

LICEO CLASSICO STATALE "ARNALDO" - B R E S C I A



**RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2020**

C.so Magenta, 56 - 25121 BRESCIA
tel. 030.49438 - fax 030.3773026
bspc01000a@istruzione.it - www.liceoarnaldo.edu.it



Codice AOO BSPC01000A - REGISTRO PROTOCOLLO
Prot. 0002643 del 09/04/2021
06-03 (Uscita)

**Relazione del Dirigente Scolastico e del Direttore S.G.A.
al Conto Consuntivo - Esercizio Finanziario 2020**

(ai sensi del comma 1 dell'art.23 del D.I. 28 agosto 2018, n. 129)

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

a cura del Dirigente scolastico Dott.ssa Angela Bozzi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

- VISTO il nuovo *Regolamento di contabilità*, D.I. 28/08/2018, n. 129, Titolo I, Cap. V artt. 22 e 23;
- VISTO il D.L. 17 marzo 2020, n. 18 (c.d. "Cura Italia"), emanato dal Governo in seguito all'emergenza sanitaria connessa alla diffusione del COVID-19, con particolare riferimento a quanto disposto dall'art. 107 del suddetto decreto, in materia di differimento dei termini amministrativo-contabili delle Istituzioni Scolastiche;
- VISTO l'art. 7, comma 34, del D.L. n. 95/2012 - *Trasferimento delle Liquidità delle Istituzioni Scolastiche su conti correnti di contabilità speciale presso la Tesoreria dello Stato*;
- VISTA la Delibera n. 7 del Consiglio di Istituto del 21.12.2018 in cui viene approvato il Piano Triennale dell'Offerta Formativa di Istituto relativo agli aa.ss. 2019-2022;
- VISTA l'art. 1, comma 11 della Legge n. 107/2015, recante *Assegnazione e erogazione alle istituzioni scolastiche del Fondo di funzionamento didattico e amministrativo*;
- VISTO l'art. 1, comma 25 della Legge n. 107/2015 - *Incremento del Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche*;
- VISTO l'art 1 commi 56 e 57 della legge n. 107/2015 - *Piano Nazionale per la Scuola Digitale*;
- VISTO l'art. 1 della Legge n. 440/1997 ed il Decreto Ministeriale del 1 settembre 2016, n. 663 - *Finanziamenti per l'arricchimento e ampliamento dell'offerta formativa*
- VISTO il Decreto Ministeriale n. 834 del 15 ottobre 2015 - *"Criteri e Parametri del fondo funzionamento e alternanza scuola lavoro delle istituzioni scolastiche"*;
- VISTA la Nota del MIUR, Prot. n. 21795 del 30.09.2019 - *"Assegnazione integrativa al PA 2018 delle risorse finanziarie per il funzionamento amministrativo e didattico ed altre voci (periodo settembre-dicembre 2019) e Comunicazione preventiva delle risorse finanziarie per il funzionamento amministrativo didattico e altre voci del PROGRAMMA ANNUALE 2020 (periodo gennaio-agosto 2020)"*;
- VISTO la Legge 30 dicembre 2018 n. 145 (Legge di Bilancio 2019);
- VISTO l'art 1 comma 39 della legge del 13 Luglio 2015, n. 107 - *"Assegnazione diretta alle scuole delle risorse economiche destinate all'attuazione dei Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (ex Alternanza Scuola Lavoro) a.s. 2019.2020"* - Classi Terze. Risorsa individuata e determinata secondo i criteri previsti dal DM n. 834/2015;
- VISTA la Nota MIUR, prot. n. 8054 del 30.03.2020 - *Assegnazione risorse finanziarie per le attività di Alternanza Scuola Lavoro periodo gennaio-agosto 2020*;

- VISTA l'assegnazione e contestuale erogazione della risorsa finanziaria destinata ai *Percorsi di orientamento e Istruzione*, come disposto dall'art. 8 comma 1 del D.L. n. 104/2013;
- VISTA la risorsa finanziaria di euro 1.000,00, disposta ed erogata per le attività progettuali legate all'*Azione #28* del Piano Nazionale per la Scuola Digitale (PNSD) – "*Un animatore digitale in ogni scuola*";
- VISTE le risorse economiche disposte con D.L. 17 marzo 2020, n. 18 (C.d. "*Cura Italia*"), al fine di supportare le istituzioni scolastiche nella gestione dell'emergenza epidemiologica da *COVID-19*;
- VISTA la dotazione finanziaria stanziata ai sensi dell'art. 231 del Decreto Legge 19 maggio 2020, n. 34 "*cd. Decreto Rilancio*", con l'obiettivo di sostenere la ripresa dell'attività didattica a settembre 2020, nonché per lo svolgimento, in presenza e in sicurezza degli esami di Stato conclusivi presso le scuole statali e paritarie;
- VISTO quanto disposto dagli artt. 44, 88 e 88bis del D.L. n. 18/2020, relativi alle misure a sostegno economico delle famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19 ed, in particolare, al rimborso dei titoli di viaggio, di soggiorno e di pacchetti turistici;
- VISTO il Protocollo d'Intesa, di durata triennale – dal 01.10.2019 al 31.12.2021 - tra la Provincia di Brescia e le Istituzioni Scolastiche di II° Grado per il trasferimento dei fondi, "*Fondo ordinario 2020*", quota fissa e quota variabile, destinati alle spese di Funzionamento e di Piccola Manutenzione dell'Edificio Scolastico, pari a € 5.000,00;
- VISTO il Protocollo d'Intesa biennale (*aa.ss. 2018.2019 e 2019.2020*), per la concessione d'uso temporaneo da parte degli studenti e docenti del liceo, in orario curricolare, della Palestra e del campo sportivo annesso dell'Oratorio di proprietà della Parrocchia di S. Afra di Brescia, sottoscritta tra le parti (Istituto e Parrocchia) con prot. n. 1482/06-03 del 09/07/2018;
- VISTO il Protocollo d'Intesa, triennale, *aa.ss. 2020.2021, 2021.2022 e 2022.2023*, per la concessione d'uso temporaneo da parte degli studenti e docenti del liceo, in orario curricolare, della Palestra e del campo sportivo annesso dell'Oratorio di proprietà della Parrocchia di S. Afra di Brescia, sottoscritta tra le parti (Istituto e Parrocchia) con Prot. n. 741/06-03 del 27/05/2020;
- VISTA la Nota del MIUR Prot. n. 19667 del 02 novembre 2020, relativa all'attribuzione delle risorse finanziarie, sotto forma di incentivo (di € 95,00 pro-capite), destinate a n. 5 studenti che hanno conseguito il diploma nell'a.s. 2019.2020 con la votazione di 100 e l'attribuzione della lode;
- VISTO il Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2020, approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 2 del 23 gennaio 2020 e le successive modifiche e variazioni;
- VISTE le scritture contabili risultanti dal Giornale di Cassa, dai Registri contabili dei Partitari di Competenza e dei Residui, dal Registro di Inventario dei Beni Mobili e dal Registro delle Minute Spese;
- VISTO il saldo cassa dell'Istituto Cassiere alla data di chiusura dell'Esercizio Finanziario 2020 ed accertato che lo stesso concorda con il Giornale di Cassa chiuso a fine esercizio di competenza 2020 alla data del 31 dicembre 2020

SOTTOPONE

il Conto Consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2020 all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile di competenza e successivamente al Consiglio di Istituto per la sua approvazione.

PREMESSE

L'art. 23 del D.Lgs. 129/2018 stabilisce che il Conto Consuntivo è corredato da una relazione illustrativa, stilata dal Dirigente scolastico, con la collaborazione del Direttore SGA per i profili amministrativo-contabili, nella quale sono indicati:

1. l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica;
2. i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
3. le finalità e le voci di spesa cui sono stati destinati;

- i fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie
- i fondi derivanti da erogazioni liberali.

La suddetta Relazione illustrativa ha lo scopo di esporre in sintesi gli aspetti programmatici del Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), i suoi esiti e la coerenza tra gli impegni assunti e le effettive disponibilità finanziarie dell'Istituto, di seguito illustrate analiticamente dal Direttore S.G.A. in riferimento al Programma Annuale di competenza.

Nell'a.s. si è tenuto conto di tutte le variazioni rese necessarie per realizzare i progetti e le attività previste dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa, anche se va sottolineato che l'anno 2020 è stato caratterizzato da un'inedita situazione, a causa della pandemia da Covid 19, che ha avuto una ripercussione notevole sulla pratica didattica che ha dovuto essere rivista negli strumenti, negli obiettivi e nelle strategie.

La Relazione è strutturata in modo tale da illustrare la gestione rispetto al parametro dell'ECONOMICITA', intesa come rapporto tra i risultati e i mezzi a disposizione, dell'EFFICIENZA intesa a conseguire con le risorse date e nel minor tempo possibile risultati di sempre maggiore qualità e dell'EFFICACIA, intesa come insieme di azioni finalizzate a garantire il conseguimento degli obiettivi previsti dal POF di Istituto.

I documenti del Conto consuntivo

Il Conto consuntivo è l'insieme di documenti predisposti ed elaborati al fine di rappresentare i risultati della gestione dell'Istituzione scolastica sia sotto il profilo della **legittimità** (gestione coerente con le norme dell'ordinamento giuridico) sia sotto quella dell'**economicità** (grado di raggiungimento di efficacia ed efficienza nell'uso delle risorse).

In base a quanto disposto dall'art. 22 del D.I. 129/2018, il conto consuntivo è composto da due documenti principali e da cinque documenti ad esso allegati

Documenti principali:

1. Conto finanziario (**Modello H**);
2. Conto del patrimonio (**Modello K**).

Documenti allegati

Ai suddetti documenti sopra descritti, che rappresentano il conto consuntivo, sono allegati i seguenti modelli:

- a. l'elenco dei residui attivi e passivi (**Modello L**);
- b. la situazione amministrativa (**Modello J**), che dimostra il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio, le somme riscosse e quelle pagate, tanto in conto competenza quanto in conto residui, ed il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio, il totale complessivo delle somme rimaste da riscuotere (residui attivi) e di quelle rimaste da pagare (residui passivi), nonché l'avanzo o il disavanzo di amministrazione;
- c. il prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera (**Modello M**);
- d. il rendiconto delle singole attività e dei singoli progetti (**Modello I**), che permette di conoscere la situazione contabile di ciascuno di essi al termine dell'esercizio finanziario. Esso consente il confronto tra le previsioni dell'esercizio di riferimento e il risultato raggiunto relativamente alla gestione;
- e. il riepilogo dei risultati conseguiti, in termini di entrate e spese e a seconda dell'effettiva tipologia e destinazione (**Modello N**).

Il MIUR, con due specifiche note, prot. n. 21795 del 30.09.2019 - "Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale 2020 (PA20)" (Gennaio-Agosto 2020) e prot. n. 23072 del 30.09.2020 - Avviso assegnazione per l'e.f. 2020 (Settembre-Dicembre 2020), ha comunicato l'ammontare complessivo della risorsa finanziaria assegnata a questa Istituzione scolastica per le spese di funzionamento amministrativo e didattico pari a: **€ 20.795,66**. La somma è stata calcolata sulla base dei parametri dimensionali stabiliti con il Decreto Ministeriale n. 21/2007 combinati con i criteri fissati dal D.M. n. 834/2015.

Il ministero sempre secondo i parametri del suddetto D.M. ha calcolato, assegnato ed erogato il finanziamento per l'e.f. 2020 destinato ai Percorsi per Competenze Trasversali e l'Orientamento (PCTO), ex attività di Alternanza Scuola Lavoro, ai sensi dell'art. 1 comma 39 Legge n. 107/2015 per un importo complessivo di **€ 7.981,44**.

Nel corso dell'Esercizio Finanziario 2020 il Ministero ha inoltre disposto le seguenti integrazioni e modifiche alla risorsa finanziaria del PA20 come preventivato nella nota specifica, del prot. n.

21795 del 30.09.2019, in cui vengono date, alle istituzioni scolastiche, le istruzioni operative, sulla predisposizione del programma annuale:

- risorsa finanziaria pari a **€ 1.000,00** per le attività progettuali legate all'attuazione dell'Azione #28 del PNSD – “Un animatore digitale in ogni scuola”;
- risorsa aggiuntiva per Progetti di Orientamento e di Istruzione e Formazione per il Lavoro a.s. 2020.2021 ai sensi art. 8 del D.L. n. 104/2013: **€ 904,57**;
- contributo economico per la valorizzazione delle eccellenze a n. 5 studenti con votazione 100 e attribuzione della lode all'esame di stato 2019.2020: **€ 475,00**;
- risorsa Finanziaria per l'erogazione del servizio, nel contesto epidemiologico emergenziale, di assistenza medica e psicologica a favore degli studenti e personale: **€ 1.600,00**.

Il sistema scolastico nel corso del passato esercizio finanziario è stato investito e direttamente coinvolto dall'**EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA DA COVID-19**. Al fine di supportare le istituzioni scolastiche nella gestione delle attività didattiche in un momento di estrema emergenza, lo Stato ha disposto ed emanato specifici provvedimenti legislativi in cui sono stati previsti ed erogati opportuni e mirati stanziamenti.

Tra i principali interventi normativi ricordiamo:

- il **Decreto Legge 17 marzo 2020, n. 18** "c.d. Decreto cura Italia":
 - pulizia straordinaria degli ambienti scolastici (art. 77), in cui è stata assegnata una risorsa pari a **€ 3.573,06** per garantire idonee condizioni igienico sanitarie dei locali, ovvero DPI e igiene personale per l'intera comunità scolastica;
 - differimento dei termini amministrativo-contabili (art. 107);
 - strumenti per la didattica a distanza DAD (art. 120), in cui sono state previste ed erogate tre singole quote:
 - quota A pari a **euro 712,02** per dotarsi di piattaforme web e strumenti digitali per l'apprendimento a distanza, o di potenziare quelli esistenti (art. 120 comma 2 lettera a);
 - quota B pari a **euro 4.223,86** per mettere a disposizione degli studenti meno abbienti, in comodato d'uso, dispositivi digitali individuali per la fruizione delle didattiche a distanza (art. 120 comma 2 lettera b);
 - quota C pari a **euro 356,01** per la formazione del personale scolastico sulle metodologie e sulle tecniche per la DAD (art. 120 comma 2 lettera c);
- il **Decreto Legge 19 maggio 2020, n. 34** "c.d. Decreto Rilancio":
 - l'art. 231, comma 1 del D.L. 34/2020 ha stanziato la risorsa finanziaria pari a **euro 30.709,27**, al fine di sostenere la ripresa dell'attività didattica a settembre 2020 sia attraverso l'adozione delle necessarie misure di sicurezza sia tramite lo sviluppo di modalità didattiche innovative;
 - l'art. 231, comma 7 del D.L. 34/2020 ha previsto l'erogazione di **euro 5.452,92**, al fine di garantire il corretto svolgimento degli Esami di Stato a.s. 2019.2020, assicurando la pulizia degli ambienti secondo gli standard previsti dalla normativa vigente e l'utilizzo dei DPI;
- il **Decreto Legge 28 ottobre 2020, n. 137** c.d. "Decreto Ristori":
 - l'art. 21 del D.L. 137/2020 ha incrementato il fondo per il PNSD e quindi destinando alla nostra scuola uno finanziamento di **euro 5.514,06** per l'acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali necessari alla fruizione delle attività di didattica digitale integrata (DDI), da concedere in comodato d'uso agli studenti;
 - il Decreto del Ministero dell'Istruzione 27 ottobre 2020, n. 151 ha assegnato alla nostra scuola la risorsa di **euro 1.500,00** per assicurare la connettività internet per l'accesso alla didattica digitale integrata da parte degli studenti.

La Direzione generale per la politica finanziaria e per il bilancio – Ufficio Settimo del MIUR, in seguito all'intesa tra il MIUR e le OO.SS., del 18 settembre 2019, ha pubblicato sul portale web ministeriale i singoli importi e parametri del MOF assegnato alle istituzioni scolastiche per l'a.s. 2019/2020 (lordo stato e lordo dipendente), finalizzati a retribuire gli istituti contrattuali previsti per il personale del comparto scuola. In particolare la somma complessiva del MOF, inclusi gli avanzi degli aa.ss. pregressi, ammonta a **€ 54.041,32** (lordo dipendente), ed è interamente destinata a retribuire i compensi accessori del personale scolastico.

Il medesimo budget risulta così distribuito e ripartito tra i diversi istituti contrattuali:

- Fondo dell'Istituzione Scolastica: **€ 45.765,78** (Lordo Dipendente);

- Funzioni Strumentali: **€ 2.638,86** (Lordo Dipendente);
- Incarichi Specifici: **€ 2.706,23** (Lordo Dipendente);
- Attività Complementari di Educazione Fisica: **€ 4.173,47** (Lordo Dipendente);
- Aree a Rischio: **€ 749,15** (Lordo Dipendente);
- Valorizzazione Personale Docente: **€ 8.275,54** (Lordo Dipendente);
- Ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti: **€ 2.078,55** (Lordo Dipendente).

Queste risorse, come quelle per le supplenze brevi e saltuarie, sono state gestite secondo le modalità previste dal cd. "Cedolino unico" e quindi la somma non è stata prevista in bilancio né pertanto accertata, di conseguenza non emerge dall'esame del conto consuntivo.

DATI STRUTTURALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

1. La popolazione Scolastica - al 15 Marzo 2020

La distribuzione delle classi nell'anno scolastico 2019/2020 è stata la seguente:

Classi Sezioni			Alunni Iscritti	Alunni Frequentanti				Media
	Numero classi corsi diurni (a)	Totale classi	Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Totale alunni frequentanti	di cui con disabilità	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)
Prime	7	7	176	165	165	0	11	23,57
Seconde	7	7	170	155	155	0	15	22,14
Terze	6	6	139	138	138	0	1	23,00
Quarte	6	6	131	130	130	0	1	21,67
Quinte	5	5	114	114	114	0	0	22,80
Totale	31	31	730	702	702	0	28	22,65

2. Il Personale Scolastico - al 15 Marzo 2020

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	51
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti su posto di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0

Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	70

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	21

3. La Situazione Edilizia

La Provincia di Brescia proprietaria dell'immobile scolastico, ha destinato al Liceo "Arnaldo", un contributo ("Fondo ordinario 2020") per spese di gestione e di quelle relative alla piccola manutenzione della scuola), pressoché invariato rispetto al precedente esercizio finanziario (2019), pari a **€ 5.000,00**.

Con questi finanziamenti è stato possibile effettuare e sostenere le seguenti spese di manutenzione:

- Acquisto materiale vario di ferramenta e di beni di facile consumo destinato alla manutenzione e al funzionamento
- Interventi di piccola manutenzione ordinaria dell'edificio scolastico, comprensivi dei lavori di riparazione e assistenza degli impianti della rete elettrica, idraulica e antintrusione

La Provincia di Brescia, in seguito alla stipula della Convenzione sottoscritta tra la Scuola e la Parrocchia di S. Afra di Brescia per la concessione d'uso temporaneo da parte degli studenti e docenti del liceo, in orario curricolare, della Palestra e del campo sportivo annesso dell'Oratorio per le attività di educazione fisica e sportiva, ha provveduto ad impegnare nel corrente esercizio finanziario (e.f. 2020) la somma al pagamento del SALDO (70%) del rimborso spese dovuto all'ente religioso per l'a.s. 2019.2020, Gennaio-Agosto, pari a **€ 11.348,72**.

RISCONTRO DI EFFICACIA – EFFICIENZA – ECONOMICITA'

Di seguito vengono prese in esame le azioni principali previste dal Programma Annuale 2020 e realizzate nel corso dell'esercizio finanziario:

SICUREZZA

1. Affidamento alla Ditta Sima srl di Brescia del servizio di manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti antintrusione con predisposizione e aggiornamento del Registro di Manutenzione
2. Conferma, anche per il 2020, dell'affidamento alla ditta di medicina del lavoro *CMPI srl* di Brescia, dell'incarico professionale di Medico Competente, alla *dott.ssa Filomena Ammirata*, Responsabile del Piano di Sorveglianza Sanitaria, ai sensi del D. Lgs n.81/2008;
3. Affidamento alla ditta CMPA srl di Brescia del servizio e organizzazione annuale degli accertamenti sanitari periodici, previsti dall'*art. 41 del D.Lgs. n. 81/2008*, a carico del personale scolastico, sottoposto alla sorveglianza sanitaria;

4. Affidamento dell'incarico di durata annuale, alla ditta *Risorse Ambiente srl* di Brescia nella figura dell'Ing. *Paolo Graziani*, del servizio di Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione;
5. Revisione del Documento Programmatico sulla Sicurezza dei Dati Personali e/o conferma del numero degli incarichi alle figure responsabili del trattamento dei dati personali in servizio nella scuola ai sensi del *GDPR – Regolamento UE 2016/679*. Affidamento dell'incarico di Responsabile protezione Dati personali (RPD) al professionista esterno *Vincenzi Gianfausto*;
6. Individuazione e affidamento, della formazione specifica e obbligatoria prevista per il Rappresentante dei Lavoratori per la Sicurezza, alla ditta specializzata, *IAL Lombardia*, nel medesimo servizio formativo reso ai sensi del cd *Testo Unico* sulla sicurezza (D.Lgs. n. 81/2008)
7. Programmazione di specifici moduli formativi, al personale scolastico, relativi alla corretta informazione e applicazione dei protocolli di sicurezza disposti in seguito all'emergenza epidemiologica da COVID-19
8. Programmazione dei corsi di formazione obbligatori in materia di sicurezza e tutela della salute nei luoghi di lavoro, generale e specifica, destinati agli studenti delle classi terze coinvolti nei percorsi di Alternanza Scuola Lavoro.

SPESE D'INVESTIMENTO E INNOVAZIONE TECNOLOGICA DELLA DIDATTICA

In conseguenza delle notevoli criticità e difficoltà che hanno investito il regolare, ordinario e quotidiano svolgimento dell'attività didattica, a causa dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, particolarmente significativo è stato l'impegno economico messo in atto dal nostro istituto, sia nel campo dell'innovazione tecnologica che nel rafforzamento delle **competenze in ambito digitale**". Le azioni della scuola, al fine di consentire e migliorare l'insegnamento e l'apprendimento didattico che è avvenuto a distanza (DAD) da marzo 2020 a giugno 2020, nonché al 50% in presenza con didattica digitale integrata DDI, sono state indirizzate a:

1. implementare una piattaforma telematica istituzionale, scelta tra quelle in convenzione con il MIUR e la scelta è caduta su Microsoft, poiché offriva il servizio gratuitamente e a tempo illimitato, oltre a garantire la privacy, visto che l'accesso è consentito solo a coloro (tutti gli studenti e tutto il personale) a cui è stato creato un account Microsoft con dominio @liceoarnaldo.edu.it;
2. creare una migliore la connettività dell'istituto, portando la fibra ottica con 200MB nell'edificio e rifacendo il cablaggio per consentire l'avvio dell'anno scol.co in Didattica Digitale Integrata dal settembre 2020;
3. aggiornare i device dell'istituto presenti nelle aule, creando un setting didattico dotato di PC e videocamera adatti per un utilizzo efficiente ed efficace della connessione contemporaneamente con la semiclasse in presenza e con il 50% degli studenti collegati da casa;
4. aggiornare i docenti all'utilizzo didattico di cui ai punti 1.2.3. suindicati.

In particolare, le principali spese di innovazione tecnologica hanno riguardato:

1. Sostituzione delle attrezzature obsolete e manutenzione con sostituzione delle parti difettose di apparecchiature elettroniche in dotazione nelle Aule, come ogni anno.
2. Mantenimento della funzionalità della rete dati e della rete internet dei PC-Uffici, della Rete Wi-fi di Istituto e del sito internet della scuola: contratto per la fornitura linea ADSL "*Tutto fibra 100MB*" per gli uffici amministrativi e n. 2 contratti ADSL da 20MB e da 100MB rispettivamente per la connettività del laboratorio d'informatica e delle aule multimediali e del Registro Elettronico – Contratto di Prestazione d'opera occasionale con esperti esterni dell'area di informatica (come ogni anno scol.co).
3. Affidamento dei lavori di adattamento e di messa in posa di nuovi segmenti della **RETE DATI ETHERNET DI ISTITUTO** scolastico mediante l'installazione di fibra ottica (impianto di rete integrato, LAN e WI-FI) al fine di migliorare e rendere più efficace la connettività internet, la fruizione delle piattaforme telematiche e l'utilizzo degli strumenti digitali. L'intervento di "cablaggio" si è reso indispensabile per consentire l'apprendimento a distanza (**€ 22.147,07**), in vista della ripresa di settembre 2020 con la DDI (con i finanziamenti dello Stato attribuiti alla scuola nel maggio 2020)

4. Affidamento, mediante contratto **durata triennale**, del servizio di **CONNETTIVITÀ INTERNET**, tramite l'acquisto e la messa in posa, direttamente all'interno della scuola, di una nuova connessione in **FIBRA OTTICA** con valori MCR 100%, al fine di migliorare e rendere più efficace la fruizione delle piattaforme telematiche e degli strumenti digitali impiegati per la didattica digitale integrata (DDI) (**€ 25.254,00**)- finanziamenti parte dello Stato e parte del bilancio dell'Istituto -
5. Fornitura di **n. 25 Notebook Asus X507MA Intel Celeron N4000 - 15.6"**, da destinare agli studenti meno abbienti, in comodato d'uso, al fine di consentire l'utilizzo di piattaforme di *e-learning* utilizzate per l'apprendimento a distanza ai sensi *art. 120, c. 2, lett. b) del DL n. 18/2020* (**€ 9.119,00**) - parte finanziamento dello Stato e parte dal bilancio dell'Istituto -
6. Fornitura di **n. 10 Notebook HB i5-1035G1 - 15.6"**, da destinare agli studenti meno abbienti, in comodato d'uso, al fine di consentire l'utilizzo di piattaforme di *e-learning* utilizzate per l'apprendimento a distanza (**€ 5.843,80**) - fondi dal bilancio dell'Istituto -

INTERVENTI A SUPPORTO DELL'ATTIVITÀ DIDATTICO/AMMINISTRATIVA

1. Incarico per assistenza tecnico-informatica e di Amministratore di sistema delle Rete Dati/LAN degli Uffici Amministrativi
2. Incarico per supporto tecnico-informatico alla rete wireless di istituto e affidamento dell'incarico di Amministratore di sistema del sito web www.liceoarnaldo.edu.it
3. Servizio Hosting del sito internet, gestione delle caselle di posta elettronica e registrazione del dominio liceoarnaldo.edu.it
4. Incarico a personale esperto esterno per la Gestione Globale della Biblioteca
5. Convenzione di durata biennale, aa.ss. 2018.2019 e 2019.2020, con la Parrocchia di S. Afra di Brescia per l'utilizzo della Palestra e del campo sportivo annesso durante le lezioni curricolari di educazione fisica
6. Convenzione di durata triennale, aa.ss. 2020.2021, 2021.2022 e 2022.2023, con la Parrocchia di S. Afra di Brescia per l'utilizzo della Palestra e del campo sportivo annesso durante le lezioni curricolari di educazione fisica
7. Programmazione e avvio delle attività del "*Centro Scolastico Sportivo*", per la parte realizzata
8. Partecipazione ad accordi di reti tra scuole per scopi e fini culturali e didattici (es. la rete di ambito per Passweb gestione pensioni)

ATTIVITÀ INTEGRATIVE DELLA DIDATTICA E SERVIZI AGLI ALUNNI

- Attività finalizzate all'orientamento organizzate dall'UST (Campus) in ingresso (come gli open Day) e in uscita
- Adesione al progetto nazionale della "Serata al LICEO CLASSICO". L'iniziativa si è svolta nel mese di gennaio 2020 nella sede dell'Aula Magna del Liceo
- Lezione-spettacolo dai contenuti interdisciplinari, sulla figura e il pensiero di *Hanna Arendt*
- Proseguimento del Progetto Teatrale - "L'asino d'oro" di Apuleio, con la guida del regista drammaturgo *Fausto Ghirardini*, Associazione culturale "*Viandanze*"
- attività di supporto allo sviluppo della lingua inglese a settembre e fino a quando l'emergenza l'ha permesso

MANUTENZIONE ORDINARIA

E' stata effettuata, nella norma, la manutenzione ordinaria necessaria al regolare funzionamento degli impianti e delle attrezzature

IL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO

L'assegnazione ministeriale erogata per sostenere le spese di Funzionamento Amministrativo e Didattico, denominata *Dotazione Ordinaria*, a tutt'oggi calcolata secondo i criteri del D.M. n. 21/2007, nonostante i supplementi previsti dalla legge 10/2015 *cd. "Buona scuola"* è sostanzialmente ritenuto insufficiente per il regolare svolgimento dell'attività didattica. Conseguentemente il nostro Istituto Scolastico, ad integrazione dello stanziamento dello Stato, ha la necessità di reperire risorse economiche aggiuntive, provenienti sia dagli Enti Locali (Provincia di Brescia con il c.d. *Fondo* per la piccola manutenzione all'edificio scolastico per

l'acquisto di arredi standard scolastici e per interventi inerenti alla messa a norma degli impianti di sicurezza), sia dal contributo volontario delle Famiglie degli studenti e sia da altre entrate derivanti dagli interessi del conto corrente bancario e postale pari a **€ 13,27** (riferiti all'e.f. 2019)

Al fine di supportare le istituzioni scolastiche nella gestione delle attività in un momento di estrema emergenza, a causa del contagio da COVID-19, il Governo è intervenuto, con appositi provvedimenti legislativi (c.d. Decreti Legge "Cura Italia", "Rilancio" e "Ristori"), stanziando risorse finanziarie finalizzate a garantire idonee condizioni igienico sanitarie dei locali, ovvero dispositivi di protezione (DPI) e igiene personale per l'intera comunità scolastica e l'adozione di strumenti per la didattica a distanza e integrata di cui ai punti sopraillustrati.

Si ritiene opportuno riepilogare di seguito alcuni degli ambiti, settori e campi maggiormente interessati dalle spese di gestione e funzionamento didattico-amministrativo che anche in anni precedenti di non emergenza caratterizzavano le necessità a carico del bilancio della scuola:

- l'innovazione tecnologica, sia dei servizi amministrativi che della didattica, richiede sempre maggiori spese che sono dovute ai costi iniziali di avvio di nuove procedure informatizzate e a quelli successivi di gestione, mantenimento, aggiornamento funzionale. Infatti volendo considerare solo alcuni degli elementi significativi, obbligatori quindi irrinunciabili per il funzionamento dell'Istituto abbiamo le spese per garantire: la connettività ad Internet; il funzionamento e l'implementazione del sito web istituzionale; l'adeguata assistenza tecnica alla Rete dati internet, hardware e software degli uffici e della Rete wireless di istituto, la manutenzione e la riparazione delle postazioni informatiche fisse dislocate nella scuola (postazioni scrutini/esami di stato, Sala Docenti, Aula Magna, Aule didattiche curriculari, Sala Stampa, Laboratorio Linguistico, Laboratorio di Informatica, ecc.), in comodato d'uso agli studenti e al personale; il rinnovo delle attrezzature obsolete, l'aggiornamento degli applicativi gestionali e di sistema (scrutini-web, "servizi on-line" della scuola, registro elettronico); la messa in atto del sistema di dematerializzazione e gestione informatizzata del protocollo e della gestione e conservazione documentale digitalizzata coerentemente con quando disposto dal DPR 445/2000, dal CAD e del Piano Nazionale Scuola Digitale
- la normativa sulla sicurezza e tutela della salute negli ambienti di lavoro (D.Lgs. n. 81/2008) richiede l'impiego di risorse economiche per l'individuazione e l'affidamento dell'incarico di prestazioni professionali obbligatorie quali la figura del Medico Competente e del Responsabile SPP; per legge la somministrazione della formazione in materia di sicurezza alle figure sensibili e a tutto il personale scolastico in servizio (*Accordo Stato-Regioni del 2011*); per gli accertamenti previsti dal piano di sorveglianza sanitaria; per la formazione obbligatoria, generale e specifica, agli studenti coinvolti nei PCTO nelle attività di Alternanza Scuola Lavoro
- l'Edificio Scolastico richiede costanti spese di manutenzione affinché venga garantita l'agibilità "in sicurezza" della scuola da parte degli studenti e del personale scolastico. Gli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria, a carico dell'edificio e degli impianti, solo in parte vengono coperti economicamente dal "Fondo" erogato annualmente dall'Ente proprietario dell'immobile (Provincia di Brescia)
- il quotidiano impiego dei fotoriproduttori per garantire il regolare funzionamento dell'attività amministrativa e didattica comporta significative spese di gestione, di manutenzione e di acquisto dei materiali di consumo (toner, inchiostri, master e carta)
- la Biblioteca scolastica richiede per il suo regolare funzionamento, l'impiego di una specifica figura professionale in possesso delle necessarie competenze nel campo bibliografico e nella gestione del patrimonio librario di valore storico-artistico. Il continuo rinnovo e adeguamento bibliografico, premessa necessaria di un servizio funzionale, comporta un costante impiego di risorse economiche

ATTIVITA' FORMATIVA CURRICOLARE ED EXTRACURRICOLARE

Solamente una parte dei progetti previsti dal PTOF 2019-2022, a causa della difficile situazione pandemica, si sono completamente realizzati. Per alcuni di essi, a causa della sospensione dell'attività didattica in presenza, si sono potuti realizzare solo parzialmente, se non addirittura completamente sospesi, per altri è stata prevista una realizzazione rimodulata (come ad es. il laboratorio teatrale).

In relazione alle indicazioni ministeriali, sull'attuazione dell'attività di recupero e sostegno all'apprendimento, si è provveduto allo scopo, con una programmazione finanziaria attenta e

precisa, destinando parte del budget, assegnato con l'istituto contrattuale, del Fondo dell'Istituzione Scolastica, alla realizzazione della suddetta attività didattica. La somma individuata e destinata a sostenere le spese relative agli interventi di recupero dei debiti scolastici degli studenti è stata di **€ 18.612,39**

Gli interventi, raggruppati per AREE TEMATICHE, attuati nell'e.f. 2020 sono stati:

- **AREA DEL RECUPERO - SOSTEGNO - CONSOLIDAMENTO E POTENZIAMENTO**

Nell'anno scolastico 2019/2020 sono stati programmati e realizzati interventi di recupero, di sostegno/consolidamento e di potenziamento per un numero complessivo di **303 ore**. I corsi di recupero retribuiti ai docenti che hanno prestato ore oltre il proprio servizio hanno comportato una spesa complessiva di **€ 9.675,00** (Lordo Dipendente). L'intera spesa è stata interamente a carico del budget previsto dal Fondo Istituzione Scolastica (quindi liquidati tramite il sistema SPT cd. Cedolino Unico). Le modalità di sostegno e recupero formativo sono state individuate sulla base delle carenze formative riscontrate in fase di scrutinio (iniziale e finale) e tramite lo sportello didattico (lezioni frontali di recupero rivolte all'intera classe o a piccoli gruppi e studio assistito). I moduli didattici di recupero quindi si sono svolti e attuati in itinere e al termine degli scrutini. In particolare sono stati disposti i pagamento dei seguenti moduli di recupero:

• Corsi di Recupero in Itinere "Flash":	n. 8 ore	€ 400,00
• Corsi di Recupero "Intensivi Primo Quadrimestre":	n. 145,5 ore	€ 7.275,00
• Corsi di Recupero "Intensivi Secondo Quadrimestre":	n. 40 ore	€ 2.000,00

I corsi *INTENSIVI* finalizzati al recupero delle carenze formative dopo lo scrutinio del primo e secondo quadrimestre hanno riguardato le seguenti materie:

- INGLESE	n. 44 ore
- GRECO	n. 101 ore
- LATINO	n. 96 ore
- MATEMATICA	n. 54 ore

AREA DI AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA

I progetti didattici messi in atto dalla scuola nel corso dell'Esercizio Finanziario 2020 sono stati:

- 1) Programmazione di n. 2 corsi di preparazione alla "**Certificazione delle competenze linguistiche**", con docenti di madrelingua inglese. Tali corsi, attivati nell'a.s. 2019.2020 erano destinati e aperti a tutti gli studenti interessati. A causa della sospensione delle attività didattiche in presenza, per emergenza da COVID-19, si è dovuto annullare e sospendere l'esame finale FCE "Cambridge" previsto per i livelli B2
- 2) Progettazione e realizzazione nel corso dell'a.s 2019.2020, del Progetto di "*Potenziamento Linguistico e Internazionalizzazione*". Infatti la scuola ha attivato, con docenti Madrelingua Inglese, n. 3 corsi di "**Reinforcing English Oral Abilities**", in orario extracurricolare, ciascuno della durata prevista di n. 21 ore Gli studenti interessati anche in questo caso a causa dell'emergenza epidemiologica hanno potuto frequentarne solo una parte.

AREA DELLE ATTIVITA' INTEGRATIVE

Naturalmente, sempre a causa delle medesime ragioni (emergenza da COVID-19), anche per le attività raggruppate in quest'area, ci sono stati problemi e difficoltà nel portare a termine per intero le "*attività integrative*". Tra quelle principali ricordiamo che hanno preso avvio:

- Esecuzione di una lezione-spettacolo dai contenuti interdisciplinari, sulla figura e il pensiero di *Hanna Arendt* da parte dell'esperto esterno, l'operatore teatrale Anna Gualdo che ha trattato e messa in scena l'opera "**La banalità del male**" - Destinatari: Studenti e Docenti delle classi interessate
- Produzione e progettazione del Giornalino studentesco - Destinatari Studenti e Docenti delle classi interessate
- Allestimento dell'attività di **laboratorio teatrale** con rilettura, rappresentazione e messa in scena di un testo culturale con valenza socio educativa che fino al febbraio 2020 si è svolto in presenza e poi è stato rimodulato ed è proseguito on.line fino a maggio 2020 ("L'asino d'oro" di Apuleio)

- Programmazione delle attività del gruppo di lavoro "**I giovani e la memoria**": le attività programmate sono state svolte solo in parte.
- Costituzione del "**Centro Sportivo Scolastico**" sono state organizzate attività in orario curricolare e extracurricolare fino a quando la situazione emergenziale l'ha premesso. Destinatari: Studenti di tutto il liceo a libera adesione.
- Preparazione delle iniziative del gruppo di lavoro "**Volontariato**". Questo gruppo presente nella scuola ormai da parecchi anni prosegue nell'opera di sensibilizzazione dei nostri studenti ai valori e alle tematiche *della cittadinanza attiva* attraverso percorsi che educano *all'etica della reciprocità* e all'avvicinamento alle associazioni di volontariato del territorio favorendo così opportunità di crescita personale e civile - Destinatari: Studenti delle varie classi su libera adesione. Tale attività è proseguita da marzo in modalità telematica.
- Preparazione dell'attività di "**Schola Ludens**" promossa e organizzata dalla commissione paritetica della scuola (Docenti, Studenti e Genitori Rappresentanti del Consiglio di Istituto); l'iniziativa nell'a.s. 2019.2020 non è stata organizzata.

AREA DEI SERVIZI AGLI STUDENTI

Tra le attività proposte e programmate in quest'area ricordiamo:

- 1) Iniziative di **Orientamento** in entrata e in uscita: stage di microlezioni per accoglienza per gli alunni delle terze medie; giornate di open day, serata di apertura della scuola.
- 2) La "Serata al LICEO CLASSICO"
- 3) iniziative di orientamento universitario in collaborazione con Prospera
- 4) CONTRATTO di prestazione d'opera con la psicologa, *dott.ssa Wanda Ielasi*, per il servizio di consulenza e sostegno psicologico denominato "**Spazio ascolto di consulenza psicologica**". Il suddetto Progetto relativo al corrente anno scolastico è rivolto studenti, genitori e docenti della scuola al fine di individuare e mettere in atto le opportune strategie di prevenzione del disagio giovanile e del contrasto alla dispersione scolastica. La durata complessiva dell'incarico affidato alla professionista è di n. 50 (cinquanta) ore
- 5) Affidamento dell'incarico di prestazione d'opera professionale ad un esperto esterno per la **Gestione globale della biblioteca** La presenza quotidiana della figura di bibliotecario è una garanzia della qualità del servizio offerto agli studenti e ai docenti dell'Istituto.

AREA DELLA FORMAZIONE

Le attività formative messe in atto dalla scuola per il personale docente e il personale amministrativo, tecnico e ausiliario, hanno riguardato specialmente i temi legati allo all'innovazione digitale dell'insegnamento curricolare e i temi legati alla sicurezza e tutela della salute. Tra le principali iniziative previste dal PIANO DI FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO ricordiamo:

- **attuazione** di specifici percorsi formativi, destinati al Personale Docente, finalizzati all'acquisizione delle competenze digitali necessarie per consentire la fruizione delle piattaforme telematiche utilizzate per la didattica a distanza (DAD), a cura del team digitale e dell'animatore digitale
- **organizzazione** da parte dei docenti referenti del *Team Digitale* di specifici moduli formativi al fine di favorire l'uso delle tecnologie nella didattica e potenziare le competenze dei docenti e degli studenti nel campo digitale per un uso didattico
- **Promozione** da parte dei docenti responsabili dell'attuazione e creazione di soluzioni digitali innovative con particolare riferimento a quelle inerenti alla didattica digitale integrata (DDI) e quelle per consentire lo svolgimento degli scrutini in modalità telematica
- **Realizzazione**, in seguito allo stato di emergenza epidemiologica da COVID-19, di moduli formativi sul Protocollo anti-covid, destinati al personale scolastico, inerenti alle misure e alle azioni previste e da attuarsi, per garantire la ripresa del servizio scolastico in condizioni di sicurezza, a cura del RSPP.

AREA PCTO

Il nostro Istituto, in attuazione di quanto previsto dal *comma 33, art. 1 della Legge n. 107/2015*, ha progettato, programmato e realizzato Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento

Nell'anno scolastico 2019/2020 per la realizzazione dei PCTO sono state coinvolte le seguenti professionalità:

- l'esperto esterno, *Prof.ssa ELENA DANESI*, affidataria del servizio di assistenza informatica, di manutenzione e della **Piattaforma web** impiegata per la gestione dei percorsi di Alternanza Scuola Lavoro a.s. 2019.2020, accessibile e a disposizione di tutte le componenti coinvolte: studenti, segreteria, docenti e aziende/enti

Al fine di portare a compimento e realizzare, nel corso dell'e.f.2020, i percorsi formativi di PCTO, sono state previste e individuate all'interno del personale docente in servizio le seguenti figure di sistema responsabili di PCTO: **Referente di Istituto - - Coordinatori di classe PCTO - Tutor Scolastici PCTO**

La spesa complessiva impegnata per la liquidazione dei compensi alle suddette figure, complessivamente è stata di **€ 5.009,46** (Lordo Stato) ed è stata imputata nell'apposita scheda finanziari di bilancio.

RENDICONTAZIONE UTILIZZO DEI FONDI DEL CONTRIBUTO VOLONTARIO DELLE FAMIGLIE

- A. Spese per la stipula della POLIZZA ASSICURATIVA integrativa studenti - **€ 5.751,00**
- B. Spese di gestione per la realizzazione di PROGETTI DIDATTICI previsti dal PTOF di Istituto per l'attuazione delle iniziative ampliamento dell'offerta formativa e delle attività integrative extracurricolari e delle azioni per il diritto allo studio a favore degli studenti - **€ 31.430,10**
- C. Spese di funzionamento DIDATTICO per la gestione e realizzazione dei progetti di informatizzazione e digitalizzazione della didattica comprensivi dell'assistenza tecnico-informatica, dei costi per le utenze e canoni delle Linee Adsl e di materiale tecnico specialistico per le attività di laboratorio e acquisto di attrezzature e materiale di consumo per le attività sportive - **€ 9.243,25**
- D. Spese di gestione della BIBLIOTECA - **€ 5.019,52**
- Gestione globale della biblioteca (Prestazione professionale personale esterno)
 - Servizio di catalogazione da parte della Rete Bibliotecaria Bresciana
 - Acquisto e rinnovo del materiale bibliografico e riviste
- E. Spese per BENI DI INVESTIMENTO - **€ 5.843,80**

Il Dirigente Scolastico
(Dott.ssa Angela Bozzi)

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

PREDISPONE

l'analisi analitica dei dati economici di gestione dell'Istituzione Scolastica.

Il CONTO CONSUNTIVO è costituito da tre parti fondamentali:

1. conto Finanziario (Modello H), il quale evidenzia la situazione finanziaria dell'Istituto: le variazioni in aumento ed in diminuzione verificatesi nel corso dell'esercizio, le previsioni Definitive e la differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate (avanzo o disavanzo di Competenza);
2. conto Economico - Rendiconto Progetti Attività (Modello I), il quale mostra la situazione contabile di ogni singolo progetto e attività al termine dell'esercizio finanziario;
3. conto del Patrimonio (Modello K), il quale evidenzia la consistenza degli elementi patrimoniali, attivi e passivi, all'inizio ed al termine dell'esercizio, con le relative variazioni apportate.

Al Conto Consuntivo vengono altresì allegati i seguenti modelli ministeriali:

- Modello J - Situazione Amministrativa Definitiva, il quale rileva il risultato di gestione, di competenza, il fondo cassa e l'avanzo o disavanzo al 31.12.2020;
- Modello L - Elenco Residui, il quale elenca le riscossioni ed i pagamenti ancora da effettuare, con l'indicazione dell'esercizio di provenienza;
- Modello M - Spese Personale, il quale riporta i contratti e le spese di personale (sia del personale scolastico sia degli esperti esterni), conseguenti all'attività didattica curricolare ed extracurricolare;
- Modello N - Riepilogo Spese, il quale riepiloga tutte le spese, inerenti ad attività e progetti, secondo l'effettiva tipologia e destinazione.

RISULTANZE DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate (-) Uscite
Previsione Definitiva	546.778,85	Previsione Definitiva	546.778,85	Disponibilità Finanz. da Programmare 0,00
Riscossioni Competenza	266.551,03	Pagamenti Competenza	249.442,52	Saldo di cassa corrente (a) 15.058,78
Residui	9.863,74	Residui	11.913,47	
Somme rimaste da riscuotere	11.348,72	Somme rimaste da pagare	21.002,09	Residui dell'anno attivi/passivi -9.653,37
(+) (+)				
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	1.317,28	Residui degli anni precedenti attivi/passivi -1.317,28
(=)		(=)		
Totale Residui Attivi	11.348,72	Totale Residui Passivi	22.319,37	Sbilancio residui (b) -10.970,65
			Saldo al 01/01/2020	272.246,11 (c)
AVANZO (DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE				276.334,24 (a+b+c)

La Gestione di Competenza presenta un Disavanzo di Esercizio 2020 di € 7.455,14 derivante dalla somma algebrica tra le Entrate accertate e le Spese impegnate.

Entrate Accertate - Esercizio Finanziario 2020	€ 277.899,75
Spese Impegnate - Esercizio finanziario 2020	€ 270.444,61
Avanzo(o Disavanzo) di Competenza	€ 7.455,14

1. CONTO FINANZIARIO

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di Amministrazione Utilizzato	268.879,10	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	84.797,87	84.797,87	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	100,00%
Finanziamenti da Enti Locali o da Altre Istituzioni Pubbliche	16.912,72	16.912,72	100,00%
Contributi da Privati	175.086,89	175.086,89	100,00%
Gestioni Economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e Restituzione di Somma	1.089,00	1.089,00	
Altre Entrate	13,27	13,27	100,00%
Totale Entrate	546.778,85	277.899,75	
Disavanzo di Competenza		0,00	
Totale a Pareggio		277.899,75	

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato di Entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e, quindi, quella definitiva:

Aggregato 01 voce 01 - Avanzo Amministrazione Non Vincolato				
Previsione Iniziale				126.047,67
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
30/06/2020			Variazione Assestamento Avanzo di Amministrazione Presunto Non Vincolato del PA2020 al 31.12.2019	1.619,00
Previsione definitiva (a)				127.666,67
Riscossi(b)				0,00
Da riscuotere(c)				0,00
Differenza(a-b-c)				0,00
Totale delle Variazioni: € 1.619,00				

Aggregato 01 voce 02 - Avanzo Amministrazione Vincolato				
Previsione Iniziale				141.062,43
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
30/06/2020			Variazione Assestamento Avanzo di Amministrazione Presunto Vincolato PA2020 al 31.12.2019	150,00
Previsione definitiva (a)				141.212,43
Riscossi(b)				0,00
Da riscuotere(c)				0,00
Differenza(a-b-c)				0,00
Totale delle Variazioni: € 150,00				

Aggregato 03 voce 01 - Finanziamenti dallo Stato – Dotazione Ordinaria				
Previsione Iniziale				19.580,82
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
31/10/2020			Ministero I. U. R. - Finanziamento per Spese di Funzionamento Amministrativo e Didattico 4/12 e.f. 2020	6.745,00
19/11/2020			Maggiori Entrate da <i>Percorsiper Competenze Trasversali e Orientamento</i> ex ASL a.s. 2020.2021 - e.f. 2020	2.451,28
Previsione definitiva (a)				28.777,10
Accertati				28.777,10
Riscossi(b)				28.777,10
Da Riscuotere(c)				0,00
Totale delle Variazioni: € 9.196,28				

Aggregato 03 voce 06 - Altri Finanziamenti Vincolati dallo Stato				
Previsione Iniziale				0,00
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
08/04/2020			Erogazione Fondi per Attività Azione #28 - Animatore Digitale del Piano Nazionale Scuola Digitale e.f. 2020	1.000,00
08/04/2020			Erogazione Risorse per Acquisto Dispositivi Digitali Individuali per DAD - art. 120 lettera b) DL 18/2020	4.223,86
16/05/2020			Erogazione Risorse per Attività di Formazione su Metodi e Tecniche per DAD - art. 120 lettera c) DL 18/2020	356,01
16/05/2020			Erogazione Risorse per Piattaforme Web e Strumenti Digitali per la DAD - art. 120 lettera a) DL 18/2020	712,02
16/05/2020			Erogazione Risorse per la Pulizia Straordinaria e sanificazione Ambienti Scolastici - art 77 DL 18/2020	3.573,06
22/06/2020			Erogazione Risorse per Garantire Svolgimento Esame di Stato in Sicurezza - art. 231 comma 7 del DL 34/2020	5.452,92
24/08/2020			Erogazione Risorse Ripresa Attività Didattica a Settembre in Sicurezza - art. 231 comma 1 del DL 34/2020	2.806,00
24/08/2020			Erogazione Risorse Ripresa Attività Didattica a Settembre Dispositivi - art. 231 comma 1 del DL 34/2020	27.903,27
19/11/2020			Erogazione Risorsa per Assistenza Medica e Psicologica nel Contesto Epidemiologico Emergenziale - 4/12 e.f. 2020	1.600,00
19/11/2020			Maggiori Entrate per Progetti <i>"Percorsi di Orientamento"</i> a.s. 2019.2020 da art. 8 c. 1 DL 104/2013 - e.f. 2020	904,57
19/11/2020			Erogazione Risorse per Potenziamento Strumenti e Attività della DDI - art. 21 del DL n. 137/2020	5.514,06
07/12/2020			Ministero I. U. R. Finanziamento Studenti con Votazione di 100 e Attribuzione della Lode - Esame di Stato 2019.2020	475,00
19/11/2020			Erogazione Risorse da PNSD per Connettività agli studenti Meno Abienti per la DDI - DM n. 151/2020	1.500,00
Previsione definitiva (a)				56.020,77
Accertati				56.020,77
Riscossi(b)				56.020,77
Da Riscuotere(c)				0,00
Totale delle Variazioni: € 56.020,77				

Aggregato 05 voce 02 - Finanziamenti da Enti Locali – Provincia Vincolati				
Previsione iniziale				16.348,72
Variazioni in corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
Previsione Definitiva (a)				16.348,72
Accertati				16.348,72
Riscossi(b)				5.000,00
Da riscuotere(c) - Residui Attivi elencati analiticamente nel Modello L - Entrate				11.348,72
Totale delle Variazioni: € 0,00				

Aggregato 05 voce 06 - Finanziamenti da Enti Locali - Altre Istituzioni Vincolati				
Previsione Iniziale				0,00
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
13/02/2020			Erogazione Acconto dei Fondi previsti per il Piano di Formazione del Personale Docente a.s. 2019.2020	564,00
Previsione definitiva (a)				564,00
Accertati				564,00
Riscossi(b)				564,00
Da riscuotere(c)				0,00
Totale delle Variazioni: € 564,00				

Aggregato 06 voce 01 - Contributi Volontari da Famiglie				
Previsione Iniziale				54.208,00
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
21/07/2020			Maggiori Entrate da Contributo Volontario a.s. 2020.2021 - per Attività dei Progetti del PTOF 2019-2022	2.000,00
21/07/2020			Maggiori Entrate da Contributo Volontario a.s. 2020.2021 - per Attività dei Progetti del PTOF 2019-2022	1.000,00
21/07/2020			Maggiori Entrate da Contributo Volontario a.s. 2019.2020 - Innovazione Tecnologica e Ampliamento PTOF	2.000,00
21/07/2020			Maggiori Entrate da Contributo Volontario a.s. 2019.2020 - Innovazione Tecnologica e Ampliamento PTOF	1.934,60
21/07/2020			Maggiori Entrate da Contributo Volontario a.s. 2020.2021 per Attività dei Progetti del PTOF 2019-2022	1.500,00
21/07/2020			Maggiori Entrate da Contributo Volontario a.s. 2019.2020 - Innovazione Tecnologica e Ampliamento PTOF	7.930,00
31/10/2020			Maggiori Entrate da Contributo Volontario a.s. 2019.2020 - Innovazione Tecnologica e Ampliamento PTOF	130,00
Previsione definitiva (a)				70.702,60
Accertati				70.702,60
Riscossi(b)				70.702,60
Totale delle Variazioni: € 16.494,60				

Aggregato 06 voce 04 - Contributi per Visite, Viaggi e Programmi di Studio all'Estero				
Previsione Iniziale				50.000,00
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
26/05/2020			Maggiori Entrate da Versamenti Quote <u>Acconto</u> e <u>Saldo</u> per Viaggi Istruzione, Uscite Didattiche - a. s. 2019.2020	24.973,25
21/07/2020			Maggiori Entrate da Versamenti Quote <u>Acconto</u> e <u>Saldo</u> per Viaggi Istruzione, Uscite Didattiche - a. s. 2019.2020	14.245,00
Previsione definitiva (a)				89.218,25
Accertati				89.218,25
Riscossi(b)				89.218,25
Da riscuotere(c) - Residui Attivi elencati analiticamente nel Modello L - Entrate				0,00
Differenza(a-b-c)				0,00
Totale delle Variazioni: € 39.218,25				

Aggregato 06 voce 05 - Contributi per Copertura Assicurativa degli Alunni				
Previsione Iniziale				6.183,00
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
Previsione definitiva (a)				6.183,00
Accertati				6.183,00
Riscossi(b)				6.183,00
Da riscuotere(c) - Residui Attivi elencati analiticamente nel Modello L - Entrate				0,00
Differenza(a-b-c)				0,00
Totale delle Variazioni: € 0,00				

Aggregato 06 voce 10 - Altri Contributi da Famiglie Vincolati				
Previsione Iniziale				0,00
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
26/05/2020			Versamenti Studenti per Corso Preparazione ed Esame Certificazione "FCE Cambridge" a.s. 2019.2020	8.328,00
21/07/2020		Del. nr. 3	Versamenti Studenti per Corso Preparazione ed Esame Certificazione "FCE Cambridge" a.s. 2019.2020	178,00
Previsione definitiva (a)				8.506,00
Accertati				8.506,00
Riscossi(b)				8.506,00
Da riscuotere(c)				0,00
Differenza(a-b-c)				0,00
Totale delle Variazioni: € 8.506,00				

Aggregato 06 voce 11 - Contributi da Imprese Vincolati				
Previsione Iniziale				0,00
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
13/02/2020			Erogazione Contributo per Rimborsamento Spese Utenze da Gestione Distributori Automatici e.f. 2019	477,04
Previsione definitiva (a)				477,04
Accertati				477,04
Riscossi(b)				477,04
Da riscuotere(c)				0,00
Differenza(a-b-c)				0,00
Totale delle Variazioni: € 477,04				

Aggregato 08 voce 04 - Restituzione Somme non Dovute da Famiglie				
Previsione Iniziale				0,00
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
10/07/2020			Restituzione Contributo Premio Certamen Civiltà Classiche 100 e Lode Esame di Stato di Bianchi Lorenzo	405,00
31/10/2020			Restituzione Pagamento degli Studenti per Ingressi e Visita Musei e Viaggi a.s. 2019.2020	90,00
19/11/2020			Restituzione del Contributo Viaggi di Istruzione per Codice Iban errato delle Famiglie Cartapani e Zorra	594,00
Previsione definitiva (a)				1.089,00
Accertati				1.089,00
Riscossi(b)				1.089,00
Da riscuotere(c)				0,00
Differenza(a-b-c)				0,00
Totale delle Variazioni: € 1.089,00				

Aggregato 12 voce 01 - Interessi				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
31/03/2020			Accredito Interessi Attivi del Conto Corrente Postale dell'Esercizio Finanziario 2019	13,11
Previsione definitiva (a)				13,11
Accertati				13,11
Riscossi(b)				13,11
Da riscuotere(c)				0,00
Differenza(a-b-c)				0,00
Totale delle Variazioni: € 13,11				

Aggregato 12 voce 02 - Interessi Attivi da Banca d'Italia				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
13/02/2020			Accredito Interessi Attivi del Conto Tesoreria Unica in Banca d'Italia dell'Esercizio Finanziario 2019	0,16
Previsione definitiva (a)				0,16
Accertati				0,16
Riscossi(b)				0,16
Da riscuotere(c)				0,00
Differenza(a-b-c)				0,00
Totale delle Variazioni: € 0,16				

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare b/a (*)
Attività	427.426,81	239.014,51	
A01 - funzionamento Generale e Decoro della Scuola	70.263,70	40.100,18	
A02 - Funzionamento Amministrativo	45.815,60	23.442,97	
A03 - Didattica	125.240,92	60.884,49	
A04 - Alternanza Scuola Lavoro	41.138,71	0,00	
A05 - Visite Viaggi e Programmi di Studio all'Estero	132.942,33	110.800,74	
A06 - Attività di Orientamento	12.025,55	3.786,13	
Progetti	118.372,97	31.430,10	
P01 - Progetti in Ambito "Scientifico, Tecnico e Professionale"	0,00	0,00	
P02 - Progetti in Ambito "Umanistico e Sociale"	68.534,60	14.834,26	
P03 - Progetti per "Certificazioni e Corsi Professionali"	16.589,72	9.967,30	
P04 - Progetti per "Formazione / Aggiornamento del Personale"	26.178,65	3.569,05	
P05 - Progetti per "Gare e Concorsi"	7.070,00	3.059,49	
R98 - Fondo di riserva	979,07	0,00	
Totale Spese	546.778,85	270.444,61	
Avanzo di competenza		7.455,14	
Totale a pareggio		277.899,75	

(*) Il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'Istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina a 1 e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'Istituto rispetto alle previsioni iniziali.

2. CONTO ECONOMICO

Alla fine dell'esercizio finanziario si rende necessario predisporre un prospetto di analisi dell'attività finanziaria realizzata per ogni singolo Progetto/Attività.

Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni tipologia di spesa.

Aggregato A voce 01.1 - Manutenzione e Funzionamento Edificio Scolastico				
Previsione Iniziale				31.121,08
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
13/02/2020			Pagamento Contributo per Rimborsamento Spese Utenze da Gestione Distributori Automatici e.f. 2019	477,04
Previsione Definitiva (a)				31.598,12
Pagati (b)				2.885,50
Da pagare (c) - Residui Passivi elencati analiticamente nel Modello L - Spese				11.348,72
Differenza (a-b-c)				17.363,90
Totale delle Variazioni: € 477,04				

Riepilogo Spese A01.1	Competenza		
	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a
Beni di Consumo	1.772,36	86,36	
Prestazioni di Servizi da Terzi	29.825,76	14.147,86	
Beni d'Investimento	0,00	0,00	
Altre Spese	0,00	0,00	
Imposte	0,00	0,00	
Fondo di Riserva	0,00	0,00	
Totale Spese del Progetto	31.598,12	14.234,22	

Aggregato A voce 01.2 - Scuola Accogliente				
Previsione Iniziale				10.400,00
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
16/05/2020			Spese Risorse per la Pulizia Straordinaria e sanificazione Ambienti Scolastici - art 77 DL 18/2020	3.573,06
22/06/2020			Spese Risorse per Garantire Svolgimento Esame di Stato in Sicurezza - art. 231 comma 7 del DL 34/2020	5.452,92
21/07/2020			Maggiori Spese da Contributo Volontario a.s. 2019.2020 - Innovazione Tecnologica e Ampliamento PTOF	2.000,00
30/06/2020			Variazione Assestamento Avanzo di Amministrazione Presunto Non Vincolato del PA2020 al 31.12.2019	1.619,00
24/08/2020			Spese Risorse Ripresa Attività Didattica a Settembre in Sicurezza - art. 231 comma 1 del DL 34/2020	2.806,00

31/10/2020			Maggiori Entrate da Contributo Volontario a.s. 2019.2020 - Innovazione Tecnologica e Ampliamento PTOF	130,00
Previsione Definitiva (a)				25.980,98
Pagati (b)				17.537,49
Da Pagare (c) - Residui Passivi elencati analiticamente nel Modello L - Spese				119,88
Differenza (a-b-c)				7.164,61
Totale delle Variazioni: € 15.580,98				

Riepilogo Spese A01.2		Competenza		
		Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a
Beni di Consumo		17.980,98	17.657,37	
Prestazioni di Servizi da Terzi		2.500,00	1.159,00	
Beni d'Investimento		5.500,00	0,00	
Imposte		0,00	0,00	
Totale Spese del Progetto		25.980,98	18.816,37	

Aggregato A voce 01.3 - Sicurezza e Tutela della Salute				
Previsione Iniziale				10.750,00
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
21/07/2020			Maggiori Spese da Contributo Volontario a.s. 2019.2020 - Innovazione Tecnologica e Ampliamento PTOF	1.934,60
Previsione Definitiva (a)				12.684,60
Pagati (b)				4.690,35
Da Pagare (c) - Residui Passivi elencati analiticamente nel Modello L - Spese				2.359,24
Differenza (a-b-c)				5.635,01
Totale delle Variazioni: € 1.934,60				

Riepilogo Spese A01.3		Competenza		
		Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a
Beni di Consumo		1.000,00	0,00	
Prestazioni di Servizi da terzi		11.684,60	7.049,59	
Altre Spese		0,00	0,00	
Totale spese del progetto		12.684,60	7.049,59	

Aggregato A voce 02 – Funzionamento Amministrativo				
Previsione Iniziale				39.057,33
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
13/02/2020			Accredito Interessi Attivi del Conto Tesoreria Unica in Banca d'Italia dell'Esercizio Finanziario 2019	0,16
31/03/2020			Accredito Interessi Attivi del Conto Corrente Postale dell'Esercizio Finanziario 2019	13,11
31/10/2020			Ministero I. U. R. - Finanziamento per Spese di Funzionamento Amministrativo Didattico 4/12 e.f. 2020	6.745,00
Previsione Definitiva (a)				45.815,60
Pagati (b)				19.172,18
Da Pagare (c) - Residui Passivi elencati analiticamente nel Modello L - Spese				4.270,79
Differenza (a-b-c)				22.372,63
Totale delle Variazioni: € 11.004,00				

Riepilogo Spese A02	Competenza		
	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a
Beni di Consumo	12.215,60	1.873,84	
Prestazioni di Servizi da Terzi	28.283,00	21.372,42	
Beni d'Investimento	4.017,00	0,00	
Altre Spese	1.300,00	196,71	
Imposte	0,00	0,00	
Totale Spese del Progetto	45.815,60	23.442,97	

Aggregato A voce 03.1 – Funzionamento Didattico				
Previsione Iniziale				34.808,00
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
08/04/2020			Spese Risorse per Acquisto Dispositivi Digitali Individuali per DAD - art. 120 lettera b) DL 18/2020	4.223,86
16/05/2020			Spese Risorse per Piattaforme Web e Strumenti Digitali per la DAD - art. 120 lettera a) DL 18/2020	712,02
21/07/2020			Maggiori Spese da Contributo Volontario a.s. 2019.2020 - Innovazione Tecnologica e Ampliamento PTOF	7.930,00
24/08/2020			Spese Risorse Ripresa Attività Didattica a Settembre Dispositivi - art. 231 comma 1 del DL 34/2020	27.903,27
19/11/2020			Spese Risorse per Potenziamento Strumenti e Attività della DDI - art. 21 del DL n. 137/2020	5.514,06
Previsione Definitiva (a)				81.091,21
Pagati (b)				52.640,26
Da Pagare (c) - Residui Passivi elencati analiticamente nel Modello L - Spese				0,00
Differenza (a-b-c)				28.450,95
Totale delle Variazioni: € 46.283,21				

Riepilogo Spese A03.1	Competenza		
	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a
Personale	4.600,00	2.090,04	
Beni di Consumo	44.455,33	29.253,90	
Prestazioni di Servizi da Terzi	8.400,00	4.513,02	
Beni d'Investimento	21.135,88	14.963,30	
Imposte	0,00	0,00	
Altre Spese	0,00	0,00	
Rimborsi	2.500,00	1.820,00	
Totale Spese del Progetto	81.091,21	52.640,26	

Aggregato A voce 03.2 - Attività di Sostegno all'Apprendimento				
Previsione Iniziale				13.347,11
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
Previsione Definitiva (a)				13.347,11
Pagati (b)				1.602,39
Da Pagare (c) - Residui Passivi elencati analiticamente nel Modello L - Spese				0,00
Differenza (a-b-c)				11.744,72
Totale delle Variazioni: € 0,00				

Riepilogo Spese A03.2	Competenza		
	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a
Personale	9.347,11	1.602,39	
Prestazioni di Servizi da Terzi	4.000,00	0,00	
Totale Spese del Progetto	13.347,11	1.602,39	

Aggregato A voce 03.3 - Attività Sportive				
Previsione Iniziale				5.500,00
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
Previsione Definitiva (a)				5.500,00
Pagati (b)				800,00
Da Pagare (c) - Residui Passivi elencati analiticamente nel Modello L - Spese				0,00
Differenza (a-b-c)				4.700,00
Totale delle Variazioni: € 0,00				

Riepilogo Spese A03.3	Competenza		
	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a
Beni di Consumo	1.400,00	0,00	
Prestazioni di Servizi da Terzi	1.100,00	800,00	
Beni d'Investimento	3.000,00	0,00	
Altre Spese	0,00	0,00	
Totale Spese del Progetto	5.500,00	800,00	

Aggregato A voce 03.4 - Gestione Globale della Biblioteca				
Previsione Iniziale				18.000,00
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
Previsione Definitiva (a)				18.000,00
Pagati (b)				5.019,52
Da Pagare (c) - Residui Passivi elencati analiticamente nel Modello L - Spese				0,00
Differenza (a-b-c)				12.980,48
Totale delle Variazioni: € 0,00				

Riepilogo Spese A03.4	Competenza		
	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a
Personale	0,00	0,00	
Beni di Consumo	4.000,00	0,00	
Prestazioni di Servizi da Terzi	14.000,00	5.019,52	
Totale Spese del Progetto	18.000,00	5.019,52	

Aggregato A voce 03.5 - Attività Piano Nazionale Scuola Digitale				
Previsione Iniziale				4.802,60
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
08/04/2020			Spese Fondi per Attività Azione #28 - Animatore Digitale del Piano Nazionale Scuola Digitale e.f. 2020	1.000,00
19/11/2020			Spese Risorse da PNSD per Connettività agli studenti Meno Abbienti per la DDI - DM n. 151/2020	1.500,00
Previsione Definitiva (a)				7.302,60
Pagati (b)				0,00
Da Pagare (c) - Residui Passivi elencati analiticamente nel Modello L - Spese				822,32
Differenza (a-b-c)				6.480,28
Totale delle Variazioni: € 2.500,00				

Riepilogo Spese A03.5	Competenza		
	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a
Personale	822,32	822,32	
Beni di Consumo	500,00	0,00	
Prestazioni di Servizi da Terzi	2.980,28	0,00	
Beni d'Investimento	3.000,00	0,00	
Totale Spese del Progetto	7.302,60	822,32	

Aggregato A voce 04 - Alternanza Scuola Lavoro				
Previsione Iniziale				38.687,43
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
19/11/2020			MIUR – Spese da Fondi per Attività di Alternanza Legge n. 107/2015 Settembre-Dicembre 2020 - e.f. 2020	2.451,28
Previsione Definitiva (a)				41.138,71
Pagati (b)				0,00
Da Pagare (c) - Residui Passivi elencati analiticamente nel Modello L - Spese				0,00
Differenza (a-b-c)				41.138,71
Totale delle Variazioni: € 2.451,28				

Riepilogo Spese A04	Competenza		
	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a
Personale	28.534,91	0,00	
Beni di Consumo	5.193,30	0,00	
Prestazioni di Servizi da Terzi	7.410,50	0,00	
Totale Spese del Progetto	41.138,71	0,00	

Aggregato A voce 05 – Visite, Viaggi e Programmi di Studio all’Estero				
Previsione Iniziale				93.040,08
Variazioni in Corso d’Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d’I	Descrizione	Importo
26/05/2020			Maggiori Spese Versamenti Quote <u>Acconto</u> e <u>Saldo</u> per Viaggi Istruzione, Uscite Didattiche - a. s. 2019.2020	24.973,25
21/07/2020			Maggiori Spese Versamenti Quote <u>Acconto</u> e <u>Saldo</u> per Viaggi Istruzione, Uscite Didattiche - a. s. 2019.2020	14.245,00
31/10/2020			Restituzione Pagamento degli Studenti per Ingressi e Visita Musei e Viaggi a.s. 2019.2020	90,00
19/11/2020			Restituzione del Contributo Viaggi di Istruzione per Codice Iban errato delle Famiglie Cartapani e Zorra	594,00
Previsione Definitiva (a)				132.942,33
Pagati (b)				110.800,74
Da Pagare (c) - Residui Passivi elencati analiticamente nel Modello L - Spese				0,00
Differenza (a-b-c)				22.141,59
Totale delle Variazioni: € 39.902,25				

Riepilogo Spese A05	Competenza		
	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a
Personale	3.701,44	0,00	
Prestazioni di Servizi da Terzi	52.474,07	34.033,92	
Rimborsi	76.766,82	76.766,82	
Totale Spese del Progetto	132.942,33	110.800,74	

Aggregato A voce 06 - Attività di Orientamento				
Previsione Iniziale				11.120,98
Variazioni in Corso d’Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d’I	Descrizione	Importo
19/11/2020			Maggiori Spese per Progetti “ <u>Percorsi di Orientamento</u> ” a.s. 2019.2020 da art. 8 c. 1 DL 104/2013 - e.f. 2020	904,57
Previsione Definitiva (a)				12.025,55
Pagati (b)				3.386,13
Da Pagare (c) - Residui Passivi elencati analiticamente nel Modello L - Spese				400,00
Differenza (a-b-c)				8.239,42
Totale delle Variazioni: € 904,57				

Riepilogo Spese A06	Competenza		
	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a
Personale	5.000,00	3.088,68	
Beni di Consumo	3.525,55	297,45	
Prestazioni di Servizi da Terzi	3.500,00	400,00	
Totale Spese del Progetto	12.025,55	3.786,13	

Aggregato P voce 02.1 - Potenziamento Lingua Straniera				
Previsione Iniziale				31.584,41
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
Previsione Definitiva (a)				31.584,41
Pagati (b)				1.482,64
Da Pagare (c) - Residui Passivi elencati analiticamente nel Modello L - Spese				0,00
Differenza (a-b-c)				30.101,77
Totale delle Variazioni: € 0,00				

Riepilogo Spese P02.1	Competenza		
	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a
Personale	1.000,00	255,45	
Beni di Consumo	1.220,00	0,00	
Prestazioni di Servizi da Terzi	9.900,00	1.227,19	
Beni d'Investimento	19.464,41	0,00	
Totale Spese del Progetto	31.584,41	1.482,64	

Aggregato P voce 02.2 - Attività Integrative ed Extracurricolari				
Previsione Iniziale				27.850,19
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
21/07/2020			Maggiori Spese da Contributo Volontario a.s. 2020.2021 - per Attività dei Progetti del PTOF 2019-2022	2.000,00
Previsione Definitiva (a)				29.850,19
Pagati (b)				10.731,14
Da Pagare (c) - Residui Passivi elencati analiticamente nel Modello L - Spese				0,00
Differenza (a-b-c)				19.119,05
Totale delle Variazioni: € 2.000,00				

Riepilogo Spese P02.2	Competenza		
	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a
Personale	15.700,20	6.038,64	
Beni di Consumo	2.200,00	0,00	
Prestazioni di Servizi da Terzi	11.949,99	4.692,50	
Totale Spese del Progetto	29.850,19	10.731,14	

Aggregato P voce 02.3 - Benessere a Scuola				
Previsione Iniziale				4.500,00
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
21/07/2020			Maggiori Spese da Contributo Volontario a.s. 2020.2021 - per Attività dei Progetti del PTOF 2019-2022	1.000,00
19/11/2020			Spese Risorsa per Assistenza Medica e Psicologica nel Contesto Epidemiologico Emergenziale - 4/12 e.f. 2020	1.600,00
Previsione Definitiva (a)				7.100,00
Pagati (b)				2.620,48
Da Pagare (c) - Residui Passivi elencati analiticamente nel Modello L - Spese				0,00
Differenza (a-b-c)				4.479,52
Totale delle Variazioni: € 2.600,00				

Riepilogo Spese P02.3	Competenza		
	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a
Prestazioni di Servizi da Terzi	7.100,00	2.620,48	
Totale Spese del Progetto	7.100,00	2.620,48	

Aggregato P voce 03 - Progetti per "Certificazioni e Corsi Professionali"				
Previsione Iniziale				8.083,72
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
26/05/2020			Versamenti Studenti per Corso Preparazione ed Esame Certificazione "FCE Cambridge" a.s. 2019.2020	8.328,00
21/07/2020		Del. nr. 3	Versamenti Studenti per Corso Preparazione ed Esame Certificazione "FCE Cambridge" a.s. 2019.2020	178,00
Previsione Definitiva (a)				16.589,72
Pagati (b)				9.967,30
Da Pagare (c) - Residui Passivi elencati analiticamente nel Modello L - Spese				0,00
Differenza (a-b-c)				6.622,42
Totale delle Variazioni: € 8.506,00				

Riepilogo Spese P03	Competenza		
	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a
Personale	1.000,00	0,00	
Prestazioni di Servizi da Terzi	6.223,72	2.313,30	
Altre Spese	1.000,00	0,00	
Rimborsi	8.366,00	7.654,00	
Totale Spese del Progetto	16.589,72	9.967,30	

Aggregato P voce 04.1 – Formazione e Aggiornamento del Personale				
Previsione Iniziale				9.200,00
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
13/02/2020			Spese Acconto dei Fondi previsti per il Piano di Formazione del Personale Docente a.s. 2019.2020	564,00
16/05/2020			Spese Risorse per Attività di Formazione su Metodi e Tecniche per DAD - art. 120 lettera c) DL 18/2020	356,01
21/07/2020			Maggiori Spese da Contributo Volontario a.s. 2020.2021 per Attività dei Progetti del PTOF 2019-2022	1.500,00
Previsione Definitiva (a)				11.620,01
Pagati (b)				1.887,91
Da Pagare (c) - Residui Passivi elencati analiticamente nel Modello L - Spese				1.681,14
Differenza (a-b-c)				8.050,96
Totale delle Variazioni: € 2.420,01				

Riepilogo Spese P04.1	Competenza		
	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a
Personale	4.600,00	0,00	
Prestazioni di Servizi da Terzi	7.020,01	3.569,05	
Totale Spese del Progetto	11.620,01	3.569,05	

Aggregato P voce 04.2 - Europa Latina				
Previsione Iniziale				14.558,64
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
Previsione Definitiva (a)				14.558,64
Pagati (b)				0,00
Da Pagare (c) - Residui Passivi elencati analiticamente nel Modello L - Spese				0,00
Differenza (a-b-c)				14.558,64
Totale delle Variazioni: € 0,00				

Riepilogo Spese P04.2	Competenza		
	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a
Beni di Consumo	500,00	0,00	
Prestazioni di Servizi da Terzi	13.058,64	0,00	
Altre Spese	1.000,00	0,00	
Totale Spese del Progetto	14.558,64	0,00	

Aggregato P voce 05.1 – Valorizzazione delle Eccellenze				
Previsione Iniziale				6.040,00
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
10/07/2020			Restituzione Contributo Premio Certamen Civiltà Classiche 100 e Lode Esame di Stato di Bianchi Lorenzo	405,00
30/06/2020			Variazione Assestamento Avanzo di Amministrazione Presunto Vincolato PA2020 al 31 12.2019	150,00
07/12/2020			M.I.U.R. Spese Contributo Studenti con Votazione di 100 e Attribuzione della Lode - Esame di Stato 2019.2020	475,00
Previsione Definitiva (a)				7.070,00
Pagati (b)				3.059,49
Da Pagare (c) - Residui Passivi elencati analiticamente nel Modello L - Spese				0,00
Differenza (a-b-c)				4.010,51
Totale delle Variazioni: € 1.030,00				

Riepilogo Spese P05.1	Competenza		
	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a
Personale	3.100,000	464,49	
Altre Spese	3.970,00	2.595,00	
Totale Spese del Progetto	7.070,00	3.059,49	

Aggregato R voce 98 - Fondo di riserva				
Previsione iniziale				979,07
Variazioni in Corso d'Anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
Previsione definitiva				979,07
Differenza con la previsione iniziale				0,00
Totale delle Variazioni: € 0,00				

Riepilogo Spese R98	Competenza		
	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	b/a
Fondo di Riserva	979,07	0,00	
Totale Spese del Progetto	979,07	0,00	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA
Modello J
Esercizio Finanziario 2020

A) CONTO DI CASSA

1. Fondo di cassa all'Inizio dell'Esercizio		€ 272.246,11
2. Ammontare Somme Riscosse:		
a) in Conto Competenza	€ 266.551,03	
b) in Conto Residui Attivi	€ 9.863,74	
3. Totale	(1+2)	€ 548.660,88
4. Ammontare dei Pagamenti Eseguiti:		
a) in Conto Competenza	€ 249.442,52	
b) in Conto Residui Passivi	€ 11.913,47	
5. Totale	(4)	€ 261.355,99
6. Fondo di Cassa a Fine Esercizio	(3-4)	€ 287.304,89

B) AVANZO (O DISAVANZO) COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO

Residui risultanti alla chiusura dell'esercizio

7. Fondo cassa al 31.12.2020	€ 287.304,89	
8. Residui attivi	€ 11.348,72	
9. Residui passivi	€ 22.319,37	
10. Differenza	(8-9)	€ -10.970,65
11. Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	(7+10)	€ 276.334,24

C) AVANZO (O DISAVANZO) PER LA GESTIONE DI COMPETENZA

12. Entrate accertate nell'esercizio finanziario	€ 277.899,75	
13. Spese impegnate nell'esercizio finanziario	€ 270.444,61	
14. Avanzo (o disavanzo) dell'esercizio finanziario	(12-13)	€ 7.455,14

3. CONTO DEL PATRIMONIO
PROSPETTO DELL'ATTIVO - Mod. K (art. 18 comma 3)
Esercizio Finanziario 2020

CODICI	VOCI	Situazione al 1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
A	IMMOBILIZZAZIONI			
A - 1	Immateriali			
A - 1 - 1	- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno			
A - 1 - 2	- Concessioni,licenze,marchi e diritti simili			
A - 1 - 3	- Altre			
	Totale			
A - 2	Materiali			
A - 2 - 1	- Terreni e fabbricati			
A - 2 - 2	- Impianti e Macchinari	38.651,99	-1.683,03	36.968,96
A - 2 - 3	- Attrezzature	32.903,94	1.058,55	33.962,49
A - 2 - 4	- Mezzi di trasporto			
A - 2 - 5	- Immobilizzazioni in corso ed Acconti			
A - 2 - 6	-Altri beni	51.463,52	-1.006,65	50.456,87
	Totale	123.019,45	-1.631,14	121.388,32
A - 3	Finanziarie			
A - 3 - 1	- Partecipazioni in :			
A - 3 - 1 - a	- consorzi			
A - 3 - 1 - b	- reti di scuole			
A - 3 - 1 - c	- altre partecipazioni			
A - 3 - 2	- Crediti :			
A - 3 - 2 - a	- verso lo Stato			
A - 3 - 2 - b	- verso altri			
	Totale	0,00	0,00	0,00
	Totale Immobilizzazioni	123.019,45	-1.631,13	121.388,32
B	DISPONIBILITA'			
B - 1	Rimanenze			
B - 1 - 1	- Materie prime, sussidiarie e di consumo			
B - 1 - 2	- Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
B - 1 - 3	- Prodotti finiti e merci			
	Totale			
B - 2	Crediti (Residui attivi)			
B - 2 - 1	- Verso lo Stato	0,00	0,00	0,00
B - 2 - 2	- Verso altri	9.863,74	1.484,98	11.348,72
	Totale	9.863,74	1.484,98	11.348,72
B - 3	Attività finanz. che non costituiscono immobilizzazioni			
B - 3 - 1	- Titoli di Stato			
B - 3 - 2	- Altri titoli			
	Totale			
B - 4	Disponibilità liquide			
B - 4 - 1	- Depositi bancari e postali	288.788,95	2.183,78	290.972,73
	Totale	288.788,95	2.183,78	290.972,73
	Totale Disponibilità	298.652,69	3.668,76	302.321,45
C	DEFICIT PATRIMONIALE			
	TOTALE ATTIVO	421.672,14	2.037,63	423.709,77

3. CONTO DEL PATRIMONIO
PROSPETTO DEL PASSIVO - Mod. K (art. 18 c. 3)

Esercizio Finanziario 2020

CODICI	VOCI	Situazione al 1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
A	DEBITI			
A - 1	A lungo termine			
A - 1 - 1	- Debiti verso banche (1)			
	Totale			
A - 2	Residui passivi			
A - 2 - 1	- Verso lo Stato			
A - 2 - 2	- Verso altri	13.230,75	9.088,62	22.319,37
	Totale	13.230,75	9.088,62	22.319,37
	Totale Debiti	13.230,75	9.088,62	22.319,37
B	CONSISTENZA PATRIMONIALE	408.441,39	-7.050,99	401.390,40
	TOTALE PASSIVO	421.672,14	2.037,63	423.709,77

Il nostro Liceo come previsto dai chiarimenti ed indicazioni operative emanate dal MIUR con nota di Prot. n. 2233 del 02/04/2012, in ordine ai beni mobili appartenenti alle Istituzioni Scolastiche, ha provveduto alla rivalutazione annuale dei valori iscritti in Inventario secondo il criterio dell'ammortamento. Infatti l'applicazione del coefficiente di ammortamento, ai beni mobili appartenenti alla **Categoria I** (Beni mobili della dotazione degli uffici), **Categoria III** (Materiale Scientifico, di Laboratorio, Attrezzature Tecniche e Didattiche, ecc.) e **Categoria II** (Libri e Materiale Bibliografico), consente di mantenere aggiornati i valori della propria consistenza Patrimoniale. Concluse le operazioni di adeguamento dei valori inventariali, si registra alla data del 31/12/2020 una variazione complessiva in negativo pari a **-1.631,14**

SITUAZIONE DEI RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2020 - Modello L

Alla data del 31/12/2020 il totale dei Residui Attivi ammonta ad € **11.348,72** mentre il totale dei Residui Passivi è pari ad € **22.319,37**. Nel dettaglio la situazione dei residui è la seguente:

RESIDUI ATTIVI					
Iniziali al 01/01/2020	Riscossi al 31/12/2020	Da Riscuotere al 31/12/2020	Residui Esercizio 2020	Variazione in Diminuzione	Totale al 31/12/2020
9.863,74	9.863,74	0,00	11.348,72	0,00	11.348,72

RESIDUI PASSIVI					
Iniziali al 01/01/2020	Pagati al 31/12/2020	Da Pagare al 31/12/2020	Residui Esercizio 2020	Variazione in Diminuzione	Totale al 31/12/2020
13.230,75	11.913,47	1.317,28	21.002,09	0,00	22.319,37

RIEPILOGO IMPEGNI DI SPESA PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI
Modello N
Esercizio Finanziario 2019

Tipo	Conto	Descrizione	Somme impegnate	% di utilizzo
01		Personale	14.362,01	5,31%
	01	Compensi accessori non a carico FIS docenti	14.362,01	
	02	Compensi accessori non a carico FIS ATA	0,00	
	03	Altri Compensi per Personale a Tempo Indeterminato	0,00	
02		Beni di Consumo	49.168,92	18,18%
	01	Carta, cancelleria e Stampati	739,07	
	02	Giornali e Pubblicazioni	145,00	
	03	Materiali e accessori	48.284,85	
03		Prestazione di Servizi da Terzi	102.917,85	38,06%
	02	Prestazioni Professionali e Specialistiche	31.971,63	
	04	Promozione	0,00	
	05	Formazione e Aggiornamento	1.906,14	
	06	Manutenzione Ordinaria e Riparazioni	7.546,16	
	07	Utilizzo di Beni di Terzi	12.148,72	
	08	Utenze e Canoni	9.342,28	
	10	Servizi ausiliari	0,00	
	11	Assicurazioni	5.751,00	
	12	Visite Viaggi e Programmi di Studio all'Estero	34.033,92	
	13	Servizio di Cassa	218,00	
04		Beni d'Investimento	14.963,30	5,53%
	03	Beni Mobili	14.963,30	
05		Altre Spese	2.791,71	1,03%
	01	Amministrative	196,71	
	02	Revisori dei Conti	0,00	
	03	Partecipazione ad Organizzazioni	0,00	
	04	Borse di Studio	2.595,00	
06		Imposte e Tasse	0,00	0,00%
	01	Imposte	0,00	
08		Rimborsi e Poste Correttive	86.240,82	31,89%
	01	Restituzione Versamenti Non Dovuti	86.240,82	
98		Fondo di riserva	0,00	
		Totale Generale	270.444,61	100,00%

MINUTE SPESE

La gestione delle Minute Spese per l'Esercizio Finanziario 2019 è stata correttamente effettuata dal direttore S.G.A.. Le spese sono state registrate nell'apposito Registro e il Fondo iniziale di € **260,00** anticipato al Direttore con Mandato n. 48 del 20 Marzo 2019 è stato regolarmente restituito con apposita Reversale n. 44 del 06 Dicembre 2019

I movimenti sulle partite di giro in entrata e in uscita (anticipo, reintegri e restituzione fondo delle minute spese) non sono presenti nei MODELLI H (Conto finanziario), K (Stato Patrimoniale), J (Situazione Amministrativa definitiva) e nel MODELLO N (Riepilogo per Tipologia di Spesa)

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria del nostro istituto scolastico

INDICI SULLE ENTRATE

Indice di Dipendenza Finanziaria

Indica il rapporto tra le Entrate da Finanziamenti Stato (Dotazione Ordinaria e Altri) e il Totale degli Accertamenti

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale Accertamenti}} = \frac{84.797,87}{277.899,75} = \mathbf{30,51\%}$$

Indice di Autonomia Finanziaria

Indica il rapporto tra le Entrate non provenienti da Dotazione Ordinaria e il Totale degli Accertamenti ed esprime la capacità di reperire risorse proprie e autonome

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre Entrate}}{\text{Totale Accertamenti}} = \frac{193.101,88}{277.899,75} = \mathbf{69,49\%}$$

Indice di Mancata Riscossione

Indica il rapporto tra il totale delle Riscossioni e la Previsione Definitiva (escluso l'Avanzo di Amministrazione). Il valore esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle Entrate su cui si è basata la Programmazione Annuale

$$\frac{\text{Totale Riscossioni}}{\text{Previsione Definitiva}} = \frac{266.551,03}{277.899,75} = \mathbf{95,92\%}$$

Indice di Incidenza Residui Attivi

Indica il rapporto tra gli Accertamenti non Riscossi sul totale degli accertamenti dell'Esercizio di Competenza

$$\frac{\text{Accertamenti non Riscossi}}{\text{Totale Accertamenti}} = \frac{11.348,72}{277.899,75} = \mathbf{4,08\%}$$

Indice di Smaltimento Residui Attivi

Indica il rapporto tra le Riscossioni in conto Residui Attivi e i Residui Attivi esistenti a inizio anno

$$\frac{\text{Riscossioni Residui Attivi}}{\text{Residui Attivi a inizio anno}} = \frac{9.863,74}{9.863,74} = \mathbf{100,00\%}$$

Indice di Accumulo Residui Attivi

Indica il rapporto tra il Totale dei Residui Attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei Residui Attivi a inizio anno

$$\frac{\text{Totale Residui Attivi a fine anno}}{\text{Totale Accertamenti + Residui Attivi a inizio anno}} = \frac{11.348,72}{287.763,49} = \mathbf{3,94\%}$$

INDICI SULLE SPESE

Indice Spese per Funzionamento Amministrativo

Si ottiene rapportando la somma degli Impegni relativi all'Aggregato A02, al totale degli Impegni

$$\frac{\text{Impegni A02}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{23.442,97}{270.444,61} = \mathbf{8,67\%}$$

Indice Spese per Attività Didattiche

Si ottiene rapportando la somma degli Impegni relativi all'aggregato A03 e Progetti, al totale degli Impegni

$$\frac{\text{Impegni A03 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{92.314,59}{270.444,61} = \mathbf{34,13\%}$$

Indice di Incidenza Residui Passivi

Rapporto tra gli Impegni non Pagati sul Totale degli Impegni dell'Esercizio di Competenza

$$\frac{\text{Impegni non Pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{21.002,09}{270.444,61} = \mathbf{7,77\%}$$

Indice di Smaltimento Residui Passivi

Rapporto tra Pagamenti in Conto Residui Passivi e i Residui Passivi esistenti a inizio anno

$$\frac{\text{Pagamenti Residui Passivi}}{\text{Totale Residui Passivi iniziali}} = \frac{11.913,47}{13.230,75} = \mathbf{90,04\%}$$

Indice di Accumulo Residui Passivi

Indica il rapporto tra il totale dei residui Passivi a fine anno e il totale della somma spendibile (Impegni sulla Competenza e Residui Passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale Residui Passivi a fine anno}}{\text{Totale Impegni + Residui Passivi a inizio anno}} = \frac{22.319,37}{283.675,36} = \mathbf{7,87\%}$$

Brescia, 15 Marzo 2020

Il Direttore
dei Servizi Generali e Amministrativi
(dott.ssa Giulia Magnoli)

Dichiarazione Allegata al Conto Consuntivo - Esercizio Finanziario 2020

I sottoscritti, Dirigente Scolastico *Dott.ssa Angela Bozzi* e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi *dott.ssa Giulia Magnoli*, in servizio in questa Istituzione Scolastica

dichiarano che

- ✓ nell'Esercizio Finanziario 2020 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- ✓ questa scuola non possiede titoli e/o valori.

Brescia, 09 aprile 2021

Il Direttore
dei Servizi Generali e Amministrativi
(*Dott.ssa Giulia Magnoli*)

Il Dirigente
Scolastico
(*Dott.ssa Angela Bozzi*)



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

- Visto il Decreto Legislativo del 14 Marzo 2013, n. 33 recante *"Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni"*
- Visto l'art. 33, comma 1, del citato D. Lgs. n. 33/2013 come da ultimo modificato dal Decreto Legge del 24 Aprile 2014, n. 66 e convertito, con modificazioni, dalla Legge del 23 Giugno 2014, n. 89, secondo cui "le pubbliche amministrazioni pubblicano, con cadenza annuale, un indicatore dei propri tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni servizi e forniture, denominato *"indicatore annuale di tempestività dei pagamenti"*
- Visto gli artt. 9 e 10 del DPCM del 22 Settembre 2014 che definiscono, a decorrere dall'anno 2015, rispettivamente le modalità di calcolo e di pubblicazione degli indicatori annuali e trimestrali di tempestività dei pagamenti
- Vista la Circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 24 Novembre 2014, n. 27 in cui è previsto che da parte dell'organo di controllo di regolarità amministrativo e contabile, venga dato atto, nel bilancio consuntivo delle pubbliche amministrazioni, dell'indicatore di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali

ATTESTA CHE

l'indicatore di tempestività dei pagamenti di beni, servizi e forniture su base annuale, riferito all'anno **2020** è di n. **-26,52** giorni solari.

Brescia, 09.04.2021

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Angela Bozzi