



ISTITUTO COMPRENSIVO VAL TAGLIAMENTO

Via della Maina, 29 33021 Ampezzo (Ud)
Tel. 0433 80131 email udic82300r@istruzione.it
C.F. 84003490301 – Codice Scuola UDIC82300R

CONTO CONSUNTIVO 2019

Fonti:	<input type="checkbox"/> Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018; <input type="checkbox"/> Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio di Istituto del 11 marzo 2019 <input type="checkbox"/> Decreto/i di Modifica al Programma Annuale 2019.
D.S.G.A.:	<input type="checkbox"/> Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica. Modulistica: <input type="checkbox"/> Modello H – Conto Consuntivo – Conto Finanziario E.F. 2019 <input type="checkbox"/> Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività E.F. 2019 <input type="checkbox"/> Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2019 <input type="checkbox"/> Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2019 <input type="checkbox"/> Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2019 <input type="checkbox"/> Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2019 <input type="checkbox"/> Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2019 Adempimenti: <input type="checkbox"/> Certificazione Unica 2020 redditi 2019 <input type="checkbox"/> Dichiarazione 770 / 2019 redditi 2018 <input type="checkbox"/> Dichiarazione IRAP / 2019 redditi 2018 <input type="checkbox"/> Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali 2019 <input type="checkbox"/> Gestione dati AVCP – CIG 2019 <input type="checkbox"/> ANAC Autorità Nazionale Anticorruzione – Modello LG 1902012 anno 2019 “Dichiarazione adempimento pubblicazione ex art. 1 c.32 Legge 190/2012”
Dirigente Scolastico:	<input type="checkbox"/> Trasmissione del Conto Consuntivo ai Revisori dei conti avvenuto il 14/05/2019
Revisori dei conti:	<input type="checkbox"/> Analisi Conto Consuntivo 2018 Verbale n° _____ del __/__/2019
Consiglio di Istituto:	<input type="checkbox"/> Adozione della delibera di approvazione avvenuto il __/__/2019 n° ____
Pubblicità:	<input type="checkbox"/> Portale unico dei dati della scuola <input type="checkbox"/> Sito internet: Amministrazione trasparente / Bilanci / Bilancio preventivo e consuntivo <input type="checkbox"/> MIUR / SIDI / Oneri e Flussi Finanziari Scuola / Monitoraggi Flussi <input type="checkbox"/> Ufficio Scolastico Regionale (tramite portale) <input type="checkbox"/> Ragioneria Territoriale dello Stato (a cura Revisori tramite portale Athena)

IL DIRETTORE SGA f.f.
Emilia Maniaci



ISTITUTO COMPRENSIVO VAL TAGLIAMENTO

Via della Maina, 29 33021 Ampezzo (Ud)
Tel. 0433 80131 email udic82300r@istruzione.it
C.F. 84003490301 – Codice Scuola UDIC82300R

RELAZIONE DEL DIRIGENTE

SCOPI E FINALITÀ DELLA RELAZIONE

La presente relazione ha lo scopo di mettere in luce la concretizzazione di quanto contenuto nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa e lo sviluppo del Programma annuale 2019, ovvero tra la progettazione didattica, organizzativa e amministrativa e la programmazione finanziaria.

In particolare si mira a:

- verificare in linea generale l'aderenza fra quanto previsto e l'effettivo andamento di gestione realizzato;
- verificare in modo attento alcuni indicatori di risultato, ritenuti significativi, attraverso un controllo degli scostamenti fra gli obiettivi fissati e i risultati raggiunti, con particolare riferimento ai progetti inseriti nell'Aggregato P;
- una analisi degli eventuali scostamenti individuati e quindi una revisione, con l'attuazione di eventuali interventi migliorativi.

Per realizzare questo si è proceduto a:

- una indicazione del contesto in cui l'Istituto si è trovato ad operare, con particolare riferimento alle **risorse umane e professionali**;
- verificare la corrispondenza alle linee generali di indirizzo del Dirigente Scolastico, presentate e deliberate dal Collegio dei Docenti, al RAV di Istituto, al PDM e al conseguente PTOF.
- una indicazione delle finalità previste dal PTOF, sia in linea generale che specifica, con l'individuazione delle linee di azioni precipue per l'E.F. indicato e le macroaree progettuali previste;
- una indicazione generale dei progetti attivati, con riferimento alle specifiche macroaree individuate;

ANALISI DEL CONTESTO ESTERNO ED INTERNO DELL'ISTITUTO

L'Istituto Comprensivo Val Tagliamento ha la sede giuridica ad Ampezzo e fonda le sue radici in due contesti scolastici diversi: l'ex Istituto comprensivo di Ampezzo e l'ex comprensivo di Villa Santina.

Infatti a partire dal 1° settembre 2010 a seguito di un piano di dimensionamento condiviso tra gli Enti Locali del territorio e la regione Friuli Venezia Giulia è decollato il nuovo Istituto Comprensivo. Le Amministrazioni Comunali, costituendolo, hanno voluto rinforzare la validità della proposta attraverso i seguenti indicatori:

- Principio di territorialità
- Servizio alle comunità
- Rafforzamento del rapporto scuola/ente locale
- Ottimizzazione delle risorse umane e finanziarie disponibili
- Tutela dei territori marginali caratterizzati dal decremento demografico
- Unitarietà dell'impianto organizzativo su tutta la Val Tagliamento

L'avvio di questa esperienza ha rappresentato l'apertura di una nuova stagione nei rapporti tra le scuole e le comunità locali, con l'obiettivo di:

- favorire un sistema formativo adeguato ai bisogni specifici delle loro comunità;
- migliorare ed ottimizzare la rete dei servizi offerti alla scuola e sperimentare/consolidare accordi di programma tra Scuola, Enti e Associazioni, attestanti la concretezza politica e la sensibilità culturale delle comunità;
- tutelare le comunità maggiormente decentrate, quali Forni di Sopra, Forni di Sotto, Lauco e Sauris.

Il territorio in cui operano le scuole dell'Istituto Comprensivo Val Tagliamento è formato da dieci Comuni: Ampezzo, Enemonzo, Forni di Sopra, Forni di Sotto, Lauco, Preone, Raveo, Sauris, Socchieve, Villa Santina. Complessivamente le scuole sono 17: sei scuole dell'infanzia, otto primarie, tre scuole secondarie di primo grado.

ORGANIZZAZIONE DEL TEMPO SCUOLA

Sede			Orario attività didattiche
Ampezzo	Primaria	da lunedì a venerdì	8.20 - 16.20
	Secondaria	lunedì martedì giovedì mercoledì venerdì	8.00 - 16.30 8.00 - 13.05
Enemonzo	Infanzia	da lunedì a venerdì	7.45 - 16.15
	Primaria	Da lunedì a giovedì venerdì	8.05 - 16.15 8.05 - 14.15
Forni di Sopra	Infanzia	da lunedì a venerdì	8.30 - 16.30
	Primaria	da lunedì a giovedì venerdì	8.25 - 16.30 8.25 - 14.00
	Secondaria 1° grado	da lunedì a giovedì venerdì	8.30 - 16.30 8.30 - 13.30

Forni di Sotto	Infanzia	da lunedì a venerdì	8.15 - 16.15
	Primaria	da lunedì a giovedì venerdì	8.10 - 16.15 8.10 - 13.45
Lauco - infanzia	Infanzia	da lunedì a venerdì	8.10 - 16.00
	Primaria	da lunedì a venerdì	8.10 - 16.00
Mediis	Infanzia	da lunedì a venerdì	8.30 - 16.30
	Primaria	da lunedì a venerdì	8.30 - 16.30
Sauris	Infanzia	da lunedì a venerdì	8.30 - 16.00
	Primaria	da lunedì a venerdì	8.30 - 16.30
Villa Santina	Primaria	da lunedì a venerdì	8.00 - 16.00
	Secondaria 1° grado	lunedì martedì giovedì mercoledì venerdì	8.00 - 16.50 8.00 - 13.10

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2019

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019/20 è la seguente:

SCUOLA INFANZIA

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	7	7	96		96	96	2	13,71

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2019

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019/20 è la seguente:

SCUOLA PRIMARIA

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° sett. (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime			1	1	15		0	15	15	0		15,00
Seconde			1	1	15		0	15	15	2		15,00
Terze			1	1	20		0	20	20	0		20,00
Quarte			1	1	15		0	15	15	2		15,00
Quinte			1	1	19		0	19	19	1		19,00
Pluriclassi			13	13	165		0	165	165			12,70
Totale	0		18	18	249	0	0	249	249	5		13,84

SCUOLA SECONDARIA DI I° GRADO

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° sett. (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime			5	5	85			83	83	4	-2	16,60
Seconde			4	4	53			53	53		0	13,25
Terze			4	4	54			54	54	1	0	13,50
Pluriclassi			0	0	0			0	0		0	
Totale	0	0	13	13	192	0	0	190	190	5	-2	14,62

Scuola dell'infanzia: n. 96
 Scuola primaria: n. 249
 Scuola secondaria n. 190
 Totale alunni n. 535

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2019

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

Dirigente Scolastico				In reggenza
				<i>Totale</i>
<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				69
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time				5
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale				2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno				12
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno				3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time				2
Insegnanti di religione incaricati annuali				2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*				12
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*				4
<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				111
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato				1
Assistenti Amministrativi a t. indeterminato full time				1
Assistenti Amministrativi a t. indeterminato part time				1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno per n. 18 ore sett.li				2
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato				15
Collaboratori scolastici a t. indeterminato part-time				3
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale				2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno				1
Personale ATA a tempo indeterminato part-time				1
TOTALE PERSONALE ATA				26

Finalità previste dal PTOF

Il PTOF, il RAV, il PDM, nonché gli atti di indirizzo forniti dal dirigente scolastico costituiscono la base da cui partire per l'elaborazione del Piano triennale dell'offerta formativa.

La nuova logica introdotta da PTOF obbliga le scuole a progettare triennialmente l'Offerta Formativa e ad introdurre, attraverso il Piano di Miglioramento (PDM), una ottica di miglioramento progressiva, che a partire dall'analisi effettuata nel RAV, mostri il concreto avvicinamento ai risultati previsti dal PDM. In tal senso la programmazione finanziaria costituisce uno snodo centrale per la pianificazione delle azioni del PDM e la possibilità di una loro concreta realizzazione.

Pertanto le linee generali di pianificazione delle entrate e uscite sono definite in base alle variabili di sistema contenute nei documenti prima citati. In particolare si è cercato di dare attuazione alle seguenti priorità collegate all'analisi del RAV e alle indicazioni del PDM:

IDEE GUIDA DEL PIANO DI MIGLIORAMENTO		
CONTESTO DI RIFERIMENTO	Criticità individuate	INTERVENTI ATTUATI/PROGETTI
Forte presenza di alunni BES	<ul style="list-style-type: none">● Mancanza di percorsi standardizzati e di criteri di valutazione condivisi per tutto l'istituto.● Potenziare la formazione per l'individuazione di strategie didattiche e strumenti da utilizzare per l'elaborazione di percorsi personalizzati.● Potenziamento delle competenze dell'imparare a imparare.● Potenziamento delle intelligenze emotive	<ul style="list-style-type: none">● interventi di recupero sia nella Scuola Primaria che nella Secondaria.● Concessione di un monte ore annuale per le azioni di recupero in base al numero di alunni con BES.● Coinvolgimento di agenzie del territorio (Aziende agricole, artigiani del legno, rete museale, istituti di istruzione superiore...).● Elaborazione di un modello di PDP condiviso e deliberato dal Collegio Docenti.● attività di inclusione consistono in corsi di alfabetizzazione (Laboratori L2), progetti multiculturali ed educazione interculturale.● protocollo accoglienza alunni stranieri delinea prassi condivise● Far scuola in Montagna● Abil-mente
Necessità di implementare la formazione sull'utilizzo delle nuove tecnologie	<ul style="list-style-type: none">● Potenziare gli ambienti di apprendimento con strumentazioni digitali e la formazione sull'utilizzo delle nuove tecnologie.	Alcuni docenti dell'istituto, si sono formati all'utilizzo di nuove tecnologie e a percorsi didattica innovativa. Nell'a.s 2017/18 hanno proposto percorsi di formazione interna con l'obiettivo di diffondere buone prassi.
Necessità di monitorare sia l'azione didattica che quella organizzativa	<ul style="list-style-type: none">● Potenziare l'autovalutazione didattico-educativo-organizzativa dell'Istituto.	compilazione del bilancio delle competenze. Lo strumento è stato utile per focalizzare i bisogni di formazione e valorizzazione delle potenzialità.

MODALITA' E STRUMENTI DEL MONITORAGGIO

Iniziale: rilevazione dei risultati attesi e sulle condizioni che potranno garantire il raggiungimento degli obiettivi prefissati.

In itinere: controllo delle strategie di attuazione e delle azioni sviluppate nelle varie fasi del progetto, al fine di evidenziare attraverso le informazioni rilevate i punti di forza e di criticità, in modo da apportare eventuali modifiche sulle azioni intraprese.

Finale:

- risultati del progetto (per docenti e alunni) sia in termini formativi intesi come trasferimento di conoscenze di base, di approfondimento delle conoscenze/competenze, di impatto organizzativo sia di sostenibilità (costi/benefici) e sia di ricaduta sugli apprendimenti/motivazione scolastica degli alunni.
 - confronto analitico e critico con quanto previsto in fase di progettazione ed elaborando anche ipotesi su possibili sviluppi futuri.
1. valutazione dello scarto tra la previsione e la realizzazione dei Progetti e delle Attività e, contestualmente, verificare la coerenza tra la progettazione didattica e la programmazione finanziaria con report finali, compilati tramite apposite schede descrittive, a cura dei Docenti Responsabili dei Progetti, tesi a apprezzare l'efficacia delle Attività e dei Progetti posti in essere, in termini di raggiungimento degli obiettivi predeterminati;

SITUAZIONE AMMINISTRATIVO CONTABILE

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 D.I. n. 129 del 28 agosto 2018 ed eventuali successive modificazioni.

Il Conto Consuntivo 2019 si compone di:

- Mod. H Conto finanziario
- Mod. I Rendiconto progetto/attività entrate e spese
- Mod. J Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2019
- Mod. K Conto del patrimonio
- Mod. L Elenco residui attivi e passivi
- Mod. M Spese di personale
- Mod. N Riepilogo per aggregato entrata – riepilogo per tipologia di spesa

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 di Istituto del 11 marzo 2019 delibera n°42 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Conto Finanziario (Mod. H):

Il Conto Consuntivo 2019 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	156635,41	0,00	156635,41
02) Finanziamenti Unione Europea	0,00	0,00	0,00
03) Finanziamenti Stato	20145,33	18470,33	1675,00
04) Finanziamenti da Regione	56530,54	53405,24	3125,30
05) Finanziamenti da Enti locali	64329,29	63375,26	954,03
06) Contributi da privati	30697,97	30319,97	378,00
....) Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00
12) Altre entrate	0,15	0,15	0,00
13) Mutui	0,00	0,00	0,00
Totale entrate	€ 328.338,69	€ 165.570,95	€ 162.767,74
Disavanzo di competenza		2263,13	
Totale a pareggio		€ 167.834,08	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività	154.909,30	80.085,27	74.824,03
P) Progetti	156.519,35	87.748,81	68.770,54
G) Gestioni economiche			
R) Fondo di Riserva	1.090,20		
Disponibilità da programmare			
Totale Spese	€ 312.518,85	€ 167.834,08	€ 144.684,77
Avanzo di competenza			
Totale a Pareggio		€ 167.834,08	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2019 presenta un disavanzo di competenza di € 2263,13

Situazione Residui (Mod. L):

La situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi					
Iniziali al 1/1/2019	Riscossi nel 2019	Da riscuotere	Residui esercizio 2019	Variazione in diminuzione (radiazioni residui attivi)	Totale Residui attivi
€ 43191,54	€ 41556,25	1635,69	€ 2970,00	134,34	€ 4470,95

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2019	Pagati nel 2019	Da pagare	Residui esercizio 2019	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
€ 4916,70	€ 4916,70	€ 0,00	€ 4801,59	€ 0,00	€ 4801,59

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2013	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2014	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2015	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2016	€ 1500,95	€ 0,00
Anno 2017	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2018	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2019	€ 2970,00	4801,59
Totale situazione residui al 31/12/2018	€ 4470,95	€ 4801,59

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

Conto Patrimoniale (Mod. K):

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 1/1/2019	Variazioni	Situazione al 31/12/2019
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 36.472,73	€ 6.866,40	€43.339,13
Totale Disponibilità	€161.552,11	€ 40.678,96	€ 202.231,07
Totale dell'attivo	<u>€198.024,84</u>	<u>€47545,36</u>	<u>€ 245570,20</u>
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 198.024,84	€47.545,36	€245.570,20
PASSIVO			
Totale debiti	€ 4916,70	€4801,59	€9718,29
Consistenza Patrimoniale	€ 193.108,14	€ 42.743,77	€ 235.851,91
Totale a pareggio	€ 198.024,84	€ 47.545,36	€ 245.570,20

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2019.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2019, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2019 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2019 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2020.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2019" a cura dei Revisori dei Conti.

Situazione Amministrativa (Mod. J):

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2019, Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al 31/12/2019 di € 154.568,58 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;
B)	un avanzo complessivo di amministrazione di € 154.237,94 tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2019.
C)	un disavanzo dell'esercizio 2019 di € 2.263,13

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° 317521 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					€ 118.360,57
	Competenza esercizio 2019 (tranne partite di giro)	Residui anni precedenti	Partite di giro	Totale	
Riscossi	€ 162.600,95	€ 41.556,25		€ 204.157,20	
Pagati	€ 163.032,49	€ 4.916,70		€ 167.949,19	
Fondo di cassa					€154.568,58
Residui Attivi	€ 2.970,00	€1.500,95			€ 4.470,95
Residui Passivi	€ 4.801,59	€ 0,00			€ -4.801,59
Avanzo di amministrazione al 31/12/2019					€ 154.237,94
Avanzo/disavanzo di amministrazione di competenza					
Entrate accertate nell'esercizio 2019					€ 165.570,95
Spese impegnate nell'esercizio 2019					€ 167.834,08
Disavanzo di amministrazione di competenza					€ -2.263,13
N.B.: il verbale Athena non considera le partite di giro					

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.

Nel PTOF i progetti sono accorpati nelle sette macro aree di seguito riportate, che non costituiscono però una rigida classificazione, in quanto finalità e strategie sono frequentemente interconnesse.

Nel piano dell'offerta formativa, trovano spazio numerosi progetti che vanno a collocarsi sia nelle attività curricolari, sia nelle attività opzionali, sia nei laboratori. I progetti sono diventati il tessuto dell'assetto organizzativo e formativo, rendendo possibile il completo funzionamento dell'attività scolastica ed il raggiungimento delle finalità.

MACROAREA

- Comunicazione
- Star bene a scuola
- Disabilità/disagio/prevenzione alla dispersione scolastica
- Intorno a noi
- Il Corpo in Movimento
- Formazione e sicurezza
- Flessibilità organizzativa

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 una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Programmazione definitiva	Tot. Impegni (impegnato)
A01	€0,00	€65,12	€0,00	€0,00	€0,00	€2909,24	€0,00	€26146,43	€2974,36
A02	€8596,73	€1792,55	€10506,98	€190,13	€0,00	€0,00	€0,00	€30171,03	€21086,39
A03	€144,80	€19720,14	€11811,65	€424,01	€153,50	€0,00	€0,00	€62604,74	€32254,10
A05	€0,00	€0,00	€22347,45	€0,00	€10,00	€0,00	€0,00	€33257,54	€22357,45
A06	€1207,57	€0,00	€205,40	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€2729,56	€1412,97
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA**	€ 65.037,61	€ 1.961,84	€ 3.385,33	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€ 133.720,69	€ 70.384,78
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE *	€104,50	€0,00	€883,81	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€2846,16	€988,31
ALTRI PROGETTI***	€16260,72	€115,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€19952,5	€16375,72
TOTALE	€91351,93	€23654,65	€49140,62	€614,14	€163,5	€2909,24	€0,00	€311428,65	€167834,09
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	54,43%	14,10%	29,28%	0,36%	0,10%	1,73%	0,00%		100,00%
(*) P.4.1 (**) P.1(1-2)/P.2(1-2-3-4-5-6-7-8-9-10)/P.3(1-2-3) (***) P5(1-2-3-4)									

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 le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2018;
- 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 alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2020 / redditi 2018 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

MINUTE SPESE

Il fondo minute spese per l'anno 2019 non è stato utilizzato.

INDICI DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

Con circolare n. 3 prot. n. 2565 del 14 gennaio 2015 il MEF ha fornito alle amministrazioni centrali dello Stato indicazioni sulle modalità di pubblicazione, a partire dal 2015, dei dati relativi alle entrate e alla spesa del bilancio dello Stato e di quelli relativi all'INDICATORE DITEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI secondo quanto previsto dal D.P.C.M. del 22 settembre 2014: "Definizione degli schemi e delle modalità per la pubblicazione su internet dei dati relativi alle entrate di spesa dei bilanci preventivi e consuntivi dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni".

L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti rappresenta il rapporto tra la somma dei prodotti ottenuti moltiplicando l'importo di ciascuna fattura per il numero dei giorni intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori (numeratore) e la somma degli importi pagati (denominatore)

***L'INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO "VAL TAGLIAMENTO" PER
L'ANNO 2019 E': -19,48***

GESTIONI FUORI BILANCIO

Si dichiara che non esistono gestioni fuori bilancio e si evidenzia che esiste una perfetta corrispondenza tra le partite di giro.

APPROVAZIONE DEL CONTO 2019

La relativa deliberazione del Consiglio di Istituto verrà assunta non appena il documento verrà sottoposto, per il prescritto parere, al Collegio dei Revisori dei conti.

CONCLUSIONI

Dall'analisi degli indicatori analizzati, si evidenzia l'aspetto economico e finanziario attinente la gestione del conto dell'esercizio 2019, dai quali emerge l'avvenuto raggiungimento degli obiettivi previsti nel Programma annuale 2019 e quindi nel P.T.O.F, grazie anche alla collaborazione finanziaria delle famiglie degli alunni, al supporto dei Comuni ed all'impegno ottimale delle risorse umane composte dal personale docente e ATA.

La pianificazione e programmazione delle attività si è basata sull'analisi dei bisogni formativi della popolazione scolastica (studenti disabili, stranieri, a rischio di dispersione e insuccesso scolastico, eccellenze), delle opportunità offerte dal contesto socio-culturale del territorio, sull'analisi della tipologia dei fondi (provenienza/destinazione vincolata e non vincolata), delle risorse professionali (organico di diritto e di fatto del personale docente e ATA, esperti esterni), del numero degli alunni (iscritti e frequentanti), delle risorse strumentali in dotazione alla scuola e di quelle presenti sul territorio. Nella fase operativa sono stati attivati e