



ISTITUTO SUPERIORE "GENTILESCHI"

Cod.Ist.: NAIS06800B

Via Nuova Agnano, 30 80125 Napoli

Tel/fax 0817624019

ISIS "GENTILESCHI" - NAPOLI
Prot. 0002652 del 15/05/2020
(Uscita)

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

Il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2019, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 29 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23).

Le ulteriori fonti normative per la predisposizione del Conto Consuntivo sono: - La Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – comma 601 con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche" ; il Decreto Ministeriale prot. n. 834 del 15 ottobre 2015 che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della Legge 107/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti" ; l'articolo 107 del D.L. n. 18/2020, che nell'oggettiva necessità di alleggerire i carichi amministrativi di enti ed organismi pubblici nell'attuale contesto di emergenza sanitaria, ha stabilito il differimento del termine previsto per l'adozione dei rendiconti o dei bilanci d'esercizio relativi all'esercizio finanziario 2019 ordinariamente fissato al 30 aprile 2020 e la nota MIUR prot.562 del 28.03.2020 avente ad oggetto: D.L. 17 marzo 2020, n. 18, recante "Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19" - Indicazioni operative per le Istituzioni scolastiche ed educative.

Si premettono le seguenti informazioni di carattere generale:

I dati oggetto della presente relazione sono desunti dal Modello H - Conto Consuntivo -, dal Modello J – situazione amministrativa finanziaria definitiva al 31/12/2019, dal Modello L, riportante l'elenco dei residui attivi e passivi dell'Esercizio, dal Modello M, prospetto riassuntivo delle spese di personale, dal Modello N che riepiloga le spese per tipologia ed dal Modello K che espone la consistenza patrimoniale dell'Istituzione scolastica.

Alla disamina delle singole attività e progetti si procederà dopo aver preventivamente dichiarato che:

- a) l'andamento della gestione 2019 è stato coerente all'attuazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituto ;
- b) le scritture di cui al libro giornale e ai partitari concordano con i risultati del conto;
- c) le reversali ed i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e sono stati regolarmente quietanzati dall'istituto cassiere;
- d) alla scuola è intestato un solo c/c postale ed un solo c/c bancario;
- e) le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli Enti competenti alle scadenze e con le modalità previste dalle vigenti disposizioni;
- f) gli acquisti sono stati effettuati nel rispetto del dettato dell'art. 34 del D.L. 28 Maggio 1975 e del D.I. n. 29 del 28 agosto 2018 nei limiti di compatibilità con le disposizioni del Codice dei contratti di cui al D.Lgs. n. 50 del 18 aprile 2016, come modificato dal D.Lgs 19 aprile 2017 n. 56 (cd. Correttivo) e i beni acquistati sono stati regolarmente registrati sulle scritture inventariali e sul registro di facile consumo;
- g) non vi sono state gestioni fuori bilancio;

- h) le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese;
- i) è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- l) le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono agli atti di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario;
- m) i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F;
- n) le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite;
- o) l'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n. 382 del 23.12.2019;
- p) alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2020 / redditi 2019 in quanto i termini non sono ancora scaduti;
- q) gli indici di pagamento delle transazioni commerciali su base trimestrale sono stati regolarmente pubblicati sul sito web dell'Istituzione scolastica in Amministrazione trasparente;
- p) la struttura delle classi e loro articolazione e la situazione del personale docente ed ATA in servizio alla data del 15 marzo è riportata nelle sottostanti tabelle

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 marzo

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: n. 4

	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 e 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 div. 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)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)	
Prime	7	0	7	169	0	165	0	165	7	-4	0	24	0	
Seconde	7	0	7	168	0	168	0	168	3	0	0	24	0	
Terze	5	0	5	128	0	125	0	125	2	-3	0	25	0	
Quarte	7	0	7	127	0	124	0	124	2	-3	0	18	0	
Quinte	7	0	7	143	0	140	0	140	2	-3	0	20	0	
Totale	33	0	33	735	0	722	0	722	16	-13	0		0	

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	53
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	70
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	3
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	22

Il numero dei collaboratori scolastici al 15 marzo registra un incremento di n. 03 unità con la fine della esternalizzazione dei servizi di pulizia nelle scuole e l'assunzione con contratto a tempo indeterminato degli ex lavoratori socialmente utili che erano in carico precedentemente presso imprese di pulizia private.

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

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2019			369.903,12
	Competenza	242.901,94	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	14.371,69	
	Totale(1)	257.273,63	
	Competenza	312.756,72	
SOMME PAGATE			
	Residui	17.220,72	
	Totale(2)	329.977,44	
	Differenza (1-2)		-72.703,81
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019			297.199,31

- Il Fondo di cassa al 31 dicembre 2019 di € **297.199,31** concorda con il saldo della Banca d'Italia – Tesoreria dello Stato di Napoli conto n. 313999 – e con le risultanze del giornale di cassa che evidenzia un saldo finale di € **297.199,31**.
- L'Istituto Superiore Gentileschi dispone di un conto corrente postale n. 15527807 il cui saldo al 31/12/2019 di € **505,10** concorda con l'estratto del c/c postale e con le risultanze del registro del c/c postale.
- La disponibilità liquida comprensiva dei depositi bancari e postali al 31/12/2019 è, pertanto, di € **297.704,41** così come dal modello K (punto B-4-1).

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2019 ammonta a Euro 398.178,30 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	61.547,30	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	46.946,80	
	Totale(1)	108.494,10	
	Esercizio Corrente	5.233,95	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	2.281,16	

		Totale(2)	7.515,11	
Differenza (1-2)				100.978,99
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019				297.199,31
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2019				398.178,30

I residui attivi degli anni precedenti non sono stati integralmente riscossi; ad essi si aggiungono i residui dell'esercizio finanziario 2019 per € 61.547,30 per un totale complessivo di € 108.494,10.

Risultano da pagare residui passivi della gestione di competenza per € 5.233,95 e degli anni precedenti per € 2.281,16 per complessivi € 7.515,11. I residui attivi e passivi sono analiticamente elencati in ordine cronologico di registrazione nel Modello L allegato e gli importi complessivi concordano con il Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa -.

L'avanzo di amministrazione complessivo definitivo al 31 dicembre 2019 come da Modello J allegato è di € **398.178,30** distinto in € **226.136,83** quale avanzo non vincolato ed € **172.041,47** quale avanzo vincolato .

Nella sottostante tabella sono riproposte le specifiche delle economie realizzate nella gestione 2019 sui diversi aggregati di spesa suddivise in vincolate e non vincolate.

CODICE PROGETTO		AVANZO A FINE ESERCIZIO 2019	AVANZO NON VINCOLATO	AVANZO VINCOLATO
A01/01	Funzionamento generale e decoro della scuola	€ 36.016,85		€ 36.016,85
A01/02	Miglioramento spazi lavorativi e ambienti di apprendimento	€ 64,40	€ 64,40	
A02/01	Spese di Funzionamento amministrativo	€ 32.531,45	€ 32.531,45	
A02/02	Spese pagamento Revisori dei Conti	€ 1.301,76		€ 1.301,76
A02/03	Spese personale impegnato prove preselettive e scritti concorsi	€ 739,68		€ 739,68
A03/01	Funzionamento didattico generale	€ 24.835,93	€ 11.075,06	€ 13.760,87
A03/02	Acquisto libri da destinare alla biblioteca	€ 9.899,67	€ 6.100,05	€ 3.799,62
A03/03	Acquisti per ambienti digitali per la didattica	€ 3.910,04	€ 3.910,04	
A03/04	Innovazione ambienti apprenditivi	€ 9.000,00	€ 9.000,00	
A03/05	Spese per corsi di recupero	€ 277,74		€ 277,74
A04	Alternanza scuola-lavoro	€ 8.106,82		€ 8.106,82
A06	Attività di orientamento	€ 6.277,99		€ 6.277,99
P01/01	Progetto sicurezza scuola	€ 7.284,60	€ 7.284,60	
P01/03	Progetto Ambienti di apprendimento innovativi azione 7 PNSD	€ 20.000,00		€ 20.000,00
P02/01 disabilità	Progetto Pestazioni supporto integrazione scolastica alunni con	€ 45.346,10		€ 45.346,10
P02/02 Film..."	2015-1-FR01-KA219-015283_6ERASMUS+"Students Academy	€ 303,64		€ 303,64

P02/04	2019-1PI01_KA229-065834_2 “On the spur of myths in the D@rkness of history”	€ 28.659,00		€ 28.659,00
P04/01	Progetto formazione e agg.to personale docente ed Ata	€ 9.696,34	€ 6.000,00	€ 3.696,34
P04/02	Progetto Formazione antincendio	€ 5.341,37	€ 2.000,00	€ 3.341,37
P04/03	Progetto Piano Nazionale Scuola Digitale	€ 13,69		€ 13,69
R98	Fondo di riserva	€ 1.331,27	€ 1.331,27	
TOTALE PARZIALE		€ 250.938,34	€ 79.296,87	€ 171.641,47
Disponibilità Z 01 (€ 147.239,96) così costituita :				
a) Avanzo non vincolato esercizi precedenti		€ 146.839,96	€ 146.839,96	
b) Avanzo vincolato		€ 400,00		€ 400,00
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019		€ 398.178,30	€ 226.136,83	€ 172.041,47

L' Avanzo definitivo di € **398.178,30** come da modello J diverge per € 15.852,37 con quello risultante dalla somma della residua disponibilità finanziaria dei modelli I, Fondo di riserva e Disponibilità finanziaria da programmare (Avanzo complessivo da situazione contabile al 31.12.2019 € 414.030,67) La differenza di € 15.852,37 corrisponde alla radiazione dei residui attivi e passivi effettuata nel corso dell'esercizio finanziario 2019 con decreti del Dirigente Scolastico e approvazione con delibera del Consiglio d'Istituto.

Si riportano di seguito i **residui attivi e passivi** che sono stati **oggetto di variazione**:

Acc.to n. 92/2016 PON FESR 10.8.1 A3 FESRPON CA 2015 “DIGITALIZZIAMO IL GENTILESCHI	Aggr. 02/01/01 per €	5.584,92
Acc.to n. 23/2016 ULTERIORE FINANZIAMENTO DM 435 del 16.06.15 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	Aggr. 03/01/04 per €	0,02
Acc.to n. 213/2018 FINANZIAMENTO PRESTAZIONI DI SUPPORTO ALUNNI CON DISABILITA'	Aggr. 05/04/01 per €	10.278,21
Imp. N. 272/2015 PROGETTO 2015 ERASMUS + “STUDENTS ACADEMY FILM “	Aggr. P02/02 per €	10,78

L'avanzo di Esercizio 2019 di Euro -13.541,43 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2019	304.449,24
SPESE EFFETTIVE E.F. 2019	317.990,67
AVANZO ESERCIZIO 2019	-13.541,43

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	254.309,40
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	254.309,40

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	173.262,70
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	173.262,70

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/09/2019	3	FINANZIAMENTO PROGRAMMA ERASMUS + PROGETTO 2019-1PL01-KA229-065834_2 "ON THE SPUR OF MYTHS IN THE DARKNESS OF HISTORY"	29.956,00
Previsione definitiva			29.956,00
Somme Riscosse			23.964,80
Somme da riscuotere			5.991,20
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
			Previsione iniziale
			65.254,30
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/09/2019	3	FINANZIAMENTO PER IL PAGAMENTO DEL SERVIZIO DI PULIZIA ED ALTRE ATTIVITA' AUSILIARIE	6.058,31
28/10/2019	4	CONTRIBUTO ORDINARIO PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO	7.287,58
28/10/2019	4	FINANZIAMENTO COMPENSO REVISORI DEI CONTI	1.178,31
28/10/2019	4	FINANZIAMENTO PER IL PAGAMENTO DEL SERVIZIO DI PULIZIA ED ALTRE ATTIVITA' AUSILIARIE	29.564,53
28/10/2019	4	FINANZIAMENTO ALTERNANZA SCUOLA LAVORO L. 107/2015	2.461,72
			Previsione definitiva
			111.804,75
			Somme Riscosse
			111.804,75
			Somme da riscuotere
			0,00
			Differenza
			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
			Previsione iniziale
			211.623,07
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/06/2019	2	FONDI MANTENIMENTO DECORO E FUNZIONALITA' DEGLI IMMOBILI SCOLASTICI	-211.623,07
23/09/2019	3	FINANZIAMENTO PROCEDURE CONCORSUALI PER RECLUTAMENTO PERSONALE SCUOLA	80,00
22/11/2019	5	FONDI VALORIZZAZIONE 100 E LODE	255,00
22/11/2019	5	FINANZIAMENTO AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI AZIONE 7 PNSD	20.000,00
22/11/2019	5	FINANZIAMENTO PROGETTO DI ISTRUZIONE DOMICILIARE	1.346,91
23/12/2019	6	FINANZIAMENTO PROCEDURE CONCORSUALI PER RECLUTAMENTO PERSONALE SCUOLA	739,68
23/12/2019	6	FINANZIAMENTO ATTIVITA' PROGETTUALI "PERCORSI ORIENTAMENTO"	903,60
			Previsione definitiva
			23.325,19
			Somme Riscosse
			13.325,19
			Somme da riscuotere
			10.000,00
			Differenza
			0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/10/2019	4	F.TO ELEZIONI EUROPEE 2019	200,00
23/12/2019	6	FINANZIAMENTO PRESTAZIONI DI SUPPORTO INTEGRAZIONE ALUNNI CON DISABILITA'	45.346,10
Previsione definitiva			45.546,10
Somme Riscosse			200,00
Somme da riscuotere			45.346,10
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/06/2019	2	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	1.632,00
28/10/2019	4	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	4.664,09
22/11/2019	5	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	2.306,00
Previsione definitiva			8.602,09
Somme Riscosse			8.602,09
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			53.760,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/04/2019	1	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	1.172,46
28/10/2019	4	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	14,55
Previsione definitiva			54.947,01
Somme Riscosse			54.947,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			7.320,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/11/2019	5	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	300,35
Previsione definitiva			7.620,35
Somme Riscosse			7.620,35
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/04/2019	1	CONTRIBUTO PER VISIONE SPETTACOLI CINEMATOGRAFICI - progetto CINEFORUM	8.028,00
04/04/2019	1	CONTRIBUTI PER ALTRE ATTIVITA' PREVISTE PTOF (Musei, spettacoli,...)	3.922,15
12/06/2019	2	CONTRIBUTI PER CERTIFICAZIONI ESTERNE	2.237,00
22/11/2019	5	CONTRIBUTI PER ALTRE ATTIVITA' PREVISTE PTOF (Musei, spettacoli,...)	6.659,00
23/12/2019	6	CONTRIBUTI PER ALTRE ATTIVITA' PREVISTE PTOF (Musei, spettacoli,...)	820,00
23/12/2019	6	CONTRIBUTO PER FONDAZIONE TELETHON	21,00
Previsione definitiva			21.687,15
Somme Riscosse			21.477,15
Somme da riscuotere			210,00
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
04/04/2019	1	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	85,00
12/06/2019	2	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	128,00

22/11/2019	5	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	40,26
Previsione definitiva			253,26
Somme Riscosse			253,26
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			7,30
Somme Riscosse			7,30
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,04
Somme Riscosse			0,04
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Il prospetto finanziario complessivo delle Entrate riportato nel **Modello H bis** sottodescritto mette in evidenza, a consuntivo, le appostazioni di bilancio riguardanti i mezzi di finanziamento sui quali l'Istituzione scolastica ha basato la propria azione nel corso dell'esercizio di riferimento del consuntivo, disaggregate per provenienza.

Livello 1	Livello 2	Livello 3	ENTRATE	Programmazione approvata	Variazioni	Programmazione Definitiva al 31/12/2019	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	differenza in + o -
						a	b	c	d=b-c	e=a-b
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	427.572,10		427.572,10				427.572,10
	01		NON VINCOLATO	254.309,40		254.309,40				254.309,40
	02		VINCOLATO	173.262,70		173.262,70				173.262,70
02			FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA		29.956,00	29.956,00	29.956,00	23.964,80	5.991,20	
	03		ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA							
		01	2015-1-FR01-KA219-015283_6 ERASMUS+ "STUDENTS ACADEMY FILM AND THEATER AWAEDS"							
		02	2019-1-PL01-KA229-065834_2 "ON THE SPUR OF MYTHS IN THE D@RKNESS OF HISTORY"		29.956,00	29.956,00	29.956,00	23.964,80	5.991,20	
03			FINANZIAMENTI DELLO STATO	276.877,37	-141.747,43	135.129,94	135.129,94	125.129,94	10.000,00	
	01		DOTAZIONE ORDINARIA							
		01	CONTRIBUTO ORDINARIO PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO	13.312,66	7.287,58	20.600,24	20.600,24	20.600,24		
		02	FINANZIAMENTO COMPENSO REVISORI DEI CONTI	2.172,00	1.178,31	3.350,31	3.350,31	3.350,31		
		03	FINANZIAMENTO PER IL PAGAMENTO DEL SERVIZIO DI PULIZIA ED ALTRE ATTIVITA' AUSILIARIE	44.346,80	35.622,84	79.969,64	79.969,64	79.969,64		
		04	FINANZIAMENTO ALTERNANZA SCUOLA LAVORO L. 107/2015	5.422,84	2.461,72	7.884,56	7.884,56	7.884,56		
03			FINANZIAMENTI DELLO STATO	276.877,37	-141.747,43	135.129,94	135.129,94	125.129,94	10.000,00	
		02	FINANZIAMENTO CORSI DI RECUPERO DEBITI FORMATIVI							
		03	FINANZIAMENTO PROCEDURE CONCORSUALI PER RECLUTAMENTO PERSONALE SCUOLA		819,68	819,68	819,68	819,68		
		04	FINANZIAMENTO ATTIVITA' PROGETTUALI "PERCORSI ORIENTAMENTO"		903,60	903,60	903,60	903,60		
		07	FONDI VALORIZZAZIONE 100 E LODE		255,00	255,00	255,00	255,00		
		09	FONDI MANTENIMENTO DECORO E FUNZIONALITA' DEGLI IMMOBILI SCOLASTICI	211.623,07	-211.623,07					
		10	FINANZIAMENTO AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI AZIONE 7 PNSD		20.000,00	20.000,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00	
		11	FINANZIAMENTO PROGETTO DI ISTRUZIONE DOMICILIARE		1.346,91	1.346,91	1.346,91	1.346,91		
05			FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		45.546,10	45.546,10	45.546,10	200,00	45.346,10	
	04		COMUNE VINCOLATI							
		01	FINANZIAMENTO PRESTAZIONI DI SUPPORTO INTEGRAZIONE ALUNNI CON DISABILITA'		45.346,10	45.346,10	45.346,10		45.346,10	
		02	F.TO ELEZIONI EUROPEE 2019		200,00	200,00	200,00	200,00		

	05		ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI							
	06		ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI							
06			CONTRIBUTI DA PRIVATI	61.080,00	31.776,60	92.856,60	92.856,60	92.646,60	210,00	
	01		CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE		8.602,09	8.602,09	8.602,09	8.602,09		
	02		CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI							
	03		CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA							
	04		CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	53.760,00	1.187,01	54.947,01	54.947,01	54.947,01		
	05		CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	7.320,00	300,35	7.620,35	7.620,35	7.620,35		
		01	CONTRIBUTO PER VISIONE SPETTACOLI CINEMATOGRAFICI - progetto CINEFORUM		8.028,00	8.028,00	8.028,00	8.028,00		
		02	CONTRIBUTI PER CERTIFICAZIONI ESTERNE		2.237,00	2.237,00	2.237,00	2.237,00		
		03	CONTRIBUTI PER ALTRE ATTIVITA' PREVISTE PTOF (Musei, spettacoli...)		11.401,15	11.401,15	11.401,15	11.191,15	210,00	
		04	CONTRIBUTO PER FONDAZIONE TELETHON		21,00	21,00	21,00	21,00		
	11		CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI							
	12		CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI							
08			RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME		253,26	253,26	253,26	253,26		
	04		RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE		253,26	253,26	253,26	253,26		
11			SPONSOR E UTILIZZO LOCALI							
	04		PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI							
12			ALTRE ENTRATE	7,34		7,34	7,34	7,34		
	01		INTERESSI	7,30		7,30	7,30	7,30		
	02		INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,04		0,04	0,04	0,04		
	03		ALTRE ENTRATE n.a.c							
13			MUTUI							
	01		MUTUI							
	02		ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE							
Totale entrate				765.536,81	34.215,47	731.321,34	303.749,24	242.201,94	61.547,30	427.572,10
Disavanzo di competenza							13.541,43			
Totale a pareggio							317.290,67			

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
731.321,34	303.749,24	242.201,94	61.547,30	427.572,10

Le somme da riscuotere sui diversi Aggregati risultano dettagliatamente elencate nel Modello L (Residui attivi)

Considerando l'esame delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Modifiche al Programma annuale e, quindi, Programmazione definitiva, Somme pagate e Somme da pagare
Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
Previsione iniziale				359.272,30
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
12/06/2019	2	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE FONDO MANTENIMENTO DECORO E FUNZIONALITÀ DEGLI IMMOBILI SCOLASTICI	-	211.623,07
23/09/2019	3	SPESE PER IL PAGAMENTO DEL SERVIZIO DI PULIZIA ED ALTRE ATTIVITA' AUSILIARIE	6.058,31	
28/10/2019	4	SPESE PER IL PAGAMENTO DEL SERVIZIO DI PULIZIA ED ALTRE ATTIVITA' AUSILIARIE	29.564,53	
Previsione definitiva				183.272,07
Somme Pagate				144.620,87
Somme da pagare				2.569,95
Economie				36.081,25

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
			Previsione iniziale 59.193,30
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/09/2019	3	SPESE PER PAGAMENTI COMPENSI PERSONALE IMPEGNATO PROCEDURE CONCORSUALI RECLUTAMENTO PERSONALE SCUOLA	80,00
28/10/2019	4	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO , PER PAGAMENTO COMPENSI REVISORI DEI CONTI E PER PAGAMENTO COMPENSO PERSONALE ATA IMPEGNATO ELEZIONI EUROPEE 2019	7.378,31
23/12/2019	6	SPESE PER PAGAMENTI COMPENSI PERSONALE IMPEGNATO PROCEDURE CONCORSUALI RECLUTAMENTO PERSONALE SCUOLA	739,68
			Previsione definitiva 67.391,29
			Somme Pagate 31.745,40
			Somme da pagare 1.773,00
			Economie 33.872,89

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
			Previsione iniziale 52.452,57
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/04/2019	1	SPESE PER VISIONE SPETTACOLI CINEMATOGRAFICI - PROGETTO CINEFORUM, PER ALTRE ATTIVITA' PREVISTE NEL PTOF (Musei, spettacoli,..) RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	12.035,15
12/06/2019	2	CONTRIBUTI VOLONTARI VERSATI DAI GENITORI ALUNNI	1.632,00
28/10/2019	4	CONTRIBUTI VOLONTARI VERSATI DAI GENITORI ALUNNI, QUOTA PARTE DEL CONTRIBUTO MINISTERIALE PER FUNZIONAMENTO DIDATTICO	5.951,67
22/11/2019	5	CONTRIBUTO VOLONTARIO DA FAMIGLIE, SPESE COPERTURA POLIZZA ASSICURATIVA, SPESE PER ALTRE ATTIVITA' PREVISTE NEL PTOF (Musei, spettacoli,..), PER RESTITUZIONE SOMME NON DOVUTE E PER PAGAMENTI COMPENSI AL PERSONALE DOCENTE IMPEGNATO NEL PROGETTO DI ISTRUZIONE DOMICILIARE	10.907,52
23/12/2019	6	SPESE PER ALTRE ATTIVITA' PREVISTE NEL PTOF (Musei, spettacoli,..) E PER FONDAZIONE TELETHON	841,00
			Previsione definitiva 83.819,91
			Somme Pagate 35.055,53

Somme da pagare	841,00
Economie	47.923,38

– Spese di personale

1. Le spese relative alle Supplenze brevi ed agli istituti contrattuali (FIS, Funzioni Strumentali, Incarichi Ata, Ore eccedenti e Pratica sportiva) sono state gestite in maniera virtuale, cioè *al di fuori del bilancio*, con il sistema del **Cedolino Unico** e il conseguente pagamento delle spettanze, liquidate ai singoli beneficiari da parte delle DTEF competenti.

2. Per ciò che attiene gli emolumenti corrisposti per compensi diversi liquidati dalla scuola sono state predisposte regolarmente e nei tempi indicati dalla normativa vigente la dichiarazione IRAP e quella relativa al modello 770.

3. Relativamente alla corresponsione dei compensi accessori liquidati al personale interno è stato redatto il Conguaglio Contributivo (cosiddetto PRE 96) regolarmente inviato al MEF, a gennaio 2020, ai fini del conguaglio contributivo e fiscale;

4. Sempre relativamente ai compensi liquidati dalla scuola è stato regolarmente redatto il Prospetto Spese del Personale (mod. M) che mostra gli emolumenti relativi al personale interno ed agli esperti esterni entrambi pagati dalla scuola.

Per quanto attiene alla dimostrazione analitica delle spese di personale pagate nel corso dell'esercizio finanziario 2019 ed attinenti anche a quelle sostenute per lo svolgimento e la realizzazione dei progetti, si ritiene, per completezza di informazione e per rendere possibile il raffronto tra quanto emerge dal modello M (Prospetto delle spese per il personale) ed il Modello N (Riepilogo per tipologia di spesa), di dover porre in evidenza quelle riguardanti le sotto indicate finalizzazioni:

Compensi accessori non a carico FIS Docenti (Tipologia spesa 01-01-001):

- Compensi netti pers.le docente per corsi di recupero – a.s. 2018/2019	€	2.487,01
- Compensi netti pers.le docente Progetto di Istruzione domiciliare	€	673,14
- Compensi Netti Docenza Percorsi Di Sviluppo Delle Competenze Trasversali E Orientamento	€	928,48
- Compensi netti tutoraggio Percorsi Di Sviluppo Delle Competenze Trasversali E Orientamento	€	2.797,99
- Compenso netto per referente orientamento	€	174,09

TOTALE NETTI 01-01-001	€	7.060,71
-------------------------------	----------	-----------------

Compensi accessori non a carico FIS ATA (Tipologia spesa 01-02-001):

- Compensi netti assistenti tecnici quali referenti informatici concorso D.S. e funzionari MIUR	€	119,94
- Compenso netto collaboratore scol. Referente Elezioni europee maggio 2019	€	139,86

TOTALE NETTI 01-02-001	€	259,80
-------------------------------	----------	---------------

Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi:

Consulenza informatica (Tipologia spesa 03-01-006):

- Compenso Ermes Informatica SRL Adempimenti misure minime di sicurezza per P.A. Circolare Agid n. 2/2017 – Fatt. n. 2 /145 del 18.10.2019	€	976,00
--	---	--------

- Versamento IVA a residui su fatt. n.2/145 del 03.10.2018 Compenso Ermes Informatica SRL Adempimenti misure minime di sicurezza per P.A. Circolare Agid n. 2/2017	€	176,00
TOTALE 03-01-006 (conto competenza e residui)	€	1.152,00

Assistenza medico sanitaria (Tipologia spesa 03-02-003):

Compenso esperta esterna incarico di medico competente come da Accordo di rete sottoscritto in data 31.01.2018 prot. 579	€	750,00
--	---	---------------

Altre prestazioni professionali e specialistiche (Tipologia spesa 03-02-009):

- Compensi netti esperti esterni Progetto Integrazione scolastica alunni con disabilità	€	8.318,20
- Pagamento fatture n. 110 e n. 111 del 13.05.2019 Consorzio IFORM – Certificazioni Lingua inglese livello A2 e B2	€	2.237,00
- Compenso netto in conto residui progettista Progetto FESR”Digitalizziamo il Gentileschi	€	324,42
- Compenso netto in conto residui collaudatore Progetto FESR”Digitalizziamo il Gentileschi (fatt. n. 25 del 28.12.2017)	€	220,00
- Compensi Associazione Microlab ONLUS, Fondazione teatro S. Carlo, C.N.R e Fondazione Pangea Onlus per co-progettazione come da Convenzioni stipulate per i Percorsi di sviluppo Competenze trasversali	€	1.962,00
TOTALE 03-02-009(conto competenza e residui)	€	13.061,62

Servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro (Tipologia spesa 03-02-010):

Pagamento fatt. n. 219 del 19.02.2019, n. 10 del 16.05.2019 e n. 19 del 11.11.2019 – Compensi RSPP annualità 2018-2019 e acconto 2019-2020	€	3.640,00
--	---	-----------------

Formazione professionale specialistica (Tipologia spesa 03-05-002)

- Pagamento fatt. n. 12 del 17.06.2019 – Compenso per Corso di formazione per addetti Antincendio personale docente ed ATA	€	624,00
- Versamento IVA a residui compenso Dott. Desiderio fatt. n.9 del 03.12.2018 per formazione Docenti in strategie della didattica innovativa	€	180,33
TOTALE 03-05-002 (conto competenza e residui)	€	804,33

Altre SPESE:

- Compensi ai revisori (Tipologia spesa 05-02-002)

Compensi corrisposti ai revisori dei conti in rappresentanza del MEF e MIUR	€	1.301,18
Totale compensi netti come da Mod. M	€	28.029,64

Le ritenute Irpef trattenute sui compensi corrisposti **ammontano ad € 6.732,92; i contributi a carico dipendente per Fondo credito e Inpdap** ammontano a complessivi **€ 997,04 ; gli oneri a carico** dell’Istituzione scolastica **per Irap** corrispondono ad **€ 2.380,54** e gli oneri previdenziali (**Inpdap a carico Amministrazione e INPS**) ammontano a complessivi **€ 3.031,83 .**

La spesa per il pagamento dei compensi al personale – **come da modello N** – ammonta ad € 14.981,58 (€ 14.658,87 in conto competenza ed € 322,71 in conto residui) a cui va ad **aggiungersi la spesa** sostenuta per il pagamento dei compensi al personale esterno – classificata nel Modello N in Acquisto di servizi ed utilizzazione di beni di terzi Tipo 03 Conto 01 Sottoconto 006 per € 1.152,00; **la spesa** per prestazioni professionali e specialistiche - classificata nel Modello N in Tipo spesa 03 Conto 02 Sottoconti 003, 009, 010, 013, 014 e 015 per € 21.002,79; **la spesa** per formazione e aggiornamento – classificata nel Modello N in Tipo spesa 03 Conto 05 Sottoconti 002 e 005 per € 968,26 e **la spesa** per il pagamento dei compensi ai revisori – classificata nel Modello N in Tipo spesa 05 Conto 02 Sottoconti 002, 004 e 007 per € 3.067,34

La spesa complessiva da Modello N risulta, quindi, di € 41.171,97 e concorda con quella risultante dal Modello M (Prospetto delle spese per il personale) Il Modello M e il Modello N sono debitamente allegati al Conto Consuntivo 2019.

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
Previsione iniziale			17.479,48
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/10/2019	4	SPESE PER IL PAGAMENTO DEI COMPENSI PERCORSI DI ATERNANZA SCUOLA LAVORO – PERIODO SETTEMBRE – DICEMBRE 2019	2.461,72
Previsione definitiva			19.941,20
Somme Pagate			11.784,38
Somme da pagare			50,00
Economie			8.106,82

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			68.260,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/04/2019	1	SPESE PER VISITE GUIDATE	1.172,46
28/10/2019	4	SPESE PER VISITE GUIDATE	14,55
Previsione definitiva			69.447,01
Somme Pagate			69.447,01
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			5.722,73
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/12/2019	6	SPESE PER ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	903,60
Previsione definitiva			6.626,33
Somme Pagate			348,34
Somme da pagare			0,00
Economie			6.277,99

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			16.584,92
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/11/2019	5	SPESE PER AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI AZIONE 7 PNSD	20.000,00
Previsione definitiva			36.584,92
Somme Pagate			3.715,40
Somme da pagare			0,00
Economie			32.869,52

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			22.324,88
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/09/2019	3	SPESE PROGRAMMA ERASMUS + PROGETTO 2019-1PL01-KA229-065834_2 "ON THE SPUR OF MYTHS IN THE DARKNESS OF HISTORY"	29.956,00
23/12/2019	6	SPESE PER PRESTAZIONI DI SUPPORTO INTEGRAZIONE ALUNNI CON DISABILITA'	45.346,10
Previsione definitiva			97.626,98
Somme Pagate			13.050,79

Somme da pagare	0,00
Economie	84.576,19

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/06/2019	2	SPESE PER CERTIFICAZIONI LINGISTICHE	2.365,00
Previsione definitiva			2.365,00
Somme Pagate			2.365,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	
Previsione iniziale	15.675,40
Somme Pagate	624,00
Somme da pagare	0,00
Economie	15.051,40

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.331,27
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.331,27

Aggregato Z voce 01 - Disponibilità finanziaria da programmare	
Previsione iniziale	147.239,96
Somme Pagate	
Somme da pagare	
Economie	147.239,96

Il prospetto finanziario complessivo delle Spese riportato nel **Modello H bis** sottodescritto, evidenzia, le variazioni alla programmazione annuale per l'esercizio finanziario 2019, le somme impegnate, pagate e rimaste da pagare e le disponibilità di spesa verificatesi sulle diverse attività e progetti.

Livello 1	Livello 2	Livello 3	SPESE	Prgrammazione approvata	Variazioni	Programmazione Definitiva al 31/12/2019	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	differenza in + o -
						a	b	c	d=b-c	e=a-b
A			ATTIVITA'	562.380,38	-131.882,57	430.497,81	297.535,48	292.301,53	5.233,95	132.962,33
	A01		FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA							
		01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	337.272,30	-176.000,23	161.272,07	125.255,22	124.489,27	765,95	36.016,85
		02	MIGLIORAMENTO SPAZI LAVORATIVI E AMBIENTI DI APPRENDIMENTO	22.000,00		22.000,00	21.935,60	20.131,60	1.804,00	64,40
	A02		FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO							
		01	SPESE DI FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	53.376,73	6.000,00	59.376,73	26.845,28	25.072,28	1.773,00	32.531,45
		02	SPESE PAGAMENTO REVISORI DEI CONTI	2.172,00	1.178,31	3.350,31	2.048,55	2.048,55		1.301,76
		03	SPESE PERSONALE IMPEGNATO PROVE PRESELETTIVE E SCRITTI CONCORSO D.S.	160,00	819,68	979,68	240,00	240,00		739,68
		04	FONDI FIS DA RESTITUIRE MIUR	3.484,57		3.484,57	3.484,57	3.484,57		
		05	SPESE PERSONALE ATA IMPEGNATO ELEZIONI EUROPEE 2019		200,00	200,00	200,00	200,00		
	A03		DIDATTICA							
		01	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	21.098,91	30.020,43	51.119,34	26.283,41	25.442,41	841,00	24.835,93
		02	ACQUISTO LIBRI DA DESTINARE ALLA BIBLIOTECA	10.099,67		10.099,67	200,00	200,00		9.899,67
		03	ACQUISTI PER AMBIENTI DIGITALI PER LA DIDATTICA	7.000,00		7.000,00	3.089,96	3.089,96		3.910,04
		04	INNOVAZIONE AMBIENTI APPRENDITIVI	9.000,00		9.000,00				9.000,00
		05	SPESE PER CORSI DI RECUPERO	5.253,99		5.253,99	4.976,25	4.976,25		277,74
		06	SPESE PERSONALE DOCENTE SERVIZIO DI ISTRUZIONE DOMICILIARE		1.346,91	1.346,91	1.346,91	1.346,91		
	A04		ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	17.479,48	2.461,72	19.941,20	11.834,38	11.784,38	50,00	8.106,82

	A05		VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	68.260,00	1.187,01	69.447,01	69.447,01	69.447,01		
	A06		ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	5.722,73	903,60	6.626,33	348,34	348,34		6.277,99
P			PROGETTI	54.585,20	97.667,10	152.252,30	19.755,19	19.755,19		132.497,11
	P01		PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"							
		01	PROGETTO SICUREZZA SCUOLA	11.000,00		11.000,00	3.715,40	3.715,40		7.284,60
		02	PROGETTO 10.8.1 A3-FESRPN-CA-2015-652 "DIGITALIZZIAMO IL GENTILESCHI"	5.584,92		5.584,92				5.584,92
		03	PROGETTO AMBIENTI DI APPRENDIMENTO INNOVATIVI AZIONE 7 PNSD		20.000,00	20.000,00				20.000,00
	P02		PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"							
		01	PROGETTO PRESTAZIONI DI SUPPORTO INTEGRAZIONE SCOLASTICA ALUNNI CON DISABILITA'	22.032,00	45.346,10	67.378,10	11.753,79	11.753,79		55.624,31
		02	2015-1-FR01-KA219-015283 6ERAMUS+"STUDENTS ACADEMY FILM AND THEATER AWARDS"	292,88		292,88				292,88
		04	2019-1-PL01-KA229-065834_2 "ON THE SPUR OF MYTHS IN THE D@RKNESS OF HISTORY"		29.956,00	29.956,00	1.297,00	1.297,00		28.659,00
	P03		PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"		2.365,00	2.365,00	2.365,00	2.365,00		
	P04		PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE							
		01	PROGETTO FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERS.LE DOCENTE ED ATA	9.696,34		9.696,34				9.696,34
		02	PROGETTO FORMAZIONE ANTIINCENDIO	5.965,37		5.965,37	624,00	624,00		5.341,37
		03	PROGETTI PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE	13,69		13,69				13,69
	P05		PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"							
G			GESTIONE ECONOMICHE							
R			FONDO DI RISERVA	1.331,27		1.331,27				1.331,27
	R98		FONDO DI RISERVA	1.331,27		1.331,27				1.331,27
D			DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
	D100		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
TOTALE SPESE				618.296,85	- 34.215,47	584.081,38	317.290,67	312.056,72	5.233,95	266.790,71
Z	Z01		DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	147.239,96		147.239,96				
TOTALE A PAREGGIO				765.536,81		731.321,34				

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
584.081,38	317.990,67	312.756,72	5.233,95	266.090,71

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2019 si evincono le seguenti risultanze:

Il modello K evidenzia la situazione patrimoniale della scuola al 31 dicembre 2019. Il patrimonio della scuola ha visto nel corso dell'esercizio finanziario 2019 un decremento pari ad € 3.106,90 per cui la consistenza totale dei beni al 31.12.2019 come da registro inventario - ammonta ad € 124.498,04. La variazione verificatasi nell'esercizio è da imputarsi agli aumenti dei beni di I e III categoria per € 13.106,98 - come da buoni di carico dal n. 01 al n. 05 allegati al registro inventario- e alle variazioni in diminuzione per complessivi € 16.213,88 da ascrivere alle quote di ammortamento dei beni di I , III e IV categoria come da buoni a valore in diminuzione – dal n. 18 al n. 23 – per € 15.518,22 ed alle quote di ammortamento di Libri e pubblicazioni - II categoria -come da buoni a valore in diminuzione dal n. 06 al n. 17 per € 695,66, allegati al registro inventario esercizio finanziario 2019.

I residui attivi registrano una variazione in aumento di € 31.312,46 e quelli passivi una variazione in diminuzione di € 11.997,55. Gli importi dei residui attivi pari ad € 108.494,10 e passivi pari ad € 7.515,11 al 31 dicembre 2019 risultanti dal Modello K concordano con quelli del Modello J e Modello N.

Le disponibilità liquide rappresentate dai depositi bancari e postali evidenziano un decremento di € 73.659,93 per cui la situazione al 31 dicembre 2019 risulta di € 297.704,41 importo che concorda con il modello 56T Banca Italia- Sezione di tesoreria -che espone un saldo a fine esercizio finanziario 2019 di € 297.199,31 a cui va ad aggiungersi l'importo disponibile sul conto corrente postale intestato all'Istituto di € 505,10 come da estratto conto corrente postale al 31 dicembre 2019.

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 ESERCIZIO FINANZIARIO 2019											
	PERSONALE (Impegnato)	BENI DI CONSUMO (Impegnato)	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI (Impegnato)	ALTRE SPESE (Impegnato)	TRIBUTI (Impegnato)	BENI DI INVESTIMENTO (Impegnato)	ONERI FINANZIARI (Impegnato)	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE (Impegnato)	Tot.Spese (programmate)	Tot. Impegni (impegnato)	Impegni/Spese % (impegnato)
A01		11.932,06	44.346,84	2.861,69		10.003,54		78.046,69	183.272,07	147.190,82	80,31%
A02	440,00	3.841,02	21.076,98	3.315,81		660,02		3.484,57	67.391,29	32.818,40	48,70%
A03	6.323,16	1.969,80	24.066,00	967,00		2.335,22		235,35	83.819,91	35.896,53	42,83%
A04	7.547,37		4.287,01						19.941,20	11.834,38	59,35%
A05			69.447,01						69.447,01	69.447,01	100,00%
A06	348,34								6.626,33	348,34	5,26%

PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA			15.287,79					128,00	119.991,98	15.415,79	12,85%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE			624,00						15.661,71	624,00	3,98%
ALTRI PROGETTI			3.715,40						16.598,61	3.715,40	22,38%
TOTALE	14.658,87	17.742,88	182.851,03	7.144,50	0,00	12.998,78	0,00	81.894,61	582.750,11	317.290,67	
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	4,62%	5,59%	57,63%	2,25%	0,00%	4,10%	0,00%	25,81%	54,45%		

A conclusione dell'esposizione del lavoro di consuntivazione è importante rilevare che tutte le iniziative formative programmate, le attività didattiche e i progetti previsti dal PTOF e finanziati nel Programma annuale 2019 sono stati portati regolarmente a termine. Rispetto agli anni precedenti, anche grazie alla presenza di una stabile direzione dei servizi generali e amministrativi con una nuova figura di DSGA, sono stati progressivamente superati i problemi nella gestione ordinaria della scuola, recuperando i tempi collegati alla trascorsa situazione di "paralisi amministrativa" e rientrando definitivamente nella regolarità dei processi amministrativo- contabili.

In questa fase si può affermare che, anche sotto il profilo dell'offerta formativa e dell'efficacia dell'attività didattica curricolare e extracurricolare, si registra lo stabilizzarsi di una ripresa dei processi formativi che hanno fatto registrare, da parte dell'utenza familiare e studentesca, un certo grado di soddisfazione. Infatti, dopo un'attenta analisi del Rapporto di autovalutazione finalizzato al miglioramento dell'offerta formativa, quest'ultima si è progressivamente arricchita di iniziative progettuali in grado di dare un segnale positivo di "risalita" produttiva del servizio di istruzione con anche un indice positivo, in tal senso, di aumento delle iscrizioni. Si è lavorato molto sull'azione di reperimento di risorse aggiuntive (partecipando a bandi, presentando progetti, reclutando risorse finanziarie e umane attraverso protocolli di intesa e collaborazioni con gli Enti e le Associazioni del Territorio secondo il modello di "sinergie a costo zero") nell'ottica di arricchire l'offerta formativa dell'Istituto anche mediante il coinvolgimento e l'interazione con agenzie formative aventi finalità comuni alla scuola e obiettivi educativi condivisi esplicitati, monitorati e valutati. L'obiettivo che si è cercato di perseguire è stato quello di evitare la frammentazione progettuale, con l'intento di non vanificare gli sforzi personali e non far venir meno il sostegno finanziario di cui ogni attività necessitava, armonizzando le singole iniziative anche pregevoli nel quadro generale delineato dal POF e dal Piano di miglioramento.

A chiusura di esercizio finanziario, si evidenzia la ripresa di una "vivacità gestionale" (soprattutto nella capacità di pianificazione e realizzazione di "spesa" della scuola ispirata a un corretto e proficuo uso delle risorse finanziarie assegnate) utile in particolar modo alla riqualificazione dei contesti di lavoro e di apprendimento, frutto di un convinto investimento proprio sugli ambienti formativi e lavorativi che dovrà avere continuità anche nella futura gestione al fine di migliorare costantemente il benessere organizzativo dell'intero servizio di istruzione che ha come obiettivo prioritario quello di rispondere ai bisogni formativi degli studenti incrementando il loro successo formativo. Tutto ciò è stato possibile anche grazie ad una buona organizzazione delle infrastrutture, all'impegno nella direzione amministrativa, alle figure incaricate di funzioni strumentali o con altri particolari incarichi, al funzionamento regolare degli Organi Collegiali, alle professionalità di docenti e non docenti presenti, al senso di appartenenza e collaborazione recentemente rafforzatisi: tutte variabili del "sistema scuola" in sintonia con gli obiettivi dell'Istituto espressi nel Piano dell'offerta formativa.

Pertanto, nella certezza di aver gestito le risorse finanziarie nella prospettiva della massima efficacia ed efficienza per dare attuazione alle previsioni del Bilancio prospettate nel Programma annuale 2019, si sottopone al parere dei Revisori dei Conti il Conto Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2019.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI
(Dott. Della Monaco Salvatore)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Dott.ssa Albertazzi Paola)