



Direzione Didattica Statale – “G. MAZZINI”

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA
DEL DIRIGENTE SCOLASTICO
AL CONTO CONSUNTIVO**

E.F. 2 0 1 9



Direzione Didattica Statale – “G. MAZZINI”

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO 2019

Nell’e.f. 2019 la Direzione Didattica “G. MAZZINI” era così costituita

- Scuola dell’Infanzia: n.292 alunni - n.12 sezioni - n.3 plessi funzionanti su 2 sedi;
- Scuola Primaria: n.883 alunni - n.43 classi - n.4 plessi funzionanti su 4 sedi;
di cui n.1 sezione presso l’Azienda Ospedaliera Santa Maria con 20 alunni.
- Personale docente da organico di fatto n. 121 unità
- Personale A.T.A. da organico di fatto n.26 unità.

I dati sopra indicati, sono riferiti all’organico di fatto dell’a.s. 2019/’20.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2019 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio d'Istituto il 15/03/2019 con provvedimento n. 63 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Il Programma Annuale e.f. 2019, attraverso la gestione delle varie attività e progetti in esso contemplati, riaggregati secondo quanto disposto dal Nuovo Regolamento di Contabilità DI 129/2018 ha raggiunto gli obiettivi prefissati.

Si riportano di seguito le attività e progetti contemplati nel Programma Annuale 2019, i dati maggiormente significativi, nonché la valutazione in merito al raggiungimento degli obiettivi.

Denominazione Progetto	Dotazione per la realizzazione	Spesa impegnata a fine esercizio	Valutazione
A.1 - Funz.to Generale e decoro della scuola	70.284,24	54.453,25	<p>Sono stati conseguiti gli obiettivi prefissati</p> <p>Descrizione sintetica degli obiettivi raggiunti</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Funzionale organizzazione degli uffici di Segreteria con attuazione di modelli lavorativi efficaci rispetto alle procedure amministrative in vigore ➤ Efficace organizzazione e sinergia dei servizi amministrativi e ausiliari come supporto alle attività previste dal PTOF sia attraverso la pianificazione annuale che attraverso la gestione immediata rispetto alle esigenze del contesto. ➤ Efficace funzionamento delle attrezzature e della gestione contabile ➤ Puntuale gestione del sistema sicurezza ai sensi del Dlvo

			<p>81/2008 per il RPD ai sensi del Regolamento Europeo 2016/679 GDPR ed efficace conduzione del sistema di approvvigionamento, manutenzione, noleggio risorse per il funzionamento generale</p> <p>Livello di raggiungimento degli obiettivi: buono</p>
A.2 - Funz.to amm.vo	8.776,46	8.776,46	<p>Sono stati conseguiti gli obiettivi prefissati</p> <p>Descrizione sintetica degli obiettivi raggiunti:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Gestione efficace delle spese necessarie per il funzionamento amministrativo, tra cui: <ul style="list-style-type: none"> - tenuta dei conti postali e bancari - acquisto di materiale sanitario e tecnico - acquisti per la gestione amministrativa <p>Livello di raggiungimento degli obiettivi: buono</p>
A.3 - Didattica	63.684,37	22.323,05	<p>Sono stati conseguiti gli obiettivi prefissati</p> <p>Descrizione sintetica degli obiettivi raggiunti:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ E' stata assicurata la copertura del 100% degli ambienti scolastici con una connessione stabile ed efficace mediante la realizzazione di reti LAN e Wlan (PON 2014/2020 Lan/Wlan) ➤ Sono state implementate le risorse tecnologiche in modo di ottenere ambienti scolastici innovativi e flessibili, dotati degli strumenti digitali per la comunicazione e la produzione (PON 2014/2020 Ambienti Digitali) ➤ In ogni plesso di scuola primaria (3) della Direzione Didattica è stato messo a disposizione un laboratorio mobile, in modo tale che potessero essere riproducibili le condizioni strumentali della classe 2.0. (PON 2014/2020 Ambienti Digitali) ➤ Sono state realizzate in ogni plesso le attività previste dal Ptof e secondo i vigenti programmi ➤ Sono state effettuate le attività complementari come vigilanza pre, post-scuola e mensa ospiti <p>Livello di raggiungimento degli obiettivi: buono</p>

A.5 – Visite e viaggi di istruzione	23.860,53	23.830,53	<p>Sono stati conseguiti gli obiettivi prefissati</p> <p>Descrizione sintetica degli obiettivi raggiunti:</p> <ul style="list-style-type: none"> ❖ Sono state effettuate tutte le uscite e le visite didattiche programmate <p>Livello di raggiungimento degli obiettivi: buono</p>
P.1 – Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”	134.442,60	39.516,84	<p>Sono stati conseguiti gli obiettivi prefissati</p> <p>Descrizione sintetica degli obiettivi raggiunti:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Sono stati realizzati laboratori rivolti alle alunne (in prevalenza) e agli alunni per la promozione dell’interesse verso la cultura scientifica (In estate si imparano le Stem I e II) ➤ È stato realizzato, completando l’acquisto di arredi e dotazioni specifici, uno spazio aumentato nell’atrio del primo piano per l’allestimento degli atelier creativi (Progetto PNSD Atelier creativi) ➤ Sono state acquistate risorse e attrezzature specifiche come un laboratorio mobile e materiale per scienze e robotica (Progetto PNSD Ambienti di Apprendimento Innovativi Azione 7) ➤ Sono stati realizzati moduli di potenziamento delle capacità logiche, destinati agli alunni della scuola primaria di robotica, di story telling e di tinkering. (Pon Competenze digitali) ➤ Sono stati presi accordi e programmate con le altre scuole della rete le azioni e tempi per lo svolgimento del progetto Azioni di Potenziamento delle Competenze degli studenti <p>Livello di raggiungimento degli obiettivi: molto buono.</p>
P.2 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale	197.924,26	83.768,86	<p>Sono stati conseguiti gli obiettivi prefissati</p> <p>Descrizione sintetica degli obiettivi raggiunti:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Sono stati realizzati moduli, in estensione del tempo di permanenza a scuola, per il rafforzamento delle competenze di base per la scuola dell’infanzia e primaria e per prevenire l’abbandono scolastico precoce al fine di dotare i ragazzi di un adeguato livello di competenze base per l'accesso

			<p>alla scuola primaria e alla secondaria di I grado. (PON competenze di base Primaria e Infanzia)</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Sono state realizzate, nell'ambito del progetto continuità, attività sulle abilità di lettura con le classi quarte della sc. Primaria e i bambini di 5 anni infanzia ➤ Sono state realizzate attività di potenziamento della pratica musicale per i bambini sc. Infanzia nei plessi Guglielmi e Mazzini (rif.progetto "Nati per la musica", coro Mazzinincanto) ➤ E stato attivato un Laboratorio scientifico per promuovere la conoscenza generale dei fenomeni ambientali e l'attività sperimentale ➤ Sono state realizzate attività di potenziamento di forme e dei linguaggi espressivi per la comunicazione (Giornalino scolastico, coro Mazzinincanto), di potenziamento di comportamenti positivi e responsabili (rafforzamento competenze di cittadinanza) con progetti specifici e di potenziamento delle attività motorie attraverso progetti nazionali e specifici di istituto (<i>Sport di classe, Nati per camminare</i>) e manifestazioni come <i>Giochiamo per la vita</i> realizzata da tutti gli studenti della DD ➤ Sono state realizzate, per promuovere l'accoglienza e l'inclusione di tutti gli alunni, degli alunni con Bes e degli alunni provenienti da ambiente socioeconomico-linguistico-culturale svantaggiato, attività specifiche come ad es. manipolativo-artistiche, musicali, meta cognitive, musicoterapiche, di pet therapy (Progetto Accoglienza ed inclusione) ➤ Sono state svolte tutte le attività relative alla Scuola in ospedale, dove funziona una classe di scuola primaria della Direzione Didattica "G. Mazzini", per i bambini ed i ragazzi degenti e al CREMS e alla Ludoteca, funzionanti presso il plesso V.Veneto, aperti a tutti i ragazzi di Terni, non solo della DD, per lo studio assistito e il doposcuola (Progetto Accoglienza ed inclusione e FEPON-UM-2017-
--	--	--	---

			<p>13 Progetto Inclusione e disagio)</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ E' stato avviato il Progetto "Scuola-sport con gioia, amicizia e rispetto" con attività per il potenziamento della pratica sportiva e e del benessere e del rispetto delle regole in orario scolastico ed extrascolastico, con la collaborazione di società sportive riconosciute dal Coni, la cui conclusione è prevista nell'a.s. 2020-21 ➤ E' stato avviato il Progetto Miur-Siae "Per chi crea" per il potenziamento della pratica musicale, con attività e uscite didattiche specifiche (attività del coro Mazzinincanto, partecipazione ad eventi e manifestazioni, uscite didattiche Parco della Musica e Auditorium), la cui conclusione è prevista nell'a.s. 2020-21 ➤ E' stato realizzato il progetto PON di Cittadinanza Globale <p>Livello di raggiungimento degli obiettivi: buono</p>
P.3 Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	22.111,20	16.382,34	<p>Sono stati conseguiti gli obiettivi prefissati</p> <p>Descrizione sintetica degli obiettivi raggiunti:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Sono state realizzate attività di potenziamento della lingua inglese con attività propedeutica per i bambini di 5 aa condotta da docenti interni alla scuola infanzia e attività di lingua inglese con docenti specializzati in tutte le classi della sc. primaria, con aggiunta di approfondimento linguistico mediante l'intervento di un lettore lingua – madre nelle classi III, IV e V. ➤ Preparazione alla Certificazione degli alunni degli alunni delle classi V con la Cambridge University <p>Livello di raggiungimento degli obiettivi: molto buono</p>
P.4 – Progetti per "Formazione e aggiornamento del personale"	204.490,26	98.221,06	<p>Sono stati conseguiti gli obiettivi prefissati</p> <p>Descrizione sintetica degli obiettivi raggiunti:</p> <ul style="list-style-type: none"> ❖ La Direzione, individuata come scuola capofila della formazione del personale docente ed ATA dell'Ambito 4, ha realizzato unità formative su tematiche

			<p>condivise in sede di conferenza di servizi con le scuole dell'Ambito</p> <ul style="list-style-type: none"> ❖ Formazione interna relativa all'ICF ❖ Realizzazione di percorsi di formazione on line su ICF ❖ Corso di formazione per docenti di sostegno privi di specializzazione ❖ Realizzazione del corso di formazione docenti neoassunti a.s. 2018-2019 ❖ Progettazione e avvio corso formazione per docenti neoassunti a.s. 2019-2020 ❖ Sono state realizzate attività di formazione con docenti interni per il potenziamento delle competenze digitali con laboratori peer to peer e sulla sicurezza (Formazione lavoratori e figure sensibili ai sensi del Dlvo 81/2008) ❖ Sono stati acquistati e distribuiti gli ausili per gli alunni con disabilità ai sensi dell'art 7, comma 3 del dlvo 63/2017. <p>Livello di raggiungimento degli obiettivi: buono</p>
--	--	--	---

Il conto consuntivo per l'anno 2019 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

L'esercizio finanziario 2019 chiude con un avanzo complessivo di € 382.749,08 ed un avanzo di competenza di € 38.259,15.

Non esistono più residui attivi da MIUR, relativi a importi anticipati dalla scuola per supplenze dal 2006 al 2008, in quanto nel dicembre 2018 è stata erogata un'apposita assegnazione pari a 3.284,75€; nonostante questo nel corso del 2019 sono state erogati prima 896,60€ poi 3.150,95€, che ad ogni modo sono state accantonati in via prudenziale nell'aggregato Z1 Disponibilità da programmare.

CONTO FINANZIARIO Mod.H

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione definitiva (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)	Differenze in + o - (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c	e = a-b
1		Avanzo di amministrazione presunto	344.489,93			0,00	344.489,93
	1	Non vincolato	55.789,10			0,00	55.789,10
	2	Vincolato	288.700,83			0,00	288.700,83
2		Finanziamenti dall' Unione Europea				0,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00	0,00
3		Finanziamenti dallo Stato	294.154,14	294.154,14	195.307,14	98.847,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	28.543,41	28.543,41	28.543,41	0,00	0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00	0,00
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)				0,00	0,00
	4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)				0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	4.047,55	4.047,55	4.047,55	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	261.563,18	261.563,18	162.716,18	98.847,00	0,00
4		Finanziamenti dalla Regione	768,00	768,00	768,00	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria				0,00	0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	768,00	768,00	768,00	0,00	0,00
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.730,00	2.730,00	1.930,00	800,00	0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00	0,00
	2	Provincia vincolati				0,00	0,00
	3	Comune non vincolati				0,00	0,00
	4	Comune vincolati				0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	1.930,00	1.930,00	1.930,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	800,00	800,00		800,00	0,00
6		Contributi da privati	87.801,00	87.801,00	75.859,30	11.941,70	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	14.033,80	14.033,80	13.056,20	977,60	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni				0,00	0,00
	3	Contributi per mensa scolastica	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	16.237,90	16.237,90	15.641,90	596,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.805,00	4.805,00	4.805,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	473,10	473,10	105,00	368,10	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	1.600,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati				0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	30.751,20	30.751,20	30.751,20	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	19.600,00	19.600,00	9.600,00	10.000,00	0,00
7						0,00	0,00

TREE00100C - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002524 - 14/05/2020 - B15 - Contabilit - I

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazi one definitiva (<i>Importi in euro</i>)	Somme accertate (<i>Importi in euro</i>)	Somme riscosse (<i>Importi in euro</i>)	Somme rimaste da risuotere (<i>Importi in euro</i>)	Differenze in + o - (<i>Importi in euro</i>)
			a	b	c	d = b-c	e = a-b
		Proventi da gestioni economiche					
	1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00	0,00
	2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi				0,00	0,00
	3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00	0,00
	4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi				0,00	0,00
	5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00	0,00
	6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi				0,00	0,00
	7	Attività convittuale				0,00	0,00
8		Rimborsi e restituzione somme				0,00	0,00
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali				0,00	0,00
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali				0,00	0,00
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali				0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie				0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese				0,00	0,00
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP				0,00	0,00
9		Alienazione di beni materiali				0,00	0,00
	1	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali				0,00	0,00
	2	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei				0,00	0,00
	3	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua				0,00	0,00
	4	Alienazione di mobili e arredi per ufficio				0,00	0,00
	5	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze				0,00	0,00
	6	Alienazione di mobili e arredi per laboratori				0,00	0,00
	7	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.				0,00	0,00
	8	Alienazione di Macchinari				0,00	0,00
	9	Alienazione di impianti				0,00	0,00
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche				0,00	0,00
	11	Alienazione di macchine per ufficio				0,00	0,00
	12	Alienazione di server				0,00	0,00
	13	Alienazione di postazioni di lavoro				0,00	0,00
	14	Alienazione di periferiche				0,00	0,00
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione				0,00	0,00
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile				0,00	0,00
	17	Alienazione di hardware n.a.c.				0,00	0,00
	18	Alienazione di Oggetti di valore				0,00	0,00
	19	Alienazione di diritti reali				0,00	0,00
	20	Alienazione di Materiale bibliografico				0,00	0,00
	21	Alienazione di Strumenti musicali				0,00	0,00

TREE00100C - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002524 - 14/05/2020 - B15 - Contabilit - I

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione definitiva (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)	Differenze in + o - (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c	e = a-b
10	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.				0,00	0,00
	Alienazione di beni immateriali					0,00	0,00
11	1	Alienazione di software				0,00	0,00
	2	Alienazione di Brevetti				0,00	0,00
	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore				0,00	0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.				0,00	0,00
	Sponsor e utilizzo locali					0,00	0,00
12	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni				0,00	0,00
	2	Diritti reali di godimento				0,00	0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche				0,00	0,00
	4	Proventi da concessioni su beni				0,00	0,00
	Altre entrate		78,40	78,40	78,40	0,00	0,00
13	1	Interessi	3,78	3,78	3,78	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	74,61	74,61	74,61	0,00	0,00
	Mutui					0,00	0,00
	1	Mutui				0,00	0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00	0,00
Totale entrate			730.021,47	385.531,54	273.942,84	111.588,70	344.489,93
Disavanzo di competenza						0,00	
Totale a pareggio				385.531,54			

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione definitiva (Importi in euro)	Somme impegnate (Importi in euro)	Somme pagate (Importi in euro)	Somme rimaste da pagare (Importi in euro)	Differenze in + o - (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c	e = a-b
A.	Attività amministrativo-didattiche		166.605,60	109.383,29	109.383,29	0,00	57.222,31
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	70.284,24	54.453,25	54.453,25	0,00	15.830,99
	A.2	Funzionamento amministrativo	8.776,46	8.776,46	8.776,46	0,00	0,00
	A.3	Didattica	63.684,37	22.323,05	22.323,05	0,00	41.361,32
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	23.860,53	23.830,53	23.830,53	0,00	30,00
	A.6	Attività di orientamento				0,00	0,00
P.	Progetti		558.968,32	237.889,10	237.889,10	0,00	321.079,22
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	134.442,60	39.516,84	39.516,84	0,00	94.925,76
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	197.924,26	83.768,86	83.768,86	0,00	114.155,40
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	22.111,20	16.382,34	16.382,34	0,00	5.728,86
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	204.490,26	98.221,06	98.221,06	0,00	106.269,20
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"				0,00	0,00
G.	Gestioni economiche					0,00	0,00
	G.1	Azienda agraria				0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale				0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi				0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale				0,00	0,00

TREE00100C - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002524 - 14/05/2020 - B15 - Contabilit - I

R.	Fondo di riserva	400,00			0,00	400,00
R.98	Fondo di riserva	400,00			0,00	400,00
Totale spese		725.973,92	347.272,39	347.272,39	0,00	378.701,53
Avanzo di competenza			38.259,15			
Totale a pareggio			385.531,54			

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - Mod. J

A) CONTO DI CASSA		
1) Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€ 189.902,03
2) Ammontare somme riscosse:		
a) in conto competenza	€ 274.742,84	
b) in conto residui attivi	€ 136.876,26	
TOTALE	€ 411.619,10	
3) Totale 1 + 2		€ 601.521,13
4) Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
a) in conto competenza	€ 348.072,39	
b) in conto residui passivi	€ 15.770,54	
TOTALE	€ 363.842,93	
5) FONDO DI CASSA a fine esercizio = 3 - 4		€ 237.678,20
B) AVANZO COMPLESSIVO DI FINE ESERCIZIO		
6) Residui attivi	€ 145.123,78	
7) Residui passivi	€ 52,90	
8) DIFFERENZA 6 - 7		€ 145.070,88
9) Avanzo di amministrazione a fine esercizio = 5 + 8		€ 382.749,08
C) AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA		
10) Entrate effettive accertate	€ 385.531,54	
11) Spese effettive impegnate	€ 347.272,39	
12) Avanzo di esercizio = 10 - 11		€ 38.259,15
La situazione del Fondo cassa al 31 Dicembre 2019 concorda con gli importi del Giornale di cassa e con il saldo dell'Istituto Cassiere e della Tesoreria Unica per un importo di € 237.678,20		

SITUAZIONE PATRIMONIALE – Mod.K

Durante l'esercizio finanziario 2019 non sono stati scaricati beni mobili, rotti e inservibili.

Voci	Situazione all'1/1/19	Variazioni	Situazione al 31/12/19
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0	0
Materiali	103.328,28	3.566,74	106.895,02
Finanziarie			
Totale immobilizzazioni	103.328,28	3.566,74	106.895,02
Rimanenze			
Crediti (residui attivi)	170.411,34	-25.287,56	145.123,78
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Disponibilità liquide	189.922,03	-57.734,64	132.187,39
Totale disponibilità	360.333,37	-83.022,20	277.311,17
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	463.661,65	-79.455,46	384.206,19

Voci	Situazione all'1/1/19	Variazioni	Situazione al 31/12/19
PROSPETTO DEL PASSIVO			
Debiti a lungo termine	0,00		
Residui passivi	15.823,44	-15.770,54	52,90
Totale debiti	15.823,44	-15.770,54	52,90
Consistenza patrimoniale	447.838,21	-63.684,92	384.153,29
TOTALE PASSIVO	463.661,65	-79.455,46	384.206,19

Nel **c/c postale** intestato alla Direzione Didattica sono confluiti i contributi dei genitori e del personale per le spese assicurative, il contributo volontario delle famiglie e i versamenti per il pre-scuola, post-scuola e mensa ospiti, certificazione di lingua inglese e le uscite didattiche. Il deposito di € 2.535,20 alla data del 31/12/2019, coincide con il saldo dell'estratto conto di Poste Italiane.

Situazione dei residui e delle spese - Modd. L e N

RESIDUI ATTIVI

I residui attivi al 31/12/2019 ammontano a € 145.123,78, di cui € 111.644,95 di competenza statale, quasi tutti di recente produzione. Tra questi in particolare si lamenta il ritardo con cui viene erogato il saldo dei finanziamenti assegnati a questa Direzione in qualità di scuola polo, ad es. per i docenti neoassunti, corsi per docenti di sostegno, Piano Nazionale Formazione Docenti, etc... Questo determina un conseguente ritardo nel pagamento del personale impegnato nella formazione, liquidato a volte negli anni successivi.

Nel 2019 sono stati incassati residui attivi per un importo totale di € 136.876,26; alla data odierna sono stati incassati residui attivi per un importo totale di € 0,00.

Nel 2019 non sono stati radiati Residui Attivi.

RESIDUI PASSIVI

I residui passivi, al 31/12/2019, sono pari ad € 52,90 relativi ad un ordine di materiale del 2016; nel 2020 verrà verificata la veridicità del debito ed in caso negativo si procederà alla relativa radiazione.

Nel 2019 non sono stati radiati residui passivi.

Nell'esercizio 2019 sono stati pagati residui passivi pari a € 15.770,54; alla data odierna sono stati pagati residui passivi pari a € 0,00.

L'utilizzazione delle risorse programmate per ogni singola attività e progetto, può essere riassunta come segue:

	PERSONALE	BENI CONS.	SERVIZI EST.	INVESTIM.	ALTRE SPESE	RIMBORSI	PROGR.DEF.	TOT. IMPEGNI	IMPEGNI/PROGR. %
A01	0,00	14.582,84	25.375,74	14.494,67	0,00	0,00	70.284,24	54.453,25	77,48%
A02	0,00	7.297,75	1.150,00	0,00	328,71	0,00	8.776,46	8.776,46	100,00%
A03	0,00	3.418,05	18.905,00	0,00	0,00	0,00	63.684,37	22.323,05	35,05%
A05	0,00	0,00	23.830,53	0,00	0,00	0,00	23.860,53	23.830,53	99,87%
P1	19.126,98	14.192,86	280,00	5.917,00	0,00	0,00	134.442,60	39.516,84	29,39%
P2	65.583,31	13.195,55	4.990,00	0,00	0,00	0,00	197.924,26	83.768,86	42,32%
P3	0,00	0,00	16.382,34	0,00	0,00	0,00	22.111,20	16.382,34	74,09%
P4	5.915,88	2.410,28	10.281,86	79.613,04	0,00	0,00	204.490,26	98.221,06	48,03%
TOTALE	90.626,17	55.097,33	101.225,47	100.024,71	328,71	0,00	725.573,92	347.302,39	47,86%
TOTALE/TOT. IMPEGNI	26,09%	15,86%	29,15%	28,80%	0,09%	0,00%			

PROGR-DEFINITIVA MOD. H= PROGR. DEF. PROG./ATT. + FONDO DI RISERVA

725.973,92	725.573,92	400,00
------------	------------	--------

UTILIZZO COMPLESSIVO DOTAZ.FIN. **47,86%**
 TASSO IMPIEGO RISORSE PROGETTI **41,26%**

Si precisa che:

- nelle risorse impegnate per i servizi esterni sono comprese, viste le richieste dei genitori degli alunni, le spese per il servizio di pre-scuola, post-scuola, mensa ospiti e per la certificazione competenze in lingua inglese;
- all'importo totale della programmazione sono da aggiungere € 400,00 del Fondo di Riserva non utilizzato.

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 47,86%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 41,26%.

Le percentuali in oggetto non sono elevate, e non potrebbe essere diversamente stante l'attuale funzionamento contabile scolastico, in quanto vi sono diverse entrate accertate di un certo rilievo a fronte delle quali non sono stati ancora sostenuti i relativi impegni poiché sono relative ad attività non ancora iniziate o cominciate da poco; ad es. i progetti di Promozione della Pratica Sportiva di 68.00€ e quello di Potenziamento delle competenze degli studenti di 84.697€ autorizzati alla fine dell'anno. Altre entrate ed assegnazioni sono state infine effettuate nel mese di dicembre, in alcuni casi poco prima delle festività natalizie: a titolo di esempio acconto sussidi didattici per alunni con disabilità 2019/'20 per 12.811,12€, acconto PNF docenti 2019/'20 per 26.450€, etc... Anche il contributo volontario alunni e quello per il pre/post scuola e mensa ospiti viene incassato alla fine dell'anno a fronte di spese che poi vengono sostenute durante tutto l'anno scolastico.

Tali indici statici, pertanto, se presi a se stanti, senza tener conto della situazione complessiva e delle dinamiche temporali (non ultimo la sfasamento tra anno scolastico e solare) non forniscono una situazione effettiva e reale dell'utilizzo dei fondi da parte dell'Istituto.

La scuola, oltre agli Avvisi PON FSE, partecipa a molteplici bandi e progetti locali e nazionali, attraverso i quali sono vengono finanziati molti acquisti di attrezzature e arredi, che consentono di costituire nuove aule multimediali, oppure di integrare, ampliare e completare le dotazioni esistenti; se le assegnazioni vengono effettuate verso la fine dell'anno il divario tra la somme programmate ed impegnate tende necessariamente ad incrementare.

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2019, si dichiara:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- che 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;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante delle documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2019;
- per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali.
- le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- che l'anticipazione per il fondo minute spese di € 800,00 è stato reintegrato in bilancio con reversale n°49 del 26/11/2019;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2020 / redditi 2019 in quanto i termini non sono ancora scaduti; viceversa è stato regolarmente presentato il modello 770/2019 relativo ai redditi 2018;
- che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Pubblicare entro	indice
Base trimestrale	gennaio – febbraio – marzo	30/04/2019	31,94 *
Base trimestrale	aprile – maggio – giugno	31/07/2019	-1,14
Base trimestrale	luglio – agosto – settembre	31/10/2019	-17,45
Base trimestrale	ottobre – novembre – dicembre	31/01/2019	-14,32
Base annuale Anno 2019		31/01/2020	-5,29

*NOTA: A causa dell'entrata in vigore del nuovo Regolamento di contabilità e del nuovo bilancio, è stato possibile cominciare ad effettuare i mandati di pagamento solo a partire dal mese di marzo (prima non era disponibile il software ministeriale Sidi) ed il Programma Annuale è stato approvato dal Consiglio il 15/03/2019

Si dichiara che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

IL DIRETTORE DEI S.G.A.
(Dott. Giorgio Angeli)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof.ssa Luisella Ada Marigliani)