

ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE
CARDUCCI-VOLTA-PACINOTTI
PIOMBINO

Conto Consuntivo 2020

Relazione tecnico contabile del Direttore S.G.A.

Premessa

Il Conto Consuntivo 2020 contiene i risultati dell'Esercizio Finanziario 2020 e illustra il raccordo tra le previsioni fatte e il reale andamento della gestione amministrativo contabile relativamente al periodo dal 01/01/2020 al 31/12/2020 dell'ISIS Carducci Volta Pacinotti. Elaborato in conformità alle disposizioni di cui agli artt. 22 e 23 del Decreto MIUR 28 agosto 2018, n. 129 – “Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni Scolastiche, ai sensi dell'art.1, comma 143, della Legge 107/2015”- il Conto Consuntivo viene trasmesso ai Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile.

Successivamente, corredato del parere di regolarità contabile dei Revisori dei Conti e unitamente ai modelli previsti H-I-J-K-L-M-N e alla presente relazione, viene sottoposto all'approvazione del Consiglio d'Istituto.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente i dati di gestione dell'Istituzione Scolastica in relazione al Programma Annuale 2020 e i risultati conseguiti rispetto agli obiettivi programmati nel PTOF. Il Programma Annuale, essendo un modello duttile e flessibile che consente una gestione per obiettivi concretizzabili in progetti ed attività e rappresentando l'interfaccia finanziaria del P.T.O.F. di Istituto, rende indispensabile, in fase di consuntivo, una verifica che non si limiti al mero aspetto quantitativo, ma si dispieghi in un'analisi del rapporto costi benefici, in un'ottica di qualità del sistema formativo, integrato sul territorio, che divenga nel tempo un vero e proprio controllo sulla gestione dei processi. Infatti, la modalità di gestione economica delle Istituzioni Scolastiche consente una gestione flessibile dell'Esercizio Finanziario. Tale flessibilità si concretizza nella possibilità di modificare, nel corso dell'anno, le previsioni di entrata e di spesa per armonizzare l'attività didattica che si va sviluppando nell'anno scolastico con quella finanziaria legata invece all'anno solare. È stato dunque possibile, in itinere, tener conto di tutte le variazioni rese necessarie per realizzare i progetti e le attività previste dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa. Le risorse finanziarie, strumentali e umane sono state impegnate per una gestione il più possibile coerente con le scelte formative caratterizzanti il PTOF, garantendo una sollecita e puntuale azione di controllo, improntata ai criteri di efficacia, efficienza ed economicità e ai principi di trasparenza, integrità, veridicità.

In particolare il controllo è stato esercitato sulla:

- destinazione delle risorse finanziarie;
- verifica periodica dei progetti e delle attività in attuazione del PTOF;
- verifica in itinere;
- analisi degli scostamenti, attraverso il confronto tra dati presunti e dati effettivi;
- variazioni di bilancio.

La presente relazione, in allegato al Conto Consuntivo, predisposto e redatto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi di norma entro il 15 marzo ai sensi dell'art.23 D.28 luglio 2018 N. 129, è sottoposta dal Dirigente Scolastico all'esame dei Revisori dei Conti.

Il Conto Consuntivo riferito all'esercizio finanziario 2020 si compone dai seguenti modelli:

- Modello H Conto Finanziario;
- Modello I Rendiconti delle singole Attività e dei singoli Progetti;
- Modello J Situazione amministrativa e finanziaria definitiva al 31/12/2020;
- Modello K Conto Patrimoniale;
- Modello L Elenco dei residui attivi e passivi;
- Modello M Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera;
- Modello N Riepilogo per aggregato di entrata e per tipologia di spesa;

che, corredati dalla relazione dei Revisori dei conti, è sottoposto, entro il 30 aprile, all'approvazione del Consiglio di

Istituto; per il Conto Consuntivo 2020, con nota N. 5467 del 10/03/2021 del MIUR è stata prevista la proroga dell'approvazione prevedendo l'invio del Conto Consuntivo e della relazione ai revisori dei conti entro il 15 aprile 2021, il loro parere di regolarità contabile entro il 15 Maggio 2021 e l'approvazione successiva del Consiglio di Istituto entro il 30/05/2021.

L'Istituto ha attivato processi decisionali e gestionali atti a realizzare una razionalizzazione nel rapporto costi/benefici sia in relazione alle spese per il funzionamento amministrativo-didattico che a quelle progettuali. Tutti i progetti, infatti, convergono in maniera unitaria e non frammentaria agli obiettivi formativi considerati prioritari rispetto ai bisogni impliciti ed espliciti degli alunni e del territorio. La finalità è, dunque, quella di sostenere una progettualità integrata che innalzi qualitativamente l'offerta formativa, nell'ottica di un processo di miglioramento, che deve essere continuo e di sistema. Per una corretta lettura del Conto Consuntivo in relazione agli obiettivi indicati dal Piano dell'Offerta Formativa occorre tener presente che, mentre gli obiettivi e i progetti del Piano dell'Offerta Formativa sono riferiti ad anni scolastici con inizio il 1° settembre e termine al 30 agosto, il Programma Annuale e il Conto Consuntivo, in quanto parte della contabilità dello Stato, si riferiscono a esercizi finanziari con inizio il 1° gennaio e termine al 31 dicembre dell'anno di riferimento. Il raffronto dovrà essere operato quindi con il Piano dell'Offerta Formativa di due anni scolastici.

La progettazione di Istituto ha tenuto conto necessariamente del fatto che i finanziamenti erogati non sono sempre sufficienti per la realizzazione di tutte le attività progettuali inserite nel PTOF e di quelle che in corso d'anno vengono approvate dagli Organi Collegiali dell'Istituto, sulla scorta dei bisogni registrati in progress.

Pertanto, alle risorse relative all'avanzo di amministrazione e alle dotazioni assegnate, si aggiungono le risorse finanziarie aggiuntive esterne del contributo volontario delle famiglie.

Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto non solo delle risorse finanziarie a disposizione, ma anche:

- 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 destinate alle spese obbligatorie.

Pur tenendo presenti tali condizioni e considerando che la gestione finanziaria deve tendere al miglioramento del servizio che la scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, si è cercato di indirizzare le risorse sulle spese finalizzate a:

- potenziare il patrimonio delle dotazioni tecnologiche e degli ambienti di apprendimento della scuola;
- rafforzare le competenze digitali di studenti e docenti;

ampliare l'offerta formativa della scuola con un'attività progettuale ampia, qualificante ed innovativa.

ANALISI DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 Voce 1.2 "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE"

Previsione iniziale -Avanzo presunto : 1.093.410,96

Previsione iniziale _ 1.093.410,96

Variazioni effettuate 92.972,61

Previsione definitiva- Avanzo definitivo al 31/12/2020 _ 1.186.383,57

La Variazione è stata approvata dal Consiglio di Istituto con deliberazione N.2 del 13/02/2020.

La Variazione dell'Avanzo di Amministrazione è stata così ripartita:

-Voce 1.-Avanzo di amministrazione non vincolato : Previsione iniziale Euro 169.469,15

Variazione	Euro 26.445,88
Effettivo	Euro 195.915,03

-Voce 2 -Avanzo di Amministrazione vincolato : Previsione iniziale Euro 923.941,81

Variazione	Euro 66.526,73
Effettivo	Euro 990.468,54

AGGREGATO 02 –Voci 1.–2. “FINANZIAMENTO DELL’UNIONE EUROPEA”

Previsione iniziale /
 Variazioni 39.565,76
 Previsione definitiva 39.565,76

La previsione è relativa ai Progetti :-PON(FSE) Avviso 19146 –Libri di testo e Kit scolastici finanziato per Euro 29.647,06 –avviato ma prorogato al 31/10/2021 e PON(FESR) Avviso 11978-SMART CLASS per Euro 9.918,70 che è stato invece chiuso ed è in attesa delle verifiche necessarie per il saldo dell’assegnazione .

AGGREGATO 03 – “FINANZIAMENTO DALLO STATO”

Esaminiamo le Entrate rispetto alle singole voci :

Aggr. 03 Voce 01 - “Dotazione ordinaria”

Entrata programmata iniziale _ 34.523,79

Modifiche effettuate 22.621,89

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
14/03/2020	9	F	4.927,42	Assegnazione per pagamento ditta esterna di pulizie Dussmann Service
02/10/2020	47	F	12.641,67	Assegnazione per Funzionamento Amministrativo e didattico Settembre/Dicembre 2020
07/11/2020		F	5.052,80	Assegnazione PCTO Settembre/Dicembre 2020
TOTALE			22.621,89	

Programmazione definitiva 57.145,68

Entrata accertata al 31/12/2020 **57.145,68**

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2020 **57.145,68**

Somme rimaste da riscuotere _ /

Maggiore accertamento rispetto alla previsione _ /

Aggr. 03 Voce 02 - “Dotazione perequativa”

Entrata programmata iniziale _ /

Modifiche effettuate _ /

Entrata accertata al 31/12/2020. /

Non vi è stata alcuna assegnazione perequativa all’Istituto

Aggr. 03 Voce 05 “Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato”

Entrata programmata iniziale _

Modifiche effettuate /

Entrata accertata e riscossa al 31/12/2020 /

Aggr. 03 Voce 06/Sottovoce 1. “Altri finanziamenti vincolati dallo Stato”

Entrata programmata iniziale _

Modifiche effettuate 195.236,50

Modifiche effettuate 195.236,50

Data	N. variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
10/04/2020	13	F	7.129,33	Assegnazione MIUR art.120 DL 18/2020 digitalizzazione/connettività
10/04/2020	14	F	1.000,00	Assegnazione MIUR PNSD DM 1147 /2019
04/05/2020	19	F	1.110,14	Assegnazione MIUR Strumenti per la didattica digitale
04/05/2020	20	F	555,07	Assegnazione MIUR Formazione per la didattica digitale
04/05/2020	21	F	2.510,54	Assegnazione MIUR per acquisto materiali pulizia a seguito chiusura convenzione CONSIP Ditta esterna
09/05/2020	23	F	5.708,72	Assegnazione MIUR DM 186/ 2020
17/06/2020	26	F	80.709,22	Assegnazione MIUR Assegnazione MIUR Scuole Belle
22/07/2020	35	F sottovoce 1	53.983,09	Risorse ex art.231, comma 1 / comma 7 D.L.34/2020
10/10/2020	39	F sottovoce 1	15.611,16	Risorse ex art.231, comma 1 / comma 7 D.L.34/2020
20/10/2020	42	F	2.319,56	Accertamento per saldo assegnazione neo immessi in ruolo
09/11/2020	55	F	1.600,00	Assegnazione MIUR per assistenza psicologica
09/11/2020	56	F	1.392,18	Assegnazione MIUR per attività di orientamento
09/11/2020	60	F	5.000,00	Variazione per accertamento saldo Biblioteche innovative PNSD
22/11/2020	68	F	9.340,41	Assegnazione MIUR Art.-21 DL 137/2000 per DID
12/12/2020	71	F	190,00	Assegnazione MIUR per "ECCELLENZE" Esami di Stato
14/12/2020	72	F	2.277,00	Assegnazione MIUR connettività studenti meno abbienti DL 24/10/2020
29/12/2020	82	F	4.800,00	Assegnazione MIUR per formazione Educazione Civica
TOTALE			195.236,50	

Programmazione definitiva 195.236,50

Entrata accertata al 31/12/2020 195.236,50

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2020 187.916,94

Somme rimaste da riscuotere 7.319,56

-AGGREGATO 04 – "FINANZIAMENTO DALLA REGIONE "

– Aggr. 04 Voce 04 - "Altri finanziamenti non vincolati "

Entrata programmata iniziale : /

Modifiche effettuate 8.300,00

Modifiche effettuate 8.300,00

Data	N. variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
18/06/2020	27	F	8.000,00	Acconto leFP 2019/2020
14/12/2020	77	F	300,00	Il Acconto leFP 2019/2020

Programmazione definitiva 8.300,00

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2020 8.300,00

Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2020 /

-AGGREGATO 05 – “FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE”

– Aggr. 05 Voce 02- “Provincia vincolati”

Entrata programmata iniziale : 15.000,00

Modifiche effettuate 52.830,05

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
22/02/2020	26	F	1.453,48	Assegnazione assistenza per l'autonomia
19/08/2020	32	F	25.000,00	Assegnazione fondo deleghe 2019/2020 – Manutenzione edifici scolastici
26/10/2020	46	F	3.376,57	Assegnazione assistenza per l'autonomia
19/12/2020	79	F	11.000,00	Integrazione Fondo deleghe
29/12/2020	81	F	12.000,00	Integrazione Fondo deleghe Emergenza COVID
TOTALE			52.830,05	

Programmazione definitiva 67.830,05

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2020 67.830,05

Somme rimaste da riscuotere /

-Aggr. 05 Voce 03- “Comune Non Vincolati”

Entrata programmata iniziale : /

Modifiche effettuate /

Programmazione definitiva /

-Aggr. 05 Voce 04 - “Comune Vincolati”

Entrata programmata iniziale : /

Modifiche effettuate 9.122,33

Programmazione definitiva 9.122,33

Modifiche effettuate 9.122,33

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
14/12/2020	73	F	9.122,33	Assegnazione Comune di Piombino per la programmazione territoriale per l'a.s. 2020/2021-PEZ
TOTALE			9.122,33	

Entrata accertata al 31/12/2020 9.122,33

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2020 9.122,33

Somme rimaste da riscuotere – /

Maggiore accertamento rispetto alla previsione – /

Aggr. 05 Voce 05 - “Altre Istituzioni non vincolati”

Entrata programmata iniziale : /

Modifiche effettuate 7.498,00

Programmazione definitiva 7.498,00

Variazioni effettuate 7.498,00

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
09/11/2020	57	F	4.500,00	Premi vari scuola digitale da destinare ad iniziative alunni
04/05/2020	22	F	2.998,00	Premio Camera di Commercio per progetti di alternanza
TOTALE			7.498,00	

Programmazione definitiva 7.498,00

Entrata accertata al 31/12/2020 7.498,00

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2020 7.498,00

- Aggr. 05 Voce 06 - “Altre Istituzioni vincolati”

Entrata programmata iniziale /

Modifiche effettuate 45.744,80

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
08/02/2020	1	F	21.606,00	Saldo Progetto “Costruiamo insieme l’alternanza” da ISIS Cerboni Portoferraio
04/05/2020	18	F	24.138,80	Acconto Progetto RAISE DA Foresi Portoferrario
TOTALE			45.744,80	

Programmazione definitiva 45.744,80

Entrata accertata al 31/12/2020 45.744,80

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2020 20.578,75

Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2020 25.166,05

AGGREGATO 06 – “CONTRIBUTI DA PRIVATI”**-Aggr. 06 Voce 02 - “ Contributi per iscrizioni alunni”**

Entrata programmata iniziale 28.000,00

Modifiche effettuate 10.452,46

Programmazione definitiva 38.452,46

Entrata accertata al 31/12/2020 38.452,46

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2020 38.452,46

Somme rimaste da riscuotere al 31/12/20120 /

L’importo è stato superiore rispetto alla programmazione in quanto la stessa è sempre determinata in modo prudenziale .

-Aggr. 06 Voce 04 - “ Contributi per visite,viaggi e programmi di studio all’estero”

Entrata programmata iniziale 70.000,00

Modifiche effettuate -2.576,50

<i>Modifiche effettuate</i>			-2.576,50	
Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	
06/04/2020	12	F	-2.576,50	Minori contributi per visite guidate e viaggi di istruzione
TOTALE		F	-2.576,50	

Programmazione definitiva 67.423,50

Entrata accertata al 31/12/2020 67.423,50

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2020 67.423,50

Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2020 /

Aggr. 06 Voce 05- “ Contributi per copertura assicurativa degli alunni”

Entrata programmata iniziale 7.500,00

Modifiche effettuate 3.109,00

Programmazione definitiva 10.609,00

Le risorse sono relative all'assicurazione obbligatoria degli alunni integrata dalla copertura Covid-19.

Aggr. 06 Voce 06- “ Contributi per copertura assicurativa personale”

Entrata programmata iniziale /

Modifiche effettuate 879,00

Programmazione definitiva 879,00

Le risorse sono relative all'adesione volontaria dei docenti e del personale ATA all'assicurazione della scuola per la responsabilità civile con la compagnia Benacquista Assicurazioni (la stessa degli alunni)integrata con la copertura COVID-19.

Aggr. 06 Voce 07- “ Altri contributi da famiglie non vincolati”

Entrata programmata iniziale /

Modifiche effettuate 159,30

Programmazione definitiva 159,30

Le risorse sono relative all'incasso dei contributi degli alunni a seguito della chiusura del conto postale per l'attivazione dei pagamenti digitali (PagoinRete).

Aggr. 06 Voce 09- “ Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati”

Entrata programmata iniziale /

Modifiche effettuate 2.840,00

Programmazione definitiva 2.840,00

Le Entrate sono relative al contributo di Euro 2.640,00 relativo alla partecipazione al Mandela Forum-Meeting dei diritti umani erogato da Fondazione Sistema Toscana , al contributo di euro 200,00 proveniente dall'Associazione pensionati per il Progetto “A scuola di diritti” .

Aggr. 06 Voce 010 - “ Altri contributi da famiglie vincolati”

Entrata programmata iniziale /

Modifiche effettuate 14.302,80

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	
22/02/2020	5	F	2.373,00	Contributi ECDL
10/04/2020	15	F	4.578,50	Contributi ECDL Euro 1042,00-Certificazioni linguistiche Euro 3536,50
18/06/2020	28	F	1.855,80	Contributi finalizzati ECDL Euro 499,00-Certificazioni Linguistiche Euro 1356,80
26/10/2020	47	F	961,00	Contributi finalizzati per ECDL Euro 96,00, per Progetto ceramica Euro 865,00.
02/11/2020	51	F	807,00	Contributi finalizzati per ECDL Euro 378,00 ,per Certificazioni Linguistiche Euro 429,00
10/11/2020	65	F	2.946,50	Contributi per certificazioni linguistiche
12/11/2020	57	F	194,00	Contributi per certificazioni linguistiche
14/12/2020	74	F	178,00	Contributi per ECDL
14/12/2020	75	F	359,00	Contributi per certificazioni linguistiche
29/12/2020	83-78	F	50,00	Contributo alunni per Progetto ECDL
TOTALE		F	14.302,80	

Programmazione definitiva 14.302,80

Entrata accertata al 31/12/2020 14.302,80

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2020 14.302,80

Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2020 /

– Aggr. 06 Voce 11 “Contributi da imprese vincolati”

Entrata programmata iniziale /

Modifiche effettuate 1.999,33

Programmazione definitiva 1.999,33

La variazione è relativa alla procedura di recupero credito Amministrazione per danno da terzi da riversare nelle casse dello Stato da UNIPOL assicurazione per Euro 1.499,33 e dal Contributo per Progetto CSED - patentino gas fluorurati da parte società Pulicol di Euro 500,00.

Entrata accertata al 31/12/2020 1.999,33

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2020 1.999,33

Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2020 /

– Aggr. 06 Voce 12 “Contributi da Istituzioni private vincolati”

Entrata programmata iniziale /

Modifiche effettuate 2.400,00

Programmazione definitiva 2.400,00

Variazioni effettuate 2.400,00

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
26/10/2020	49	F	1.900,00	Contributo LIONS per Progetto Drone sottomarino
23/12/2020	84	F	500,00	Contributo Compagnia Portuali Progetto CSED
TOTALE			2.400,00	

Entrata accertata al 31/12/2020 2.400,00
 Somme effettivamente riscosse al 31/12/2020 2.400,00
 Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2020 /

-Aggr. 12 Voce 12-2 Altre Entrate –interessi attivi

Entrata programmata iniziale /
 Modifiche effettuate 0,07
 Programmazione definitiva 0,07
 Entrata accertata al 31/12/2020 0,07
 Somme effettivamente riscosse al 31/12/2020 0,07

Le entrate sono relative agli interessi 2019 maturati sul conto di tesoreria per Euro 0.07.

Aggr. 12 Voce 12-3 Altre Entrate

Entrata programmata iniziale /
 Modifiche effettuate 3.638,67
 Programmazione definitiva 3.638,67
 Entrata accertata al 31/12/2020 3.638,67
 Somme effettivamente riscosse al 31/12/2020 3.638,67

L'Entrata è relativa ad un rimborso per le Olimpiadi della Matematica di Euro 140,00 ed ai rimborso di Euro 2.496,67 dalla Ditta Etrusca Profilati per errato pagamento e di Euro 1002,00 dalla Ditta Balducci Enrico per storno da MPS per errata indicazione conto bancario .

Il prospetto finanziario complessivo delle Entrate è riportato nel Modello H bis sottodescritto.

Aggr.	ENTRATE	Program.zione	Variazioni in +	Variazioni in -	Program.zione Definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
	Voce	approvata	al	Al	al 31/12/20	b	c	d=b-c	e=a-b
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.093.410,96	115.481,19	22.508,58	1.186.383,57	0,00	-	0,00	1.186.383,57
	01 Non vincolato	169.469,15	32.070,75	5.624,87	195.915,03	0,00		0,00	195.915,03
	02 Vincolato	923.941,81	83.410,44	16.883,71	990.468,54				990.468,54
02	Finanziamenti Dall'Unione Europea		39.565,76		39.565,76	39.565,76	9.413,52	30.152,24	
	1 Fondi sociali Europei FSE		29.647,06		29.647,06	0	0	29.647,06	
	2 Fondi Europei di sviluppo regionale (FESR)		9.918,70		9.918,70	9.918,70	9.413,52	505,18	
	3 Altri finanziamenti dall'Unione Europea								
03	Finanziamenti dallo Stato	34.523,79	217.858,39		252.382,18	252.382,18	245.062,62	7.319,56	0,00
	01 Dotazione ordinaria	34.523,79	22.621,89		57.145,68	57.145,68	57.145,68	0,00	0,00
	02 Dotazione perequativa				-				
	05 Altri finanziamenti non vincolati								
	06 Altri finanziamenti vincolati		195.236,50		195.236,50	195.236,50	187.916,94	7.319,56	0,00
04	Finanziamento dalla Regione		8.300,00		8.300,00	8.300,00	8.300,00		
	01 Dotazione ordinaria								

	02	Dotazione perequativa							
	03	Altri finanziamenti non vincolati							
	04	Altri finanziamenti vincolati		8.300,00		8.300,00	8.300,00	8.300,00	
05		Finanziamenti da Enti Locali o altre Istituzioni pubbliche	15.000,00	115.195,18		130.195,18	130.195,18	105.029,13	25.166,05
	01	Provincia non vincolati							
	02	Provincia vincolati	15.000,00	52.830,05		67.830,05	67.830,05	67.830,05	0,00
	03	Comune non vincolati							
	04	Comune vincolati	0	9.122,33		9.122,33	9.122,33	9.122,33	
	05	Altre Istituzioni non vincolati	0	7.498,00		7.498,00	7.498,00	7.498,00	
	06	Altre Istituzioni vincolati	0	45.744,80		45.744,80	45.744,80	20.578,75	25.166,05
06		Contributi da privati	105.500,00	36.141,89	2.576,50	139.065,39	139.065,39	139.065,39	0,00
	01	Contributi volontari da famiglie							0,00
	02	Contributi per iscrizioni alunni	28.000,00	10.452,46		38.452,46	38.452,46	38.452,46	0,00
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	70.000,00		2.576,50	67.423,50	67.423,50	67.423,50	0,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.500,00	3.109,00		10.609,00	10.609,00	10.609,00	0,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale		879,00		879,00	879,00	879,00	
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati		159,30		159,30	159,30	159,30	
	08	Contributi da imprese non vincolati							
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati		2.840,00		2.840,00	2.840,00	2.840,00	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati		14.302,80		14.302,80	14.302,80	14.302,80	
	11	Contributi da Imprese vincolati		1.999,33		1.999,33	1.999,33	1.999,33	
	12	Contributi da Istituzioni private vincolati		2.400,00		2.400,00	2.400,00	2.400,00	
06		Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-	-	0,00	-	0,00
	01	Azienda agraria				-			0,00
	02	Azienda speciale				-			0,00
	03	Attività per conto terzi				-			0,00
	04	Attività convittuale				-			0,00
07		Proventi da gestioni economiche	0						
08		Rimborsi e restituzioni somme	0						
09		Alienazione di beni materiali	0						
10		Alienazione di beni immateriali							
11		Sponsor e utilizzo locali	0						

12		Altre entrate		3.638,74		3.638,74	3.638,74	3.638,74	0,00	0,00
	01	Interessi								
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia		0,07		0,07	0,07	0,07	0,00	0,00
	03	Altre entrate n.a.c.	0	3.638,67		3.638,67	3.638,67	3.638,67	0,00	0,00
13		Mutui				-			0,00	
Totale entrate			1.248.434,75	536.181,15	25.085,08	1.759.530,82	573.147,25	510.509,40	62.637,85	1.186.383,57
Disavanzo di competenza							119.119,44			
Totale a pareggio							692.266,69			

ANALISI DELLE SPESE

AGGREGATO A – ATTIVITA'AMMINISTRATIVO-DIDATTICHE

Aggr. A Voce A01 “Funzionamento generale e decoro della scuola”

-VOCE A.1.1-Fondo economale Provincia di Livorno

Spesa programmata iniziale 20.763,93

Modifiche effettuate 43.842,77

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
13/02/2020	2	Avanzo di Amm/ne	-4.157,23	Variazione Avanzo di Amministrazione al 31/12/2020
19/08/2020	32	F	25.000,00	Prima assegnazione Provincia di Livorno Esercizio 2020 Fondo economale
19/12/2020	79	F	11.000,00	Provincia di Livorno Determinazione N. 680/2020 - Integrazione fondo deleghe per emergenza COVID
29/12/2020	81	F	12.000,00	Provincia di Livorno Determinazione –Ulteriore integrazione Fondo Deleghe
TOTALE			43.842,77	

Spesa prevista per l'intero esercizio 64.606,70

Spesa impegnata al 31/12/2020 40.267,82

Pagamenti al 31/12/2020 31.768,12

Spesa da pagare al 31/12/2020 8.499,70

Disponibilità finanziaria al 31/12/2020 24.338,88

La spesa impegnata è relativa a quella sostenuta per le manutenzioni ordinarie e straordinarie (previa autorizzazione dell'Ente) ,per i tre Plessi dell'ISIS Carducci-Volta –Pacinotti . In particolare per l'esercizio 2020 è stata autorizzata la manutenzione straordinaria dell'impianto telefonico per risolvere i problemi legati sia alla vetustà del centralino (soprattutto Liceo) che alle difficoltà di connessione con l'installazione del ponte radio . Vengono acquistati con imputazione a questo capitolo di spesa anche i materiali per le pulizie. L'Assegnazione viene rendicontata alla Provincia di Livorno in genere entro il mese di Giugno di ogni anno .

VOCE A.1.2-Esternalizzazione dei servizi e piccole manutenzioni

Spesa programmata iniziale – /

Modifiche effettuate 93.855,90

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
14/03/2020	9	F	4.927,42	MIUR Assegnazione Ditta Esterna Pulizie
04/05/2020	21	F	2.510,54	Assegnazione MIUR per materiale pulizia a seguito cessazione Convenzione Dussmann
09/05/2020	23	F	5.708,72	Assegnazione MIUR per acquisto prodotti per COVID-19 -garantire condizioni igienico-sanitarie, dispositivi di protezione e igiene personale della comunità scolastica intera
17/06/2020	26	F	80.709,22	Assegnazione MIUR “Scuole Belle”
TOTALE			93.855,90	

Spesa prevista per l'intero esercizio – 93.855,90

Spesa impegnata al 31/12/2020 – 88.547,30

Pagamenti al 31/12/2020 88.547,30

Spesa da pagare al 31/12/2020 /

Disponibilità finanziaria al 31/12/2020 5.308,60

La Spesa è relativa alla Convenzione CONSIP per le pulizie affidate alla Ditta Dussmann e all'assegnazione per “Scuole Belle” con la quale sono state ultimate le imbiancature dei tre Plessi .

La Convenzione con la ditta esterna è cessata il 31/12/2019 ; nell'esercizio 2020 il MIUR ha assegnato le risorse per le pulizie fino a Febbraio 2020 in attesa della stabilizzazione del personale appartenente alle ditte esterne che è avvenuta con il primo di Marzo 2020.

Sono state inoltre destinate a questo capitolo di spesa le risorse assegnate dal MIUR per prodotti igienizzanti e per la sicurezza per Euro 5.708,72.

VOCE A.1.3 –Assegnazione risorse ex art.231 DL 15 Maggio 2020 N. 34

Spesa programmata iniziale – /

Modifiche effettuate 3.708,80

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
22/07/2020	35	F	3.708,80	Assegnazione ex art.231 comma1 D.L. 19/05/2020 n.34 Dotazione finanziaria per la ripresa della didattica a Settembre a.s. 2020/2021
TOTALE			3.708,80	

Spesa prevista per l'intero esercizio – 3.708,80

Spesa impegnata al 31/12/2020 – 3.708,80

Pagamenti al 31/12/2020 1.634,80

Spesa da pagare al 31/12/2020 2.074,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2020 /

Con la Nota N. 13449 del 30/05/2020 il MIUR ha comunicato le risorse assegnate ex art. 231, comma 1 del decreto legge 19 maggio 2020, n. 34 – Avvio anno scolastico 2020/21 per l'importo complessivo di Euro 53.983,09 quale finanziamento straordinario per acquisto di beni, servizi, lavori ed attività di formazione in relazione all'emergenza COVID da suddividere in base alla destinazione delle risorse pianificata dalla scuola e successivamente da rendicontare direttamente al MIUR.

Sono state assegnate a questa voce le spese per l'acquisto di materiali igienico/sanitari.

VOCE A.1.4 Assegnazione risorse ex art.231 comma 7 DL 15 Maggio 2020 N. 34

Spesa programmata iniziale – /

Modifiche effettuate 15.611,16

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
10/10/2020	39	F	15.611,16	Assegnazione ex art.231 comma 7 D.L. 19/05/2020 n.34 Dotazione finanziaria per la ripresa della didattica a Settembre a.s. 2020/2021
TOTALE			15.611,16	

Spesa prevista per l'intero esercizio – 15.611,16

Spesa impegnata al 31/12/2020 – 6.236,24

Pagamenti al 31/12/2020 6.218,24

Spesa da pagare al 31/12/2020 18,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2020 9.374,92

Con la Nota N. 13450 del 30/05/2020 il MIUR ha comunicato le risorse assegnate ex art. 231, comma 7 del decreto legge 19 maggio 2020, n. 34 – Esami di Stato 2019/2020 per l'importo complessivo di Euro 15.611,16 quale finanziamento straordinario per acquisto di beni igienico/sanitari in relazione all'emergenza COVID per lo svolgimento dell'Esame di Stato.

La spesa ha riguardato l'acquisto di materiali igienico/sanitari.

Aggr. A Voce A02 "Funzionamento amministrativo"

VOCE A.2.1- Funzionamento Amministrativo Generale

Spesa programmata iniziale – 32.428,89

Modifiche effettuate 10.535,16

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
13/02/2020	2	Avanzodi Amm/ne	1.737,05 1/2 6.404,50 1/1	Variazione all'Avanzo di Amministrazione presunto a seguito di consolidamento dell'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2019
22/02/2020	4	F	0.07	Interessi attivi su conto Banca d'Italia 2019
10/04/2020	16	F	1.499,33	Rimborso UNIPOLSAI da riversare allo Stato-Azione verso terzi per infortunio Euro 1499,33
09/11/2020	61	F	894,21	Variazione in diminuzione su Progetto Costruiamo insieme l'alternanza per imputazione spese telefoniche 2019 non effettuata di Euro 894,21 a carico del progetto; storno di Euro 69,43 in favore di risorse MIUR PCTO utilizzate per maggiore spesa 2019
TOTALE			10.535,16	

Spesa prevista per l'intero esercizio – 42.964,05

Spesa impegnata al 31/12/2020 – 15.012,67

Pagamenti al 31/12/2020	12.268,25
Spesa da pagare al 31/12/2020	2.744,42
Disponibilità finanziaria al 31/12/2020	27.951,38

La spesa impegnata è stata in sintesi determinata dalle seguenti voci:

-Spese di personale (rimborsi)	17,40
-Spese per beni di consumo:	1.244,96
a) Carta -Cancelleria -Stampati	523,65
b) Pubblicazioni	305,00
c) Materiale tecnico special.	416,31
-Spese telefoniche	6.389,21
-Manutenzione ordinaria impianti e macchinari	134,69
-Manutenzioni hardware e software	2.393,83
-Assicurazione mezzo di trasporto	715,20
-Servizio di Tesoreria con MPS	840,00
-Altre spese amministrative	3.236,38
17-Tassa di circolazione	41,00

La spesa telefonica risulta sottostimata a seguito di un problema di ricezione delle fatture Telecom per cambiamento del CIG di riferimento nonostante innumerevoli solleciti.

Aggr. A Voce A03 "DIDATTICA"

VOCE A.3.1- Funzionamento didattico generale

Spesa programmata iniziale	—	106.058,53
Modifiche effettuate	—	56.392,34
Programmazione definitiva		162.450,87

Modifiche effettuate : Euro 56.392,34

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
13/02/2020	2	F	-5.578,07 28.885,56	1/1 1/2
22/02/2020	6	F	1.453,48	Variazione all'Avanzo di Amministrazione presunto a seguito di consolidamento dell'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2019
22/02/2020	7	F	2.640,00	Contributo Provincia di Livorno per assistenza alunni con disabilità
10/04/2020	3	F	492,32	Rimborso da Fondazione Sistema Toscana per partecipazione iniziativa Mandela Forum
04/05/2020	22	F	2.998,00	Assegnazione MIUR per Animatore digitale PNSD
21/10/2020	45	F	3.039,00	Premio CCIAA Maremma e del Tirreno Progetto PCTO
26/10/2020	46	F	3.376,57	Contributo alunni per Assicurazione
09/11/2020	49	F	1.900,00	Contributo Provincia di Livorno per assistenza alunni con disabilità
				Contributo Lions per Progetto Drone sottomarino

09/11/2020	56	F	1.392,18	Assegnazione MIUR per attività di orientamento
09/11/2020	57	F	4.500,00	Premi per Progetti di Alternanza -Drone sottomarino e PNSD
09/11/2020	58	F	70,00	Contributo per copertura assicurativa degli alunni
09/11/2020	59	F	819,00	Contributi docenti per pagamento assicurazione
10/11/2020	62	F	159,30	Variazione per altri contributi da famiglie non vincolati derivanti da chiusura CONTO POSTALE a seguito attivazione pago in rete vativi
10/11/2020	63	F	10.000,00	Contributi alunni finalizzati alla didattica
12/11/2020	66	F	40,0	Contributo docenti /ATA per Assicurazione
12/12/2020	71	F	190,00	Contributo MIUR eccellenze 2019/2020
14/12/2020	76	F	15,00	Contributi docenti per assicurazione e rettifica
TOTALE			56.392,34	

Spesa prevista per l'intero esercizio — 162.450,87

Spesa impegnata al 31/12/2020 — 84.841,29

Somme effettivamente pagate al 31/12/2020 60.600,66

Spesa da pagare al 31/12/20 — 24.240,63

Disponibilità finanziaria al 31/12/2020 — 77.609,58

La spesa impegnata di Euro 84.841,29 è stata in sintesi determinata dalle seguenti voci:

-Spese di personale - 565,72

Spese per beni di consumo 34.705,65 di cui :

-Spesa per carta ,cancelleria e stampati - 2.772,75

-Giornali e pubblicazioni - 378,00

-Spese per attività sportive e ricreative - 190,00

-Materiale informatico e software - 7.564,61

-Materiale tecnico-specialistico -23.800,29 suddiviso:

1) Materiali Lab. chimica	Euro	2.329,10
3) Laboratori ITI -IPSIA	Euro	9.363,10
4)Laboratori informatica/CAD	Euro	9.176,70
5) Cuffie Lab. Linguistico	Euro	896,70
6) TONER	Euro	1.808,99
7) Bandiere	Euro	225,70

-Attrezzature scientifiche Lab.Chimica -12.904,67

-Consulenza tecnico Scientifica - 3.490,10

-Consulenza informatica -1.189,01

-Altre prestazioni prof. li e specialistiche -10.610,80 suddivise:

-Digitalizzazione Uffici/alunni 6.605,08

- RSPP 1.500,00

-Certificazione ISO 9001 2.871,72

-Spese di pubblicità -1.998,67

-Formazione e aggiornamento -99,00

-Spesa per manutenzioni impianti e macchinari	- 1.521,95
-Licenze d'uso software	- 1.628,70
-Spesa per Assicurazione alunni	- 10.434,50
-Spese postali	-82,82
-Sussidi agli alunni (PC per DAD)	-4.978,70
-Rimborsi alunni	- 75,00
- Contributo eccellenze	-190,00
- Assistenza software (rilevatore presenze)	-366,00

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L (Residui passivi).

VOCE A.3.2- Spese di Investimento

<i>Spesa programmata iniziale</i>	—	44.766,04
<i>Modifiche effettuate</i>	—	9.755,21
<i>Programmazione definitiva</i>		54.521,25

Modifiche effettuate : Euro 9.755,21

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
26/10/2020	48	F	12.641,67	Assegnazione MIUR funzionamento Amministrativo e Didattico
31/12/2020	86	F	-2.886,46	Storno da A.3,2 per A.3.4 a copertura spese sostenute di euro 2886,46 su erogazione risorse emergenza Covid ex art.231 comma1 D.L. 19 maggio 2020 N.34
TOTALE			9.755,21	

<i>Spesa prevista per l'intero esercizio</i>	54.521,25
<i>Spesa impegnata al 31/12/2020</i>	13.472,90
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2020</i>	/
<i>Spesa da pagare al 31/12/2020</i>	13.472,90
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2020</i>	41.048,35

La spesa è relativa ad acquisti di strumentazioni per la fisica per il Gabinetto di Fisica e Chimica del Liceo .

VOCE A.3.3- Risorse ex art. 120 D.L. 18/2020

<i>Spesa programmata iniziale</i>	—	/
<i>Modifiche effettuate</i>	—	8.747,15
<i>Programmazione definitiva</i>		8.747,15

Modifiche effettuate : Euro 8.747,15

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
10/04/2020	13	F	7.129,33	Assegnazione risorse per dispositivi digitali -Risorse ex art.120 DL 18/2020
10/04/2020	14	F	507,68	Assegnazione MIUR per Animatore digitale PNSD
04/05/2020	19	F	1.110,14	MIUR dipartimento risorse umane assegnazione strumenti per didattica digitale

TOTALE	8.747,15	
--------	----------	--

Spesa prevista per l'intero esercizio 8.747,15

Spesa impegnata al 31/12/2020 8.542,19

Somme effettivamente pagate al 31/12/2020 8.542,19

Spesa da pagare al 31/12/2020 /

Disponibilità finanziaria al 31/12/2020 204,96

La spesa è relativa all'acquisto di strumentazioni informatiche , connettività , abbonamenti piattaforme online per garantire il passaggio alla DAD per emergenza COVID oggetto di monitoraggio. La disponibilità finanziaria è relativa all'assegnazione per l'animatore digitale (PNSD).

VOCE A.3.4- Risorse ex art. 231 ,comma1 ,DL 34/2020

Spesa programmata iniziale _ /

Modifiche effettuate _ 53.001,50

Programmazione definitiva 53.001,50

Modifiche effettuate : Euro 53.001,50

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
22/07/2020	35	F	49.113,04	Assegnazione ex art.231 comma1 D.L. 19/05/2020 n.34 Dotazione finanziaria per la ripresa della didattica a Settembre a.s. 2020/2021
05/11/2020	53	F	1.002,00	Rimborso per mancato accredito su conto bancario per errata indicazione c/c creditore
31/12/2020	86	F	2.886,46	Storno da A.3,2 per A.3.4 a copertura spese sostenute di euro 2886,46
TOTALE			53.001,50	

Spesa prevista per l'intero esercizio 53.001,50

Spesa impegnata al 31/12/2020 53.001,50

Somme effettivamente pagate al 31/12/2020 48.802,90

Spesa da pagare al 31/12/2020 4.198,60

Disponibilità finanziaria al 31/12/2020

La spesa è stata rendicontata tramite SIDI (Bilanci Integrato Scuole) al MIUR ed è stata destinata sia all'acquisto di servizi professionali di assistenza tecnica per la sicurezza sui luoghi di lavoro per la predisposizione dei protocolli di sicurezza emergenza COVID per la riapertura della scuola , sia per l'acquisto di dispositivi di protezione e di materiali per la sanificazione degli ambienti (aule ,laboratori, Uffici) , nonché per la digitalizzazione delle aule per potenziare la DAD ; in particolare è stato garantito il collegamento informatico tra aule per la didattica in presenza con un minor numero di alunni per aula (secondo il piano classi presentato e i protocolli di sicurezza).

VOCE A.3.5- Risorse ex art. 21 D.L. 137/2020

Spesa programmata iniziale _ /

Modifiche effettuate _ 9.345,49

Programmazione definitiva 9.345,49

Modifiche effettuate : Euro 9.345,49

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
------	---------------	---------------------------	---------	---------

22/11/2020	68	F	9.345,49	Assegnazione Decreto Ristori per DAD integrata per maggiore spesa
TOTALE			9.345,49	

<i>Spesa prevista per l'intero esercizio</i>	9.345,49
<i>Spesa impegnata al 31/12/2020</i>	9.344,46
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2020</i>	180,00
<i>Spesa da pagare al 31/12/2020</i>	9.164,46
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2020</i>	1,03

L'Assegnazione è stata utilizzata per l'acquisto di connettività ,per l'acquisto di Licenze software aggiornate per la DAD e di materiale informatico .

VOCE A.3.6- Risorse DM 151/2020 –Connettività studenti meno abbienti

Nel mese di dicembre sono stati erogati Euro 2.277,00 non utilizzati nell'esercizio 2020.

Aggr. A Voce A04 “Alternanza Scuola -Lavoro”

Voce A4.1”Progetti di Alternanza Scuola -Lavoro “

<i>Spesa programmata iniziale</i>	24.779,92
<i>Modifica effettuata</i>	18.940,46

Modifiche effettuate : Euro 43.720,38

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
08/02/2020	1	F	21.606,00	Saldo Progetto Costruiamo insieme l'alternanza
13/02/2020	2	F	-6.824,13	Variazione all'Avanzo di Amministrazione presunto a seguito di consolidamento dell'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2019
07/11/2020	53	F	5.052,80	Assegnazione MIUR Finanziamento per PCTP Settembre-Dicembre 2020
09/11/2020	61		-894,21	Variazione in diminuzione su Progetto Costruiamo insieme l'alternanza per imputazione spese telefoniche 2019 non effettuata di Euro 894,21 a carico del progetto; storno di Euro 69,43 in favore di risorse MIUR PCTO utilizzate per maggiore spesa 2019

<i>Spesa prevista per l'intero esercizio</i>	43.720,38
<i>Spesa impegnata al 31/12/2020</i>	32.164,67
<i>Spese effettivamente pagate al 31/12/2020</i>	32.164,67
<i>Spesa da pagare al 31/12/2020</i>	/
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2020</i>	11.555,71 di cui Euro 399,26 Progetto “Costruiamo insieme l'alternanza”

La spesa è relativa alle attività di PCTO per gli alunni e all'organizzazione delle stesse anche con Aziende /Enti esterni; sono inoltre state imputate al progetto ,con apposito finanziamento, le spese relative al Progetto “Costruiamo insieme l' alternanza “ con ISIS Foresi Portoferraio .

Spesa in sintesi:

-Progetti di Alternanza scuola /lavoro Euro 11.921,57

-Progetto “Costruiamo insieme l’alternanza “ Euro 20.243,10

Aggr. A Voce A05 “Visite ,viaggi e programmi di studio all’estero”

Voce A5.1 “Visite guidate e viaggi di istruzione ”

Spesa programmata iniziale — 88.198,07

Modifica effettuata -6.533,50

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
13/02/2020	2	F	-3.957,00	Variazione all'Avanzo di Amministrazione presunto a seguito di consolidamento dell'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2019
06/04/2020	12	F	-2.576,50	Variazione a seguito verifica contributi incassati per visite guidate e viaggi di istruzione minore entrata di euro 2.576,50
TOTALE			-6.533,50	

Spesa prevista per l’intero esercizio 81.664,57

Spesa impegnata al 31/12/2020 77.812,40

Spese effettivamente pagate al 31/12/2020 77.812,40

Disponibilità finanziaria al 31/12/2020 3.852,17

La disponibilità finanziaria riguarda risorse non vincolate da destinare ad iniziative alunni per Euro 629,99 e risorse relative a rimborsi per la partecipazione ad iniziative (es. Mandela forum ecc..) da destinare ad iniziative alunni per euro 3.028,18; risultano inoltre Euro 194,00 per rimborsi visita guidata Roma non richiesti .

La spesa ,causa emergenza COVID , è stata totalmente determinata dai rimborsi effettuati agli alunni per la mancata effettuazione delle visite guidate e dei viaggi di istruzione anche all’estero. Nel dettaglio gli unici Viaggi effettuati sono stati lo stage a Valencia (Euro 11.715,90) ed a Versailles (Euro 13.120,00) ed alcune visite guidate .

AGGREGATO P. 1– PROGETTI IN AMBITO “SCIENTIFICO ,TECNICO E PROFESSIONALE”

Voce – P1.1 “Progetto Polo Tecnico Professionale –PTP”

Spesa programmata iniziale 7.890,17

Modifiche effettuate 15.715,02

Spesa prevista per l’intero esercizio 23.605,19

Spesa impegnata al 31/12/2020 22.559,67

Spesa da pagare al 31/12/2020 250,00

Somme effettivamente pagate al 31/12/2020 22.309,67

Disponibilità finanziaria al 31/12/2020 1.045,52

La spesa è relativa al decreto di ripartizione con relativo pagamento delle risorse ancora disponibili 2016/2017-2017/2018 -2018/2019 fra le scuole del PTP da utilizzare per le loro attività svolte.

La modifica effettuata (sull’Avanzo di Amministrazione presunto) è relativa alle risorse erogate dalla Regione Toscana per la premialità per i PTP 2018/2019.

Voce –P1.2“Progetto RA.ME–

Spesa prevista per l’intero esercizio 64.919,42

Disponibilità finanziaria al 31/12/2019 9.424,82

La disponibilità finanziaria rimane vincolata al progetto che è in attesa di verifica del rendiconto .

Voce –P1.3“Progetto RIPAR-AUTO“

Il Progetto è stato definitivamente concluso con la rendicontazione finale e siamo in attesa dell'erogazione del saldo per le operazioni di definitiva chiusura dello stesso .

Voce –P1.4“Avviso PON 1472 –Laboratori sportivi “

La rendicontazione del Progetto è stata approvata con l'erogazione del saldo.

Voce –P.1.5- Progetto Ie FP 2017/2018 –Euro 1.798,43

Il progetto si è concluso e sono in corso le operazioni di verifica finale .

Voce –P.1.6- Progetto Ie FP 2018/2019 –Euro 285,33

Il progetto si è concluso e sono in corso le operazioni di verifica finale .

Voce –P.1.7“Progetto COLLABORANDO – Laboratori dell'Occupabilità-

Il Progetto è stato inserito nel corso dell'esercizio finanziario 2016 con deliberazione del Consiglio di Istituto a seguito di finanziamento specifico del MIUR ed è in corso di svolgimento.

<i>Spesa prevista per l'intero esercizio</i>	654.686,36
<i>Spesa impegnata al 31/12/2020</i>	155.985,84
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2020</i>	29.651,50
<i>Spesa rimasta da pagare al 31/12/2020</i>	126.334,34
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2020</i>	498.700,52

La disponibilità rimane vincolati al Progetto per l'esercizio finanziario 2020/2021.

La spesa riguarda l'acconto erogato alla ditta Effemmeclima per i lavori per la creazione dello SmartLab.; infatti nel corso dell'esercizio 2020 sono stati appaltati i lavori dello SmartLab presso l'ITI Pacinotti per un impegno contrattuale di spesa complessivo di Euro 118.170,97 esclusa IVA e oneri per la sicurezza e sono state impegnate le risorse per la Direzione dei lavori .

Voce –P.1.8 “Progetto APPRENDISTIAMO

<i>Spesa prevista per l'intero esercizio</i>	44.999,36
<i>Modifiche effettuate</i>	2.496,67
<i>Spesa impegnata al 31/12/2020</i>	25.510,43
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2020</i>	25.010,43
<i>Somme rimaste da pagare al 31/12/2020</i>	500,00
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2020</i>	21.985,60

Il Progetto è iniziato con la selezione degli allievi partecipanti e sono stati programmati gli interventi formativi distribuendo le risorse anche ai partner.

Voce –P.1.9 “Progetto RAISE”

<i>Spesa prevista per l'intero esercizio</i>	/
<i>Modifiche effettuate</i>	24.138,80
<i>Spesa impegnata al 31/12/2020</i>	4.875,44
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2020</i>	4.875,44

Somme rimaste da pagare al 31/12/2020 /

Disponibilità finanziaria al 31/12/2020 19.263,36

Le variazioni effettuate sono relative all'acconto del 40% sulla quota parte del Progetto assegnata al nostro Istituto. Il Progetto prevede un percorso di apprendimento volto alla formazione degli alunni coinvolti sul risparmio energetico con una esperienza sul campo attraverso l'efficientamento energetico di un' aula presso il Plesso ITI Pacinotti per la verifica dei minori consumi energetici rispetto alle altre aule.

Voce –P.1.10 “Progetto Qualifica Professionale 2019/2020

Spesa prevista per l'intero esercizio /

Modifiche effettuate 8.300,00

Spesa impegnata al 31/12/2020 4.515,78

Somme effettivamente pagate al 31/12/2020 4.515,78

Somme rimaste da pagare al 31/12/2020 /

Disponibilità finanziaria al 31/12/2020 3.784,22

IL Progetto è relativo agli IeFP del Polo Professionale ed ha interessato due classi prime ; il percorso dovrà essere rimodulato in quanto per l'a.s. 2020/2021 è prevista una sola seconda classe .Le risorse rimangono vincolate al Progetto.

AGGREGATO P. 2– PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”

Voce – P.2.1 “Progetto Arti figurative -Teatrali e Musicali ”

Spesa programmata 19.018,08

Modifica effettuata 865,00

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
26/10/2020	47	F	865,00	Variazione per contributi alunni finalizzati al Progetto Ceramica

Spesa prevista per l'intero esercizio 19.883,08

Spesa impegnata al 31/12/2020 504,02

Somme effettivamente pagate al 31/12/2020 504,02

Somme rimaste da pagare al 31/12/2020 /

Disponibilità finanziaria al 31/12/2020 — 19.379,06

Il Progetto ha risentito del blocco dell'attività didattica in presenza dal mese di Marzo in quanto prevedeva le attività del Laboratorio di Teatro e del Laboratorio di ceramica ed arti. La disponibilità finanziaria viene vincolata al Progetto per l'a.s. 2020/2021.

Voce –P.2.2 “Progetti di Area Storico-Umanistica -Educazione alla salute e alla convivenza civile ”

– Spesa programmata iniziale — 18.706,11

– Modifiche effettuate — 15.401,92

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
13/02/2020	2	F	3.848,72 (5000,00 Biblioteche Innovative e - 1.151,28 altre	Variazione all'Avanzo di Amministrazione presunto a seguito di consolidamento dell'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2019-vincolato

			variazioni)	
13/02/2020	2	F	-46,80	Variazione all'Avanzo di Amministrazione presunto a seguito di consolidamento dell'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2019-non vincolato
10/04/2020	17	F	200,00	Contributo da Associazione Toffolutti finalizzato ad attività alunni
09/11/2020	55	F	1.600,00	Assegnazione MIUR per assistenza psicologica
09/11/2020	60	F	5.000,00	Accertamento saldo Biblioteche Innovative per chiusura progetto e rendicontazione
29/12/2020	82	F	4.800,00	MIUR Finanziamento per la formazione docenti per l'educazione civica 50%
TOTALE			15.401,92	

– Spesa prevista per l'intero esercizio	–	34.108,03
– Spesa impegnata al 31/12/2020	–	11.619,69
– Spesa da pagare al 31/12/2020	–	1.600,00
– Somme effettivamente pagate al 31/12/2020	–	10.019,69
– Disponibilità finanziaria al 31/12/2020		22.488,34

- **La spesa è stata determinata dalla realizzazione del Progetto "Biblioteche Innovative" nell'ambito del PNSD, rendicontato sull'apposita piattaforma e per il quale siamo in attesa dell'erogazione del saldo. E' stato inoltre attribuito l'incarico di Psicologo scolastico a seguito di selezione secondo le disposizioni del MIUR per supportare alunni e docenti nella fase di emergenza. Le risorse dovrebbero essere riconfermate ed incrementate anche per l'a.s. 2020/2021.**

Voce –P.2.3 “Progetto P.I.A/PEZ. ”

Spesa programmata iniziale	–	17.419,84
Modifiche effettuate	–	11.103,58

Modifiche effettuate : Euro 11.103,58

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
13/02/2020	2	F	1.981,25	Variazione all'Avanzo di Amministrazione presunto a seguito di consolidamento dell'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2019
14/12/2020	73	F	9.122,33	Assegnazione Comune di Piombino fondi PEZ 2020/2021
TOTALE			11.103,58	

Spesa prevista per l'intero esercizio	–	28.523,42
Spesa impegnata al 31/12/2020	–	7.942,71
Spesa da pagare al 31/12/2020	–	2.561,48
Somme effettivamente pagate al 31/12/2020	–	5.381,23
Disponibilità finanziaria al 31/12/2020	–	20.580,71

La spesa è stata determinata dai Progetti specifici del PEZ finanziati dal Comune di Piombino

La disponibilità finanziaria al 31/12/2020 di Euro 20.580,71 rimane finalizzata allo stesso progetto nel Programma Annuale 2021 ed è determinata da :Euro 2.786,48 ex fondi PIA accreditati dal Comune di

Piombino- Euro 9.122,33 fondi PEZ 2020/2021 già accreditati-fondi MIUR per disabilità Euro 1.210,48- Euro 1.184,42 ex fondi aree a rischio ,Euro 6.277,00 PEZ 2019/2020 .

Voce – P.2.6“AVVISO PON 11978 (FESR) –SMART CLASS

Spesa programmata iniziale — /

Modifiche effettuate — 9.918,70

Modifiche effettuate : Euro 9.918,70

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
12/10/2020	40	F	9.918,70	Assegnazione PON 11978 Smart Class

Spesa prevista per l'intero esercizio — 9.918,70

Spesa impegnata al 31/12/2020 — 9.849,01

Spesa da pagare al 31/12/2020 — /

Somme effettivamente pagate al 31/12/2020 — 9.849,01

Disponibilità finanziaria al 31/12/2020 — 69,69

Il Progetto è stato chiuso ed il rendiconto è in attesa di verifica sulla apposita piattaforma; la spesa è stata relativa all'acquisto di PC portatili per garantire la DAD nell'emergenza COVID.

Voce – P.2.7“AVVISO PON 19146 (FSE) SUPPORTO PER LIBRI DI TESTO E KIT SCOLASTICI –

IL Progetto è stato avviato con le azioni di pubblicità e assunzione a Bilancio per Euro 29.647,06 ,ma non sono ancora iniziate le attività in quanto è stato prorogato al 31/10/2020 (data ultima di chiusura dello stesso).

AGGREGATO P. 3– PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI”

Voce – P.3.1“Progetto certificazioni linguistiche ”

Spesa programmata iniziale 24.176,39

Modifiche effettuate — 9.024,07

Le modifiche effettuate sono tutte relative ai contributi alunni per i corsi di preparazione e per sostenere gli Esami per il conseguimento delle certificazioni linguistiche .

Spesa programmata per l'intero esercizio 33.200,46

Spesa impegnata al 31/12/2020 — 4.073,33

Spesa da pagare al 31/12/2020 — /

Somme effettivamente pagate al 31/12/2020 — 4.073,33

Disponibilità finanziaria al 31/12/2020 — 29.127,13

Il Progetto ha risentito del blocco dell'attività didattica in presenza dai primi di Marzo ,pertanto la spesa nell'esercizio 2020 è stata determinata dalla ripresa dei corsi da settembre (docenze ,esperto esterno) e dai rimborsi effettuati agli alunni; in sintesi Euro 1256,50 Rimborsi alunni- Euro 1139,25 Pagamento esperto esterno- Euro 470,00 pagamento Esami ed Euro 1.207,58 pagamento docenti interni. La Disponibilità finanziaria rimane vincolata al progetto per l'esercizio finanziario 2021.

Voce – P.3.2“Progetto certificazioni ECDL-CAD ”

Spesa programmata iniziale 13.000,80

Modifiche effettuate — 2.949,38

Le modifiche effettuate sono tutte relative ai contributi alunni per i corsi di preparazione e per sostenere gli Esami per il conseguimento delle certificazioni .E' stata inoltre effettuata una variazione in diminuzione sull'Avanzo presunto di Euro 1.666,62.

Spesa programmata per l'intero esercizio 15.950,18

Spesa impegnata al 31/12/2020 — 1.571,20

Spesa da pagare al 31/12/2020 — /

Somme effettivamente pagate al 31/12/2020 — 1.571,20

Disponibilità finanziaria al 31/12/2020 — 14.378,98

La spesa è relativa all'acquisto di Skill cards e ad alcuni rimborsi per Esami non effettuati.

La residua disponibilità finanziaria di Euro 14.378,98 rimane vincolata al Progetto ECDL per l'esercizio 2021 in quanto anche questo progetto ha risentito dell'emergenza COVID pur essendo state proseguite le attività anche da remoto .

Voce – P.3.3“Progetto CSED e GUD ”

Spesa programmata iniziale 4.006,76

Modifiche effettuate — 1.452,46

Le modifiche effettuate sono relative ai contributi alunni per i corsi di preparazione e per sostenere gli Esami per il conseguimento delle certificazioni CSED e GUD –Euro 452,46 ed ai contributi finalizzati al Progetto erogati rispettivamente dalla Compagnia Portuali per Euro 500,00 e dalla Società Pulicol sempre di 500,00 Euro.

Spesa programmata per l'intero esercizio 5.459,22

Spesa impegnata al 31/12/2020 — /

Spesa da pagare al 31/12/2020 — /

Somme effettivamente pagate al 31/12/2020 — /

Disponibilità finanziaria al 31/12/2020 — 5.459,22

La disponibilità finanziaria di Euro 5.459,22 rimane vincolata al Progetto per l'esercizio 2021 in quanto la realizzazione dello stesso è stata differita causa emergenza COVID .

AGGREGATO P. 4– PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE”

Voce –P4.1 Progetto “Piano di formazione docenti Legge 107 “ –Scuola Polo ambito 012 Provincia di Livorno

Spesa programmata iniziale 28.797,28

Modifiche effettuate 33.360,13

Modifiche effettuate : Euro 33.360,13

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
13/02/2020	2	F	31.040,57	Variazione all'Avanzo di Amministrazione presunto a seguito di consolidamento dell'Avanzo di Amministrazione al 31/12/ 2019
20/10/2020	42	F	2.319,56	Variazione per saldo assegnazione neo immessi 2019/2020 di euro 2.319,56

Spesa prevista per l'intero esercizio 62.157,41

Spesa impegnata al 31/12/2020	8.282,60
Spesa da pagare al 31/12/2020	/
Somme effettivamente pagate al 31/12/2020	8.282,60
Disponibilità finanziaria al 31/12/2020	53.874,81

La disponibilità finanziaria è costituita dall'Assegnazione in acconto 2019/2020 per Euro 25.147,77, dalla risorsa per la formazione ATA 2.796,00 e dal saldo dell'assegnazione 2018/2019 di Euro 25.569,70 e da un avanzo anni precedenti per la formazione docenti sostegno di Euro 361,34.

Voce –P.4.3“Risorse ex art.120 DL 18/2020”

Spesa programmata iniziale	/
Modifiche effettuate	555,07

Modifiche effettuate : Euro 555,07

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
04/05/2020	20	F	555,07	Dipartimento per il sistema educativo - Assegnazione per formazione didattica digitale

Spesa prevista per l'intero esercizio	555,07
Spesa impegnata al 31/12/2020	555,07
Spesa da pagare al 31/12/2020	/
Somme effettivamente pagate al 31/12/2020	555,07
Disponibilità finanziaria al 31/12/2020	/

Le Risorse oggetto di rendiconto sulla Piattaforma PNSD sono state utilizzate per la formazione ed il supporto necessari al passaggio alla DAD dal mese di Marzo 2020.

Voce – P.4.4“Attività formative ex art.231 DL 19 Maggio 2020 N.34

Spesa programmata iniziale	/
Modifiche effettuate	1.161,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
22/07/2020		F	1.161,25	Assegnazione ex art.231 comma1 D.L. 19/05/2020 n.34 Dotazione finanziaria per la ripresa della didattica a Settembre a.s. 2020/202 –quota destinata alla formazione-

Spesa prevista per l'intero esercizio	1.161,25
Spesa impegnata al 31/12/2020	1.161,25
Spesa da pagare al 31/12/2020	/
Somme effettivamente pagate al 31/12/2020	1.161,25
Disponibilità finanziaria al 31/12/2020	/

AGGREGATO P. 5– Progetti per “Gare e concorsi”

Voce –P.5.1-Diffusione delle buone pratiche nelle discipline tecniche,scientifiche,artistiche e umanistiche

Spesa programmata iniziale	5.979,01
Modifiche effettuate	140,00
Spesa prevista per l'intero esercizio	6.119,01
Spesa impegnata al 31/12/2020	308,41
Spesa da pagare al 31/12/2020	/
Somme effettivamente pagate al 31/12/2020	308,41
Disponibilità finanziaria al 31/12/2020	5.810,60

La Variazione è relativa al rimborso della quota di iscrizione alle Olimpiadi della Matematica che non hanno avuto luogo per l'emergenza in atto.

La disponibilità rimane vincolata al progetto e la spesa è relativa alla partecipazioni alle olimpiadi della matematica, prima fase- mese di febbraio 2020.

– Aggr. R - Voce R98 “Fondo di Riserva”

Spesa prevista per l'intero esercizio	—	1.500,00
Spesa impegnata al 31/12/2020	/	
Spesa da pagare al 31/12/2020	/	
Somme effettivamente pagate al 31/12/2020	/	
Disponibilità finanziaria al 31/12/2020		1.500,00

Non è stato utilizzato il fondo di riserva

AGGREGATO Z – Voce Z01 “Disponibilità finanziaria da programmare”

Dotazione da distribuire al 31/12/2020 **91.850,93**

La disponibilità finanziaria riguarda:

- a) Euro 18.634,26 da chiusura contabilità speciali
- b) Euro 12.936,80 Fondi ex obbligo formativo
- c) Euro 1.010,67 da fondi III Area
- d) Euro 2.538,96 da risorse FIST non utilizzate
- e) Euro 25.666,14 assegnazione per sofferenze amministrative 2019 non utilizzata

Sono inoltre accantonate nella Dotazione da distribuire le seguenti risorse:

- 23.931,33 Fondi Progetto Exite (di cui 4.619,25 non ancora accreditati da Provincia di Livorno)
- 1.478,40 IeFP2011/2012 da radiare a seguito di conferma rendiconto finale (Residuo attivo in Entrate di Euro 3.662,92 di cui 2.184,52 saldo spesa Istituto)
- 1.154,26 Progetto POI chiuso
- 4.500,00 Contributi di privati anni precedenti
- 0,11 Arrotondamenti per chiusura Convenzione Consip Ditta Dussmann

Le risorse disponibili potranno essere utilizzate per radiazioni di residui attivi divenuti inesigibili nell'esercizio 2020.

Il prospetto finanziario complessivo delle Spese è riportato nel Modello H bis sottodescritto.

Aggr.			Programm.	Variazioni in +	Variazioni in -	Programmazio ne definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	Voce		approvata			a al 31/12/20	b	c	d=b-c	e=a-b
A	A	Attività amministrativo- didattiche	316.995,38	343.466,58	23.987,14	636.474,82	432.952,24	368.539,53	64.412,71	203.522,58
	A.1	Funzionamento generale e decoro della scuola	20.763,93	161.175,86	4.157,23	177.782,56	138.760,16	128.168,46	10.591,70	39.022,40
	A.1.1	Fondo economale Provincia di Livorno	20.763,93	48.000,00	4.157,23	64.606,70	40.267,82	31.768,12	8.499,70	24.338,88
	A.1.2	Esternalizzazione dei servizi e piccole manutenzioni		93.855,90		93.855,90	88.547,30	88.547,30		5.308,60
	A.1.3	Assegnazione risorse ex art.231 D.L.N.34		3.708,80		3.708,80	3708,80	1.634,80	2.074,00	
	A.1.4	Assegnazione risorse ex art.231 comma 7 D.L.N.34		15.611,16		15.611,16	6.236,24	6.218,24	18,00	9.374,92
A	A.2	Funzionamento Amministrativo	32.428,89	10.535,16		42.964,05	15.012,67	12.268,25	2.744,42	27.951,38
	A.2.1	Funzionamento Amministrativo generale	32.428,89	10.535,16		42.964,05	15.012,67	12.268,25	2.744,42	27.951,38
A	A.3	Didattica	150.824,57	145.096,76	5.578,07	290.343,26	169.202,34	118.125,75	51.076,59	121.140,92
	A.3.1	Funzionamento didattico generale	106.058,53	61.970,41	5.578,07	162.450,87	84.841,29	60.600,66	24.240,63	77.609,58
	A.3.2	Spese di investimento	44.766,04	9.755,21		54.521,25	13.472,90	0	13.472,90	41.048,35
	A.3.3	- RISORSE EX ART.120 DL 18/2020		8.747,15		8.747,15	8.542,19	8542,19		204,96
	A.3.4	RISORSE EX ART.231,COMMA 1,D.L.34/202		53.001,50		53.001,50	53.001,50	48.802,90	4.198,90	
	A.3.5	RISORSE ART.21 DL 137/2020		9.345,49		9.345,49	9.344,46	180,00	9.164,46	1,03
	A.3.6	RISORSE D.M. 151/2020- CONNETTIVITÀ STUDENTI MENO ABBIENTI		2.277,00		2.277,00				2.277,00
A	A.4	Alternanza scuola lavoro	24.779,92	26.658,80	7.718,34	43.720,38	32.164,67	32.164,67		11.555,71
	A.4.1	Progetti di Alternanza scuola/lavoro	24.779,92	26.658,80	7.718,34	43.720,38	32.164,67	32.164,67		11.555,71
A	A.5	Visite,viaggi e programmi di studio all'estero	88.198,07		6.533,50	81.664,57	77.812,40	77.812,40		3.852,17
	A.5.1	Visite guidate e viaggi di istruzione	88.198,07		6.533,50	81.664,57	77.812,40	77.812,40		3.852,17
P		Progetti	863.754,69	167.942,53	1.992,15	1.029.705,07	259.314,45	128068,63	131.245,82	770.390,62
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico,tecnico e professionale"	732.650,42	50.650,49	278,73	783.022,18	213.447,16	86.362,82	127.084,34	569.575,02
	P.1.1	Progetto Polo Tecnico Professionale	7.890,17	15.715,02		23.605,19	22.559,67	22.309,67	250,00	1.045,52
	P.1.2	Progetto RA-ME	9.424,82			9.424,82				9.424,82
	P.1.3	Progetto RIPAR-AUTO	6.728,81			6.728,81				6.728,81
	P.1.4	AVVISO PON 1479- laboratori sportivi	6.558,41			6.558,41				6.558,41
	P.1.5	Qualifica professionale 2017/2018	1.798,43			1.798,43				1.798,43
	P.1.6	Qualifica professionale 2018/2019	564,06		278,73	285,33				285,33
	P.1.7	Progetto "Collaborando " Laboratori dell'occupabilità	654.686,36			654.686,36	155.985,84	2651,50	126.334,34	498700,52
	P.1.8	Progetto	44.999,36	2.496,67		47.496,03	25.510,43	25.010,43	500,00	21.985,60

		APPRENDISTIAMO								
	P.1.9	Progetto RAISE		24.138,80		24.138,80	4.875,44	4.875,44		19.263,36
	P.1.10	Progetto leFP 2019/2020		8.300,00		8.300,00	4.515,78	4.515,78		3.784,22
P	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	55.144,03	66.983,06	46,80	122.080,29	29.915,43	25.753,95	4.161,48	92.164,86
	P.2.1	Progetto Arti figurative-Teatrali e Musicali	19.018,08	865,000		19.883,08	504,02	504,02		19.379,06
	P.2.2	Progetti di Area Storico-Umanistica-Educazione alla salute e alla convivenza civile	18.706,11	15.448,72	46,80	34.108,03	11.619,69	10.019,69	1.600,00	22.488,34
	P.2.3	Progetto PIA/PEZ	17.419,84	11.103,58		28.523,42	7.942,71	5.381,23	2.561,48	20.580,71
	P.2.6	AVVISO PON 11978 SMART CLASS		9.918,70		9.918,70	9.849,01	9.849,01	0	69,69
	P.2.7	AVVISO PON 19147 Supporto libri di testo e kit scolastici		29.647,06		29.647,06	0		0	29.647,06
P	P.3	Progetti per "certificazioni e corsi professionali"	41.183,95	15.092,53	-1.666,62	54.609,86	5.644,53	5.644,53		48.965,33
	P.3.1	Progetto certificazioni linguistiche	24.176,33	9.024,07		33.200,46	4.073,33	4.073,33		29.127,13
	P.3.2	Progetto per "Certificazioni ECDL e CAD"	13.000,80	4.616,00	-1.666,62	15.950,18	1.571,20	1.571,20		14.378,98
	P.3.3	Progetto CSED E GUD	4.006,76	1.452,46		5.459,22				5.459,22
P	P.4	Progetti per "formazione /aggiornamento del personale"	28.797,28	35.076,45		63.873,73	9.998,92	9.998,92		53.874,81
	P.4.1	Piano formazione docenti Legge 107	28.797,28	33.360,13		62.157,41	8.282,60	8.262,60		53.874,81
	P.4.3	RISORSE EX ART.120 DL 18/2020		555,07		555,07	555,07	555,07		
	P.4.4	- ATTIVITÀ FORMATIVE EX ART.231 D.L.19 MAGGIO 2020 N.34		1.161,25		1.161,25	1.161,25	1.161,25		
P	P.5	Progetti per gare e concorsi	5.979,01	140,00		6.119,01	308,41	308,41		5.810,60
	P.5.1	Diffusione delle buone pratiche nelle discipline tecniche,scientifiche, artistiche e umanistiche	5.979,01	140,00		6.119,01	308,41	308,41		5.810,60
R		Fondo di riserva				-			0	0
I	R98	Fondo di riserva	1.500,00	0	0	1.500,00	-	-	0	1.500,00
Totale spese			1.182.250,07	511.409,11	25.979,29	1.667.679,89	692.266,69	496.608,16	195.658,53	975.413,20
Avanzo di competenza										
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare (1)	66.184,68	25.666,25		91.850,93				
Totale a pareggio			1.248.434,75	537.075,36	25.979,29	1.759.530,82				

Il risultato complessivo di esercizio risultante dal saldo di cassa al 31/12/2019–mod.J- più i residui attivi ,meno i residui passivi ,determina l’Avanzo di Amministrazione 2020:

– Fondo di cassa al 31/12/2019	694.506,13
– Residui passivi	-202.468,28
– Residui attivi	<u>+516.407,51</u>
– AVANZO AMMINISTRAZIONE 2020	1.008.445,36

Analogamente l’Avanzo di amministrazione 2020 deriva da:

– Avanzo di Amministrazione 2019	1.186.383,57
– Residui attivi radiati	-58.965,66
– Residui passivi radiati	+146,90
– Maggiori impegni 2019	-0,01
– Disavanzo di competenza 2020	-119.119,44

AVANZO AMMINISTRAZIONE 2020 1.008.445,36

L’avanzo di Amministrazione 2020 si ottiene anche dal seguente riscontro contabile:

Disponibilità da programmare al 31/12/2020	+ € 91.850,93
Economie nei vari aggregati di spesa	+€ 975.413,20
Maggiori impegni	- € 0,01
Minori accertamenti	- €
Residui attivi radiati a fine esercizio	- € 58.965,66
Residui passivi radiati	+ € 146,90
AVANZO COMPLESSIVO AL 31/12/2020	€ 1.008.445,36

Di questa cifra risultano con vincolo di destinazione le seguenti risorse per Euro 885.140,38:

A-1-1 Fondo economale Provincia di Livorno	Euro 24.338,88
A-1-2 SERVIZI DI PICCOLA MANUTENZIONE	Euro 5.308,60
A-1-4 Risorse ex art. 231 comma 7 DL34/2020	Euro 9.374,92
A-3-1 Obbligo scolastico	Euro 1.392,18
A-3-1 Provincia assistenza disabili	Euro 19.028,56
A-3-1 Corsi di recupero	Euro 15.309,72
A-3-1 Fondi attività formative	Euro 6.284,57
A-3-1 MIUR FONDI ORIENTAMENTO	Euro 1.392,18
A3-1 PREMI PNSD PROGETTO DRONE	Euro 4.500,00
A-3-1 ASSEGNAZIONE LABORATORI INNOVATIVI	Euro 20.000,00
A-3-3 Risorse ex art.120 DL18/2020	Euro 204,96
A-3-5 Risorse ex art.21 DL 137 /2020	Euro 1,03
A-3-6 Risorse ex art.151/2020 per connettività	Euro 2.277,00
A-4-1 PCTO EX ASL	Euro 11.156,45
A-4-1 Costruiamo insieme l'Alternanza	Euro 399,26

A-5-1 Rimborsi viaggio Roma non effettuati	Euro	194,00
P-1-1 Progetto PTP	Euro	1.045,52
P-1-2 RA-ME	Euro	9.424,82
P-1-3 RIPAR-AUTO	Euro	6.728,81
P-1-5 IEFP 2017/2018	Euro	1.798,43
P-1-6 IEFP 2018/2019	Euro	85,33
P1-7 "Progetto "Collaborando"	Euro	498.700,52
p-1-8 "Progetto "Apprendistiamo"	Euro	21.985,60
P-1-9 PROGETTOP RAISE	Euro	19.263,36
P-1-10 PROGETTO IeFP 2019/2020	Euro	3.784,22
P-2-1 "Progetto ""Arti figurative -teatrali e musicali""-CERAMICA" -	Euro	4.765,98
p-2-1 "Progetto "Laboratorio di teatro"	Euro	5.113,08
P-2-1 "Progetto "Arti figurative -teatrali e musicali""-legge 440"	Euro	1.000,00
P-2-1 "Progetto ""Arti figurative ... fondi premio PNSD" -	Euro	1.000,00
p-2-1 Incarichi a personale per Progetti teatro e ceramica	Euro	7.500,00
P2-2 Progetto Educazione alla salute ecc..fondi DM 821 -	Euro	411,12
P-2-2 Progetto Ed.alla salute Contributo Sindacato -	Euro	200,00
P-2-2 Attività di Ed.Civica 50% Legge 92 -acconto	Euro	4.800,00
P-2-2 Progetto Ed.alla salute -	Euro	17.077,22
P-2-3 PIA /PEZ FAMAEXTRA -	Euro	1.184,42
P-2-3 PIA /PEZ FONDI MIUR -	Euro	1.210,48
P-2-3 PIA/PEZ EX PIA	Euro	2.786,48
P-2-3 PIA/PEZ 2019/2020 -	Euro	6.277,00
P-2-3 PEZ 2020/2021	Euro	9.122,33
P-2-6 PON SMART CLASS	Euro	69,69
p-2-7 PON SUPPORTO LIBRI DI TESTO E KIT SCOLASTICI	Euro	29.647,06
P-3-1 Certificazioni linguistiche pagamento esami -	Euro	7.805,96
p-3-1 esperto per certificazioni -	Euro	5.607,60
p-3-1 acquisti materiali certificazioni	Euro	8.416,00
p-3-1 docenze	Euro	7.297,57
P-3-2 ECDL CAD -	Euro	14.378,98
P-3-3 CSED GUD -	Euro	5.606,11
P-4-1 Formazione docenti Legge 107 2018/2019 -	Euro	25.569,70
P-4-1 Formazione ATA -	Euro	2.796,00
P-4-2 Formazione sostegno -	Euro	361,34
p-4-2 Formazione 19/20 -	Euro	25.147,77
P-5-1 Diffusione buone -pratiche -	Euro	5.810,60

Dal Mod. J risulta infine un fondo di Cassa a fine esercizio di Euro **694.506,13** che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto conto della Banca cassiera e della Banca d'Italia di cui si allega copia.

Dal Mod.K risulta che la consistenza patrimoniale relativa alle Immobilizzazioni è di Euro 994.714,12 di cui Euro 950.639,07 Attrezzature ed Euro 44.075,05 Materiale bibliografico (Inventario a parte) e concorda con il Registro di Inventario al 31/12/2020 e che la consistenza patrimoniale netta ammonta a Euro 2.205.627,76.

Il Mod. L riporta l'elenco dei Residui attivi e passivi determinati al termine dell'esercizio: Residui Attivi Euro **516.407,51** ; Residui passivi Euro **202.468,28**.

Il Prospetto delle spese del personale –mod.M- descrive, in ordine cronologico per mese di liquidazione, la consistenza numerica del personale al quale sono stati corrisposti emolumenti dalla scuola e la spesa conseguente, comprensiva degli oneri e contributi a carico sia del dipendente che dell'amministrazione.

Le risultanze del prospetto riepilogativo per aggregato delle entrate e per tipologia di spesa –Mod.N. – concordano con quelle del Mod.H –conto finanziario.

Per l'attività negoziale sono stati stipulati n. 8__contratti di prestazione d'opera con esperti esterni di cui N._2_ per la realizzazione di progetti. Tutti i contratti sono stati regolarmente registrati nel registro dei contratti.

Nel corso dell'esercizio 2020 sono state effettuate le seguenti Radiazioni di Residui attivi inesigibili:

- Decreto N. 3297 del 29/06/2020 Prot. 8246 -Deliberazione del Consiglio di Istituto N. 6 del 25/06/2020 relativo alla radiazione di residui provenienti da risorse per spese per manutenzioni e progetti finanziati dalla Provincia di Livorno divenuti inesigibili anche alla luce del mutato quadro normativo e direttivo dell'Ente per Euro 52.407,25; la radiazione è stata operata utilizzando risorse accantonate nella Dotazione da distribuire nel corso del tempo di provenienza dall'Ente Provincia e dalle ormai chiuse contabilità speciali che avevano attribuito risorse al Liceo Carducci.

-Decreto N. 3465 del 14/12/2020 Prot.18460 –Deliberazione del Consiglio di Istituto N. 7 del 20/11/2020 relativo alla radiazione di residui attivi per Euro 6.558,41 per la chiusura del PON Laboratori sportivi –a chiusura rendiconto - come differenza tra assegnazione complessiva e spesa sostenuta e relativo alla radiazione di residui passivi per Euro 146,90 a seguito di parziali forniture.

Si evidenzia inoltre come i Progetti abbiano risentito del blocco delle attività didattiche iniziato con il mese di marzo 2020 ad eccezione delle attività che sono state realizzate da remoto; con la riapertura a settembre la scuola ha completato le attività rimaste sospese con la ripresa delle lezioni per le Certificazioni Linguistiche, l'ECDL, il Progetto Teatro ecc.. e per quanto possibile sono state attivate e mantenute, nonostante le successive chiusure anche le altre attività laboratoriali in presenza.

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Conclusioni

Le diverse fonti di finanziamento e la flessibilità prevista dall'organizzazione del programma annuale, che consente lo svolgimento delle attività sulla base di una programmazione integrata sul piano didattico e finanziario, hanno permesso l'effettuazione di tutte le spese connesse con la realizzazione dei progetti legati all'ampliamento del piano dell'offerta formativa.

In definitiva si può quindi dire che sono stati raggiunti gli obiettivi intesi come rapporto tra risultati ottenuti e servizi attesi, ossia si è realizzata l'efficacia; inoltre si è raggiunta l'efficienza intesa come rapporto tra mezzi impiegati e risultati ottenuti, cioè si è realizzata l'economicità.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2020 della gestione del Programma Annuale 2020 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Si dichiara infine che:

1. Le scritture di cui al giornale di Cassa concordano con le risultanze del c/c bancario presso Monte dei Paschi di Siena
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro d'inventario
3. Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli Enti competenti
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'istituto Cassiere
5. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un solo c/c postale (chiuso nel corso dell'esercizio finanziario per l'attivazione del sistema dei pagamenti digitali con la PA –Pago in Rete -)
6. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo di Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale.

7. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati
8. Non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Piombino 08/04/2020

**Il Direttore S.G.A.
Dott. Ornella Caponi**

**Il Dirigente Scolastico
Sabrina Zottola**