



ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE

“Carlo Levi”

Sede legale: Via De Nittis, n. 8 – 80055 Portici (NA) – Cod. Mec. NAIS084009 - C.F. 94030680634
Tel. 081-7761518 - 081-19301460 – Fax 081-7762925 - e-mail: nais084009@istruzione.it; nais084009@pec.istruzione.it
Sede coordinata F. Enriques: Via Gianturco, 7 – 80055 Portici (NA) – Tel. 081475684 – Fax 081482920
Sede succursale F. Enriques: Via Vittorio Emanuele, 1 – 80055 Portici (NA) – Tel./Fax 081471484

**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

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE - "CARLO LEVI"-PORTICI
Prot. 0004936 del 15/04/2021
(Uscita)

**Ai Revisori dei conti
Ai Componenti del Consiglio di Istituto**

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2020, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 29 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all’esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Il conto consuntivo per l’anno 2020, predisposto dal Direttore S.G.A. è corredato dei prescritti allegati e riepiloga i dati contabili e di gestione dell’Istituto Carlo Levi dal 1 gennaio al 31 dicembre; la presente relazione evidenzia i risultati della gestione e le variazioni apportate al programma ed ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell’avanzo di amministrazione al 31/12/2020.

Il documento permette di misurare i risultati di gestione dell’anno finanziario precedente e, confrontato con il Programma Annuale, dà la possibilità di raffrontare le previsioni effettuate ad inizio anno (dati presunti) con il reale andamento della gestione a consuntivo (dati effettivi), secondo i principi delle norme sull’autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il piano dell’offerta formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto.

La presente relazione si articola in:

1. Dati strutturali, alunni e personale
2. Gestione finanziaria, struttura del conto consuntivo;
 - 2.1. Risultanze dati contabili;
 - 2.2. Conto Finanziario (Mod. H);
 - 2.3. Situazione Residui (Mod. L);
 - 2.4. Conto Patrimoniale (Mod. K);
 - 2.5. Situazione Amministrativa (Mod. J);
 - 2.6. Spese per Attività e Progetti;
 - 2.7. Movimentazione contabile degli aggregati in entrata;
 - 2.8. Movimentazione contabile degli aggregati in uscita;
3. Analisi delle entrate

ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE

“Carlo Levi”

Sede legale: Via De Nittis, n. 8 – 80055 Portici (NA) – Cod. Mec. NAIS084009 - C.F. 94030680634
 Tel. 081-7761518 - 081-19301460 – Fax 081-7762925 - e-mail: nais084009@istruzione.it; nais084009@pec.istruzione.it
 Sede coordinata F. Enriques: Via Gianturco, 7 – 80055 Portici (NA) – Tel. 081475684 – Fax 081482920
 Sede succursale F. Enriques: Via Vittorio Emanuele, 1 – 80055 Portici (NA) – Tel./Fax 081471484

4. Analisi delle spese
5. Risultati conseguiti
6. Conclusioni

1 . DATI STRUTTURALI, ALUNNI E PERSONALE

L'Istituto Carlo Levi dispone di 3 sedi tutte ubicate nel comune di Portici (Na). La sede principale sita in via de Nittis n. 8, nella quale sono attivi i seguenti indirizzi di studio: A.F.M, Grafica, Liceo Scientifico Tecnologico, Turistico. La sede ex Enriques c.d. “Moda” di via Gianturco n.7 nella quale è presente l'indirizzo di studio Moda e la sede ex Enriques c.d. “Pennese” nella quale sono attivi gli indirizzi professionali per Elettronici e Meccanici.

L'Istituto accoglie sia gli alunni del territorio porticese sia quelli proveniente dai comuni adiacenti (Ercolano, San Giorgio, Cercola, San Sebastiano al Vesuvio, zona orientale di Napoli, ecc.).

La pandemia da Covid-19 e la complessità delle attività programmate nel P.O.F. (che comunque hanno trovato compimento), ha richiesto un notevole sforzo organizzativo ed un adeguato impiego del personale ATA e docente per garantire agli alunni la massima sicurezza sanitaria e un'alta qualità dell'offerta formativa anche in modalità DAD.

N. indirizzi presenti 8

ALUNNI AL 15 MARZO

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)		Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1/9 e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1/9 e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	11	0	11	259	0	259	0	259	7	0	0	23,55	0
Seconde	12	0	12	186	0	186	0	186	10	0	0	15,50	0
Terze	11	1	12	192	0	192	24	216	10	0	-24	17,45	24
Quarte	12	1	13	194	24	203	27	230	7	-9	-3	16,92	27
Quinte	10	0	10	171	0	171	0	171	5	0	0	17,10	0
Totale	56	2	58	1002	24	1011	51	1062	39	-9	-27	90,52	51

PERSONALE AL 15 MARZO

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	90
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	34
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0

**ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE****“Carlo Levi”**

Sede legale: Via De Nittis, n. 8 – 80055 Portici (NA) – Cod. Mec. NAIS084009 - C.F. 94030680634
Tel. 081-7761518 - 081-19301460 – Fax 081-7762925 - e-mail: nais084009@istruzione.it; nais084009@pec.istruzione.it
Sede coordinata F. Enriques: Via Gianturco, 7 – 80055 Portici (NA) – Tel. 081475684 – Fax 081482920
Sede succursale F. Enriques: Via Vittorio Emanuele, 1 – 80055 Portici (NA) – Tel./Fax 081471484

Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	27
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	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	23
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	187
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	8
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	9
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a T.D. con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a T.D. con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	46



ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE

“Carlo Levi”

Sede legale: Via De Nittis, n. 8 – 80055 Portici (NA) – Cod. Mec. NAIS084009 - C.F. 94030680634
Tel. 081-7761518 - 081-19301460 – Fax 081-7762925 - e-mail: nais084009@istruzione.it; nais084009@pec.istruzione.it
Sede coordinata F. Enriques: Via Gianturco, 7 – 80055 Portici (NA) – Tel. 081475684 – Fax 081482920
Sede succursale F. Enriques: Via Vittorio Emanuele, 1 – 80055 Portici (NA) – Tel./Fax 081471484

2. GESTIONE FINANZIARIA – STRUTTURA DEL CONTO CONSUNTIVO

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

Il Conto Consuntivo si compone dei seguenti modelli allegati:

- modello H - Conto finanziario, riferito alle Entrate e alle Spese del programma annuale con le relative entrate di competenza, accertate, riscosse o rimaste da riscuotere e le spese di competenza impegnate, pagate o rimaste da pagare;
- modelli I - Rendiconto attività/progetto;
- modello J – Situazione amministrativa al 31/12/;
- modello L - Residui attivi e passivi;
- modello M - Spese per il personale;
- modello N - Riepilogo per tipologia di spesa;
- modello K - Conto del Patrimonio, che indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio finanziario, le relative variazioni, il totale dei crediti e dei debiti alla fine dell'esercizio.

2.1 - RISULTANZE DATI CONTABILI

Alle poste iniziali della previsione indicate nel Programma Annuale 2020, si è reso necessario, a seguito di maggior accertamenti rispetto alla previsione iniziale, apportare delle variazioni al Programma Annuale.

Le entrate accertate ammontano a € 471.892,32 di cui € 287.856,15 riscosse e € 184.036,17 non riscosse al 31/12/2020 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2021.

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
1.888.711,86	471.892,32	287.856,15	184.036,17	1.416.819,54

Le uscite impegnate ammontano a € 582.323,53 di cui € 456.388,17 pagate e € 125.935,16 non pagate al 31/12/2020 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2021.

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
1.660.013,09	582.323,53	456.388,17	125.935,16	1.077.689,76

**ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE****“Carlo Levi”**

Sede legale: Via De Nittis, n. 8 – 80055 Portici (NA) – Cod. Mec. NAIS084009 - C.F. 94030680634
Tel. 081-7761518 - 081-19301460 – Fax 081-7762925 - e-mail: nais084009@istruzione.it; nais084009@pec.istruzione.it
Sede coordinata F. Enriques: Via Gianturco, 7 – 80055 Portici (NA) – Tel. 081475684 – Fax 081482920
Sede succursale F. Enriques: Via Vittorio Emanuele, 1 – 80055 Portici (NA) – Tel./Fax 081471484

2.2 - CONTO FINANZIARIO (MOD. H)

Il Conto Consuntivo 2020, dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa relativi ad accertamenti ed impegni, nonché la verifica delle entrate rimosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

(Schema verbale Athena)

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 1.416.819,54		
02) Finanziamenti dell'Unione Europea	€ 195.938,77	€ 195.938,77	0,00
03) Finanziamenti dello Stato	€ 248.470,07	€ 248.470,07	0,00
04) Finanziamenti della Regione	€ 4.200,00	€ 4.200,00	0,00
05) Finanziamenti da Enti Locali e altre	€ 3.800,00	€ 3.800,00	0,00
06) Contributi da privati	€ 18.326,00	€ 18.326,00	0,00
07) Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08) Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00	€ 0,00	0,00
09) Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10) Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11) Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12) Altre entrate	€ 1.157,48	€ 1.157,48	0,00
13) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 1.888.711,86	€ 471.892,32	
Disavanzo di competenza		€ 110.431,01	
Totale a pareggio		€ 582.323,33	



ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE

“Carlo Levi”

Sede legale: Via De Nittis, n. 8 – 80055 Portici (NA) – Cod. Mec. NAIS084009 - C.F. 94030680634
Tel. 081-7761518 - 081-19301460 – Fax 081-7762925 - e-mail: nais084009@istruzione.it; nais084009@pec.istruzione.it
Sede coordinata F. Enriques: Via Gianturco, 7 – 80055 Portici (NA) – Tel. 081475684 – Fax 081482920
Sede succursale F. Enriques: Via Vittorio Emanuele, 1 – 80055 Portici (NA) – Tel./Fax 081471484

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività amministrativo-didattiche	€ 350.602,55	€ 130.376,03	37,18
P) Progetti	€ 1.305.410,54	€ 451.947,30	34,62
G) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R) Fondo di Riserva	€ 4.000,00	€ 0,00	
Totale Spese	€ 1.660.013,09	€ 582.323,33	
Avanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a Pareggio		€ 582.323,33	

L'esercizio finanziario 2020 presenta alla data del 31/12 un avanzo di amministrazione di € 1.297.533,68 e un disavanzo di competenza di € 110.431,01.

Le entrate 2020 presentano i seguenti dati complessivi:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
1.888.711,86	471.892,32	287.856,15	184.036,17	1.416.819,54

Le uscite 2020 presentano i seguenti dati complessivi:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
1.660.013,09	582.323,33	456.388,17	125.935,16	1.077.689,76

**ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE****“Carlo Levi”**

Sede legale: Via De Nittis, n. 8 – 80055 Portici (NA) – Cod. Mec. NAIS084009 - C.F. 94030680634
Tel. 081-7761518 - 081-19301460 – Fax 081-7762925 - e-mail: nais084009@istruzione.it; nais084009@pec.istruzione.it
Sede coordinata F. Enriques: Via Gianturco, 7 – 80055 Portici (NA) – Tel. 081475684 – Fax 081482920
Sede succursale F. Enriques: Via Vittorio Emanuele, 1 – 80055 Portici (NA) – Tel./Fax 081471484

2.3 - SITUAZIONE RESIDUI (MOD. L):

La situazione dei residui è la seguente:

(Schema verbale Athena)

Residui Attivi									
Iniziali al 1/1/2020	-	Riscossi nel 2020	=	Da riscuotere	+	Residui esercizio 2020	-	Variazione in diminuzione	= Totale Residui attivi
€ 1.017.779,25	-	€ 302.168,58	=	€ 715.610,67	+	€ 184.036,17	-	€ 28.785,75	= € 870.861,09
Residui Passivi									
Iniziali al 1/1/2020	-	Pagati nel 2020	=	Da pagare	+	Residui esercizio 2020	-	Variazione in diminuzione	= Totale Residui passivi
€ 139.868,90	-	€ 114.597,17	=	€ 25.271,73	+	€ 125.935,16	-	€ 19.930,90	= € 131.275,99

Nel corso del 2020 si è reso necessario effettuare radiazioni di residui attivi per complessivi € **28.785,75** e radiazioni di residui passivi per complessivi € **19.930,90**.

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui attivi e passivi, è riportato nel modello L. Si prevede di effettuare ulteriori radiazioni di residui attivi e passivi nel corso dell'anno 2021.

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/ ammonta a Euro **1.297.533,68** così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	184.036,17	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	686.824,92	
	Totale(1)	870.861,09	
	Esercizio Corrente	125.935,16	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	5.340,83	
	Totale(2)	131.275,99	
Differenza (1-2)			739.585,10
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO			557.948,58
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			1.297.533,68



ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE

“Carlo Levi”

Sede legale: Via De Nittis, n. 8 – 80055 Portici (NA) – Cod. Mec. NAIS084009 - C.F. 94030680634
Tel. 081-7761518 - 081-19301460 – Fax 081-7762925 - e-mail: nais084009@istruzione.it; nais084009@pec.istruzione.it
Sede coordinata F. Enriques: Via Gianturco, 7 – 80055 Portici (NA) – Tel. 081475684 – Fax 081482920
Sede succursale F. Enriques: Via Vittorio Emanuele, 1 – 80055 Portici (NA) – Tel./Fax 081471484

2.4 - CONTO PATRIMONIALE (MOD. K):

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la consistenza di **€ 856.081,82** relativa alla voce immobilizzazioni (impianti, macchinari, attrezzature e altri beni)

(Schema verbale Athena)

	Situazione al 1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/2020
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 774.905,56	€ 81.176,26	€ 856.081,82
Totale Disponibilità	€ 1.556.688,44	€ - 127.878,77	€ 1.428.809,67
Totale dell'attivo	€ 2.331.594,00	€ - 46.702,51	€ 2.284.891,49
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
PASSIVO			
Totale debiti	€ 139.868,90	€ - 8.592,91	€ 131.275,99
Consistenza Patrimoniale	€ 2.191.725,10	€ - 38.109,60	€ 2.153.615,50
Totale a pareggio	€ 2.331.594,00	€ - 46.702,51	€ 2.284.891,49

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2020.

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2020 si evincono le seguenti risultanze:

- incremento della voce IMPIANTI E MACCHINARI per € 10.931,20 derivante dalla realizzazione dell'impianto linea dati Fibra 100 mega per l'implementazione della DAD e la realizzazione di un impianto di estrazione dell'aria dal locale palestra ai fini di una maggiore sicurezza anticovid.
- incremento della voce attrezzature per € 70.245,06 derivante dall'acquisto di notebook e tablet per alunni e personale, di LIM High Tech, di Termoscanner e barriere protettive, di attrezzature per la sanificazione dei locali.

Alla luce di tali incrementi, pari ad € 81.176,26 il totale delle immobilizzazioni al 31/12/2020 ammonta ad € 856.081,82

I residui attivi al 31/12/2020 ammontano ad € 870.861,09 così come riportato nel Mod. L



ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE

“Carlo Levi”

Sede legale: Via De Nittis, n. 8 – 80055 Portici (NA) – Cod. Mec. NAIS084009 - C.F. 94030680634
Tel. 081-7761518 - 081-19301460 – Fax 081-7762925 - e-mail: nais084009@istruzione.it; nais084009@pec.istruzione.it
Sede coordinata F. Enriques: Via Gianturco, 7 – 80055 Portici (NA) – Tel. 081475684 – Fax 081482920
Sede succursale F. Enriques: Via Vittorio Emanuele, 1 – 80055 Portici (NA) – Tel./Fax 081471484

Le disponibilità liquide ammontano ad € 557.948,58 così come risultante da Mod J

Con un totale dell'attivo pari a € 2.284.891,49.

Nel passivo confluiscono i residui passivi al 31/12/2020 pari ad € 131.275,99 e la consistenza patrimoniale pari a € 2.153.615,50 con un totale del passivo pari a € **2.284.891,49**

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato “Prospetto A”. Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo “Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2020” a cura dei Revisori dei Conti.

2.5 - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (MOD. J):

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2020, Modello J, risulta:

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio			538.909,19
	Competenza	287.856,15	
SOMME RISCOSE			
	Residui	302.168,58	
	Totale(1)	590.024,73	
	Competenza	456.388,17	
SOMME PAGATE			
	Residui	114.597,17	
	Totale(2)	570.985,34	
Differenza (1-2)			19.039,39
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO			557.948,58

La cassa al 31/12/2020 è pari ad € **557.948,58** e concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia:

Dall'estratto del conto corrente postale n° **21465802** intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2020 di € **3.124,17**.

Pertanto, la disponibilità complessiva dei depositi al 31/12/2020 è data dai depositi Bancari € 557.948,58 + depositi Postali € 3.124,17= Totale € **561.072,75**.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° 0314010 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).



ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE

“Carlo Levi”

Sede legale: Via De Nittis, n. 8 – 80055 Portici (NA) – Cod. Mec. NAIS084009 - C.F. 94030680634
Tel. 081-7761518 - 081-19301460 – Fax 081-7762925 - e-mail: nais084009@istruzione.it; nais084009@pec.istruzione.it
Sede coordinata F. Enriques: Via Gianturco, 7 – 80055 Portici (NA) – Tel. 081475684 – Fax 081482920
Sede succursale F. Enriques: Via Vittorio Emanuele, 1 – 80055 Portici (NA) – Tel./Fax 081471484

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel mod. J, è determinato come segue:

Schema verbale Athena

1 Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 538.909,19
	Competenza esercizio 2020 (tranne partite di giro)	Residui anni precedenti	Totale	
2 Riscossi	€ 287.856,15	€ 302.168,58	€ 590.024,73	
3 Pagati	€ 456.388,17	€ 114.597,17	€ 570.985,34	
4 Fondo di cassa				€ 557.948,58
5 Residui Attivi	€ 184.036,17	€ 686.824,92		€ 870.861,09
6 Residui Passivi	€ 125.935,16	€ 5.340,83		€ 131.275,99
7 Avanzo di amministrazione al 31/12/2020				€ 1.297.533,68

2.6 - SPESE PER ATTIVITÀ E PROGETTI:

L'esercizio finanziario 2020, nonostante le difficoltà derivanti dalla pandemia da Covid-19, ha visto la realizzazione nell'Istituto, in presenza e in modalità DAD, di numerosi progetti e attività che hanno dato risposta ai bisogni dell'utenza ed all'esigenza di innalzamento del livello dell'offerta formativa. Le risorse disponibili sono state destinate alla realizzazione del PTOF e, funzionalmente a ciò, a mantenere in efficienza la struttura scolastica nel suo complesso.

I finanziamenti ministeriali e regionali tesi al contrasto del virus hanno introdotto elementi di innovazione, migliorie e adeguamenti che hanno consentito di concludere l'a.s. 2019/2020 ed iniziare l'a.s. 2020/21 in sicurezza. Di particolare rilevanza i finanziamenti dei c.d. decreti “Ristori” e “Salva Italia” che hanno permesso l'ampliamento della dotazione tecnologica per la didattica a distanza nonché la concessione in comodato d'uso di tablet e notebook a tutti gli alunni richiedenti.

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.



ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE

“Carlo Levi”

Sede legale: Via De Nittis, n. 8 – 80055 Portici (NA) – Cod. Mec. NAIS084009 - C.F. 94030680634
Tel. 081-7761518 - 081-19301460 – Fax 081-7762925 - e-mail: nais084009@istruzione.it; nais084009@pec.istruzione.it
Sede coordinata F. Enriques: Via Gianturco, 7 – 80055 Portici (NA) – Tel. 081475684 – Fax 081482920
Sede succursale F. Enriques: Via Vittorio Emanuele, 1 – 80055 Portici (NA) – Tel./Fax 081471484

(Schema verbale Athena)

SPESE ESERCIZIO FINANZIARIO 2020										
	SPESE DI PERSONALE (Impegnato)	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO (Impegnato)	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI (Impegnato)	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO (Impegnato)	ALTRE SPESE (Impegnato)	IMPOSTE E TASSE (Impegnato)	RIMBORSI E POSTE CORRETTE (Impegnato)	Tot. Spese (programma te)	Tot. Impegni (impegnato)	Impegni/Spe se % (impegnato)
A01		8.270,00	16.155,48	16.970,00		7.314,00		74.663,28	48.709,48	65,24%
A02	473,99	4.739,22	5.391,66		784,08	1.518,92	547,70	34.998,48	13.455,57	38,45%
A03	3.192,80	9.112,69	5.815,11	30.642,62		3.324,79		150.274,14	52.088,01	34,66%
A04	348,30		4.649,09		108,49	443,09	10.574,00	86.670,71	16.122,97	18,60%
A05										0,00%
A06								3.995,94		0,00%
P01	299.753,34	67.853,80	52.118,23	4.015,50	265,56	20.242,00		1.293.306,98	444.248,43	34,35%
P02										0,00%
P03										0,00%
P04			7.698,87					12.103,56	7.698,87	63,61%
P05										0,00%
TOTALE	303.768,43	89.975,71	91.828,44	51.628,12	1.158,13	32.842,80	11.121,70	1.656.013,09	582.323,33	
TOTALE/TOT ALE IMPEGNI	0,52	0,15	0,16	0,09	0,00	0,06	0,02	0,35		
TOTALE/TOT ALE IMPEGNI %	52,16%	15,45%	15,77%	8,87%	0,20%	5,64%	1,91%	35,16%		

I progetti maggiormente significativi realizzati nel corso dell'esercizio 2020 risultano:

P 01/16 - CINEMA X LA SCUOLA - IMMAGINART - progetto realizzato in rete con primarie aziende del settore e altre istituzioni scolastiche regionali.

P 01/23 - PSL PROBLEM SOLVING E LITERACY progetto svolto in partenariato con l'Università Federico II di Napoli per il potenziamento degli alunni del biennio nelle discipline di matematica ed italiano attraverso l'utilizzo di metodologie innovative di insegnamento.

P 01/32 - PNSD AZIONE #25 FORMAZIONE DEI DOCENTI IN SERVIZIO progetto di alta formazione informatica rivolto ai docenti attraverso la piattaforma ministeriale S.O.F.I.A., realizzato in collaborazione con il Consorzio Clara e che ha permesso il conseguimento delle certificazioni CISCO IOT e PYTHON agli oltre 50 docenti partecipanti.

P 01/42 - ERASMUS PLUS 2017-2019 – Conclusione delle attività di scambio culturale rivolte agli alunni. Organizzazione dell'evento finale con la partecipazione di 5 istituti provenienti da diversi paesi europei.

P 01/43 - ERASMUS PLUS 2019-2021 – Avvio delle attività di formazione del personale docente e ata in ambito europeo.

P 01/44 e P 01/45 – trattasi di 2 PON FESR relativi alla realizzazione di 2 laboratori informatici di cui uno di robotica;



ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE

“Carlo Levi”

Sede legale: Via De Nittis, n. 8 – 80055 Portici (NA) – Cod. Mec. NAIS084009 - C.F. 94030680634
Tel. 081-7761518 - 081-19301460 – Fax 081-7762925 - e-mail: nais084009@istruzione.it; nais084009@pec.istruzione.it
Sede coordinata F. Enriques: Via Gianturco, 7 – 80055 Portici (NA) – Tel. 081475684 – Fax 081482920
Sede succursale F. Enriques: Via Vittorio Emanuele, 1 – 80055 Portici (NA) – Tel./Fax 081471484

da P01/47 a P 01/55 – trattasi di 11 PON FSE rivolti agli alunni nei settori dell’alternanza scuola lavoro, nelle competenze di base, nella lotta al disagio sociale, nell’orientamento, nel potenziamento della cittadinanza europea e del patrimonio culturale, nelle competenze trasversali

P 01/58 - IMPLEMENTAZIONE DEL CURRICULUM DIGITALE DELLA STUDENTESSA E DELLO STUDENTE progetto sperimentale realizzato in diretta collaborazione con il MIUR in qualità di scuola polo per il Sud Italia.

P 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE attività di formazione digitale *full intensive* per il personale docente al fine dell’implementazione della didattica a distanza.

I progetti sopra riportati così come tutti gli altri presenti in bilancio, nonostante tutte le immaginabili difficoltà derivanti dalla DAD, sono stati realizzati coerentemente con le azioni progettate ed hanno raggiunto pienamente i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare la strategia di comunicazione “a distanza” con un evidente crescita della capacità “digitale” sia interna che esterna in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.O.F..

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull’andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- Considerato lo stato di pandemia da Covid-19

L’amministrazione e tutto il personale docente e Ata si è prontamente attivato per fronteggiare tutte le problematiche innescate dalla pandemia da Covid-19; sin dai primi giorni di chiusura è stato garantito agli alunni il proseguimento delle lezioni e delle attività in modalità DAD e all’utenza un servizio di centralino con numero dedicato attivo dalle 8.00 alle 14.00 per 6 giorni alla settimana nonché la gestione da remoto di tutte le attività contabili e amministrative che praticamente non si sono mai fermate.

La presente relazione ha evidenziato gli aspetti salienti della gestione economico amministrativa in cui gli obiettivi raggiunti sono coerenti con le esigenze didattiche programmate e permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti sia in termini qualitativi che quantitativi. Tutte le attività previste dal P.T.O.F. sono state realizzate, inizialmente in presenza e successivamente in modalità DAD, tranne la “pratica sportiva” sospesa per la pandemia.



ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE

"Carlo Levi"

Sede legale: Via De Nittis, n. 8 – 80055 Portici (NA) – Cod. Mec. NAIS084009 - C.F. 94030680634
Tel. 081-7761518 - 081-19301460 – Fax 081-7762925 - e-mail: nais084009@istruzione.it; nais084009@pec.istruzione.it
Sede coordinata F. Enriques: Via Gianturco, 7 – 80055 Portici (NA) – Tel. 081475684 – Fax 081482920
Sede succursale F. Enriques: Via Vittorio Emanuele, 1 – 80055 Portici (NA) – Tel./Fax 081471484

La gestione finanziaria dell'esercizio, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con i criteri della buona amministrazione. Ciò è desumibile dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta un Avanzo di Amministrazione complessivo di € **1.297.533,68** e un disavanzo di competenza pari a € **110.431,01** dovuto principalmente alla realizzazione dei numerosi progetti PON FSE e FESR autorizzati all'Istituto e acquisiti a bilancio nonché alle notevoli spese atte a contenere la propagazione del virus e di svolgere le attività in presenza nella massima sicurezza.

L'azione amministrativa è stata condotta con trasparenza e con il coinvolgimento di tutti gli organi competenti, pertanto, a consuntivo si può affermare che l'esito della gestione è stato positivo.

Dichiarazioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2020, si dichiara:

- Che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2019;
- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali.
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- Che l'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n° **58** del 22/12/2020;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che alla data odierna **è stato** presentato il modello 770 anno /redditi 2020.



ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE

"Carlo Levi"

Sede legale: Via De Nittis, n. 8 – 80055 Portici (NA) – Cod. Mec. NAIS084009 - C.F. 94030680634
Tel. 081-7761518 - 081-19301460 – Fax 081-7762925 - e-mail: nais084009@istruzione.it; nais084009@pec.istruzione.it
Sede coordinata F. Enriques: Via Gianturco, 7 – 80055 Portici (NA) – Tel. 081475684 – Fax 081482920
Sede succursale F. Enriques: Via Vittorio Emanuele, 1 – 80055 Portici (NA) – Tel./Fax 081471484

Verifica:

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

Portici, lì 12/04/2021

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi

Gennaro Varini

Il dirigente scolastico

Vista la 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
Valutati i dati di bilancio,.

dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.

Il dirigente scolastico
prof.ssa Antonietta Castigliano

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
dott. Gennaro Varini

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
prof.ssa Antonietta Castigliano





ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE

“Carlo Levi”

Sede legale: Via De Nittis, n. 8 – 80055 Portici (NA) – Cod. Mec. NAIS084009 - C.F. 94030680634
Tel. 081-7761518 - 081-19301460 – Fax 081-7762925 - e-mail: nais084009@istruzione.it; nais084009@pec.istruzione.it
Sede coordinata F. Enriques: Via Gianturco, 7 – 80055 Portici (NA) – Tel. 081475684 – Fax 081482920
Sede succursale F. Enriques: Via Vittorio Emanuele, 1 – 80055 Portici (NA) – Tel./Fax 081471484

**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA**

La sottoscritta Antonietta Castigliano, Dirigente scolastico dell'IIS Carlo Levi, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Data 12/04/2021

In fede

Il titolare del trattamento
Prof.ssa Antonietta Castigliano