI a supporto del PTOF	6.944,20
DA A03/11 Didattica - Progetto Alunni Montale	2.942,98
DA A03/12 Didattica - SUPPORTO ALLE ATTIVITA' DI AMPLIAMENTO LICEO	38.029,35
DA A03/13 Didattica - Assicurazione alunni	5.615,90
DA A03/15 Didattica - Valorizzazione 100 e Lode	3.060,00
DA A04/01 Alternanza Scuola Lavoro-ASL a.s. 2012/13 X EDIZ. (P21-2018)	2.463,96
DA A04/02 Alternanza Scuola Lavoro-ASL XII EDIZ. (P74-2018)	2.178,03
DA A04/03 Alternanza Scuola Lavoro-Econ. Da P79+P83 2018 ASL GENN/AGO 2016 LICEO + ASL MONTALE DA PERTINI-MONTALE	3.351,07
DA A04/04 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO (da nota prot. 14207-29/09/2016) DA P85-2018	16.214,44
DA A04/05 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO ASL LEGGE 107/2015 - a.s.2017-18 (DA P95-2018)	21.137,96
DA A04/06 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO ASL a.s.2018/19 (DA P113-2018)	19.139,62
DA A04/08 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO "ex P103-PROG. COD. 10.2.5.B-FSEPON-PU-2017-51" avv.3781/2017 (Perc. di alternanza)	46.563,50
DA A04/09 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO "ex P104-PROG. COD. 10.6.6A-FSEPON-PU-2017-96" Avv.3781/2017 (Perc. di alternanza)	40.338,00
DA A04/10 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO PCTO a.s.2019/20	5.298,32
DA A05/01 VISITE GUIDATE E VIAGGI D'ISTRUZIONE (DA P91-2018)	7.780,81
DA A05/02 PROG. ERASMUS+ COD. 2018-1-SK01-KA229-046270_2 (DA P112-2018)	20.132,17
DA A05/03 PROG. ERASMUS+ CONV. N.2017-1-ES01-KA219-038710_2 (DA P97-2018)	3.002,42
DA A06/01 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO - "ex P107-PROG. COD. 10.1.6A-FSEPON-PU-2018-265" Avv.2999/2017 (Orient. e Riorientamento)	20.328,00
DA A06/02 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO - ORIENTAMENTO D.L. 104/2013 ART. 8 cc.1-2 (DA P81-2018)	7.758,19
DA P01/01 - PROG. AMB. SCIENT.-TECN E PROF.- PROG. MIT GLOBAL TEACHING LABS (DA P101-2018)	773,00
DA P01/02- PROG. AMB. SCIENT.-TECN E PROF.- PIANO LAUREE SCIENTIFICHE (DA P87-2018)	596,07
DA P01/03- PROG. AMB. SCIENT.-TECN E PROF.- PROGETTO IN RETE - CLIL (DA P88-2018)	410,80
DA P01/04- PROG. AMB. SCIENT.-TECN E PROF.- PROG. cod.10.2.2A-FSEPON-PU-2018-928	24.993,60
DA P02/01 - PROG. AMB. UMAN. E SOCIALE - PROG. ERASMUS+ cod.2018-1-DE03-KA229-047536_3 (DA P111-2018)	10.265,48
DA P02/03 - PROG. AMB. UMAN. E SOCIALE - "ex P102-PON COD. 10.2.2A-FSEPON-PU-2017-441" Avv.1953/2017 (Comp. di base)	28.471,53
DA P02/04 - PROG. AMB. UMAN. E SOCIALE - "ex P108-PROG. COD. 10.1.5C-FSEPON-PU-2018-13" Avv.4427-2017 (Patrim. culturale)	119.886,00
DA P02/05 - PROG. AMB. UMAN. E SOCIALE - "ex P93-PROG. COD. 10.1.1A-FSEPON-PU-2017-155" Avv.10862/2016 (Inclusione e lotta al disagio)	1.130,8585

DA P02/06 - PROG. AMB. UMAN. E SOCIALE - PROG. DIRITTI A SCUOLA a.s. 2016/17 (DA P86-2018)	5.230,31
DA P02/07 - PROG. AMB. UMAN. E SOCIALE - PROG. DIRITTI A SCUOLA a.s. 2017/18 (DA P106-2018)	6.246,89
DA P02/08 - PROG. AMB. UMAN. E SOCIALE - GESTIONE POF - SCUOLA E TERRITORIO - GAL (DA P04-2018)	75,00
DA P02/13 - PROG. AMB. UMAN. E SOCIALE - PROG.10.2.5A-FSEPON-PU-2019-228-AVV.2775 EDUC.IMPREDITORIALITA	15.246,00
DA P02/14 - PROG. ETHOS: SPAZIO DA RI-VIVERE	9.777,52
DA P03/01 - PROG. PER CERTIF. E CORSI PROFESSIONALI - ECDL (DA P14-2018)	6.737,94
DA P03/02 - PROG. PER CERTIF. E CORSI PROFESSIONALI - ECDL ALPI MONTALE (DA P99-2018)	446,00
DA P04/01 - PROG. PER FORMAZ./AGGIORN DEL PERSONALE - AMPLIAM.OFF.FORMATIVA L.440/97 (DA P16-2018)	1.900,94
DA P05/01 - PROG. PER GARE E CONCORSI - OLIMPIADI E DINTORNI	4.484,50
DA Z1/2019 AVANZO VINC. SPESE PIANO ATTIVITA' ATA ECON. DA FIS (A3/09-2018)	4,42
DA Z1/2019 AVANZO VINC. INDENNITA' E COMPENSI AI SOSTITUTI DEL DS E DSGA (01 02/06)	10,00
DA Z1/2019 AVANZO VINC. CONTR. SCUOLE SEDI CORSI SOSTEGNO TFA (04 06/20)	100,00
DA Z1/2019 AVANZO VINC. ECON. DA DEST. A SOFF. FINANZ. DA A04 2014 (01 02/49)	17.004,00
DA Z1/2019 AVANZO VINC. ECON. DA DEST. A SOFF. FINANZ.DA PATENTINO CICLOM. (01 02/50)	3.322,03
DA Z1/2019 AVANZO VINC. LAUREE SCIENTIFICHE (01 02/51)	75,00
DA Z1/2019 AVANZO VINC. DM 821 - AMPLIAM OFFERTA FORM. (01 02/54)	1.775,36
DA Z1/2019 AVANZO VINC. FORMAZ. DEI DIRIGENTI SCOLASTICI (DA P105-2018)	0,02
DA Z1/2019 AVANZO VINC. Eccedenza da assegn. per sofferenze finanziarie (03 05/01)	1.339,46
totale	644.120,11

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'esame del modello J, strutturato in tre sezioni, rileva la situazione di cassa e riesamina la già illustrata determinazione dell'avanzo/disavanzo di competenza nonché dell'avanzo di amministrazione:

A) CONTO DI CASSA

Fondo di cassa al 1 Gennaio 2019		345.056,41
	Competenza	364.908,88
SOMME RISCOSE	Residui	180.161,72
	Totale riscossioni	545.070,60
	Competenza	572.145,79
SOMME PAGATE	Residui	42.740,28
	Totale pagamenti	614.886,07
FONDOCASSA31/12/2019		275.240,94

In riferimento al saldo cassa al 31/12/2019 si rileva che i valori riportati dal mod. J e dal giornale di cassa concordano mentre risulta una discordanza con il saldo finale riportato dalla situazione bancaria. La differenza è pari ad € 924,00 e scaturisce da un duplice addebito effettuato dalla Banca con la causale "Pagamento spese a carico ente", segnalato da questa Istituzione Scolastica quale addebito improprio con comunicazione del 09.01.2020 - prot. n. 170, allegata agli atti del conto consuntivo 2019, al cui annullamento l'ente ha provveduto dopo il 31.12.2019. Si evidenzia, ad ogni buon conto, che dall'esame della allegata situazione bancaria al 31.12.2019, a seguito interrogazione della disponibilità reale

effettuata in piattaforma Intesa SanPaolo, nella voce "Pagamenti da regolarizzare con mandati" è indicato l'importo di € 928,00 e non di 924,00. La differenza, pari ad € 4,00, corrisponde al mandato n. 631 del 30.12.2019 emesso con la causale "pagamento bolli" a favore dell'ente e lavorato dalla banca dopo il 31.12.2019.

B) Avanzo (o disavanzo) complessivo a fine esercizi

L' Avanzo di Amministrazione al 31/12/2019 ammonta a Euro 644.120,11 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	70.175,24	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	351.171,94	
	Totale (1)		421.347,18
	Esercizio Corrente	0,00	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	52.468,01	52.468,01
	Totale (2)	95.208,29	
DIFFERENZA (1 - 2)			368.879,17
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019			275.240,94
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2019			644.120,11

C) Avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza

La gestione dell'Esercizio Finanziario 2019 ha prodotto un disavanzo di Euro 137.061,67 così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2019	435.084,12
SPESE EFFETTIVE E.F. 2019	572.145,79
DISAVANZO ESERCIZIO 2019	-137.061,67

Partite di giro - Fondo minute spese del DSGA

Le partite di giro risultano interessate per € 1.000,00 in Entrata e Uscita, pari al fondo di anticipazione per le minute spese del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi. La gestione delle Minute Spese per l'esercizio 2019 è stata correttamente effettuata dal DSGA, nel rispetto dell'art. 21 del D.I. n. 129/2018. Le spese sono state registrate sul registro per le minute spese ed il fondo iniziale di € 1.000,00 costituito con i mandati n. 96 del 30.03.2019 di € 500,00 e n. 479 del 31.08.2019 di € 500,00, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica dallo stesso DSGA mediante reversale n. 86 del 16/12/2019. Il totale complessivo delle minute spese sostenute nell'es. fin. 2019 ammonta ad € 864,58. Sono stati emessi i relativi mandati di reintegro sui rispettivi aggregati di spesa, corredati degli atti e scontrini fiscali giustificativi della spesa e delle ricevute debitamente firmate.

Passando all'esame delle **Entrate** e delle **Spese**, 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, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	12.700,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	12.700,00

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	797.724,58
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	797.724,58

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
02/05/2019	3	PROG. AVV. 3504/ 31-03-2017 "POTENZIAMENTO DELLA CITTADINANZA EUROPEA"	74.079,50	
30/10/2019	11	PER MANCATA ACCETTAZIONE DELLA PROROGA DI SCADENZA PON AVV. 3340/2017 E AVV.3504/2017	-74.079,50	
27/04/2019	2	PON AVV. 2669/2017 "PENSIERO COMPUTAZIONALE E CITTADINANZA DIGITALE"	24.993,60	
16/03/2019	1	PROG PON AVV. 3340 CITTADINAZA GLOBALE	26.010,00	
30/10/2019	11	PER MANCATA ACCETTAZIONE DELLA PROROGA DI SCADENZA PON AVV. 3340/2017 E AVV.3504/2017	-26.010,00	
17/09/2019	7	FINANZIAMENTO PROG. COD. 10.2.5A-FSEPON-PU-2019-228-AVV.2775/2017-EDUC. ALL'IMPRENDITORIALITA'	15.246,00	
Previsione definitiva			40.239,60	
Somme Riscosse			0,00	
Somme da riscuotere			40.239,60	
Differenza			0,00	

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

Differenza	0,00
------------	------

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			114.897,90
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/10/2019	8	INTEGRAZ. PA 2019 - NOTA PROT. N. 21795 DEL 30.09.2019	12.102,42
30/10/2019	10	rideterminazione quota per percorsi pcto	-9.905,41
08/10/2019	8	INTEGRAZ. PA 2019 - NOTA PROT. N. 21795 DEL 30.09.2019	49.274,22
30/12/2019	39	FINANZ. PROG. ETHOS: SPAZIO DA RI-VIVERE + INTEGR. PA 2019 PER ASSEGN SERVIZI PULIZIA GENN/FEBB 2020	24.637,11
08/10/2019	8	INTEGRAZ. PA 2019 - NOTA PROT. N. 21795 DEL 30.09.2019	5.298,32
Previsione definitiva			196.304,56
Somme Riscosse			171.667,45
Somme da riscuotere			24.637,11
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO	
Previsione iniziale	0,00

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/10/2019	9	varie	1.339,46
		Previsione definitiva	1.339,46
		Somme Riscosse	1.339,46
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/11/2019	12	FINANZ. PER 100 E LODE + VISITE DIDATTICHE DI UN GIORNO + VIAGGIO A STRASBURGO	3.060,00
30/12/2019	40	ASSEGNAZIONE PER ORIENTAMENTO D.L. n.104/2013 art. 8	1.490,71
		Previsione definitiva	4.550,71
		Somme Riscosse	4.550,71
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	0,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA			
		Previsione iniziale	0,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2019	39	FINANZ. PROG. ETHOS: SPAZIO DA RI-VIVERE + INTEGR. PA 2019 PER ASSEGN SERVIZI PULIZIA GENN/FEBB 2020	9.777,52
Previsione definitiva			9.777,52
Somme Riscosse			9.777,52
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/06/2019	4	VARIAZIONE	176,00

30/10/2019	9	varie	110,00
Previsione definitiva			286,00
Somme Riscosse			286,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/06/2019	4	VARIAZIONE	100,00
30/10/2019	9	varie	300,00
Previsione definitiva			400,00
Somme Riscosse			400,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			5.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2019	41	contrib.volont. + visite didattiche +spett. teatrale+assicur. + treno della memoria viaggi	105,27
15/06/2019	4	VARIAZIONE	625,00
30/10/2019	9	varie	1.183,00
30/12/2019	42	Contributi per certificazioni linguistiche	1.254,90
30/12/2019	41	contrib.volont. + visite didattiche +spett. teatrale+assicur. + treno della memoria viaggi	628,35
Previsione definitiva			8.796,52
Somme Riscosse			5.120,69
Somme da riscuotere			3.675,83

Differenza	0,00
------------	------

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 03 - CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/06/2019	5	VIAGGI	23.908,00
15/06/2019	5	VIAGGI	17.800,00
15/06/2019	5	VIAGGI	39.062,50
15/06/2019	5	VIAGGI	33.675,00
15/06/2019	4	VARIAZIONE	3.739,92
30/10/2019	9	varie	1.069,00
27/11/2019	12	FINANZ. PER 100 E LODE + VISITE DIDATTICHE DI UN GIORNO + VIAGGIO A STRASBURGO	920,00
30/12/2019	41	contrib.volont. + visite didattiche +spett. teatrale+assicur. + treno della memoria viaggi	526,00
15/06/2019	5	VIAGGI	6.517,00
15/06/2019	5	VIAGGI	3.822,00
15/06/2019	5	VIAGGI	3.176,00
15/06/2019	5	VIAGGI	1.638,00
15/06/2019	6	VARIAZIONE VIAGGI	19.320,00
30/10/2019	9	varie	500,00
30/12/2019	41	contrib.volont. + visite didattiche +spett. teatrale+assicur. + treno della memoria viaggi	1.300,00
27/11/2019	12	FINANZ. PER 100 E LODE + VISITE DIDATTICHE DI UN GIORNO + VIAGGIO A STRASBURGO	200,00

30/12/2019	41	contrib.volont. + visite didattiche +spett. teatrale+assicur. + treno della memoria viaggi	7.008,00
Previsione definitiva			164.181,42
Somme Riscosse			164.181,42
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			5.600,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2019	41	contrib.volont. + visite didattiche +spett. teatrale+assicur. + treno della memoria viaggi	15,90
Previsione definitiva			5.615,90
Somme Riscosse			3.993,20
Somme da riscuotere			1.622,70
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/06/2019	4	VARIAZIONE	50,00
Previsione definitiva			50,00
Somme Riscosse			50,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 01 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 02 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

Differenza	0,00
------------	------

Aggregato 07 voce 03 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 04 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 05 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 06 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 07 - ATTIVITA' CONVITUALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

Differenza	0,00
------------	------

Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 03 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2019	41	contrib.volont. + visite didattiche +spett. teatrale+assicur. + treno della memoria viaggi	853,18
Previsione definitiva			853,18
Somme Riscosse			853,18
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 01 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 02 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 03 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 04 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 05 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 06 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI	
Previsione iniziale	0,00

Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 07 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 08 - ALIENAZIONE DI MACCHINARI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 09 - ALIENAZIONE DI IMPIANTI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 10 - ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 11 - ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 12 - ALIENAZIONE DI SERVER	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 13 - ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 14 - ALIENAZIONE DI PERIFERICHE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 15 - ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 16 - ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 17 - ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 18 - ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 19 - ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 20 - ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 21 - ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 22 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 01 - ALIENAZIONE DI SOFTWARE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 02 - ALIENAZIONE DI BREVETTI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

Differenza	0,00
------------	------

Aggregato 10 voce 03 - ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 04 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 02 - DIRITTI REALI DI GODIMENTO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

Differenza	0,00
------------	------

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

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
15/06/2019	4	VARIAZIONE	0,07
		Previsione definitiva	0,07
		Somme Riscosse	0,07
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/10/2019	9	varie	949,45
30/10/2019	9	varie	1.739,73
		Previsione definitiva	2.689,18
		Somme Riscosse	2.689,18
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 01 - MUTUI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 02 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
1.245.508,70	435.084,12	364.908,88	70.175,24	810.424,58

ANALISI DELLE SPESE Attività, Progetti e Piano dell'Offerta Formativa

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a garantire il funzionamento delle attività amministrative e didattiche e a gestire il piano dell'offerta formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento come dettagliatamente descritto nel Piano di Miglioramento.

Le relative risultanze contabili dell'e.f. 2019 sono riassunte nelle tabelle che mettono in evidenza per ogni attività e progetto la spesa programmata, quella impegnata per singola tipologia, l'economia realizzata.

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			77.411,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/06/2019	4	VARIAZIONE	0,07
08/10/2019	8	INTEGRAZ. PA 2019 - NOTA PROT. N. 21795 DEL 30.09.2019	49.274,22
30/12/2019	39	FINANZ. PROG. ETHOS: SPAZIO DA RI-VIVERE + INTEGR. PA 2019 PER ASSEGN SERVIZI PULIZIA GENN/FEBB 2020	24.637,11
Previsione definitiva			151.322,73
Somme Pagate			111.106,24
Somme da pagare			0,00
Economie			40.216,49

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			55.228,98
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/10/2019	8	INTEGRAZ. PA 2019 - NOTA PROT. N. 21795 DEL 30.09.2019	9.102,42
Previsione definitiva			64.331,40

Somme Pagate	20.877,78
Somme da pagare	0,00
Economie	43.453,62

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			190.093,21
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/06/2019	4	VARIAZIONE	4.065,92
08/10/2019	8	INTEGRAZ. PA 2019 - NOTA PROT. N. 21795 DEL 30.09.2019	3.000,00
30/10/2019	9	varie	1.979,00
27/11/2019	12	FINANZ. PER 100 E LODE + VISITE DIDATTICHE DI UN GIORNO + VIAGGIO A STRASBURGO	3.980,00
30/12/2019	41	contrib.volont. + visite didattiche +spett. teatrale+assicur. + treno della memoria viaggi	3.428,70
Previsione definitiva			206.546,83
Somme Pagate			133.386,04
Somme da pagare			0,00
Economie			73.160,79

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
Previsione iniziale			202.985,92
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/10/2019	8	INTEGRAZ. PA 2019 - NOTA PROT. N. 21795 DEL 30.09.2019	5.298,32
30/10/2019	10	rideterminazione quota per percorsi pcto	-9.905,41
Previsione definitiva			198.378,83
Somme Pagate			41.693,93
Somme da pagare			0,00
Economie			156.684,90

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			58.703,34
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/06/2019	5	VIAGGI	129.598,50

15/06/2019	6	VARIAZIONE VIAGGI	19.320,00
30/10/2019	9	varie	1.739,73
27/11/2019	12	FINANZ. PER 100 E LODE + VISITE DIDATTICHE DI UN GIORNO + VIAGGIO A STRASBURGO	200,00
30/12/2019	41	contrib.volont. + visite didattiche +spett. teatrale+assicur. + treno della memoria viaggi	7.008,00
Previsione definitiva			216.569,57
Somme Pagate			185.654,17
Somme da pagare			0,00
Economie			30.915,40

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			26.595,48
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2019	40	ASSEGNAZIONE PER ORIENTAMENTO D.L. n.104/2013 art. 8	1.490,71
Previsione definitiva			28.086,19
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			28.086,19

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			1.779,87
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/04/2019	2	PON AVV. 2669/2017 "PENSIERO COMPUTAZIONALE E CITTADINANZA DIGITALE"	24.993,60
Previsione definitiva			26.773,47
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			26.773,47

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			275.768,64
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

30/10/2019	9	varie	949,45
02/05/2019	3	PROG. AVV. 3504/ 31-03-2017 "POTENZIAMENTO DELLA CITTADINANZA EUROPEA"	74.079,50
30/10/2019	11	PER MANCATA ACCETTAZIONE DELLA PROROGA DI SCADENZA PON AVV. 3340/2017 E AVV.3504/2017	-100.089,50
16/03/2019	1	PROG PON AVV. 3340 CITTADINAZA GLOBALE	26.010,00
17/09/2019	7	FINANZIAMENTO PROG. COD. 10.2.5A-FSEPON-PU-2019-228-AVV.2775/2017-EDUC. ALL'IMPREDITORIALITA'	15.246,00
30/12/2019	39	FINANZ. PROG. ETHOS: SPAZIO DA RI-VIVERE + INTEGR. PA 2019 PER ASSEGN SERVIZI PULIZIA GENN/FEBB 2020	9.777,52
Previsione definitiva			301.741,61
Somme Pagate			76.169,23
Somme da pagare			0,00
Economie			225.572,38

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			6.802,94
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/06/2019	4	VARIAZIONE	625,00
30/10/2019	9	varie	1.183,00
30/12/2019	42	Contributi per certificazioni linguistiche	1.254,90
Previsione definitiva			9.865,84
Somme Pagate			2.681,90
Somme da pagare			0,00
Economie			7.183,94

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	
Previsione iniziale	1.961,94
Somme Pagate	61,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.900,94

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	
Previsione iniziale	5.000,00
Somme Pagate	515,50
Somme da pagare	0,00
Economie	4.484,50

Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA		
	Previsione iniziale	1.000,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.000,00

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
1.211.578,41	572.145,79	572.145,79	0,00	639.432,62

VARIAZIONI DI BILANCIO

Nel corso dell'E.F. 2019 sono state apportate variazioni al Programma Annuale per complessivi € 784.982,73 che hanno portato la **previsione iniziale**, sia in Entrata che in Uscita di € 545.432,17 corrispondente alle somme iscritte nel Programma Annuale 2017 Mod. A - ad una **programmazione definitiva di € 1.330.414,90**. Le suddette variazioni, risultanti da Mod. F al 31/12/2018, sono state oggetto di delibere del Consiglio d'Istituto.

ENTRATE Aggr./Voce/Sottovoce		PREVISIONE INIZIALE	MODIFICHE PRECEDENTI	MODIFICA ATTUALE	PREVISIONE DEFINITIVA
02 01 01	PROG. AVV. 3504/ 31-03-2017 "POTENZIAMENTO DELLA CITTADINANZA EUROPEA"	0,00	0,00	0,00	0,00
02 01 02	PROG. AVV.2669/2017 "PENSIERO COMPUTAZIONALE E CITTAD. DIGITALE"	0,00	0,00	24.993,60	24.993,60
02 01 04	Prog. Cod. 10.2.5A-FSEPON-2018-697	0,00	0,00	0,00	0,00
02 01 05	Prog. cod. 10.2.5A-FSEPON-PU-2019-228	0,00	0,00	15.246,00	15.246,00
03 01 01	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO	21.638,66	0,00	12.102,42	33.741,08
03 01 02	ALTERNANZA SCUOLA LAVORO L.107/2015 - GENN/AGO 2019	19.347,91	0,00	-9.905,41	9.442,50
03 01 03	CONTRATTI DI PULIZIA ED ALTRE ATTIVITA' AUSILIARIE	73.911,33	0,00	73.911,33	147.822,66
03 01 04	PCTO SETT/DIC 2019	0,00	0,00	5.298,32	5.298,32
03 05 1	Eccedenza da assegnaz. per sofferenze finanziarie	0,00	0,00	1.339,46	1.339,46
03 06 01	FINANZIAMENTO PER 100 E LODE a.s. 2018/19	0,00	0,00	3.060,00	3.060,00
03 06 02	A.F. 2019 DL 104 ARTICOLO 8 ORIENTAMENTO	0,00	0,00	1.490,71	1.490,71
04 04 01	PROG. ETHOS: SPAZIO DA RI-VIVERE	0,00	0,00	9.777,52	9.777,52
05 04 1	rimborso buoni acquisto libri	0,00	0,00	176,00	176,00
05 04 2	CONTRIBUTO CONCORSO FISCHIETTO IN TERRACOTTA	0,00	0,00	110,00	110,00
05 05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	0,00	0,00	400,00	400,00
06 01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	5.000,00	0,00	105,27	5.105,27
06 01 1	ECDL	0,00	0,00	625,00	625,00
06 01 2	esami di certificazione linguistica	0,00	0,00	2.437,90	2.437,90
06 01 3	SPETTACOLO TEATRALE IN LINGUA	0,00	0,00	628,35	628,35
06 04 01	VIAGGIO A BERLINO	0,00	0,00	23.908,00	23.908,00
06 04 02	VIAGGIO A GINEVRA	0,00	0,00	17.800,00	17.800,00
06 04 03	STAGE IN SICILIA	0,00	0,00	39.062,50	39.062,50

06 04 04	STAGE A MALTA	0,00	0,00	33.675,00	33.675,00
06 04 05	VISITE DIDATTICHE DI UN GIORNO	0,00	0,00	6.254,92	6.254,92
06 04 06	VIAGGIO A FIRENZE	0,00	0,00	6.517,00	6.517,00
06 04 07	NAPOLI	0,00	0,00	3.822,00	3.822,00
06 04 08	ROMA	0,00	0,00	3.176,00	3.176,00
06 04 09	VIAGGI D'ISTRUZIONE	0,00	0,00	20.958,00	20.958,00
06 04 10	IL TRENO DELLA MEMORIA	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00
06 04 11	VIAGGIO A STRASBURGO	0,00	0,00	7.208,00	7.208,00
06 05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	5.600,00	0,00	15,90	5.615,90
06 08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	0,00	0,00	50,00	50,00
08 04	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	0,00	0,00	853,18	853,18
12 02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,00	0,00	0,07	0,07
12 03 1	RESTITUZIONE ANTICIPO PER MOBILITA' ERASMUS GERMANIA	0,00	0,00	949,45	949,45
12 03 2	RESTITUZIONE ANTICIPO PER MOBILITA' ERASMUS SLOVACCHIA	0,00	0,00	1.739,73	1.739,73
				309.586,22	

SPESE Aggr./Voce/Sottovoce		PREVISIONE INIZIALE	MODIFICHE PRECEDENTI	MODIFICA ATTUALE	PREVISIONE DEFINITIVA
A 01 01	SERVIZI DI PULIZIA	73.911,33	0,00	73.911,40	147.822,73
A 01 02	FUNZIONAMENTO GENERALE	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00
A 02 01	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	46.649,62	0,00	9.102,42	55.752,04
A 02 02	SPESE DI MISSIONE AL PERSONALE	1.774,71	0,00	0,00	1.774,71
A 03 01	PROG. E-BOOK	7.619,92	0,00	176,00	7.795,92
A 03 02	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	5.559,07	0,00	3.000,00	8.559,07
A 03 05	"ex P109-PROG. 10.8.1.B1-FESRPN-PU-2018-4" Avv. 37944-2017 LABOR. DI SCIENZE	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
A 03 06	"ex P110-PROG. 10.8.1.B2-FESRPN-PU-2018-8" Avv. 37944/2017 LABOR. DI MATEM. A DRONE	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00
A 03 07	PROG. REG. - INAIL: @ SCUOLA DI PREVENZIONE	12.508,20	0,00	0,00	12.508,20
A 03 08	CORSI ATTIVITA' DI SOSTEGNO E RECUPERO AGLI ALUNNI NON DA CEDOLINO UNICO	6.139,43	0,00	0,00	6.139,43
A 03 10	ATTIVITA'/PROGETTI a supporto del PTOF	8.660,44	0,00	10.201,72	18.862,16
A 03 13	ASSICURAZIONE ALUNNI	5.600,00	0,00	15,90	5.615,90
A 03 15	VALORIZZAZIONE 100 E LODE	0,00	0,00	3.060,00	3.060,00

A 04/03	ECON. DA P79+P83 2018 ASL GENN. AGO 2016 LICEO+ASL MONTALE da Pertini-Anelli	6.751,07	0,00	0,00	6.751,07
A 04/04	ALTERNANZA SCUOLA LAVORO (da nota prot. 14207-29/09/2016) DA P85-2018	37.822,05	0,00	0,00	37.822,05
A 04/05	ASL LEGGE 107/2015 - a.s.2017-18 (DA P95-2018)	36.898,11	0,00	0,00	36.898,11
A 04/06	ASL a.s.2018/19 (DA P113-2018)	29.971,20	0,00	-9.905,41	20.065,79
A 04/10	PCTO a.s.2019/20	0,00	0,00	5.298,32	5.298,32
A 05/01	VISITE GUIDATE E VIAGGI D'ISTRUZIONE (DA P91-2018)	23.732,80	0,00	156.126,50	179.859,30
A 05/02	PROG. ERASMUS+ COD. 2018-1-SK01-KA229-046270 2 (DA P112-2018)	27.031,72	0,00	1.739,73	28.771,45
A 05/03	PROG. ERASMUS+ CONV. N.2017-1-ES01-KA219-038710 2 (DA P97-2018)	7.938,82	0,00	0,00	7.938,82
A 06/02	ORIENTAMENTO D.L. 104/2013 ART. 8 cc.1-2 (DA P81-2018 PROG.)	6.267,48	0,00	1.490,71	7.758,19
P 01/04	PROG. cod.10.2.2A-FSEPON-PU-2018-928	0,00	0,00	24.993,60	24.993,60
P 02/01	PROG. ERASMUS+ cod.2018-1-DE03-KA229-047536 3 (DA P111-2018)	18.078,98	0,00	949,45	19.028,43
P 02/03	"ex P102-PON COD. 10.2.2A-FSEPON-PU-2017-441" Avv.1953/2017 (Comp. di base)	44.056,00	0,00	0,00	44.056,00
P 02/05	"ex P93-PROG. COD. 10.1.1A-FSEPON-PU-2017-155" Avv.10862/2016 (Inclusione e lotta al disagio)	42.184,03	0,00	0,00	42.184,03
P 02/07	PROG. DIRITTI A SCUOLA a.s. 2017/18 (DA P106-2018)	17.015,52	0,00	0,00	17.015,52
P 02/09	PROG. 10.2.2A-FSEPON-PU-2018-83 "A scuola di Europa"	0,00	0,00	0,00	0,00
P 02/10	PROG. 10.2.3B-FSEPON-PU-2018-68 "Language and culture: perspectives of the world"	0,00	0,00	0,00	0,00
P 02/11	PROG. 10.2.3C-FSEPON-PU-2018-48 "Citizens for Europe, citizens for world"	0,00	0,00	0,00	0,00
P 02/12	PROG.COD. 10.2.5A-FSEPON-PU-2018-697	0,00	0,00	0,00	0,00
P 02/13	PROG.10.2.5A-FSEPON-PU-2019-2018-AVV.2775 EDUC.IMPREDITORIALITA'	0,00	0,00	15.246,00	15.246,00
P 02/14	PROG. ETHOS: SPAZIO DA RI-VIVERE	0,00	0,00	9.777,52	9.777,52
P 03/02	ECDL ALPI MONTALE (DA P99-2018)	65,00	0,00	625,00	690,00
P 03/03	CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE	0,00	0,00	2.437,90	2.437,90
P 04/01	AMPLIAM. OFFERTA FORMATIVA L.440/97 (DA P16-2018)	1.961,94	0,00	0,00	1.961,94
P 05/01	OLIMPIADI E DINTORNI	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
Z 01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	32.590,83	0,00	1.339,46	33.930,29
				309.586,22	

DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE

Al 31/12/2019 la Disponibilità Finanziaria da Programmare da mod. H risulta di € 33.930,29

Descrizione tipo di conto /finanziamento	Disponibilità
01 01/1 – ECONOMIE DA FONDO DI RISERVA 2018	300,00
01 01/2 – CONTR. SOMED ECON DA DEST. A SOFF. FINANZ.2014+2015+2016+2017	8.000,00
01 01/5 – CONTR. SOMED 2018	2.000,00
01 02/03 – DA A3/09-2018 SPESE PIANO ATTIVITA' ATA ECONOMIE DA FIS	4,42
01 02/06 – DA A3/13-2018 INDENNITA' E COMPENSI AI SOSTITUTI DEL DS E DSGA	10,00
01 02/46 – DA Z1 - CONTRIB. SCUOLE SEDI CORSI SOSTEGNO TFA	100,00
01 02/49 – ECON. DA DEST. A SOFF. FINANZ. DA A04 2014	17.004,00
01 02/50 – DA Z1 - ECON. DA DEST. A SOFFER. FINANZ.DA PATENTINO CICLOMOTORI	3.322,03
01 02/51 - LAUREE SCIENTIFICHE	75,00
01 02/54 – DA Z1 DM 821 – AMPLIAMENTO OFFERTA FORM.	1.775,36
01 02/56 – DA P105 – 2018 FORM. DEI DIRIGENTI SCOLASTICI	0,02
03 05/01 – ECCEDEZZA DA ASSEGNAZIONE PER SOFFERENZE FINANZIARIE	1.339,46
Totale:	33.930,29

Conto Patrimoniale (mod. K)

Il prospetto sotto riportato illustra le risultanze del Mod. K dal quale si evince che la consistenza patrimoniale dell'Istituto al 31/12/2019 ammonta a € 936.834,82 derivante dalla differenza tra attività e passività alla medesima data.

	Situazione al 01/01/2019	Variazioni	Situazione al 31/12/2019
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 206.699,72	€ 70.240,16	€ 276.939,88
Totale Disponibilità	€ 916.055,43	-€ 204.160,49	€ 711.894,94
Totale dell'attivo	€ 1.122.755,15	-€ 133.920,33	€ 988.834,82
Deficit Patrimoniale	0,00		
Totale a pareggio	0,00		
PASSIVO	0,00		
Totale debiti	€ 95.208,29	-€ 42.740,28	€ 52.468,01
Consistenza Patrimoniale	€ 1.027.546,86	-€ 91.180,05	€ 936.366,81
Totale a pareggio	€ 1.122.755,15	-€ 133.920,338	€ 988.834,82

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

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività 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 rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	PERSONALE	357.907,14	93.127,12	26,02%
02	BENI DI CONSUMO	77.252,23	9.794,74	12,68%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	611.435,34	326.859,54	53,46%
04	ACQUISTO DI BENI DI INVESTIMENTO	91.188,60	85.564,69	93,83%
05	ALTRE SPESE	9.038,04	3.040,76	33,64%
06	IMPOSTE E TASSE	48.014,69	45.612,19	95,00%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	4.000,00	258,25	6,46%
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	33,64%
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	11.742,37	7.888,50	67,18%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	1.000,00	0,00	0,00%
Totale generale		1.211.578,41	572.145,79	

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2019

(da inserire nella relazione al Conto Consuntivo)

$$\text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\text{Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)}}{\text{Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)}} = \frac{435.084,12}{1.245.508,70} = 0,35$$

$$\text{Incidenza residui attivi} = \frac{\text{Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)}}{\text{Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)}} = \frac{70.175,24}{1.245.508,70} = 0,16$$

$$\frac{\text{Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)}}{\text{Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)}} = \frac{435.084,12}{1.245.508,70}$$

$$\frac{\text{Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)}}{\text{Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)}} = \frac{0,00}{1.245.508,70}$$

Incidenza residui passivi = _____ = _____ = 0,00

Impegni di competenza 572.145,79
(tot colonna b - Spese mod. H)

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 180.161,72

Smaltimento residui attivi = _____ = _____ = 0,34

Residui attivi iniziali 531.333,66
(tot colonna f - Entrate mod. N)

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 42.740,28

Smaltimento residui passivi = _____ = _____ = 0,45

Residui passivi iniziali 95.208,29
(tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 614.886,07

Indice capacità di spesa = _____ = _____ = 0,92

Impegni comp. res. pass. iniz. 667.354,08
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 52.468,01

Indice accumulo dei residui passivi = _____ = _____ = 0,08

Impegni comp. res. pass. iniz. 667.354,08
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

CONCLUSIONI

Il Dirigente Scolastico ritiene che gli obiettivi previsti nel piano dell'offerta formativa abbiano trovato piena traduzione sotto l'aspetto finanziario, attraverso la gestione del Programma Annuale, ottenendo risultati soddisfacenti in termini di qualità e quantità, aderenti a quelli attesi.

Si constata che, grazie a sinergia e condivisione di obiettivi, non si sono evidenziate dicotomie tra gli operatori della scuola, cogliendo alla fine risultati positivi.

Ritenendo di aver eseguito un'analisi sufficientemente dettagliata della gestione inerente all'esercizio finanziario 2019, si sottopone il presente documento all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, che dovranno esprimere il loro parere, in forma collegiale, così come previsto dal comma 2° dell'articolo 23 del D.l. n. 129/18, per poi inviarlo ai membri del Consiglio di Istituto per l'approvazione finale.

• **Dichiarazione del sostituto d'imposta**

- E' stato presentato il modello 770
- E' stato rispettato il termine di presentazione del modello 770.

• **Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti**

In ottemperanza all'art. 41, comma 1 del Decreto Legge 66/2014, e alla Circolare n. 27 del MEF RGS - Prot. n. 92082 del 24/11/2014, è allegata alla presente relazione l'attestazione dalla quale risulta che l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti relativo all'anno 2019 è di -16,53.

• **Ricognizione dei debiti**

Attraverso la Piattaforma per la Certificazione dei Crediti, si è provveduto alla Comunicazione di assenza di posizioni debitorie maturati al 31 dicembre 2019, in ottemperanza a quanto disposto dal Decreto Legge 35/2013.

• **Dichiarazione del Dirigente Scolastico**

Il sottoscritto, a conoscenza degli articoli 75 e 76 del D.P.R. n. 445/2000, dichiara quanto segue:

- Sono state osservate le norme regolamentari
- I modelli ministeriali sono stati correttamente compilati
- Gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa sono attendibili
- Gli impegni sono stati assunti nei limiti dei relativi stanziamenti
- Il fondo delle minute spese è stato versato entro il 16/12/2019
- La gestione finanziaria è stata coerente rispetto alla programmazione
- E' stato rispettato il vincolo di destinazione dei finanziamenti
- I dati della programmazione definitiva sono correttamente indicati
- Esiste corrispondenza tra il contenuto del conto finanziario e le risultanze contabili di cui ai registri
- Il modello H è coerente con gli altri modelli
- Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello L e le risultanze contabili
- E' stato correttamente eseguito il riaccertamento dei residui
- Il mod. L è coerente con gli altri modelli
- Sono state rispettate le norme regolamentari relative alle procedure di variazione ai beni iscritti nell'inventario

- Vi è concordanza tra i valori indicati e le risultanze contabili dal libro inventario e dagli altri registri
- Il valore dei crediti e debiti indicati corrisponde al valore accertato dei residui attivi e passivi
- L'ammontare delle disponibilità liquide indicate coincide con la sommatoria dei saldi comunicati dall'Istituto cassiere e da Poste Italiane S.p.A.
- Le consistenze iniziali sono correttamente riportate
- Il modello K è coerente con gli altri modelli
- Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello J e le risultanze contabili
- Il modello J è coerente con gli altri modelli

Il Direttore SGA
Sig.ra Maria Carmela CIAVARELLA

IL DIRIGENTESCOLASTICO
Prof.ssa Clara PARISI