



RELAZIONE ILLUSTRATIVA al CONTO CONSUNTIVO per l'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Premessa

Nel Conto Consuntivo dell'Istituto Istruzione Superiore "B. Lotti" di Massa Marittima sono stati misurati i risultati dell'Esercizio Finanziario 2020 e sono stati determinati confronti tra previsioni fatte e reale andamento della gestione riguardante il periodo 01/01/2020 - 31/12/2020.

Il Conto Consuntivo 2020 è stato predisposto, come prescritto, dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi con nota prot. 1013 del 16.03.2021 e sarà trasmesso al collegio dei Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile di competenza dei medesimi. Successivamente, con la relazione curata dal Dirigente, sarà sottoposto al Consiglio d'Istituto per l'approvazione, corredato dal parere di regolarità contabile dei Revisori dei Conti.

La presente relazione ha lo scopo di esporre in sintesi gli aspetti del P.T.O.F. nella sua revisione annuale, i suoi esiti e la coerenza tra gli impegni assunti e le effettive disponibilità finanziarie dell'Istituto, illustrate analiticamente dal D.S.G.A. che ne ha curato gli aspetti contabili, in riferimento al Programma Annuale cui si riferisce e sulla base dei movimenti contabili in entrata ed in uscita che si sono verificati nel corso dell'esercizio 2020.

La relazione è strutturata in modo tale da illustrare la gestione rispetto al parametro dell'ECONOMICITA', intesa come rapporto tra i risultati e i mezzi messi a disposizione, e dell'EFFICACIA, intesa come insieme di azioni finalizzate a garantire il conseguimento degli obiettivi previsti dal PTOF.

Premesso che nella presente relazione non vengono presi in esame quei progetti didattici finanziati direttamente da enti locali o da altre istituzioni pubbliche, che non hanno comportato impegni di spesa alcuna da parte di questa Istituzione Scolastica, le valutazioni che seguono sono frutto di una periodica azione di monitoraggio svolta dal Dirigente Scolastico, dai suoi collaboratori e dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi mediante:

- colloqui e scambi di punti di vista con i vari docenti responsabili di progetto, con i coordinatori e referenti vari;
- l'esame di specifica documentazione elaborata dai diversi soggetti interessati dalle attività previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.) nella sua revisione annuale;
- alcune osservazioni dirette delle attività in questione;
- il controllo e la verifica delle norme, sulla base delle quali è stato elaborato il Conto Consuntivo.

Normativa di riferimento.

La norma ministeriale fondamentale è il D.I. n. 129 del 28/08/2018 artt. 22 e 23 (Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni Scolastiche) con particolare riferimento agli articoli 15, 16, 19, 29, 30, 56 e 60 con l'ulteriore riferimento al manuale operativo del Ministero della Pubblica Istruzione per la gestione dei processi amministrativo-contabili delle scuole. Sulla base del Programma Annuale anno 2020, per il periodo dal 01.01.2020 al 31.12.2020 e delle variazioni di bilancio attuate, si è tenuto conto delle necessità primarie e fondamentali della scuola nella realizzazione del P.T.O.F. per l'anno scolastico 2019/2020.

A tal riguardo si evidenzia che la realizzazione delle attività da parte della scuola nell'anno finanziario di riferimento del Conto Consuntivo non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari di cui la scuola ha avuto modo di disporre.

Entro tali disponibilità gli Organi Collegiali dell'Istituto e il Dirigente Scolastico, avvalendosi della competenza e collaborazione del DSGA, hanno potuto effettuare le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie.

Le scelte per gli interventi, le Attività e i Progetti sono sempre stati effettuati tenendo conto delle peculiarità proprie e degli indirizzi in cui si articola l'Istituto e delle strutture a disposizione, sempre nei limiti del trasferimento di mezzi finanziari di provenienza statale.

I fondi per il miglioramento dell'offerta formativa hanno permesso di procedere, anche se lentamente, verso la realizzazione dell'Autonomia Scolastica, permettendo lo svolgimento di Progetti che sempre più hanno cercato di caratterizzare il PTOF dell'Istituto.

Il Conto Consuntivo si compone del:

Mod. H – Conto finanziario

Mod. I – Rendiconto delle singole schede finanziarie per attività e progetti

Mod. J – Situazione amministrativa definitiva al 31 dicembre

Mod. K – Conto del patrimonio

Mod. L – Elenco dei residui attivi e passivi

Mod. M – Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera

Mod. N – Riepilogo per tipologie di spesa

Il Programma Annuale 2020 è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 43 verbale del 19.12.2019.

Nel corso dell'anno sono state effettuate le seguenti modifiche: Modifiche al P.A. 2020 Determine 1142 del 05.02.2020 (delibera C.I. n. 56 del 16.06.2020), 1143 del 06.02.2020 (delibera C.I. n. 57 del 16.06.2020) , 1145 del 25.02.2020 (delibera C.I. n. 58 del 16.06.2020) , 1147 del 24.04.2020 (delibera C.I. n. 59 del 16.06.2020) , 1148 del 22.07.2020 (delibera C.I. n. 70 del 09.09.2020), 1149 del 24.07.2020 (delibera C.I. n. 71 del 22.07.2020), 1159 del 29.10.2020 (delibera C.I. n. 82 del 17.12.2020), 1169 del 30.11.2020 (delibera C.I. n. 83 del 17.12.2020). Radiazione dei residui attivi Determina n. 1144 del 20.02.2020 (delibera C.I. n. 60 del 16.06.2020)

Analisi dei dati

Per l'anno scolastico 2020-2021 la struttura degli indirizzi di studio, delle classi e la situazione del personale docente e ATA sono le seguenti:

GLI INDIRIZZI DI STUDIO ESISTENTI sono:

1. **Istituto Tecnico Tecnologico** con indirizzi *Chimica, materiali e biotecnologie e Costruzioni, Ambiente e Territorio* per il 1° biennio, 2° biennio e 5° anno.

2. **Istituto Professionale - Industria e Artigianato** indirizzo *Manutenzione e assistenza tecnica*, per il 1° biennio, 2° biennio, e 5° anno.
3. **Istituto Professionale - Servizi** indirizzo *Servizi per l'Enogastronomia e l'Ospitalità Alberghiera* per il 1° biennio, 2° biennio e 5° anno e un corso serale.
4. **Istituto Professionale - Servizi** indirizzo *Servizi per l'Enogastronomia e l'Ospitalità Alberghiera* sez Serale per il 1° anno del 2° biennio e 5° anno.
5. **Liceo Classico 1°, 2° e 3° anno.**

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/2021 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 5

N. classi articolate: 2

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti										
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)		<i>Alunni iscritti al 1°settem- bre corsi diurni (d)</i>	<i>Alunni iscritti al 1°sette- mbre corsi serali (e)</i>	<i>Alunni frequentan- ti classi corsi diurni (f)</i>	<i>Alunni frequent anti classi corsi serali (g)</i>	<i>Totale alunni frequent anti (h=f+g)</i>	<i>Di cui div. abili</i>	<i>Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentant i corsi diurni (i=d-f)</i>	<i>Differen- za tra alunni iscritti al 1° settembr e e alunni frequent anti corsi serali (l=e-g)</i>	<i>Media alunni per classe corsi diurni (f/a)</i>	<i>Media alunni per classe corsi serali (g/b)</i>	
Prime	6	0	6	125	0	123	0	123	7	-2	0	20,50	0	
Secon- de	6	0	6	121	0	117	0	117	6	-4	0	19,50	0	
Terze	6	0	6	86	0	83	0	83	7	-3	0	13,83	0	
Quarte	4	0	4	83	0	81	0	81	7	-2	0	20,25	0	
Quinte	4	1	4	68	19	68	17	85	2	0	-2	17,00	17,00	
Totale	26	1	27	483	19	472	17	489	29	-11	2			

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	29
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	18
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2

Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	20
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
<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	95
<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	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	8
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	23

Il Funzionamento Amministrativo e Didattico

La dotazione ministeriale relativa all'esercizio finanziario 2020 è risultata piuttosto modesta per quanto attiene il Funzionamento Amministrativo e Didattico.

Pertanto, questo Istituto, accanto alle risorse relative all'Avanzo di Amministrazione, ha reperito risorse finanziarie aggiuntive utilizzando i contributi volontari delle famiglie.

Naturalmente gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione di questo Istituto e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione il più possibile oculata e attenta, ma anche tenendo conto:

- delle caratteristiche logistiche della scuola;*
- delle strutture di cui la scuola dispone;*
- del fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale sono state destinate alle spese obbligatorie.*

Tuttavia il contributo statale della dotazione ordinaria non ha tenuto conto della complessità della gestione ed è risultato del tutto inadeguato per far fronte alle esigenze di funzionamento perché non ha considerato:

- che l'innovazione tecnologica richiede spese per l'implementazione ed il mantenimento del sito internet istituzionale, per un'adeguata assistenza hardware e software della rete, per un rinnovo costante delle attrezzature obsolete, per l'elaborazione informatica delle pagelle e delle certificazioni e per l'attivazione per il funzionamento del servizio elettronico;*
- che la normativa di tutela della privacy richiede l'assistenza di un esperto per l'adeguamento dell'hardware e delle procedure per l'aggiornamento della documentazione specifica e, soprattutto, per adeguarsi alle nuove norme dettate dal Regolamento Europeo sulla Privacy: REGOLAMENTO (UE) 2016/679 DEL PARLAMENTO EUROPEO E DEL*

CONSIGLIO del 27 aprile 2016;

- che la normativa sulla sicurezza (D. lgs n. 81/08) e l'articolazione dell'Istituto richiedono numerosi e continui interventi di adeguamento delle strutture e di formazione del personale e degli studenti, anche per l'espletamento dei Percorsi per le Competenze Trasversali e l'Orientamento (ex Alternanza Scuola-Lavoro);
- che l'uso di stampanti e fotocopiatrici richiede spese notevoli di materiali di consumo
- che il processo di dematerializzazione digitalizzazione sia didattica sia amministrativa è stato molto implementato e potenziato.

Attività' formativa curricolare e extracurricolare

A seguito di emergenza COVID sono stati realizzati in parte i progetti del Piano dell'Offerta Formativa relativi all'a.s. 2019-20 che è risultato essere frutto di una esperienza pluriennale basata sui monitoraggi del gradimento delle attività, sulle proposte degli studenti e sull'esigenza di un continuo miglioramento della qualità dell'offerta didattica.

Il PTOF è stato impostato per fornire una risposta concreta alle esigenze ed ai bisogni formativi degli studenti ed è caratterizzato dalla continuità con le azioni pregresse nella direzione:

- della valorizzazione della formazione scientifico-tecnica di qualità in una dimensione europea,
- dei rapporti con le imprese del territorio e con le loro associazioni;
- dell'analisi sui fenomeni di abbandono e di dispersione scolastica degli ultimi anni, strettamente connessa alle iniziative di sostegno, recupero ed inclusione di portatori di bisogni educativi speciali.

Sono stati rispettati gli obiettivi indicati nel PTOF, essendo stati attivati tutti gli interventi tesi a:

- dare attuazione a un'offerta formativa orientata a rispondere, il più possibile, alle esigenze degli alunni, progettando interventi di recupero e sostegno, nonché di approfondimento e valorizzazione dell'eccellenza, con l'obiettivo di ridurre l'insuccesso scolastico;
- contribuire alla formazione di competenze di cittadinanza attiva, nazionale ed europea, anche mediante attività integrative per le diverse abilità e le diversità culturali e linguistiche
- garantire l'ampliamento dell'offerta formativa di cui la scuola è portatrice con un'attività progettuale ampia, qualificante e innovativa, intervenendo anche nelle metodologie e nell'uso dei supporti didattici;
- promuovere il raccordo con la scuola secondaria di 1° grado (continuità pedagogico-didattica, programmazione calibrata sui bisogni di apprendimento, ecc.) e potenziare gli interventi di orientamento in entrata, in modo da governare le dinamiche relative alla riduzione/variabilità delle iscrizioni, per quanto possibile e nell'osservanza dei protocolli sanitari dovuti all'emergenza covid-19;
- mettere gli studenti in grado di operare scelte future ragionate accrescendo la loro consapevolezza delle proprie capacità, attitudini, motivazioni ed aspirazioni, creando opportunità di conoscenza ed esperienza sia per quanto riguarda l'Università che il mondo del lavoro (per quanto possibile e nell'osservanza dei protocolli sanitari dovuti all'emergenza covid-19);
- rafforzare i rapporti con le famiglie, anche mediante il supporto di strumenti informatici e in modalità online;
- rafforzare i rapporti con le aziende e gli enti pubblici del territorio, consolidando i percorsi di alternanza scuola-lavoro anche con videolezioni e collegamenti telematici;

- migliorare l'offerta formativa di cui la scuola si fa garante, sia mediante l'autovalutazione e il monitoraggio delle aree della dimensione didattica, organizzativa, gestionale e sociale di contesto sia mediante interventi di formazione rivolti a tutto il personale;
- acquisire consapevolezza dei rischi e delle misure necessarie a prevenirli.

Inoltre:

- sono state attivate le iniziative necessarie che hanno consentito il rilascio delle certificazioni esterne sui livelli di apprendimento della lingua inglese da parte di studenti dei vari indirizzi di studio;
- sono stati consolidati i progetti legati al "Potenziamento Educazione Scientifica", mediante la partecipazione, degli studenti a eventi digitali;
- sono stati organizzati viaggi d'istruzione, visite guidate, visite tecniche nell'ambito dell'attività formativa dell'istituto; nonché attraverso i programmi di mobilità studentesca europei;
- l'attività sportiva è stata intensa solo nella prima parte dell'anno, con la corsa campestre nell'ambito del centro sportivo studentesco costituito all'inizio dell'anno scolastico; poi si è dovuta fermare per l'emergenza pandemica;
- l'attività del laboratorio teatrale non si è svolta a causa dell'emergenza covid-19.

Impiego delle risorse umane e finanziarie

Pur nella limitazione delle disponibilità e con la consapevolezza che nella gestione finanziaria sia fondamentale tendere al miglioramento del servizio istituzionale Scuola, si è cercato di impiegare le risorse umane e finanziarie soprattutto per:

1. istituire, organizzare e possibilmente migliorare l'immagine dell'Istituto e la qualità di quanto effettivamente "percepito" all'esterno rispetto all'"agito", dando a quest'ultimo ogni opportuna visibilità;
 2. motivare gli studenti all'apprendimento e favorire il saper essere e il saper fare, anche attraverso la proposta di attività laboratoriali ed extracurricolari, importanti ai fini della formazione integrale della persona;
 3. potenziare la didattica laboratoriale, garantendo la disponibilità del materiale d'uso e di consumo necessario allo svolgimento delle esercitazioni;
 4. garantire pari opportunità agli studenti indipendentemente dall'indirizzo prescelto;
 5. garantire interventi di orientamento sia in entrata, rivolti agli alunni delle scuole secondarie inferiori, sia in uscita, per favorire una scelta dopo il diploma consapevole e oculata;
 6. potenziare la digitalizzazione e le nuove metodologie didattiche digitali;
 7. monitorare l'andamento e gli esiti delle attività progettuali previste nel P.T.O.F. e i risultati ottenuti dagli studenti nelle varie discipline negli scrutini finali e negli esami di Stato, in modo da poterne rendicontare ai portatori di interesse e da tenere conto nella programmazione dell'attività didattica disciplinare e progettuale dell'anno successivo.
 8. attivare processi di miglioramento e autovalutazione, per sia per evidenziare difficoltà e criticità nell'erogazione del servizio pubblico istruzione, che per individuare priorità condivise di miglioramento e di adeguamento alle istanze del territorio e dell'utenza;
 9. avvalersi, in relazione ad alcune attività e progetti, di esperti esterni qualificati, nell'ottica di una collaborazione integrata, che possa avere una ricaduta positiva anche in termini di crescita e formazione del personale della scuola;
 10. promuovere la formazione in servizio, l'aggiornamento e l'autoaggiornamento sia dei docenti che del personale A.T.A.;
 11. mantenere il livello di qualità raggiunto dall'istituto nell'innovazione tecnologica e nelle dotazioni didattico-scientifiche dei laboratori, garantendo i necessari interventi di manutenzione e di rinnovamento della strumentazione obsoleta;
- La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto

riflessi positivi sia per quanto riguarda l'attività didattica delle materie curriculari, sia per quanto riguarda le attività integrative riferibili soprattutto ai progetti attivati nell'ambito dell'Autonomia Scolastica, ai corsi di aggiornamento e ad altre attività, conseguendo pienamente gli obiettivi prefissati nei vari progetti.

CONTO FINANZIARIO - Modello H

Il Conto finanziario espone la situazione finanziaria completa dell'Istituto, permettendo un confronto tra quanto programmato e quanto realizzato nell'esercizio e riassumendo in forma sintetica le entrate e le spese per attività/progetti.

Evidenzia:

Entrate di competenza	Accertate	233.816,51
	Riscosse	233.688,97
	rimaste da riscuotere	127,54
Spese di competenza	Impegnate	242.645,99
	Pagate	242.256,52
	rimaste da pagare	389,47
Disavanzo di competenza		8.829,48

Il totale delle somme accertate ha avuto la seguente provenienza:

Livello 1 - 02 Finanziamenti dall'Unione Europa 27.083,41

Livello 2 - 01 Fondi sociali europei (FSE) – 17.594,81

Euro	FONDI
4.489,65	PON Patrimonio culturale
3.827,01	PON Pensiero computabile e cittadinanza digitale
3.423,05	PON Pensiero computabile e cittadinanza digitale
2.880,07	PON Competenze di base
1.988,28	PON Potenziamento percorsi Alternanza Scuola-Lavoro
986,75	PON Pensiero computabile e cittadinanza digitale

Livello 2 - 02 Fondi sociali europei (FESR) – 9.488,60

Euro	FONDI
9.488,60	PON Smart class

Livello 1 - 03 Finanziamenti dallo Stato 121.328,35

Livello 2 – 01 Dotazione ordinaria 39.848,45

Euro	FONDI
17.739,33	Finanziamento Ministeriale per funz.to amm.vo/didattico 8/12 – gen./ago 2020 Nota prot. N. 21795 del 30.09.2019
6.899,17	PCTO ex Alternanza scuola lavoro nota prot. N. 21795 del 30.09.2019 8/12 del 2020
2.356,63	Finanziamento Ministeriale per i Revisori dei Conti 8/12 – gen./ago 2020 Nota prot. N. 21795 del 30.09.2019
8.690,67	Finanziamento Ministeriale per funz.to amm.vo/didattico – nota prot. n. 23072 del 30.09.2020 e nota prot. 23251 del 01/10/2020 - 4/12 del 2020/2021

2.984,34	Competenze trasversali e orientamento (ex Alternanza) 4/12 del 2020/2021 Nota prot. n. 23072 del 30.09.2020
1.178,31	Revisori dei conti nota prot. n. 23072 del 30.09.2020 4/12 del 2020

Livello 2 – o6 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato 81.479,90

Euro	FONDI
1.000,00	Nota prot. 4203 del 20/03/2020 PNSD Azione 28
7.840,27	Nota 4527 del 03.04.2020 DL 18 del 17/03/2020 art. 120 quota b)
492,88	Nota 4527 del 03.04.2020 DL 18 del 17/03/2020 art. 120 quota c)
985,75	Nota 4527 del 03.04.2020 DL 18 del 17/03/2020 art. 120 quota a)
3.470,84	Nota 8308 del 01.04.2020 DL 18 del 17/03/2020 art. 77
15.391,56	Nota 13450 del 30.05.2020 DL 34 del 19/05/2020 ex art. 231 comma 7
38.771,25	Nota 13449 del 30.05.2020 DL 34 del 19/05/2020 art. 231 comma 1
1.600,00	Nota 23072 del 30/09/2020 assistenza psicologica e medica
555,96	AF 2020 DL 104/2013 art. 8 comma 1 - orientamento
9.776,39	DL 137 del 28.10.2020 art. 21 Didattica digitale integrata
1.500,00	Decreto M.I. 151 del 27.10.2020 – nota 34442 del 10/12/2020 Connettività per studenti meno abbienti.
95,00	Eccellenze 2019/2020

Livello 1 - o5 Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche 19.130,77

Livello 2 – o2 Provincia vincolati 13.804,03

Euro	FONDI
2.096,00	Finanziamento 4/12 2019 per spese di segreteria
4.192,00	Finanziamento 8/12 2020 per spese di segreteria
2.665,03	Saldo interventi di assistenza disabilità 2019/2020
4.851,00	Primo acconto interventi di assistenza disabilità 2020/2021

Livello 2 – o5 Altre Istituzioni non vincolati 628,08

Euro	FONDI
209,36	Rimborso per le spese sostenute per le verifiche dei revisori dei conti
209,36	Rimborso per le spese sostenute per le verifiche dei revisori dei conti
209,36	Rimborso per le spese sostenute per le verifiche dei revisori dei conti

Livello 2 – o6 Altre Istituzioni vincolati 4.698,66

Euro	FONDI
393,00	Fondi per la formazione dei docenti
4.305,66	Saldo Progetto Qu@gri

Livello 1 - o6 Contributi da privati 58.888,76**Livello 2 – o1 Contributi volontari da famiglie 16.997,76**

Sono inseriti i fondi pervenuti dalle famiglie per le iscrizioni che, così come deliberato dal Consiglio di Istituto in osservanza dei vincoli previsti per legge per le erogazioni liberali, è stato così distribuito ed utilizzato:

Aggregato di destinazione	Importo di destinazione	DESCRIZIONE/AVANZI
A0301 Enogastronomia	5.273,00	Generi alimentari 3.284,82 Manutenzione 357,46 Materiali vari 238,34 Lavanderia 524,09 Avanzo 868,29
A0302 Manutenzione	1.631,00	Materiali per esercitazioni, piccole attrezzature (timer) 695,52
A0303 Geotecnico	2.500,00	Materiali di consumo 92,97 Avanzo 2.407,03
A0304 Chimico	3.933,76	Avanzo 3.933,76
A0305 Liceo	500,00	Adesioni a reti e progetti, vocabolari, e attrezzature sportive 318,73 Avanzo 181,27
A0306 Multimedialità	1.500,00	Materiale vario 29,82 Avanzo 1.470,18
A0307 Funzionamento didattico generale	1.660,00	Cancelleria e carta 628,52, Noleggio fotocopiatrici 554,42 Avanzo 477,06

Livello 2 – o3 Contributi per mensa scolastica 968,00

Euro	FONDI
968,00	Azienda simulata "Open Restaurant"

Livello 2 – o4 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero 31.571,00

Euro	FONDI
31.571,00	Versamenti per Madrid, Distilleria di Firenze, Atene, Campania

Livello 2 – o5 Contributi per copertura assicurativa degli alunni 2.774,00

Euro	FONDI
2.774,00	Quote per assicurazione

Livello 2 – o6 Contributi per copertura assicurativa personale 96,00

Euro	FONDI
96,00	Quote per assicurazione

Livello 2 – 10 Altri contributi da famiglie vincolati 6.482,00

Euro	FONDI
6.482,00	Quote per certificazioni lingue FIRST, corso di inglese, ECDL

Livello 1 - 08 Rimborsi e restituzione somme 5.800,00**Livello 2 – 05 Rimborsi, recuperi e restituzione somme non dovute o incassate in eccesso da imprese 5.800,00**

Euro	FONDI
5.800,00	Restituzione dell'agenzia di viaggio Akumal Travel - anticipo viaggio a Madrid non effettuato

Livello 1 – 12 Altre entrate 1.585,22**Livello 2 – 01 Interessi**

Euro	FONDI
3,67	Interessi c/c postali

Livello 2 – 02 Interessi Banca d'Italia 0,19

Euro	FONDI
0,19	Interessi Banca d'Italia

Livello 2 – 03 Altre entrate n.a.c. 1.581,36

Euro	FONDI
1.250,00	Contributi per le celebrazioni dei 100 anni del "Minerario"
178,50	Restituzione quota Esami British non effettuata da Tognoni
152,86	Restituzione IVA erroneamente pagata su fattura Pulicart

Il totale delle somme rimaste da riscuotere e delle somme rimaste da pagare costituisce l'ammontare, rispettivamente, dei residui attivi e di quelli passivi dell'esercizio, che vengono esposti nel modello L,

Il modello non prevede la "Partita di giro" relativa all'anticipazione al direttore per le minute spese, che l'Istituto ha contabilizzato in € 500,00.

TOTALE ENTRATE PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA 482.423,59**♦ CONTO DEL PATRIMONIO - Modello K**

Il Conto del patrimonio espone la consistenza patrimoniale della scuola; integra elementi risultanti dal Conto consuntivo e dai suoi allegati, dagli inventari dei beni mobili, dei libri, dei titoli e da altri documenti amministrativi. Le risultanze sono:

Totale attivo	694.996,47
Totale debiti	389,47
Consistenza patrimoniale netta	694.607,00

ALLEGATI:

a) Residui attivi e passivi (modello L).

I residui attivi ammontano a 127,54 € relativi al PON Smart Class.

I residui passivi ammontano a 389,47€ di cui

172,23€ relativi all'impegno con Q&S Qualità e Sicurezza SRL per corsi di formazione finanziati con le Risorse ex art. 231 comma 1 DL 34/2020

e 217,24€ per il pagamento della fattura 5/PA del 17/12/2020 Giambalvo Giacomo.

- Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2020 (modello J)

Nel corso dell'esercizio sono state:

riscosse somme per 233.688,97€ in c/competenza e 1.637,00€ in c/residui (**totale 235.325,97€**);

pagate somme per 242.256,52€ in c/competenza (**totale 242.256,52€**).

Poiché il **fondo di cassa** esistente all'inizio dell'esercizio era di 234.039,62€ **alla fine dell'esercizio** risulta essere di 227.109,07€.

A fine esercizio si è avuto un **avanzo di amministrazione complessivo di 226.847,14 €** dato dalla somma tra il fondo di cassa al 01/01/2020 aumentato delle riscossioni, diminuito dei pagamenti, aumentato dei residui attivi, diminuito dei residui passivi. (234.039,62 + 235.325,97 – 242.256,52 + 127,54 – 389,47).

La **gestione di competenza** si è chiusa con un **disavanzo di esercizio di 8.829,48 €** essendo state accertate entrate per 233.816,51 € ed essendo state impegnate spese per 242.645,99 €.

Tale risultanza quadra con quella esposta nel Modello H.

Non risultano reversali e mandati insoluti al 31.12.2020.

c) Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera (modello M)

Questo prospetto, organizzato in ordine cronologico per mese di liquidazione, riguarda le spese per:

- trattamento accessorio del personale docente ed ATA a tempo indeterminato e determinato;
- spese per esperti Sicurezza, Privacy, Gestionali, Qualità.

Sono evidenziati gli importi netti, le ritenute IRPEF, i contributi a carico del dipendente e gli oneri a carico dell'Amministrazione suddivisi in contributi IRAP ed oneri previdenziali.

Le risultanze di spesa complessive ammontano a 29.079,55€ così suddivise:

competenze accessorie (Modello N – Personale Istituto)	22.701,67
contratti d'opera (Modello N – Consulenti)	6.377,88
Totale generale	29.079,55

d) Rendiconti attività/progetti (modelli I)

Tale rendiconto per ogni singolo progetto/attività espone la situazione finanziaria completa delle entrate e delle spese in conto competenza ed in conto residui.

Sono state compilate schede per:

A - ATTIVITA'

A0101 Sicurezza a Scuola

Sono state impegnate somme per:

- spese di personale per 1.857,80€ Compenso RSPP interno;
- acquisto di beni di consumo per 2.080,91 € Materiali vari per la sicurezza;

- acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi per 1.360,60€ Privacy – RSPP esterno, Aggiornamento per RLS, Corso primo soccorso.

per un totale complessivo di 5.299,31€.

Sono stati acquistati: Batteria per il defibrillatore, DPI, schermi parafuoco, transenne, asciugamani ad aria, detergenti per macchine a vapore; sono stati pagati i servizi del Responsabile della Protezione dei Dati ai sensi del nuovo regolamento europeo 679/2016, è stato pagato il RSPP, ed è stato formato il RLS, è stato effettuato il corso di primo soccorso.

A0102 Progetto Qualità – Agenzia Formativa

Sono state impegnate somme per:

- acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi per 1.891,08€ mantenimento certificazione

per un totale complessivo di 1.891,08€.

Per l'agenzia formativa B. Lotti, accreditata sul BURT della Toscana e rispondente ai requisiti della nuova norma ISO 9001:2015 con certificazione IMQ, il progetto ha riguardato la gestione del mantenimento della certificazione CSQ e le visite periodiche di valutazione da parte dell'Ente certificatore. L'agenzia formativa, nell'intento di sviluppare il settore della formazione nei suoi aspetti di formazione in età dell'obbligo sia di formazione post obbligo sia infine in quello della formazione continua lungo tutto l'arco della vita (3L - Long Life Learning), attua progetti e modelli d'innovazione didattica e organizzativa volti all'acquisizione di approfondite competenze professionali.

A0103 Articolo 77 DL 18-2020

Sono state impegnate somme per:

- acquisto di beni di consumo per 3.470,84€

per un totale complessivo di 3.470,84€.

Sono stati acquistati materiali per garantire idonee condizioni igienico-sanitarie e dispositivi per l'igiene personale, materiale per sanificare e disinfettare, schermi parafuoco, asciugamani ad aria, termometri a infrarossi.

A0104 Risorse ex art. 231, comma 7, DL 34/2020

Per un corretto svolgimento degli Esami di Stato, come da nota 13450 del 30.05.2020, sono state impegnate somme per:

- acquisto di beni di consumo per 7.160,19€ disinfettanti, sanificanti, dispenser, transenne in plastica, schermi parafuoco, stampante

- beni di investimento per 8.231,37€ lavagne con ruote, 5 PC portatili, 1 lavasciuga per pavimenti, 2 aspirapolvere.

per un totale complessivo di 15.391,56€.

A0105 Risorse ex art. 231, comma 1, DL 34/2020

Per le pulizie, DPI e sanificazione, come da nota 13449 del 30.03.2020, sono state impegnate somme per:

- acquisto di beni di consumo per 7.289,60€ DPI, mascherine, detergenti e sanificanti, tagliaerba, registri vari previsti dalla normativa COVID, cestini per mascherine, termometri a infrarossi, paletti e catenelle per il distanziamento, carrelli per pulizie, strizzatori e tappeti

- beni di investimento per 7.710,40€ sanificatori a vapore secco e a ozono, 1 lavasciuga per pavimenti

per un totale complessivo di 15.000,00€.

A0201 Funzionamento amministrativo generale

Sono state impegnate somme per:

- acquisto di beni di consumo per 6.225,10€ (spese per uffici con il finanziamento della Provincia di Grosseto per 5.959,04€) Bergantini, pile, manuale assenze,
- acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi per 9.041,36€ (Spaggiari, Aruba, Madisoft, Medico competente, Assicurazione e Somme corrisposti all'Istituto Tesoriere),
- altre spese per 3.973,60€ Spese postali, Revisori dei Conti compensi e rimborsi, Reti
- rimborsi per 445,44€ Rimborsi per spese di energia elettrica distributori di bevande finanziato da CIMA

per un totale complessivo di 19.685,50€.

A0301 Enogastronomia

Sono state impegnate somme per:

- acquisto di beni di consumo per 3.740,40 € generi alimentari e materiali di pulizia.
- acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi per 881,55€ servizio di lavanderia: noleggio e lavaggio, manutenzione macchinari cucina e sala.

per un totale complessivo di 4.621,95€.

A0302 Manutenzione

Sono state impegnate somme per:

- acquisto di beni di consumo per 383,40€ materiale per esercitazioni
- beni di investimento per 312,12€ Timer

per un totale complessivo di 695,52€.

A0303 Geotecnico

Sono state impegnate somme per:

- acquisto di beni di consumo per 92,97€ acquisto di tappetini per aula da disegno

per un totale complessivo di 92,97€.

A0304 Chimico

Non sono state impegnate somme.

A0305 Liceo

Sono state impegnate somme per:

- acquisto di beni di consumo per 298,73€ vocabolari greco-italiano, palloni per ed. fisica.
- altre spese per 20,00€ adesione progetto notte dei Licei

per un totale complessivo di 318,73€.

A0306 Multimedialità

Sono state impegnate somme per:

- acquisto di beni di consumo per 29,82€ acquisto chiusure per armadi e pile

per un totale complessivo di 29,82€.

A0307 Funzionamento didattico generale

Sono state impegnate somme per:

- acquisto di beni di consumo per 805,20€ carta per fotocopie per la didattica e differenza carrelli per pulizia
- acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi per 2.271,07€; assicurazione, acquisto di materiali per piccole riparazioni per tutto l'istituto, noleggio stampanti-fotocopiatrici

- beni di investimento per 918,74€ tre computer portatili
per un totale complessivo di 3.995,01€

A0308 Spese di personale

Non sono state impegnate somme.

A0309 Spese di investimento per la didattica

Sono state impegnate somme per:

- acquisto di beni di consumo per 658,56€ materiali e attrezzi per serra didattica
- beni di investimento per 1.517,73€ n. 3 lavagne magnetiche
per un totale complessivo di 2.176,29€.

A0313 Risorse ex art. 120 DL 18/2020

Come da Nota 4527 del 03.04.2020 quota a) 985,75 e quota b) 7.840,27, sono state impegnate somme per:

- acquisto di beni di consumo per 24,34€ jack adattatori
- acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi per 985,75€ acquisto aule virtuali con formazione e assistenza
- beni di investimento per 7.815,93€ PC portatili per didattica a distanza
per un totale complessivo di 8.826,02€.

A0314 Risorse ex art. 231, comma 1, DL 34/2020

Come da Nota 13449 del 30.05.2020 per la didattica a distanza, sono state impegnate somme per:

- acquisto di beni di consumo per 5.090,99€ banchi e sedie, nastri adesivi per indicazioni di distanziamento, casse acustiche, visiere parafuoco, moschettoni.
- beni di investimento per 14.909,01€ 25 proiettori ACER, 21 armadietti per le aule,
per un totale complessivo di 20.000,00€.

A0315 PON Smart Class Avviso 11978/2020

Sono state impegnate somme per:

- spese di personale per 63,77€ collaudatore
- acquisto di beni di consumo per 691,74€ mini HDMI to HDMI cavo 3D, staffe a soffitto per proiettori
- acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi per 1.788,85€ pubblicità e licenze
- beni di investimento per 6.944,24€ 5 videoproiettori, 3 armadi di sicurezza per custodia e ricarica pc e 5 notebook
per un totale complessivo di 9.488,60€.

A0316 Risorse art. 21 DL 137 28/10/2020

Come da DL 137 del 28.10.2020 art. 21 per la Didattica digitale integrata, sono state impegnate somme per:

- beni di investimento per 9.776,39€ 10 WEBCAM e 25 notebook
per un totale complessivo di 9.776,39€.

A0317 Per la connettività della didattica digitale integrata (Decreto M.I. 151 del 27.10.2020 – nota 34442 del 10/12/2020 Connettività per studenti meno abbienti.)

Non sono state impegnate somme.

A0401 Alternanza Scuola-Lavoro

Sono state impegnate somme per:

- spese di personale per 2.197,97€ tutoraggio, progettazione, coordinamento
- acquisto di beni di consumo per 2.746,51€ materiali per esercitazioni

per un totale complessivo di 4.944,48€.

Nel corso dell'anno 2020 sono stati effettuati:

- percorsi formativi ON LINE con le Imprese per i PCTO,
- stages formativi presso industrie e aziende per migliorare la preparazione degli alunni prima del 5 marzo 2020;
- eventi sia all'esterno sia all'interno della scuola da parte degli studenti dell'IP Enogastronomico prima del 5 marzo 2020;
- attività di impresa formativa simulata di Open Restaurant per il personale della scuola prima del 5 marzo 2020;
- testimonianze con esperti del mondo del lavoro anche on line.

A0402 ex P26 – PON Potenziamento percorsi Alternanza Scuola-Lavoro avviso 3781/2017

Non sono state impegnate somme.

A0403 Open Restaurant

Sono state impegnate somme per:

- acquisto di beni di consumo per 192,86€ generi alimentari e contenitori per confezionamento

per un totale complessivo di 192,86€.

A0501 Visite guidate e viaggi di istruzione

Sono state impegnate somme per:

- acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi per 5.800,00€ acconto viaggio di istruzione il cui importo è stato poi rimborsato dall'agenzia.
- rimborsi per 29.060,00€ rimborsi alle famiglie degli studenti per viaggi non effettuati causa pandemia

per un totale complessivo di 34.860,00€.

Nell'a.f. 2020 erano state programmate diverse visite guidate con lo scopo di far visitare luoghi di interesse sia storico artistico sia relativi al percorso professionalizzante dei vari indirizzi presenti nella nostra scuola. Erano stati poi programmati viaggi di istruzione, con lo scopo didattico di ampliare gli orizzonti dei ragazzi, di farli socializzare e abituarli alla convivenza partecipata e di tradurre quanto studiato e raccontato in una visione sul loco che rende più vivo e duraturo l'apprendimento. I viaggi di istruzione sono stati tutti cancellati e le quote alle famiglie rimborsate; per le visite guidate, hanno avuto luogo solo quelle previste prima del 5 marzo 2020.

A0502 Progetti europei e Internazionalizzazione

Non sono state impegnate somme.

A0601 Orientamento in Entrata e in Uscita

Non sono state impegnate somme.

A0602 PON Orientamento formativo e ri-orientamento avviso 2999/2017

Non sono state impegnate somme.

P - PROGETTI

P0101 Attività Formative leFP

Non sono state impegnate somme.

P0102 PON Pensiero computabile e cittadinanza digitale – avviso 2669/2017

- spese di personale per 14.458,26€ liquidazione compensi ai docenti interni per un totale complessivo di 14.458,26€.

P0103 Celebrazioni 100 anni del “Minerario”

Sono state impegnate somme per:

- acquisto di beni di consumo per 705,33€ beni di consumo alimentari e non per gli eventi

- acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi per 1.340,78€ spese per eventi: lavanderia e pranzo

per un totale complessivo di 2.046,11€.

Il progetto ha previsto a dicembre 2019 cinque giorni di convegni, incontri, visite guidate, conferenze e attività ricreative per celebrare i 100 anni del nostro istituto “minerario” - alcune spese sono state sostenute nel 2020.

P0201 Progetto Inclusione e integrazione

Sono state impegnate somme per:

- acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi per 6.933,99€ interventi di “Assistenza socio-educativa”

per un totale complessivo di 6.933,99€.

Il progetto ha inteso:

- Migliorare l'integrazione degli alunni diversamente abili attraverso un percorso che dalle esperienze pregresse ha precisato linee programmatiche degli interventi. In particolare è stato attuato uno sportello di ascolto da parte di uno psicologo e numerosi interventi nelle classi più difficili da parte di un gruppo di educatori specializzati

- Realizzare azioni di supporto e recupero per alunni stranieri

P0202 Festa della Toscana

Non sono state impegnate somme.

P0203 PON Inclusione sociale e lotta al disagio avviso 10862/16

Non sono state impegnate somme. Il progetto è terminato.

P0204 PON Percorsi per adulti e giovani adulti avviso 2165/2017

Non sono state impegnate somme. Il progetto è terminato.

P0205 PON Competenze di base avviso 1953/17

Non sono state impegnate somme. Il progetto è terminato.

P0206 PON Patrimonio culturale avviso 4427/2017

Non sono state impegnate somme. Il progetto è terminato.

P0301 Potenziamento abilità Linguistiche e certificazioni

Sono state impegnate somme per:

- acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi per 4.377,00€ esami British

- rimborsi per 178,50€ rimborso di una quota di un esame non effettuato
per un totale complessivo di 4.555,50€.

Il progetto prevedeva gli esami di certificazione di lingua inglese PET ed FCE con la British School.

P0302 E.C.D.L. Patente Europea

Non sono state impegnate somme.

P0401 Aggiornamento e Formazione Docenti e ATA

Sono state impegnate somme per:

- spese di personale per 632,01€ liquidazione compensi ai docenti interni Corso Sicurezza sul Lavoro e PNSD Azione 28

- acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi per 182,20€ per corso di formazione Ricostruzione di carriera, Pago in rete e corso su sicurezza COVID 19

per un totale complessivo di 814,21€.

Obiettivo del progetto è stato realizzare il piano di aggiornamento e formazione di istituto del personale docente e ATA, articolato nei seguenti interventi:

- Corsi di Formazione ATA su Ricostruzione di carriera e Passweb, Pago in Rete e Corso sulla sicurezza COVID19 per Collaboratori scolastici;
- Corso di formazione per i docenti COVID19;

P0402 Risorse ex art. 120 DL 18/2020

Come da Nota 4527 del 03.04.2020 quota C) sono state impegnate somme per:

- beni di personale per 492,84€ compensi al personale interno per formazione (tutorial ai docenti per aule virtuali e piattaforme per videoconferenze)

per un totale complessivo di 492,84€.

P0403 Risorse ex art. 231, comma 1, DL 34/2020

Come da Nota 13449 del 30.05.2020, sono state impegnate somme per:

- beni di personale per 2.999,02€ compensi al personale interno per formazione/aggiornamento del personale scolastico – ATA per la segreteria digitale – docenti per DAD)

- acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi per 772,23€ corsi di formazione rischio medio

per un totale complessivo di 3.771,25€.

Sono impegnate somme per 172,23 per i corsi per i preposti da pagare nel 2021

P0501 Valorizzazione delle eccellenze

Sono state impegnate somme per:

- altre spese per 48.816,90€ (acquisto titoli di stato 48.000,00 -borsa di studio Paolo Plà 545,00 infocamere 145,00 – eccellenza 95,00)

per un totale complessivo di 48.816,90€.

Fondo di riserva: 300,00 €

Le somme relative alle disponibilità residue al 31.12.2020 sono state iscritte a programma annuale 2021.

PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA TOTALE USCITE euro 469.236,51

Aggregato Z01 13.187,08

a pareggio TOTALE GENERALE DELLE USCITE 482.423,59

Conclusioni

Dall'andamento della consistenza e della dinamica delle risorse finanziarie impegnate si coglie lo sforzo gestionale per finalizzare in maniera rigorosa e continua ogni disponibilità e creare le condizioni migliori possibili per la realizzazione di ogni attività didattica, in particolar modo quelle legate all'attività dei laboratori e all'Ampliamento dell'Offerta Formativa. Anche le modifiche apportate (sono state le variazioni di bilancio in corso d'anno) sono state sempre e solo funzionali ad assecondare i percorsi realizzativi del P.T.O.F.

Per quanto attiene i singoli PROGETTI che hanno potuto essere attuati e portati a termine a causa dell'emergenza pandemica, essi sono stati realizzati coerentemente con le azioni progettate ed hanno raggiunto pienamente i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa e educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia entro che nel più ampio contesto sociale, coerentemente con le finalità e gli obiettivi del Piano dell'Offerta Formativa.

Altri hanno dovuto essere interrotti oppure non hanno avuto avvio, dato il lockdown e le prescrizioni normative.

Si evidenzia che si è riusciti a collegare, in modo coerente, l'atto educativo e l'atto amministrativo e ad armonizzare l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo dell'Istituzione Scolastica.

Si dichiara infine che:

- ai sensi dell'art. 4 co. 2 del D. 129/2018, non sono state tenute gestioni fuori bilancio;*
- l'ammontare dei mandati per ogni singola Attività/Progetto è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva;*
- i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;*
- i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme di applicazione dell'IVA e, ove richiesto, delle ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali;*
- il fondo delle minute spese risulta regolarmente documentato da apposito registro e dichiarazioni di spesa;*
- i fondi di privati e alunni sono stati introitati tramite versamenti diretti degli stessi sul c/c postale e/o bancario.*

Il dirigente scolastico

Marta Bartolini



Massa M.ma, 16 marzo 2021