



CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

1

Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2020, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi

La presente relazione tecnico – contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2020 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

Il Conto Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2020 è stato predisposto dal Direttore S.G.A. e sarà inviato, unitamente alla presente relazione, all'esame dei Revisori dei Conti e, sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto.

PREMESSA

Le fonti normative per la predisposizione del Conto Consuntivo sono:

- il **Decreto n. 129 del 28 agosto 2018**, - **Nuovo Regolamento di contabilità delle scuole**, "Regolamento recante istruzioni sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107. (Gazzetta Ufficiale n. 267 del 16 novembre 2018);
- la **Legge 27 dicembre 2006, n. 296** "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – **comma 601** con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";
- il **Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della **Legge 107/2015** "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".
- la dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi **8/12i E.F. 2020** con la **nota Miur Prot. n. 21795 del 30/09/2019** e per i successive **4/12i E.F. 2020** con la **nota Miur Prot. n. 23072 del 30/09/2020**, per l'assegnazione di integrazione al Programma Annuale 2020;
- l'**art. 21 della legge 15 marzo 1997 n. 59 (Bassanini I)** che, al comma 5, prevede la costituzione della dotazione finanziaria alle scuole rappresentata da "assegnazione ordinaria" e "perequativa" senza altro vincolo di destinazione se non quello dello svolgimento dell'attività di istruzione, formazione e orientamento;
- il **D.P.R. 8 marzo 1999, n. 275** "Regolamento recante norme in materia di autonomia delle istituzioni scolastiche" che definisce le diverse forme di autonomia tra le quali quella finanziaria ed amministrativa con la quale le scuole assumono competenze rispetto all'amministrazione e gestione del patrimonio e delle risorse, anche attraverso il reperimento di fondi propri per integrare la quota di finanziamento statale;
- la nota Miur prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018, di aggiornamento piano dei conti delle istituzioni scolastiche.





Il Programma Annuale 2020 risultava articolato, sulle sei attività (A1 – A6) predefinite dal regolamento di contabilità e su 48 “progetti”, raggruppati all’interno delle Aree definite dal nuovo regolamento di contabilità.

Nel corso dell’esercizio finanziario si è reso necessario procedere ad integrare le attività a seguito di partecipazione a bandi specifici, e successiva assegnazione, da parte del Ministero dei Progetti: Smart Class II ciclo; Pon Fse Kit didattici “Una scuola per tutti”. Inoltre, nello stesso periodo a causa del diffondersi della pandemia di covid-19 l’istituzione scolastica è stata destinataria di specifici contributi necessari ad affrontare le principali criticità didattiche e/o istituzionali

Nel corso dell’esercizio finanziario si è reso necessario procedere ad integrare i “progetti” a seguito di specifici fondi provenienti dal Ministero dell’istruzione per la formazione docenti (P04/06 risorse ex art. 120 DL 18/2020); per l’avvio di una raccolta fondi avente come fine il sostegno degli alunni meno abbienti in questa fase di difficoltà economico/sociale (P05/15 progetto vinciamo-raccolta fondi)

Restano da chiudere, sul piano contabile, i progetti pon: ex P11/01 POTENZ. PERC. ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO Avviso 3781 del 05/04/2017; ex P11/05 INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO Avviso 10862 del 16/09/2016; ex P11/02 COMPETENZE DI BASE Avviso 1953 del 21/02/2017; ex P11/07 COMPETENZE DI CITTADINANZA GLOBALE Avviso 3340 del 23/03/2017”. Tutti i sopracitati progetti sono stati realizzati e verificati da parte dell’autorità competente, con la necessità di compiere le ultime operazioni contabili successive al regolare versamento del saldo.

Tutti i “sub progetti” risultano identificati, oltre che dal numero progressivo, da apposita denominazione. Questi risultano essere raggruppati in base alla loro specificità all’interno delle diverse aree già indicate e denominate nel Modello H.

Alcune attività, come la gestione di “Reti”, di cui l’Istituto risulta essere capofila, quindi li gestisce anche contabilmente, risultano inseriti all’interno dell’Area progetti “*in ambito scientifico, tecnico e professionale*”, vista la finalità delle stesse e precisamente: Rete “laboratorio educazione scientifica”.

Con la presente relazione amministrativo-contabile si cercherà di evidenziare quelli che risultano essere gli scostamenti di rilievo tra la programmazione e quanto realizzato nel corso dell’esercizio finanziario, oltre, naturalmente, ad esplicitare quelle che sono le risultanze che emergono dagli atti contabili che costituiscono il Conto Consuntivo 2020.

• Programma Annuale e Conto Consuntivo

Preliminarmente si osserva che il *Programma Annuale* dello stesso anno cui si riferisce il *Conto Consuntivo* è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 10.12.2019, con delibera n. 229/2019. In corso di esercizio si sono verificate variazioni rispetto alla previsione e per questo sono state adottate, di volta in volta, le opportune modifiche al *Programma*, che sono state approvate dal Consiglio di Istituto con le seguenti delibere:

- n. 253/2020 del 2.07.2020;
- n. 261/20 del 30.08.2020;
- n. 267/20 del 5.11.2020;
- n. 275/20 del 30.11.2020;
- n. 283/20 del 22.12.2020;

e con i Decreti del D.S.





Sono stati inoltre effettuati storni tecnici di sistemazione degli importi di Tipo/conti/sottoconti che non hanno alterato la spesa complessiva delle Attività e dei Progetti.

A seguito di quanto sopra e dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio, al 31.12.2020 si è determinata la seguente situazione:

Livello1	Livello 2	Livello 3	ENTRATE	Previsione iniziale	Variazione	Programmazione definitiva
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	228.245,35	-54.279,11	173.966,24
02			FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA		33.430,59	33.430,59
03			FINANZIAMENTI DELLO STATO	37.849,16	129.329,47	167.178,63
04			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE		4.050,00	4.050,00
05			FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	2.000,00	5.413,00	7.413,00
06			CONTRIBUTI DA PRIVATI	365.714,00	-152.137,81	213.576,19
07			PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA			
08			RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME			
09			ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI			
10			ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI			
11			SPONSOR E UTILIZZO LOCALI	31.000,00	-30.549,47	450,53
12			ALTRE ENTRATE	800,30	3.537,13	4.337,43
13			MUTUI			
Totale entrate				665.608,81	-61.206,20	604.402,61

Livello1	Livello 2	Livello 3	SPESE	Previsione iniziale	Variazione	Programmazione definitiva
A			ATTIVITÀ	408.222,85	17.391,79	425.614,64
	A01		FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLASCUOLA	78.018,19	19.252,20	97.270,39
		02	RISORSE ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020		55.118,15	55.118,15
		03	RISORSE ex art. 231, comma 7, D.L. 34/2020		5.841,16	5.841,16
	A02		FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	30.966,97	15.288,62	46.255,59
	A03		DIDATTICA	79.549,50	-11.953,84	67.595,66
		01	ex P11/06 LABORATORI SPORTIVI, MUSICALI E COREUTICI Avviso 1479 del 10/02/2017	8,58		8,58
		02	RISORSE ex art. 120 DL 18/2020		7.261,87	7.261,87
		03	Smart Class Avviso 11978/2000		9.960,00	9.960,00
		04	Risorse Art 21 DL 137/2020		8.087,50	8.087,50
		05	Borse di Studio		6.445,00	6.445,00
		06	FSEPON Kit Didattici una scuola per tutti		23.470,59	23.470,59
	A04		ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	23.527,89	-3.153,77	20.374,12
		01	ex P11/01 POTENZ. PERC. ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO Avviso 3781 del 05/04/2017	8.058,30		8.058,30
	A05		VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	187.708,96	-121.881,01	65.827,95

	A06		ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO	384,46	3.655,32	4.039,78
P			PROGETTI	231.378,69	-54.293,93	177.084,76
	P01		PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
		01	IL CIELO COME LABORATORIO	170,00		170,00
		02	LAUREE SCIENTIFICHE	6.494,42	-1.196,18	5.298,24
		03	MUSEO SCOLASTICO CULTURA SCIENTIFICA	2.077,73	-1.777,73	300,00





		04	RETE LABORATORIO EDUCAZIONE SCIENTIFICA	1.919,64	3.440,78	5.360,42
		05	INTEGRAZ. OFFERTA FORMATIVA	44.707,20	-24.046,10	20.661,10
		06	CURVATURA BIOMEDICA			
		07	ILLUSTRAZIONE SCIENTIFICA	1.519,00		1.519,00
		08	PARCO BIODIVERSITA'	3.036,00		3.036,00
		09	SITO WEB SERVER	14.000,00		14.000,00
	P02		PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
		01	BIOETICA	3.386,33	-557,02	2.829,31
		02	CONVEGNO DI LATINO	934,56		934,56
		03	PAROLE PER PENSARE			
		04	SOCIETA' DANTE ALIGHIERI			
		05	DRAMMATURGIA CINEMATOGRAFIA	360,00		360,00
		06	MEMORIA			
		07	SOLE LUNA DOC FILM FESTIVAL			
		08	LEZIONI IN VILLA	280,20		280,20
		09	PROGETTO PACE	50,00		50,00
		10	ANALISTA RITRATTISTA POLITICO			
		11	VOLONTARIATO IN AFRICA			
		12	ex P11/05 INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO Avviso 10862 del 16/09/2016	10.092,56		10.092,56
		13	ex P11/02 COMPETENZE DI BASE Avviso 1953 del 21/02/2017	31.730,99		31.730,99
		14	ex P11/07 COMPETENZE DI CITTADINANZA GLOBALE Avviso 3340 del 23/03/2017	19.949,81		19.949,81
		15	UOMINI IN TRINCEA			
	P03		PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
		01	CERTIFICAZIONE COMPETENZE LINGUISTICHE	8.140,83	2.260,33	10.401,16
		02	TEST AMMISSIONE UK		285,98	285,98
		03	EDUCHANGE	183,00		183,00
		04	RECUPERO E SOSTEGNO	65.046,36	-35.653,41	29.392,95
		05	SOSTEGNO NUOVE TECNOLOGIE			
	P04		PROGETTI PER "FORMAZIONE e AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
		01	FILOSOFIA	1.743,22	968,00	2.711,22
		02	ITALIANO LATINO	612,93	246,34	859,27
		03	CORSI FORMAZIONE ATA	936,00		936,00
		04	SCIENZE	200,00		200,00
		05	DECRETO SICUREZZA	3.524,16		3.524,16
		06	RISORSE ex art. 120 DL 18/2020		579,66	579,66
	P05		PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
		01	OLIMPIADI DI FILOSOFIA			
		02	OLIMPIADI DI INFORMATICA	50,00		50,00
		03	OLIMPIADI DI FISICA	1.301,47		1.301,47
		04	OLIMPIADI DI ITALIANO E LATINO			
		05	OLIMPIADI DI MATEMATICA	5.720,00		5.720,00
		06	OLIMPIADI DELLE NEUROSCIENZE	40,00		40,00
		07	OLIMPIADI DI SCIENZE NATURALI	65,00		65,00
		08	GIOCHI DELLA CHIMICA	5,00		5,00
		09	CERTAMINA DI LATINO			
		10	E.U.S.O. OLIMPIADI EUROPEE BIOLOGIA CHIMICA FISICA	973,09	-50,23	922,86
		11	ZERO ROBOTICS			





		12	PICCOLO TROFEO DA VINCI	1.326,94	-457,35	869,59
		13	KANGOUROU DELLA MATEMATICA	402,25		402,25
		14	CERTAMEN FISICO MATEMATICO	400,00		400,00
		15	Vinciamo- raccolta Fondi		1.663,00	1.663,00
G			GESTIONE ECONOMICHE			
	G01		AZIENDA AGRARIA			
	G02		AZIENDA SPECIALE			
	G03		ATTIVITÀ PER CONTO TERZI			
	G04		ATTIVITÀ CONVITTUALE			
R			FONDO DI RISERVA	1.703,21		1.703,21
	R98		FONDO DI RISERVA	1.703,21		1.703,21
			Totale spese	641.304,75	-36.902,14	604.402,61
Z	01		DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	24.304,06	-24.304,06	0,00

2. Riepilogo dei dati contabili

Dal raffronto del Mod. H e del Mod. J si ricava il seguente riepilogo dei dati contabili, nel quale si evidenzia la consistenza dell'avanzo di amministrazione, dell'avanzo di competenza e di Z01 – disponibilità finanziaria da programmare al 31.12.2020:

Previsione definitiva			
Importo Entrate		665.608,81	
Importo Uscite		665.608,81 (641.304,75 + 24.304,06)	
Totale (entrate – uscite)		0,00	
Entrate Accertate esercizio 2020		430.436,37*	
Uscite impegnate esercizio 2020		430.618,06*	
Disavanzo d'amministrazione per la gestione di competenza		-181,69	
	Conto residui	Conto competenza	Totale
Riscossioni	68.263,39	400.880,78*	469.144,17
Pagamenti	71.418,94	393.275,18*	464.694,12
Totale saldo di cassa corrente			+4.450,05 (A)
Somme rimaste riscuotere dell'esercizio finanziario 2020		29.555,59	
Somme rimaste da pagare dell'esercizio finanziario 2020		37.342,88	
Totale residui esercizio finanziario 2020		-7.787,29	
Somme rimaste riscuotere esercizi finanziari precedenti		0,00	
Somme rimaste da pagare esercizi finanziari precedenti		1.559,69	
Totale residui esercizi finanziari precedenti		-1.559,69	
Totale residui attivi		29.555,59	
Somme rimaste da pagare dell'esercizio finanziario 2020		38.902,57	
Totale residui esercizio finanziario 2020		-9.346,98 (B)	
Saldo 1.1.2020		165.089,98 (C)	
Avanzo Amministrazione (A+B+C+)		160.193,05	
Fondo cassa (A+C)		169.540,03	

(*) Gli importi non comprendono l'anticipo di € 200,00 al D.S.G.A per le minute spese e il reintegro del fondo per le minute spese.

Le registrazioni contabili sono riportate nell'apposito registro informatizzato di cui all'articolo 40, comma 1, lettera e) (cfr. Registro delle minute spese). La consistenza massima del fondo economale per le minute spese stabilita dal Consiglio d'istituto in sede di approvazione del pro-





gramma annuale 2020, è stata fissata in € 2.000,00, mentre l'importo massimo di ogni spesa minuta € 100,00.

A conclusione dell'esercizio finanziario il DSGA ha provveduto alla chiusura del fondo economico per le minute spese riportante un totale di € 587,55 provvedendo alla restituzione con reversale n. 189 del 12/12/2020.

CONTROLLI AVANZO ESERCIZIO 2020

A) CONTROLLO CORRETTO RIPORTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO PRECEDENTE	
1. Avanzo di amministrazione a inizio esercizio 2020 (come da modello A anno 2020)	228.245,35
2. Totale variazioni su avanzo di amministrazione	-54.279,11
3. Avanzo di amministrazione 1.1.2020 (somma algebrica 1 + 2)	173.966,24
4. Avanzo di amministrazione a fine esercizio (punto 7 da modello J anno 2019)	173.966,24
5. Differenza 3 - 4	0,00

B) CONGRUENZA AVANZO/DISAVANZO D'ESERCIZIO FRA MODELLI H E J	
1. Avanzo/disavanzo d'esercizio modello H 2020	-181,69
2. Avanzo/disavanzo d'esercizio modello J 2020 (punto 10 modello J anno 2020)	-181,69
Differenza 1 - 2	0,00

C) CONGRUENZA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE COMPLESSIVO FRA MODELLI H E J	
1. Avanzo/disavanzo d'esercizio modello H 2020	-181,69
2. Avanzo di amministrazione attuale (Valore colonna A del modello H 2020 per l'avanzo di amministrazione)	173.966,24
3. Avanzo di amministrazione complessivo modello H 2020 (Somma algebrica 1 + 2)	173.784,55
4. Somme derivanti da radiazione residui (vedi stampa movimentazione residui)	-13.591,50
5. Avanzo di amministrazione compreso di radiazione su residui (Somma algebrica 3 + 4)	160.193,05
6. Avanzo di amministrazione a fine esercizio 2020 (punto 7 da modello J anno 2020)	160.193,05
7. Differenza 5 - 6	0,00

3. Conto finanziario

Passando all'esame delle voci delle entrate e delle spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli aggregati sulla base della programmazione di inizio esercizio, delle variazioni di bilancio e, quindi, della programmazione definitiva, delle somme riscosse/pagate e somme da riscuotere/da pagare.

ANALISI DELLE ENTRATE

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
Previsione iniziale			114.597,22
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	1	ASSESTAMENTO AVANZO AMMINISTRAZIONE	-40.340,48
30/06/2020	2	ASSESTAMENTO AVANZO AMMIISTRAZIONE	-4.469,62
30/06/2020	3	ASSESTAMENTO AVANZO AMMINISTRAZIONE	-230,35
30/06/2020	4	ASSESTAMENTO AVANZO AMMINISTRAZIONE	-3.228,99
30/06/2020	5	ASSESTAMENTO AVANZO AMMINISTRAZIONE	-5.243,14





30/06/2020	9	ASSESTAMENTO AVANZO AMMINISTRAZIONE	-12.416,89
30/06/2020	13	ASSESTAMENTO AVANZO AMMINISTRAZIONE	-457,35
30/06/2020	14	ASSESTAMENTO AVANZO AMMINISTRAZIONE	3.910,11
Previsione definitiva			52.120,51
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			52.120,51

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			113.648,13
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	6	ASSESTAMENTO AVANZO AMMINISTRAZIONE	1.825,66
30/06/2020	7	ASSESTAMENTO AVANZO AMMINISTRAZIONE	4.459,69
30/06/2020	8	ASSESTAMENTO AVANZO AMMINISTRAZIONE	1.200,00
30/06/2020	10	ASSESTAMENTO AVANZO AMMINISTRAZIONE	-557,02
30/06/2020	11	ASSESTAMENTO AVANZO AMMINISTRAZIONE	1.319,50
30/06/2020	12	ASSESTAMENTO AVANZO AMMINISTRAZIONE	-50,23
Previsione definitiva			121.845,73
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			121.845,73

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/11/2020	51	PONFSE KIT DIDATTICI	23.470,59
Previsione definitiva			23.470,59
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			23.470,59
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/08/2020	28	ACCONTO PON PER LA SCUOLA (FESR)	9.960,00
Previsione definitiva			9.960,00





Somme Riscosse	4.980,00
Somme da riscuotere	4.980,00
Differenza	0,00



Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			37.849,16
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	15	MAGGIORE ENTRATA SERVIZI PULIZIA PROLUNGAMENTO MESI GENNAIO FEBBRAIO	19.709,69
30/06/2020	16	MAGGIORE ENTRATA MATERIALE DI PULIZIA	3.048,51
05/11/2020	29	Parte dotazione ordinaria 4/12 2020	55,24
05/11/2020	30	acquisizione 4/12	12.318,76
05/11/2020	36	4/12 alternanza scuola lavoro	4.958,12
05/11/2020	39	ORIENTAMENTO	1.829,66
05/11/2020	42	Fondi miur per sostegno psicologico	1.600,00
21/12/2020	52	Fondi Revisori	1.178,31
Previsione definitiva			82.547,45
Somme Riscosse			82.547,45
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	17	MAGGIORE ENTRATE "UN ANIMATORE DIGITALE IN OGNI SCUOLA"	1.000,00
30/06/2020	18	MAGGIORE ENTRATA DECRETO "CURA ITALIA" DISPOSITIVI PROTEZIONE E IGIENE PERSONALE	6.798,08
30/06/2020	19	MAGGIORE ENTRATA MAGGIORE ENTRATA DECRETO "CURA ITALIA" DISPOSITIVI DIGITALI E CONNETTIVITA' - QUOTA B	6.102,54
30/06/2020	20	MAGGIORE ENTRATA MAGGIORE ENTRATA DECRETO "CURA ITALIA" PIATTAFORME E STRUMENTI DIGITALI - QUOTA A	1.159,33
30/06/2020	21	MAGGIORE ENTRATA DECRETO "CURA ITALIA" FORMAZIONE PERSONALE - QUOTA C	579,66
27/11/2020	44	risorse art 21 DL. 137/2020	8.087,50
31/08/2020	27	MAGGIORE ENTRATA	55.118,15
30/06/2020	22	MAGGIORE ENTRATA DECRETO "RILANCIA ITALIA" PER ESAMI DI STATO	5.785,92





Previsione definitiva	84.631,18
Somme Riscosse	84.631,18
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00



Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	23	MAGGIORE ENTRATA PREMIO STUDENTI	3.000,00
Previsione definitiva			3.000,00
Somme Riscosse			3.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/12/2020	55	rimborso università di Padova Pls	1.050,00
Previsione definitiva			1.050,00
Somme Riscosse			1.050,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			2.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2020	34	A02 MANCATE ENTRATE	-2.000,00
Previsione definitiva			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 – ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	24	MAGGIORE ENTRATA PER LA FORMAZIONE DOCENTI	968
27/11/2020	47	BORSE DI STUDIO	6.445,00
Previsione definitiva			7.413,00
Somme Riscosse			7.413,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00





Aggregato 06 voce 01 – CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			131.026,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/11/2020	45	Z01 disponibilità finanziaria	-3.695,61
21/12/2020	53	errato versamento	47,27
Previsione definitiva			127.377,66
Somme Riscosse			127.377,66
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			180.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2020	37	viaggi d'istruzione	-131.304,29
Previsione definitiva			48.695,71
Somme Riscosse			48.695,71
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			8.868,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2020	34	A02 MANCATE ENTRATE	-3,00
Previsione definitiva			8.865,00
Somme Riscosse			8.865,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			420,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2020	34	A02 MANCATE ENTRATE	-66,00
Previsione definitiva			354,00
Somme Riscosse			354,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			400,00
Variazioni apportate in corso d'anno			





Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2020	34	A02 MANCATE ENTRATE	-351,00
Previsione definitiva			49,00
Somme Riscosse			49,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			45.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2020	35	didattica	-20.000,00
22/12/2020	57	pagamento corsi inglese	1.634,07
Previsione definitiva			26.634,07
Somme Riscosse			25.929,07
Somme da riscuotere			705,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	25	MAGGIORE ENTRATA PER RIMBORSI A FAMIGLIE	1.435,20
05/11/2020	37	viaggi d'istruzione	165,55
Previsione definitiva			1.600,75
Somme Riscosse			1.600,75
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE			
Previsione iniziale			31.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2020	43	INTEGRAZIONE OFF. FORMATIVA	-30.549,47
Previsione definitiva			450,53
Somme Riscosse			450,53
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,30
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2020	34	A02 MANCATE ENTRATE	-0,07
Previsione definitiva			0,23





Somme Riscosse	0,23
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00



Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
Previsione iniziale			800,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	26	MAGGIORE ENTRATA RIMBORSO	50,00
05/11/2020	40	Rete Les	424,20
27/11/2020	48	Progetto Vinciamo	700,00
27/11/2020	49	Rete Les	1.212,45
27/11/2020	50	errato mandato minute spese	187,55
22/12/2020	56	Progetto Vinciamo	963,00
Previsione definitiva			4.337,20
Somme Riscosse			3.937,20
Somme da riscuotere			400,00
Differenza			0,00

RIASSUMENDO:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da	Differenze in + o in -
604.402,61	430.436,37	400.880,78	29.555,59	173.966.24

Queste somme trovano conferma nel “Modello “J” rispettivamente al numero 8) (430.436,37), al numero 2 (400.880,78) ed al numero 5 (29.555,59).





ANALISI DELLE SPESE

13

Rendiconto Attività/Progetti

Alla fine dell'esercizio finanziario, dai Mod. I – Rendiconto Progetto/Attività si rileva l'evoluzione delle Attività/Progetti medesimi, dalla previsione iniziale al consuntivo, mediante le variazioni in corso d'anno, sia per le entrate che per le voci delle tipologie di spesa presenti nel Piano dei Conti 2020. Di seguito si riportano la specifica delle variazioni e la descrizione delle spese sostenute in ogni attività/progetto.

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			78.018,19
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	1	ASSESTAMENTO AVANZO AMMINISTRAZIONE	-40.340,48
30/06/2020	14	ASSESTAMENTO AVANZO AMMINISTRAZIONE	3.910,11
30/06/2020	15	MAGGIORE ENTRATA SERVIZI PULIZIA PRO-LUNGAMENTO MESI GENNAIO FEBBRAIO	19.709,69
30/06/2020	16	MAGGIORE ENTRATA MATERIALE DI PULIZIA	3.048,51
30/06/2020	18	MAGGIORE ENTRATA DECRETO "CURA ITALIA" DISPOSITIVI PROTEZIONE E IGIENE PERSONALE	6.798,08
05/11/2020	30	Acquisizione 4/12	12.318,76
05/11/2020	31	Amministrazione generale	6.922,00
05/11/2020	32	Amministrazione generale	6.705,87
27/11/2020	50	errato mandato minute spese	187,55
22/12/2020	54	Equilibrio A/03	-7,89
31/08/2020	27	MAGGIORE ENTRATA	55.118,15
30/06/2020	22	MAGGIORE ENTRATA DECRETO "RILANCIA ITALIA" PER ESAMI DI STATO	5.785,92
05/11/2020	29	Parte dotazione ordinaria 4/12 2020	55,24
Previsione definitiva			158.229,70
Somme Pagate			149.394,93
Somme da pagare			7.233,74
Economie			1.601,03

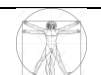
Le spese hanno riguardato in particolare la situazione emergenziale dovuta alla diffusione della pandemia Covid-19. Durante questa fase, infatti, l'istituzione scolastica per far fronte alle nuove criticità ha dovuto riorganizzare sostanzialmente sia i propri ambienti fisici che le proprie attività istituzionali.

Inoltre, in questo esercizio finanziario si è concluso definitivamente il rapporto con la ditta ReKeep per la pulizia dei locali scolastici con il pagamento delle ultime fatture arretrate.

Sono state sostenute spese per materiale elettrico per la manutenzione del nuovo impianto telefonico con un potenziamento del segnale internet sia nella sede centrale che nella sede staccata.

Si è proceduto allo smaltimento di rifiuti di laboratorio nel rispetto della normativa vigente.

Sono state realizzate delle piccole manutenzioni degli strumenti di proprietà della scuola (videoproiettore e lampade di sostituzione, cuffie per i laboratori di informatica) per garantirne il massimo funzionamento, oltre ad alcune spese per la piccola manutenzioni dell'edificio.





Spese specifiche sono state anche sostenute per un rinnovo della dotazione dei laboratori di chimica e fisica con l'acquisto sia di nuovi macchinari (lavavetreria e microscopi) che di sostanze per esperimenti scientifici, strumenti e attrezzature.

Spese per arredi laboratori, tende oscuranti e scaffali deposito zaini degli studenti.

Canoni di noleggio e costo copia, spese per la manutenzione dei fotocopiatori stamperia, toner di ricambio, distruggi documenti, etc.

Per le spese di personale: personale docente per attività integrative generali e per il funzionamento generale

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			30.966,97
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	2	ASSESTAMENTO AVANZO AMMIISTRAZIONE	-4.469,62
05/11/2020	33	A/02	21.000,00
05/11/2020	34	A02 MANCATE ENTRATE	-2.420,07
21/12/2020	52	fondi revisori	1.178,31
Previsione definitiva			46.255,59
Somme Pagate			36.000,64
Somme da pagare			8.970,00
Economie			1.284,95

Spese sostenute per l'acquisto dei beni di consumo: l'acquisto di carta, cancelleria, sussidi didattici, libretti assenze, pagamento dell'assicurazione a favore di *Pluriass* per gli studenti e personale docente e ATA.

Costi fissi per le spese telefoniche, rimborsi a studenti e compensi e rimborsi spese ai revisori dei conti. Le spese bancarie e postali.

Spese per le prestazioni di servizi da terzi: contratti per DPO, per il trattamenti dati personali e connessa formazione al personale dipendente a tutela della privacy.

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			79.558,08
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	3	Assestamento Avanzo Amministrazione	-230,35
30/06/2020	17	Maggiore Entrate "Un Animatore Digitale In Ogni Scuola"	1.000,00
30/06/2020	23	Maggiore Entrata Premio Studenti	3.000,00
30/06/2020	26	Maggiore Entrata Rimborso	50,00
05/11/2020	31	Amministrazione Generale	-6.922,00
05/11/2020	33	A/02	-21.000,00
05/11/2020	35	Didattica	-5.000,00
05/11/2020	37	Viaggi d'istruzione	-6.405,04
05/11/2020	42	Fondi MI Per Sostegno Psicologico	1.600,00
27/11/2020	46	Z01 Disponibilità Finanziaria	20.608,45
27/11/2020	49	Rete Les	-344,13





21/12/2020	53	Errato Versamento	47,27
22/12/2020	54	Aggiustamento A03	7,89
22/12/2020	57	Pagamento Corsi Inglese	1.634,07
30/06/2020	19	Maggiore Entrata Maggiore Entrata Decreto "Cura Italia" Dispositivi Digitali E Connettività - Quota B	6.102,54
30/06/2020	20	Maggiore Entrata Maggiore Entrata Decreto "Cura Italia" Piattaforme E Strumenti Digitali - Quota A	1.159,33
31/08/2020	28	Acconto Pon Per La Scuola (Fesr)	9.960,00
27/11/2020	44	Risorse Art 21 DL 137/2020	8.087,50
27/11/2020	47	Borse Di Studio	6.445,00
28/11/2020	51	Ponfse Kit Didattici	23.470,59
Previsione definitiva			122.829,20
Somme Pagate			32.964,69
Somme da pagare			21.139,14
Economie			68.725,37

Le spese hanno riguardato: Premi e borse di studio a studenti per la partecipazione alle finali provinciali e nazionali delle varie Olimpiadi, gare e concorsi.

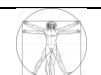
Spese per partecipazione degli studenti agli spettacoli teatrali, vision film e attività teatrali.

Inoltre, sono stati adoperati fondi specifici provenienti dal M.I. e dai fondi Pon per implementare la didattica digitale integrata con l'obiettivo di far fronte all'emergenza epidemiologica. In particolare è stato possibile attuare un generale rinnovo del materiale informatico che presentava delle importanti criticità.

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
Previsione iniziale			31.586,19
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	4	ASSESTAMENTO AVANZO AMMINISTRAZIONE	-3.228,99
05/11/2020	36	4/12 alternanza scuola lavoro	4.958,12
05/11/2020	38	viaggi d'istruzione	-4.882,90
Previsione definitiva			28.432,42
Somme Pagate			9.742,31
Somme da pagare			0,00
Economie			18.690,11

Le spese hanno riguardato le attività progettuali a favore degli studenti per PCTO e compensi ai docenti delle commissioni per le attività di tutoraggio.

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			187.708,96
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	5	ASSESTAMENTO AVANZO AMMINISTRAZIONE	-5.243,14
30/06/2020	25	MAGGIORE ENTRATA PER RIMBORSI A FAMIGLIE	1.435,20
05/11/2020	37	viaggi d'istruzione	-124.733,70
05/11/2020	38	viaggi d'istruzione	6.660,63





Previsione definitiva	65.827,95
Somme Pagate	63.261,45
Somme da pagare	0,00
Economie	2.566,50

16

Le spese rispetto all'anno precedente si sono drasticamente ridotte a causa dell'impossibilità di spostarsi dovuta alla diffusione della pandemia in tutto il territorio nazionale ed europeo.

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			384,46
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	6	ASSESTAMENTO AVANZO AMMINISTRAZIONE	1.825,66
05/11/2020	39	ORIENTAMENTO	1.829,66
Previsione definitiva			4.039,78
Somme Pagate			110,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.929,78

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			73.923,99
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	7	ASSESTAMENTO AVANZO AMMINISTRAZIONE	4.459,69
30/06/2020	8	ASSESTAMENTO AVANZO AMMINISTRAZIONE	1.200,00
30/06/2020	9	ASSESTAMENTO AVANZO AMMINISTRAZIONE	-12.416,89
05/11/2020	32	Amministrazione generale	-6.705,87
05/11/2020	38	viaggi d'istruzione	-1.777,73
05/11/2020	40	Rete Les	684,20
05/11/2020	43	INTEGRAZIONE OFF. FORMATIVA	-11.629,21
27/11/2020	49	Rete Les	1.556,58
22/12/2020	55	rimborso università di Padova Pls	1.050,00
Previsione definitiva			50.344,76
Somme Pagate			28.807,31
Somme da pagare			0,00
Economie			21.537,45

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			66.784,45
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	10	ASSESTAMENTO AVANZO AMMINISTRAZIONE	-557,02
Previsione definitiva			66.227,43
Somme Pagate			44.213,64
Somme da pagare			0,00
Economie			22.013,79





Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			73.370,19
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	11	ASSESTAMENTO AVANZO AMMINISTRAZIONE	1.319,50
05/11/2020	35	Didattica	-15.000,00
05/11/2020	40	Rete Les	-260,00
05/11/2020	41	certificazioni competenze linguistiche	-246,34
05/11/2020	43	INTEGRAZIONE OFF. FORMATIVA	-18.920,26
Previsione definitiva			40.263,09
Somme Pagate			19.364,20
Somme da pagare			0,00
Economie			20.898,89

Le spese hanno riguardato prevalentemente i compensi per gli esperti madrelingua nei corsi per il conseguimento della certificazione inglese, francese, tedesco e spagnolo, iscrizione agli esami e test scolastici. Costi della convenzione con l'associazione Aisec per le attività svolte nell'ambito del progetto Educhange. In questo aggregato sono presenti altresì i costi per compensi al personale docente che ha svolto corsi di recupero, sportelli e potenziamento agli studenti.

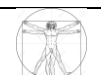
Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			7.016,31
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	21	MAGGIORE ENTRATA DECRETO "CURA ITALIA" FORMAZIONE PERSONALE - QUOTA C	579,66
30/06/2020	24	MAGGIORE ENTRATA PER LA FORMAZIONE DOCENTI	968,00
05/11/2020	41	certificazioni competenze linguistiche	246,34
Previsione definitiva			8.810,31
Somme Pagate			4.097,78
Somme da pagare			0,00
Economie			4.712,53

Le spese hanno riguardato la formazione del personale ATA per la partecipazione a corsi di aggiornamento su:

- gestione Passweb per la determinazione delle pensioni al personale
- gestione delle graduatorie dei supplenti a tempo determinato

Altre spese hanno riguardato la formazione dei docenti per l'attuazione della didattica digitale integrata.

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
Previsione iniziale			10.283,75
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2020	12	ASSESTAMENTO AVANZO AMMINISTRAZIONE	-50,23
30/06/2020	13	ASSESTAMENTO AVANZO AMMINISTRAZIONE	-457,35





27/11/2020	48	Progetto Vinciamo	700,00
22/12/2020	56	Progetto Vinciamo	963,00
Previsione definitiva			11.439,17
Somme Pagate			5.318,23
Somme da pagare			0,00
Economie			6.120,94

Le spese hanno riguardato l'acquisto di libri per le premiazioni delle olimpiadi della fisica e versamento della quota associativa all'AIF.

Altre spese per i rimborsi ai docenti accompagnatori degli studenti alle finali delle Olimpiadi della matematica comprese le spese di iscrizione all'U.M.I.

Assegnazione delle borse di studio agli studenti e premio del Piccolo Trofeo da Vinci.

Inoltre in questa voce è stata inserita la raccolta fondi degli ex studenti del Liceo per l'acquisto di strumenti informatici per gli alunni in difficoltà economica.

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.703,21
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.703,21

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
604.402,61	430.618,06	393.275,18	37.342,88	173.784,55

Queste somme trovano conferma nel "Modello J" rispettivamente al numero 9) (430.618,06), al numero 3 (393.275,18) ed al numero 6 (37.342,88).

4. Riepilogo delle spese

Le Uscite come da modello H risultano:

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	Programmazione definitiva	Somme impegnate	% Utilizzo risorse b/a
			a	b	
A		ATTIVITA'	425.614,64	328.816,90	77,25%
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	158.229,70	156.628,67	98,98%
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	46.255,59	44.970,64	97,22%
	A03	DIDATTICA	122.829,20	54.103,83	44,04%
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	28.432,42	9.742,31	34,26%
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	65.827,95	63.261,45	96,10%
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	4.039,78	110,00	2,72%
P		PROGETTI	177.084,76	101.801,16	57,48%
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	50.344,76	28.807,31	57,22%
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	66.227,43	44.213,64	66,76%





	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	40.263,09	19.364,20	48,09%
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	8.810,31	4.097,78	46,51%
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	11.439,17	5.318,23	46,49%
G		GESTIONE ECONOMICHE	/	/	/
	G01	AZIENDA AGRARIA	/	/	/
	G02	AZIENDA SPECIALE	/	/	/
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI	/	/	/
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE	/	/	/
R		FONDO DI RISERVA	1.703,21	/	0%
	R98	FONDO DI RISERVA	1.703,21	/	0%
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
TOTALE SPESE			604.402,61	430.618,06	71,24%
Avanzo di competenza					
Totale a pareggio				430.618,06	

Il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale di realizzo di ogni singola Attività/Progetto. Più in dettaglio abbiamo:





	Personale (<u>impegnato</u>)	Acquisti Beni di consumo (<u>impegnato</u>)	Acquisti Servizi ed utilizzo beni terzi (<u>impegnato</u>)	Altre spese (<u>impegnato</u>)	Oneri straordinari e da contenzioso (<u>im- pegnato</u>)	Investimenti (<u>impegnato</u>)	Oneri finan- ziari (<u>impegnato</u>)	Rimborsi e poste correttive (impegnato)	Tot. Spese (Programmate)	Tot. Impegni
A01	10.978,55	29.315,37	78.477,05	250,87	0,00	37.418,29	0,00	188,54	158.229,70	156.628,67
A02	302,02	5.604,05	28.254,81	4.346,67	0,00	5.440,75	0,00	1.022,34	46.255,59	44.970,64
A03	928,90	14.925,26	9.706,54	4.650,00	0,00	23.856,86	0,00	36,27	122.829,20	54.103,83
A04	9.742,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.432,42	9.742,31
A05	0,00	0,00	62.988,95	0,00	0,00	0,00	0,00	272,50	65.827,95	63.261,45
A06	0,00	110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.039,78	110,00
Tot. Att.	21.951,78	49.954,68	179.427,35	9.247,54	0,00	66.715,90	0,00	1519,65	425.614,64	328.816,90
PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFI- CO, TECNICO E PROFESSIONALE"	25.136,78	864,01	2.656,52	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	50.344,76	28.807,31
PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO SOCIALE	35.001,28	0,00	1.999,98	0,00	0,00	7.212,38	0,00	0,00	66.227,43	44.213,64
PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI	7.285,30	0,00	12.078,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.263,09	19.364,20
PROGETTI PER FORMAZIONE/ AGGIORNAMENTO PERSONALE	3.759,50	8,28	130,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.810,31	4.097,78
PROGETTI GARE E CONCORSI	4.620,61	0,00	0,00	697,62	0,00	0,00	0,00	0,00	11.439,17	5.318,23
Tot. Prog.	75.803,47	872,29	16.865,4	897,62	0,00	7.212,38	0,00	150,00	177.084,76	101.801,16
Totale	97.755,25	50.826,97	196.292,75	10.145,16	0,00	73.928,28	0,00	1669,65	602.699,40	430.618,06





5. Riepilogo per Conti Economici (Mod. N)

Mod. N RIEPILOGO PER CONTI ECONOMICI Esercizio finanziario 2020				Rapporto tra somma Impegnata e program- mazione definitiva	Rapporto tra somma impegnata per Tipo e totale impegni
Tipo	Descrizione	Progr. definitiva	Somme impegnate	% utilizzo	%
01	Personale	166.986,05	97.755,25	58,54%	22,70%
02	Acquisti di beni consumo	58.050,96	50.826,97	87,55%	11,80%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	231.888,82	196.292,75	84,64%	45,58%
04	Acquisto di beni d'investimento	118.107,69	73.928,28	62,59%	17,16%
05	Altre spese	23.325,06	10.145,16	43,49%	2,35%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00%	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00%	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00%	0,00%
09	Rimborsi poste corrett.	4.340,82	1.669,65	38,46%	0,38%
100	Disavanzo di amministr.	0,00	0,00	0,00%	0,00%
98	Fondo di riserva	1.703,21	0,00	0,00%	0,00%
TOTALE		604.402,61	430.618,06	71,24%	100%

Il riepilogo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la sezione spese della scheda illustrativa finanziaria; permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico.

6. Situazione patrimoniale (Mod. K)

Il conto del patrimonio, Mod. K, indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio, le relative variazioni e il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

Dal Mod. K - Conto del Patrimonio si ricava che nel corso dell'esercizio 2020 la dotazione di beni mobili dell'Istituzione Scolastica ha subito variazioni, anche a seguito degli ammortamenti operati sul valore dei beni.

Prospetto dell'attivo:

Voci	Situazione all'1/01/20	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
A - IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	176.868,48	38.128,44	214.996,92
Impianti e macchinari	93.979,32	10.071,22	104.050,25
Attrezzature	78.546,32	28.057,22	106.603,54
Altri beni	4.343,13	0,00	4.343,13
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	176.868,48	38.128,44	214.996,92

Voci	Situazione all'1/01/20	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
B – DISPONIBILITA'			
Rimanenze			
Crediti (Residui attivi)	82.584,89	-53.029,30	29.555,59
Verso lo Stato	74.484,89	-46.034,30	28.450,59





Verso altri	8.100,00	-6.995,00	1.105,00
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		0,00	0,00
Disponibilità liquide (Depositi bancari e postali)	(*)165.316,55	4.223,48	169.540,03(*)
Totale disponibilità	247.901,44	- 48.805,82	199.095,62
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	424.769,92	- 10.677,38	414.092,54

Prospetto del passivo:

Voci	Situazione all'1/01/20	Variazioni	Situazione al31/12/2020
A - DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	73.708,63	-34.806,06	38.902,57
Verso lo Stato	0,00	0,00	0,00
Verso altri	73.708,63	-34.806,06	38.902,57
Totale debiti	73.708,63	-34.806,06	38.902,57
Consistenza patrimoniale	351.061,29	24.128,68	375.189,97
TOTALE PASSIVO	424.769,92	-10.677,38	414.092,54

(*) Le disponibilità liquide allo 01.01.2020 comprendono sia la disponibilità sul conto di Tesoreria Unica aperto presso la Banca d'Italia di € 165.089,98 che la disponibilità sul c/c postale di € 226,50. Il conto corrente postale è estinto alla data del 13/02/2020 con un saldo attivo di € 226,65, comprensivo di interessi maturati, e accreditato dall'Ente Poste direttamente sul conto corrente bancario di Tesoreria del Liceo intrattenuto con Monte dei Paschi. Le disponibilità liquide al 31.12.2020 comprende esclusivamente la disponibilità sul conto di Tesoreria Unica aperto presso la Banca d'Italia di € 169.540,03.

7. Situazione dei residui (Mod. L)

I RESIDUI ATTIVI ammontano ad € 29.555,59 e sono relativi tutti all'esercizio finanziario appena concluso, come risulta dal Mod. L.

I RESIDUI PASSIVI ammontano a € 38.902,57 e sono relativi all'esercizio 2019 per € 1.559,69 e all'esercizio 2020 per € 37.342,88, come risulta dal Mod. L, e sono rappresentati da spese per impegni assunti nell'esercizio finanziario di costi generali, spese per prestatori d'opera.

Nell'esercizio 2020 sono state effettuate radiazioni di residui attivi e passivi.

Riepilogando:

Residui attivi all'1.01.2020	Residui attivi riscossi da Giornale di Cassa	Radiazione residui attivi esercizi fin. precedenti	Residui attivi esercizi precedenti	Residui attivi esercizio finanziario 2020	Totale residui attivi
82.584,89	68.263,39	14.321,50	0,00	29.555,59	29.555,59





Residui passivi all'1.01.2020	Residui passivi pagati da Giornale di Cassa	Radiazione residui passive esercizi fin. precedenti	Residui passivi esercizi precedenti	Residui passivi esercizio finanziario 2020	Totale residui passivi
73.708,63	71.418,94	730,00	1559,69	37.342,88	38.902,57

8. Indici di Bilancio esercizio finanziario 2020

Si allega alla presente relazione il calcolo indici di bilancio esercizio finanziario 2020.

9. Indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti: obblighi di pubblicazione in materia di trasparenza

Ai sensi dell'articolo 33 del Dlgs 33/2013 è pubblicato nella sezione trasparenza del sito web del Liceo l'indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti relativo agli acquisti di beni, servizi, prestazioni professionali e forniture ed è così rappresentato:

1° trimestre indice= 11,06

2° trimestre indice= 6,40

3° trimestre indice= -1,20

4° trimestre indice= 343,06

Annuale indice= 122,29

Il valore dell'indicatore del quarto trimestre, e di conseguenza del valore annuale, è condizionato dal pagamento avvenuto in data 29/10/2020 di una fattura dell'e.f. 2017 riguardante il servizio di pulizia.

Monitoraggio debiti I semestre= totale debiti 2256.49 / numero creditori 3

Monitoraggio debiti II semestre= totale debiti 13149.81 / numero creditori 13

Monitoraggio debiti III semestre= totale debiti 43156.05/ numero creditori 3

Monitoraggio debiti IV semestre= totale debiti 3006.52/ numero creditori 3

Monitoraggio debiti annuale= totale debiti 3166.52/ numero creditori 7

Treviso, 12.04.2021

Il Direttore S.G.A.
Francesco C. Cacciola

Il dirigente scolastico
Mario Dalle Carbonare

