



MINISTERO DELLA PUBBLICA ISTRUZIONE
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "ENRICO MATTEI"
61041 ACQUALAGNA (PU) Via Kennedy, 2
tel. e fax 0721/798206 C.F.82005530413

e-mail: psic807006@istruzione.it pec: psic807006@pec.istruzione.it

Sito: www.istitutocomprensivoacqualagna.edu.it



CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

- RELAZIONE ILLUSTRATIVA -

1.PREMESSA

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

Il presente conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Attuazione programma annuale (mod. H bis)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa al 31/12/2019 (Mod. J)
- Situazione amministrativa al 31/12/2019 (Mod. J-Bis)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)
- Estratto del conto bancario al 31/12/2019
- Estratto conto Banca d'Italia al 31/12/2019
- Giornale di cassa al 31/12/2019

Il modello M - Prospetto delle Spese del personale e per i contratti d'opera – non viene elaborato in quanto nell'E.F. 2019 non ci sono state spese per il personale.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2019 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio d'Istituto il 14/02/2019 con provvedimento n. 71 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

2.RIEPILOGO DATI CONTABILI

Si riepilogano di seguito le risultanze contabili relative all'anno 2019

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	107.058,70 €	Programmazione definitiva	104.445,83 €	<i>Disp. fin. da programmare 2.612,87 €</i>
Accertamenti	85.994,47 €	Impegni	75.156,67 €	<i>Avanzo di competenza 10.837,80 €</i>
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				22.068,58 €
Riscossioni competenza residui (B)	84.690,87 €	Pagamenti competenza residui (C)	74.711,89 €	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				32.047,56 €
Somme rimaste da riscuotere (E)	5.103,60 €	Somme rimaste da pagare (F)	5.199,13 €	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -95,53 €</i>
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00 €	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00 €	
Totale residui attivi (I=E+G)	5.103,60 €	Totale residui passivi (L=F+H)	5.199,13 €	<i>Residui Attivi - Residui Passivi -95,53</i>

Il Programma Annuale per l'E.F. 2019 prevedeva un'entrata complessiva di **€ 84.544,51**.

Le variazioni apportate con delibere del Consiglio d'Istituto n.78 del 17.04.2019, n. 7 del 16.12.2019 e con decreti del Dirigente per entrate finalizzate, sottoposte a ratifica del Consiglio d'Istituto, delibera n. 83 del 29.06.2019 hanno comportato un aumento complessivo di **€ 22.514,19** portando così la previsione definitiva delle entrate ad **€ 107.058,70**;

Si dettagliano di seguito le variazioni di Bilancio all'E.F. 2019:

➤ Finanziamento MIUR per attività progettuali "Percorsi Orientamento"	96,32 €
➤ School Bonus -Fondo di perequazione scuole statali – nota MIUR n°30189 del 23.12.2020	2.612,87 €
➤ Contributo genitori degli alunni per le finali del Torneo "Allugame" del 18.12.2019	605,00 €
➤ Rimborso somme non dovute Bcc di Pergola e Corinaldo	25,00 €
➤ Contributo volontario dei genitori degli alunni dell'Istituto per l'attuazione del PTOF	6.043,00 €
➤ Contributo dei genitori degli alunni per assicurazione scolastica	3.206,00 €
➤ Dotazione Ordinaria 4/12 nota protocollo miur n°21795 del 30/09/2019	4.449,00 €
➤ Contributo Università degli Studi di Urbino per accoglienza presso il nostro Istituto di n.3 tirocinanti	390,00 €
➤ Contributo del personale scolastico per assicurazione scolastica	301,00 €
➤ Contributo genitori classi 3^ Sc. Secondaria I grado per Viaggio d'Istruzione a Roma	1.750,00 €
➤ Contributo genitori Certificazioni lingua inglese Ket e Movers	2.640,00 €
➤ Minor accertamento contributi genitori per certificazione lingua inglese Ket e Movers	- 278,00 €
➤ Contributo per borsa di studio "Fattori"	1.058,00 €
➤ Variazione in diminuzione su entrate previste quale contributo genitori alunni scuola sec. i°grado per viaggi d'istruzione a.s.2018/19	- 384,00 €
Totale Variazioni E.F. 2019	22.514,19 €

SALDO DI CASSA AL 31.12.2019

L'estratto conto della Tesoreria Unica Banca d'Italia alla data del 31/12/2019 vede un saldo contabile di **€ 32.047,56**.

Il giornale di cassa dal quale risulta che alla data del 31/12/2019 esiste un conto di cassa di **€ 32.047,56** corrisponde al saldo contabile bancario.

Si rileva che le riscossioni corrispondono agli ordini d'incasso trasmessi dall'Istituto alla Banca.

Esaminati i mandati di pagamento e le reversali d'incasso emessi nell'esercizio 2019 si riscontra che i mandati di pagamento sono stati tutti regolarmente quietanzati.

3. CONTO FINANZIARIO

3.1. Analisi delle entrate

Premesso che l'esatto ammontare di ogni specifico finanziamento (voce/sottovoce) è rilevabile dall'allegato **mod. N** (entrate) si riassumono qui di seguito le varie entrate raggruppate per AGGREGATO.

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2019

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)
1. Avanzo di amministrazione presunto	21.064,23	0,00
3. Finanziamenti dallo Stato	15.698,85	15.698,85
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	33.444,00	33.444,00
6. Contributi da privati	36.241,00	36.241,00
8. Rimborsi e restituzione somme	25,00	25,00
11. Sponsor e utilizzo locali	585,60	585,60
12. Altre entrate	0,02	0,02

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)
Totale Entrate	107.058,70	85.994,47
Disavanzo di competenza		0,00
Totale a pareggio		85.994,47

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

Aggregato 1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	21.064,23	0,00	21.064,23
	1	Non vincolato	8.850,32	0,00	8.850,32
	2	Vincolato	12.213,91	0,00	12.213,91

➤ **AGGREGATO 01/ 01 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO.**

La previsione iniziale di € **8.850,32** è confermata poiché già calcolata come avanzo definitivo al 31/12/2018.

➤ **AGGREGATO 01/02 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO.**

La previsione iniziale di € **12.213,91** è confermata poiché già calcolata come avanzo definitivo al 31/12/2018.

Aggregato 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	8.540,66	15.698,85	15.698,85	15.698,85	0,00

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
	1	Dotazione ordinaria	8.540,66	12.989,66	12.989,66	12.989,66	0,00
	2	Dotazione perequativa	0,00	2.612,87	2.612,87	2.612,87	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	96,32	96,32	96,32	0,00

➤ **AGGREGATO 03/01 – FINANZIAMENTI DELLO STATO-DOTAZIONE ORDINARIA.**

Rispetto alla previsione iniziale di € 8.540,66 sono stati accertati e riscossi **€ 12.989,66**.

Si è iscritto un finanziamento da parte del MIUR determinato sulla base delle indicazioni fornite dalle C.M. prot. 21795 del 30.09.2019 di € 4.449,00 per il periodo settembre-dicembre 2019.

➤ **AGGREGATO 03/02 – FINANZIAMENTI DELLO STATO-DOTAZIONE PEREQUATIVA.**

A inizio anno in quest'aggregato non erano previste entrate. L'accertamento finale e la riscossione è di **€ 2.612,87**. Si è iscritto un finanziamento da parte del MIUR (A.F. 2019 assegnazione fondi per le erogazioni liberali – School Bonus, fondo di perequazione in favore delle scuole statali) determinato sulla base delle indicazioni fornite dalle C.M. prot. 30189 del 23.12.2019 di € 2.612,87.

➤ **AGGREGATO 02/06 – FINANZIAMENTI DELLO STATO - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI**

A inizio anno in quest'aggregato non erano previste entrate. L'accertamento finale e la riscossione è di **€ 96,32** riguarda il finanziamento per la realizzazione di progetti per orientamento come da assegnazione nota MIUR n°27950 del 06.12.2019.

Aggregato 5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	33.054,00	33.444,00	33.444,00	28.633,20	4.810,80
	4	Comune vincolati	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	24.054,00	24.444,00	24.444,00	19.633,20	4.810,80

➤ **AGGREGATO 05/04 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI – COMUNE VINCOLATI**

L'accertamento finale e la somma riscossa è di € **9.000,00** è uguale alla previsione iniziale e riguarda il contributo del Comune di Acqualagna per l'anno 2019 come da accordo di programma biennale periodo 01.01.2018 – 31.12.2019 approvato con delibera di Consiglio Comunale n.62 del 18.12.2017.

➤ **AGGREGATO 05/06 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE – ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI**

La previsione iniziale per questo aggregato era di € 24.054,00 derivante dall'adesione del nostro Istituto al Progetto della Regione Marche/Comunità Montana del Catria e del Nerone "Accordo di programma quadro Aree Interne – Appennino Basso Pesarese Anconetano". Le somme accertate sono pari ad € 24.444,00. Alla previsione iniziale si è aggiunto un contributo da parte dell'Università di Urbino per tirocinio di n. 3 studenti della Facoltà Scienze della Formazione presso il nostro Istituto Scolastico di € 390,00. Le somme riscosse sono pari ad € 19.633,20. Vi è un residuo attivo di € 4.810,80 dovuto alle

somme ancora da riscuotere relative al progetto “Aree Interne – Basso Appennino Pesarese Anconetano”.

Aggregato 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	21.300,00	36.241,00	36.241,00	36.241,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	8.405,00	8.405,00	8.405,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.000,00	21.971,00	21.971,00	21.971,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	3.206,00	3.206,00	3.206,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	301,00	301,00	301,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	1.058,00	1.058,00	1.058,00	0,00

➤ **AGGREGATO 06/01 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE**

A inizio anno in quest'aggregato non erano previste entrate. Sono poi stati accertati e riscossi in totale **€ 8.405,00** di cui **€ 6.043,00** quali contributi dalle famiglie degli alunni per l'implementazione del PTOF ed **€ 2.362,00** per il progetto P.3.1 Certificazioni e corsi professionali.

➤ **AGGREGATO 06/04 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO**

A inizio anno in quest'aggregato erano previste entrate per € 20.000 quale contributo delle famiglie per i viaggi istruzione e le uscite didattiche. Sono poi stati accertati e riscossi **€ 21.971,00**.

➤ **AGGREGATO 06/05 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI**

A inizio anno in quest'aggregato non erano previste entrate. Sono poi stati accertati e riscossi **€ 3.206,00** quali contributi delle famiglie per l'assicurazione scolastica degli alunni.

➤ **AGGREGATO 06/06 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE**

A inizio anno in quest'aggregato non erano previste entrate. Sono poi stati accertati e riscossi **€ 301,00**.

➤ **AGGREGATO 06/08 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI**

L'accertamento finale e la somma riscossa di **€ 1.300,00** è uguale alla previsione iniziale e riguarda il contributo della ditta "Baribal" per il servizio di vendita di merende fresche a scuola, riferimento anno 2019.

➤ **AGGREGATO 06/11 – CONTRIBUTI DA PRIVATI – CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI**

A inizio anno in quest'aggregato non erano previste entrate. Sono poi stati accertati e riscossi **€ 1.058,00**. Donazione borsa di studio "Fattori" a.s. 2018/19 per la partecipazione degli alunni alla finale nazionale del Torneo Geometriko.

Aggregato 8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	25,00	25,00	25,00	0,00
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	0,00	25,00	25,00	25,00	0,00

➤ **AGGREGATO 08/02 - RIMBORSI E RESTITUZIONI SOMME - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONI DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO**

A inizio anno in quest'aggregato non erano previste entrate. Sono poi stati accertati e riscossi € 25,00 quale rimborso da parte dell'Istituto Cassiere Bcc di Pergola e Corinaldo di bolli non dovuti.

Aggregato 11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
11		Sponsor e utilizzo locali	585,60	585,60	585,60	292,80	292,80
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	585,60	585,60	585,60	292,80	292,80

➤ **AGGREGATO 11/01 – SPONSOR E UTILIZZO LOCALI – PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI**

A inizio anno in quest'aggregato era prevista una entrata di € **585,60** quale contributo per sponsorizzazione da parte della Bcc di Pergola e Corinaldo. Sono stati accertati € 585,60 e riscossi € 292,80. Vi è un residuo attivo di € 292,80.

Aggregato 12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,02	0,02	0,02	0,02	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02	0,02	0,02	0,02	0,00

➤ **AGGREGATO 12/02 – ALTRE ENTRATE – INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA**

La previsione iniziale è pari a € 0,02 per interessi bancari maturati nel conto di tesoreria Unica nell'anno 2019 che sono stati poi accertati e riscossi.

3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2019

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	74.413,86	53.606,16	72,04 %
P. Progetti	29.931,97	21.550,51	72,00 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	104.445,83	75.156,67	

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
Avanzo di competenza		10.837,80	
Totale a pareggio		75.156,67	

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	56.874,54	17.539,32	74.413,86	53.606,16	48.407,03	5.199,13	74.613,86	21.007,70
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	10.540,66	4.956,00	15.496,66	13.736,39	10.229,39	3.507,00	15.696,66	1.960,27
	2	Funzionamento amministrativo	10.569,91	3.025,00	13.594,91	7.422,66	5.758,66	1.664,00	11.394,91	3.972,25
	3	Didattica	15.441,46	7.491,00	22.932,46	11.134,60	11.106,47	28,13	25.132,46	13.997,86
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.185,00	1.971,00	22.156,00	21.312,51	21.312,51	0,00	22.156,00	843,49
	6	Attività di orientamento	137,51	96,32	233,83	0,00	0,00	0,00	233,83	233,83

ATTIVITA' A01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

La somma inizialmente prevista è pari a € 10.540,66 con Variazioni di Bilancio la previsione definitiva è stata portata a € 15.496,66 che è stata impegnata per € 13.736,39 e

pagata per € 10.229,39. Le somme rimaste da pagare ammontano a € 3.507,00. La residua disponibilità finanziaria ammonta a **€ 1.960,27**.

Rientra in questa attività, indicata nelle partite di giro, la somma afferente le minute spese al Direttore SGA pari ad € 200,00 (le partite di giro non vengono considerate nel totale).

Le modifiche apportate sono pari a € 4.956,00 e riguardano:

- Parte del finanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico dell'anno finanziario 2019 – periodo settembre / dicembre € 1.449,00;
- Contributo delle famiglie per copertura assicurativa degli alunni € 3.206,00;
- Contributi per copertura assicurativa del personale scolastico € 301,00;

La disponibilità residua confluisce nell'avanzo di amministrazione e viene interamente prelevata in sede di predisposizione del Programma 2020 nel rispetto di tutti gli eventuali vincoli.

Tra le spese effettuate in quest'aggregato, rientrano tutte quelle relative al funzionamento generale e al decoro della scuola: le spese per la pulizia giornaliera dell'Istituto, le spese telefoniche, le spese bancarie, le spese postali, le spese per il servizio di D.P.O a norma del RGDP in vigore dal 24/05/2016 e applicabile dal 25/05/2018; le spese per la convenzione sulla consulenza e l'applicazione delle norme in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro di cui al D.L.vo n. 81/08; le spese per l'acquisto del servizio software per il registro elettronico e la segreteria digitale.

ATTIVITA' A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

La somma inizialmente prevista è pari a € 10.569,91; con Variazioni di Bilancio la previsione definitiva è stata portata a € 13.594,91 che è stata impegnata per € 7.422,66 e pagata per € 5.758,66. Le somme rimaste da pagare ammontano a € 1.664,00. La differenza disponibile ammonta a **€ 3.972,25**.

Le modifiche apportate sono pari a € 3.025,00 e riguardano:

- Parte del finanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico dell'anno finanziario 2019 – periodo settembre / dicembre € 3.000,00;
- Rimborso di bolli non dovuti da parte dell'Istituto cassiere € 25,00;

Tra le spese effettuate in quest'aggregato, rientrano le spese per gli uffici e la direzione, quali: carta, cancelleria, stampati, materiale informatico, arredi, accessori, manutenzioni e riparazioni di hardware, software per la gestione del personale, degli alunni e degli emolumenti, i spese per il noleggio dei marca tempo l'assistenza software dei timbra cartellini elettronici.

ATTIVITA' A03 – DIDATTICA

La somma inizialmente prevista è pari a € 15.441,46 con Variazioni di Bilancio la previsione definitiva è stata portata a € 22.932,46 che è stata impegnata per € 11.134,60 e pagata per € 11.106,47. Le somme rimaste da pagare ammontano a € 28,13. La differenza disponibile ammonta a € 13.997,86.

Le modifiche apportate sono pari a € 7.491,00 e riguardano:

- Contributo Università di Urbino per tirocini, € 390,00;
- Contributi volontari dalle famiglie per l'implementazione del PTOF a.s. 2019/2020, € 6.043,00;
- Contributo per borsa di studio "Fattori" € 1.058,00.

Tra le spese impegnate in quest'aggregato, rientrano tutte quelle relative al funzionamento didattico generale, riferite a: beni di consumo quali carta, cancelleria, stampati, giornali e pubblicazioni, abbonamenti a riviste; materiale e accessori per i laboratori e per l'attività sportiva; materiale informatico; acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi, manutenzione ordinaria, noleggi stampanti e multifunzione, licenze per software, hardware e altre spese (borse di studio).

La disponibilità residua confluisce nell'avanzo di amministrazione e viene interamente prelevata in sede di predisposizione del Programma 2019 nel rispetto di tutti gli eventuali vincoli.

ATTIVITA' A05 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

La somma inizialmente prevista è pari a € 20.185,00; con Variazioni di Bilancio la previsione definitiva è stata portata a € 22.156,00 che è stata impegnata per € 21.312,51 e

pagata per € 21.312,51. Non ci sono somme rimaste da pagare. La differenza disponibile ammonta a € 843,49. Le modifiche apportate sono pari a € 1.971,00.

Le spese impegnate in questo aggregato riguardano le spese per uscite didattiche, visite e viaggi d'istruzione e altre spese quali rimborsi/restituzioni di quote non dovute.

La disponibilità residua confluisce nell'avanzo di amministrazione e viene interamente prelevata in sede di predisposizione del Programma 2020 nel rispetto di tutti gli eventuali vincoli.

ATTIVITA' A06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

La somma inizialmente prevista è pari a € 137,51; con Variazioni di Bilancio la previsione definitiva è stata portata a € 233,83. Non sono state impegnate e pagate somme, per cui non ci sono uscite in questo aggregato. La differenza disponibile ammonta a € 233,83.

La disponibilità residua confluisce nell'avanzo di amministrazione e viene interamente prelevata in sede di predisposizione del Programma 2020 nel rispetto di tutti gli eventuali vincoli.

P – Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	27.569,97	2.362,00	29.931,97	21.550,51	21.550,51	0,00	29.931,97	8.381,46
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.355,97	0,00	2.355,97	938,51	938,51	0,00	2.355,97	1.417,46
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	24.054,00	0,00	24.054,00	18.050,00	18.050,00	0,00	24.054,00	6.004,00

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	2.362,00	2.362,00	2.362,00	2.362,00	0,00	2.362,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.160,00	0,00	1.160,00	200,00	200,00	0,00	1.160,00	960,00

Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

P.1.1 – PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE (P.N.S.D.)

L'Istituto ha aderito a 3 azioni del Piano Nazionale Scuola Digitale :

- Azione #33 Connettività
- Azione #24 I miei 10 libri
- Azione #28 Animatori digitali

Destinatari dei progetti sono stati tutti gli alunni dell'istituto. Il progetto ha lo scopo di implementare la digitalizzazione degli Istituti scolastici con particolare riferimento alla didattica.

La previsione iniziale di € 2.355,97 è stata confermata e non ha subito variazioni in corso d'anno. Le somme impegnate e pagate sono pari ad € 938,51. La residua disponibilità finanziaria è pari ad € 1.417,46.

La disponibilità residua confluisce nell'avanzo di amministrazione e viene interamente prelevata in sede di predisposizione del Programma 2020 nel rispetto di tutti gli eventuali vincoli.

Le spese per questo progetto hanno riguardato l'acquisto di libri, di materiale informatico, hardware e spese per potenziamento della connettività.

Progetti in ambito "Umanistico e Sociale"

P.2.1 – PROGETTI AREE INTERNE APPENNINO BASSO PESARESE- ANCONETANO

Questo progetto, interamente finanziato dalla Regione Marche per il tramite della Comunità Montana del Catria e del Nerone, è destinato a tutti gli alunni dell'Istituto.

Il progetto si articola in 3 sottoprogetti:

- Agire per l'agio, volto ad individuare e prevenire il disagio psicologico dei ragazzi in età scolare;
- IPIDA3, volto ad individuare e prevenire nei bambini della scuola dell'infanzia difficoltà cognitive e di apprendimento;
- Madrelingua Inglese, rivolto a tutti gli alunni dell'Istituto e volto all'apprendimento della lingua inglese con docenti madrelingua.

La previsione iniziale di € 24.054,00 è stata confermata e non ha subito variazioni in corso d'anno. Le somme impegnate e pagate sono pari ad € 18.050,00. La residua disponibilità finanziaria è pari ad € 6.004,00.

La disponibilità residua confluisce nell'avanzo di amministrazione e viene interamente prelevata in sede di predisposizione del Programma 2020 nel rispetto di tutti i vincoli.

Le spese per questo progetto hanno interamente riguardato le prestazioni professionali specialistiche di esperti esterni (psicologi e insegnanti madrelingua inglese).

Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

P.3.1 – PROGETTO CERTIFICAZIONE IN LINGUA INGLESE

Il Progetto è rivolto agli alunni della scuola secondaria di I° grado. Lo scopo è quello di fare ottenere agli alunni certificazioni linguistiche riconosciute a livello internazionale, per il tramite di enti riconosciuti e certificati, in lingua inglese.

A inizio anno in questo progetto non erano previste entrate. La variazione e previsione definitiva è pari ad € 2.362,00. Le somme impegnate e pagate sono pari ad € 2.362,00.

Non vi è residua disponibilità finanziaria in questo progetto.

Le spese per questo progetto hanno riguardato prestazioni professionali specialistiche (di enti accreditati per il rilascio di queste certificazioni) e la restituzione di somme non dovute dalle famiglie degli alunni.

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

P.4.1 – PROGETTO FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

La somma iniziale prevista di € 1.160,00 coincide con quella finale. La somma impegnata e poi pagata è stata di € 200,00. Riguarda la quota annuale d'iscrizione alla rete AU.MI.RE. La residua disponibilità di € **960,00** sarà prelevata in sede di predisposizione del Programma 2020.

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

A norma di quanto indicato dall'art. 8 del D.I. 28 Agosto 2018 n. 129 la somma accantonata come Fondo di Riserva per l'esercizio finanziario 2019, pari ad € 100,00 (max 10% della dotazione finanziaria ordinaria dell'anno 2019), non è stata utilizzata e confluisce nell'avanzo di amministrazione e viene interamente prelevata in sede di predisposizione del Programma 2020. Tale somma si riferisce al funzionamento amministrativo e didattico (senza vincolo di destinazione).

3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre **2019** e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

Nell'E.F. 2019 è stata iscritta nell'aggregato Z Z01 – disponibilità da programmare - una somma pari ad **€ 2.612,87** derivante dallo School Bonus - Fondo di perequazione scuole statali – finanziamento MIUR note n°30189 del 23.12.2020.

3.4 Fondo Minute Spese Al Direttore S.G.A.

La somma assegnata, a norma dell'art. 21 del D.I. 28 agosto 2018 n. 129, di **€ 200,00**, quale fondo minute spese al Direttore S.G.A. per l'Esercizio Finanziario 2019 è stata

utilizzata per rimborsare tutte quelle spese documentate da scontrini fiscali o altro, pagate in contanti. Il relativo importo grava sulle attività A01 -A02 e A03.

Il rimborso dovuto è stato effettuato secondo la normativa vigente.

GESTIONI FUORI BILANCIO: Si dichiara che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

CONCLUSIONI

Gli obiettivi programmati nel PTOF e previsti dal Collegio dei Docenti con le attività e i progetti di cui alla Legge 440/97 e gli altri progetti elaborati, collegati alla didattica, sono stati realizzati e liquidati entro le date previste dal CCNL e dal programma annuale 2019 secondo le disponibilità e i bisogni in itinere. Per quanto attiene alle uscite si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni attività e progetto, sono contenuti nei limiti degli della previsione delle attività e dei progetti e che i mandati risultano emessi a favore dei beneficiari.

Nessuna somma impegnata ha superato quanto programmato in previsione. Ne deriva, pertanto, che l'azione amministrativa di supporto all'attività didattica, (PTOF elaborato dal Collegio dei docenti) ha conseguito gli obiettivi che ci si era prefissati.

Il presente documento sarà poi inoltrato al Consiglio d'Istituto, accompagnato dalla prevista relazione del Collegio dei Revisori Contabili, perché deliberi in merito entro il 30/06/2020.

IL DSGA

Dott.ssa Raffaella Marchetti



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Ciocca Maria Antonietta

