



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

Liceo Scientifico TALETE

Via Gabriele Camozzi, 2

00195 ROMA (RM)

Codice Fiscale: 97021010588 Codice Meccanografico: RMPS48000T

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2020

Il conto consuntivo per l'anno 2020 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto il 19/12/2019 con provvedimento n. 38 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	627.276,15	Programmazione definitiva	574.278,85	<i>Disp. fin. da programmare</i> 52.997,30
Accertamenti	374.414,61	Impegni	339.922,05	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 34.492,56
competenza	344.365,41	competenza	318.759,75	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	2.959,00	Pagamenti	38.986,40	-10.421,74
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	30.049,20	Somme rimaste da pagare	21.162,30	8.886,90
(+) (+)				
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=) (=)				
Totale residui attivi	30.049,20	Totale residui passivi	21.162,30	<i>Sbilancio residui (b)</i> 8.886,90
			Saldo cassa iniziale (c)	255.848,70
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	<i>(a+b+c)</i> 254.313,86

CONTO FINANZIARIO 2020

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	220.431,99	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	158.194,00	158.194,00	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	7.999,20	7.999,20	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.847,99	6.847,99	100,00%
Contributi da privati	233.730,63	201.310,13	86,13%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	57,34	57,34	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	15,00	5,95	39,67%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	627.276,15	374.414,61	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		374.414,61	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2020.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale € 182.015,06
 Variazioni in corso d'anno € -5.188,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/01/2020	1158	E	-5.188,78	Variazione su avanzo di amministrazione

Previsione definitiva € 176.826,28
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 43.605,71
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 43.605,71
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 26.750,46
 Variazioni in corso d'anno € 14.913,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/10/2020	1198	E	9.559,00	finanziamento per funzionamento amministrativo/didattico 4/12 A.F. 2020
04/11/2020	1204	E	1.600,00	finanziamento per assistenza sanitaria
11/11/2020	1206	E	3.754,10	finanziamento MIUR PCTO

Previsione definitiva € 41.663,56
 Somme accertate € 41.663,56
 Riscosso € 41.663,56
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Funzionamento amministrativo-didattico € 30.719,00 - 02) Alternanza scuola lavoro € 10.944,56

Annotazioni:

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 116.530,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/04/2020	1166	E	1.000,00	Contributo MIUR PNSD Azione #28
03/04/2020	1167	E	19.100,00	Finanziamento MIUR PNSD Azione #7 Ambienti innovativi
03/04/2020	1168	E	6.221,30	Finanziamento DL 17/3/2020 n. 18 per la didattica a distanza
03/04/2020	1169	E	479,61	Finanziamento DL 17/3/2020 n. 18 per la didattica a distanza
03/04/2020	1170	E	5.340,38	DL 17/3/2020n. 18 Assegnazione per garantire idonee condizioni igienico sanitarie
22/05/2020	1178	E	25.000,00	Finanziamento Miur Progetto "Te lo racconto io il 1980" approfondimento fenomeno terrorismo
15/06/2020	1179	E	5.468,52	Finanziamento straordinario per garantire il corretto svolgimento degli Esami di Stato
15/06/2020	1180	E	42.750,51	Finanziamento straordinario per sostenere la ripresa della didattica a settembre
04/11/2020	1203	E	1.385,34	finanziamento AF 2020 orientamento art. 8 c. 1 DL 104/2013
25/11/2020	1209	E	6.842,78	Finanziamento art. 21 DL 137/2020 per acquisto dispositivi DAD
06/12/2020	1214	E	2.277,00	finanziamento per connettività studenti meno

				abbienti
21/12/2020	1217	E	665,00	finanziamento eccellenze a.s. 2019/2020

Previsione definitiva	€	116.530,44	
Somme accertate	€	116.530,44	
Riscosso	€	94.480,44	
Rimaste da riscuotere	€	22.050,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Risorse ex art. 231, comma 7, D.L. 34/2020 € 5.468,52 - 02) Risorse ex art. 231, comma 1. D.L. 34/2020 € 42.750,51 - 03) Finanziamento P.N.S.D. € 20.100,00 - 04) Finanziamenti D.L. 17/3/2020 n. 18 € 12.041,29 - 05) Finanziamento progetto terrorismo € 25.000,00 - 06) Art. 8 c. 1 DL 104/2013 Orientamento € 1.385,34 - 07) Risorse Art. 21 DL 137/2020 € 6.842,78 - 08) Risorse D.L. 24/10/2020 € 2.277,00 - 09) finanziamento eccellenze € 665,00

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	7.999,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/10/2020	1199	E	7.999,20	Finanziamento Regione Lazio per assistenza specialistica alunni disabili

Previsione definitiva	€	7.999,20	
Somme accertate	€	7.999,20	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	7.999,20	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]

05 / 02 – Provincia vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.583,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/03/2020	1159	E	1.141,00	Assegnazione fondi per funzionamento palestra
13/12/2020	1215	E	4.442,59	fondo minuto mantenimento anno 2020

Previsione definitiva	€	5.583,59	
Somme accertate	€	5.583,59	
Riscosso	€	5.583,59	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.264,40

Data	N.	Finalizzate	Importo	Descrizione
------	----	-------------	---------	-------------

	Decreto	Delibera C.I.		
11/03/2020	1160	E	118,40	rimborso spese Futura Terni da Istituto Blaise Pascal
06/12/2020	1212	E	400,00	risorse formazione docenti
06/12/2020	1213	E	746,00	risorse formazione docenti

Previsione definitiva € 1.264,40
 Somme accertate € 1.264,40
 Riscosso € 1.264,40
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 60.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 14.450,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/06/2020	1	C	2.446,30	contributo volontari da famiglie
02/09/2020	2	C	11.804,33	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE
29/10/2020	3	C	200,00	contributo volontario famiglie

Previsione definitiva € 74.450,63
 Somme accertate € 74.450,63
 Riscosso € 74.450,63
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale € 150.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 150.000,00
 Somme accertate € 118.641,50
 Riscosso € 118.641,50
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 7.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	7.000,00	
Somme accertate	€	7.000,00	
Riscosso	€	7.000,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	800,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	800,00	
Somme accertate	€	408,00	
Riscosso	€	408,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	1.480,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	1.480,00	
Somme accertate	€	810,00	
Riscosso	€	810,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	57,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/10/2020	1200	E	33,16	restituzione da Istituto Cassiere importo netto rimborso spese visita d'istruzione prof.ssa Lucarini
13/12/2020	1216	E	24,18	tassa esame di Stato erroneamente versata

Previsione definitiva	€	57,34	
Somme accertate	€	57,34	
Riscosso	€	57,34	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 01 – Interessi

Previsione iniziale € 10,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 10,00
Somme accertate € 5,71
Riscosso € 5,71
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 5,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 5,00
Somme accertate € 0,24
Riscosso € 0,24
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	507.438,24	312.014,44	61,49%
Progetti	65.340,61	27.907,61	42,71%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.500,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	574.278,85	339.922,05	
Avanzo di competenza		34.492,56	
Totale a pareggio		374.414,61	

(*) 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 al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle 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 progetto/attività.

Attività - A01.8 - Funzionamento generale e decoro

Funzionamento generale e decoro

Previsione iniziale € 27.316,63

Variazioni in corso d'anno € 18.408,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/04/2020	1170	E	2/3	3.000,00	DL 17/3/2020n. 18 Assegnazione per garantire idonee condizioni igienico sanitarie
03/04/2020	1170	E	3/10	2.340,38	DL 17/3/2020n. 18 Assegnazione per garantire idonee condizioni igienico sanitarie
15/06/2020	1179	E	2/3	3.468,52	Finanziamento straordinario per garantire il corretto svolgimento degli Esami di Stato
15/06/2020	1179	E	3/2	1.000,00	Finanziamento straordinario per garantire il corretto svolgimento degli Esami di Stato
15/06/2020	1179	E	3/10	1.000,00	Finanziamento straordinario per garantire il corretto svolgimento degli Esami di Stato
28/08/2020	1189	E	1/2	2.706,60	Storni
28/08/2020	1189	E	2/3	-2.706,60	Storni
22/10/2020	1198	E	2/3	6.000,00	finanziamento per funzionamento amministrativo/didattico 4/12 A.F. 2020
04/11/2020	1204	E	3/2	1.600,00	finanziamento per assistenza sanitaria

Previsione definitiva € 45.725,53

Somme impegnate € 25.530,04

Pagato € 23.767,70

Rimasto da pagare € 1.762,34 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 45.333,53

Residua disponibilità finanz € 19.803,49

Annotazioni:

Attività - A01.16 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 6.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/06/2020	1180	E	2/3	2.000,00	Finanziamento straordinario per sostenere la ripresa della didattica a settembre
15/06/2020	1180	E	3/2	1.500,00	Finanziamento straordinario per sostenere la ripresa della didattica a settembre
15/06/2020	1180	E	3/6	1.000,00	Finanziamento straordinario per sostenere la ripresa della didattica a settembre
15/06/2020	1180	E	3/10	1.500,00	Finanziamento straordinario per sostenere la ripresa della didattica a settembre
28/08/2020	1189	E	2/3	1.300,00	Storni
28/08/2020	1189	E	3/2	-1.500,00	Storni
28/08/2020	1189	E	3/6	1.700,00	Storni
28/08/2020	1189	E	3/10	-1.500,00	Storni

Previsione definitiva € 6.000,00

Somme impegnate € 6.000,00

Pagato € 6.000,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 6.000,00
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Attività - A02.9 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 23.219,59
Variazioni in corso d'anno € 3.559,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2020	1182	E	3/6	-392,40	Storni
22/06/2020	1182	E	3/7	392,40	Storni
28/08/2020	1189	E	3/7	195,20	Storni
28/08/2020	1189	E	5/3	-195,20	Storni
22/10/2020	1198	E	2/3	1.400,00	finanziamento per funzionamento amministrativo/didattico 4/12 A.F. 2020
22/10/2020	1198	E	3/6	1.559,00	finanziamento per funzionamento amministrativo/didattico 4/12 A.F. 2020
22/10/2020	1198	E	4/3	600,00	finanziamento per funzionamento amministrativo/didattico 4/12 A.F. 2020

Previsione definitiva € 26.778,59
Somme impegnate € 13.522,79
Pagato € 13.522,79
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 26.769,54
Residua disponibilità finanz € 13.246,75

Annotazioni:

Attività - A03.7 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 25.130,00
Variazioni in corso d'anno € 9.947,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/03/2020	1159	E	2/3	1.141,00	Assegnazione fondi per funzionamento palestra
11/03/2020	1160	E	9/1	118,40	rimborso spese Futura Terni da Istituto Blaise Pascal
22/10/2020	1199	E	3/2	7.999,20	Finanziamento Regione Lazio per assistenza specialistica alunni disabili
13/12/2020	1216	E	9/1	24,18	tassa esame di Stato erroneamente versata
21/12/2020	1217	E	5/4	665,00	finanziamento eccellenze a.s. 2019/2020
29/12/2020	1218	E	3/2	-265,74	Storni
29/12/2020	1218	E	3/6	265,74	Storni

Previsione definitiva € 35.077,78
Somme impegnate € 22.210,58
Pagato € 12.950,38
Rimasto da pagare € 9.260,20 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 35.077,78
Residua disponibilità finanz € 12.867,20

Annotazioni:

Attività - A03.11 - Funzionamento laboratori

Funzionamento laboratori

Previsione iniziale € 21.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/10/2020	3	C	2/3	200,00	contributo volontario famiglie

Previsione definitiva € 21.700,00
 Somme impegnate € 8.235,99
 Pagato € 7.857,72
 Rimasto da pagare € 378,27 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 21.700,00
 Residua disponibilità finanz € 13.464,01

Annotazioni:

Attività - A03.12 - Recupero sostegno e approfondimento

Recupero sostegno e approfondimento

Previsione iniziale € 16.275,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2020	1218	E	1/1	4.458,72	Storni
29/12/2020	1218	E	3/1	-4.458,72	Storni

Previsione definitiva € 16.275,00
 Somme impegnate € 9.357,50
 Pagato € 9.357,50
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 16.085,00
 Residua disponibilità finanz € 6.727,50

Annotazioni:

Attività - A03.13 - Protagonismo degli studenti

Protagonismo degli studenti

Previsione iniziale € 2.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 2.000,00
 Somme impegnate € 1.120,11
 Pagato € 1.120,11
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.000,00
 Residua disponibilità finanz € 879,89

Annotazioni:

Attività - A03.14 - Ottimizzazione ambienti di apprendimento

Ottimizzazione ambienti di apprendimento

Previsione iniziale € 90.210,26
 Variazioni in corso d'anno € 2.983,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/01/2020	1158	E	4/3	-15.709,78	Variazione su avanzo di amministrazione
24/06/2020	1	C	4/3	2.446,30	contributo volontari da famiglie
28/08/2020	1189	E	4/3	-3.489,20	Storni
28/08/2020	1189	E	4/4	3.489,20	Storni
02/09/2020	2	C	3/6	11.804,33	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE
13/12/2020	1215	E	3/6	4.442,59	fondo minuto mantenimento anno 2020
29/12/2020	1218	E	4/3	-6.466,00	Storni
29/12/2020	1218	E	4/4	6.466,00	Storni

Previsione definitiva € 93.193,70
 Somme impegnate € 40.667,48
 Pagato € 39.837,88
 Rimasto da pagare € 829,60 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 93.193,70
 Residua disponibilità finanz € 52.526,22

Annotazioni:

Attività - A03.15 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020

Risorse ex art. 120 DL 18/2020

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 6.221,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/04/2020	1168	E	3/7	959,22	Finanziamento DL 17/3/2020 n. 18 per la didattica a distanza
03/04/2020	1168	E	4/3	5.262,08	Finanziamento DL 17/3/2020 n. 18 per la didattica a distanza
28/08/2020	1189	E	3/7	-959,22	Storni
28/08/2020	1189	E	4/3	959,22	Storni

Previsione definitiva € 6.221,30
 Somme impegnate € 6.221,30
 Pagato € 6.221,30
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.221,30
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Attività - A03.17 - Risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 34/2020

Risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 34/2020

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 36.750,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/06/2020	1180	E	4/3	27.750,51	Finanziamento straordinario per sostenere la ripresa della didattica a settembre
15/06/2020	1180	E	4/4	9.000,00	Finanziamento straordinario per sostenere la ripresa della didattica a settembre
30/09/2020	1193	E	4/3	3.107,40	storni
30/09/2020	1193	E	4/4	-3.107,40	storni

Previsione definitiva € 36.750,51

Somme impegnate	€	36.750,51	
Pagato	€	36.750,51	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	36.750,51	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A03.18 - Risorse art. 21 DL 137/2020

Risorse art. 21 DL 137/2020

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.842,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/11/2020	1209	E	2/3	2.000,00	Finanziamento art. 21 DL 137/2020 per acquisto dispositivi DAD
25/11/2020	1209	E	4/3	4.842,78	Finanziamento art. 21 DL 137/2020 per acquisto dispositivi DAD
29/12/2020	1218	E	2/3	-2.000,00	Storni
29/12/2020	1218	E	4/3	2.000,00	Storni

Previsione definitiva	€	6.842,78	
Somme impegnate	€	6.842,78	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	6.842,78	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.842,78	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A03.19 - Risorse DM 15102020-Connettività studenti meno abbienti

Risorse DM 15102020-Connettività studenti meno abbienti

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.277,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/12/2020	1214	E	3/8	2.277,00	finanziamento per connettività studenti meno abbienti

Previsione definitiva	€	2.277,00	
Somme impegnate	€	2.277,00	
Pagato	€	667,89	
Rimasto da pagare	€	1.609,11	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.277,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A04.4 - Alternanza Scuola-Lavoro

Alternanza Scuola-Lavoro

Previsione iniziale	€	37.407,45
Variazioni in corso d'anno	€	3.754,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

11/11/2020	1206	E	3/1	3.754,10	finanziamento MIUR PCTO
------------	------	---	-----	----------	-------------------------

Previsione definitiva	€	41.161,55	
Somme impegnate	€	9.654,74	
Pagato	€	9.654,74	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	40.681,55	
Residua disponibilità finanz	€	31.026,81	

Annotazioni:

Attività - A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	152.495,00
Variazioni in corso d'anno	€	9.233,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/01/2020	1158	E	3/12	9.200,00	Variazione su avanzo di amministrazione
22/06/2020	1182	E	3/12	-75.568,00	Storni
22/06/2020	1182	E	9/1	75.568,00	Storni
28/08/2020	1189	E	3/12	-500,00	Storni
28/08/2020	1189	E	9/1	500,00	Storni
22/10/2020	1200	E	1/1	33,16	restituzione da Istituto Cassiere Importo netto rimborso spese visita d'istruzione prof.ssa Lucarini
26/10/2020	1202	E	1/1	-200,00	storni
26/10/2020	1202	E	9/1	200,00	storni
29/12/2020	1218	E	3/12	-5.260,00	Storni
29/12/2020	1218	E	9/1	5.260,00	Storni

Previsione definitiva	€	161.728,16	
Somme impegnate	€	122.161,96	
Pagato	€	122.161,96	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	130.369,66	
Residua disponibilità finanz	€	8.207,70	

Annotazioni:

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	3.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.706,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/01/2020	1158	E	5/3	1.321,00	Variazione su avanzo di amministrazione
28/08/2020	1189	E	1/2	769,66	Storni
28/08/2020	1189	E	2/1	-769,66	Storni
04/11/2020	1203	E	2/1	385,34	finanziamento AF 2020 orientamento art. 8 c. 1 DL 104/2013
04/11/2020	1203	E	5/3	1.000,00	finanziamento AF 2020 orientamento art. 8 c. 1 DL 104/2013

Previsione definitiva	€	5.706,34	
Somme impegnate	€	1.461,66	
Pagato	€	1.461,66	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.706,34	
Residua disponibilità finanz	€	4.244,68	

Annotazioni:

Progetti - P01.26 - Elementi di matematica e fisica

Elementi di matematica e fisica

Previsione iniziale € 400,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 400,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 400,00
Residua disponibilità finanz € 400,00

Annotazioni:

Progetti - P01.33 - Piano nazionale scuola digitale Azione #7

Piano nazionale scuola digitale Azione #7

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 19.100,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/04/2020	1167	E	4/3	19.100,00	Finanziamento MIUR PNSD Azione #7 Ambienti innovativi

Previsione definitiva € 19.100,00
Somme impegnate € 19.100,00
Pagato € 18.620,00
Rimasto da pagare € 480,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 19.100,00
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P02.22 - Certamen Catullianum

Certamen Catullianum

Previsione iniziale € 229,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 229,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 229,00
Residua disponibilità finanz € 229,00

Annotazioni:

Progetti - P02.23 - Not in my name

Not in my name

Previsione iniziale € 600,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 600,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 600,00
Residua disponibilità finanz € **600,00**

Annotazioni:

Progetti - P02.24 - Tutela beni storici

Tutela beni storici

Previsione iniziale € 213,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 213,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 213,00
Residua disponibilità finanz € **213,00**

Annotazioni:

Progetti - P02.25 - Circolo lettori Talete

Circolo lettori Talete

Previsione iniziale € 163,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 163,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 163,00
Residua disponibilità finanz € **163,00**

Annotazioni:

Progetti - P02.35 - Te lo racconto io il 1980

Te lo racconto io il 1980

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 25.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/05/2020	1178	E	1/1	6.345,00	Finanziamento Miur Progetto "Te lo racconto io il 1980" approfondimento fenomeno terrorismo
22/05/2020	1178	E	1/2	3.655,00	Finanziamento Miur Progetto "Te lo racconto io il 1980" approfondimento fenomeno terrorismo
22/05/2020	1178	E	3/2	15.000,00	Finanziamento Miur Progetto "Te lo racconto io il 1980" approfondimento fenomeno terrorismo

Previsione definitiva € 25.000,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 25.000,00
Residua disponibilità finanz € 25.000,00

Annotazioni:

Progetti - P04.31 - Formazione/aggiornamento del personale

Formazione/aggiornamento del personale

Previsione iniziale € 15.000,00
Variazioni in corso d'anno € 1.146,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/12/2020	1212	E	3/5	400,00	risorse formazione docenti
06/12/2020	1213	E	3/5	746,00	risorse formazione docenti

Previsione definitiva € 16.146,00
Somme impegnate € 7.328,00
Pagato € 7.328,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 16.146,00
Residua disponibilità finanz € 8.818,00

Annotazioni:

Progetti - P04.32 - Piano Nazionale scuola digitale Azione #28

Piano Nazionale scuola digitale Azione #28

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/04/2020	1166	E	3/5	1.000,00	Contributo MIUR PNSD Azione #28

Previsione definitiva € 1.000,00
Somme impegnate € 1.000,00
Pagato € 1.000,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.000,00

Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Progetti - P04.34 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020

Risorse ex art. 120 DL 18/2020

Previsione iniziale € **0,00**

Variazioni in corso d'anno € **479,61**

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/04/2020	1169	E	3/5	479,61	Finanziamento DL 17/3/2020 n. 18 per la didattica a distanza
26/10/2020	1202	E	1/1	79,61	storni
26/10/2020	1202	E	3/5	-79,61	storni

Previsione definitiva € **479,61**

Somme impegnate € **479,61**

Pagato € **479,61**

Rimasto da pagare € **0,00** (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € **479,61**

Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Progetti - P05.27 - Olimpiadi di matematica

Olimpiadi di matematica

Previsione iniziale € **1.550,00**

Variazioni in corso d'anno € **0,00**

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € **1.550,00**

Somme impegnate € **0,00**

Pagato € **0,00**

Rimasto da pagare € **0,00** (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € **1.550,00**

Residua disponibilità finanz € **1.550,00**

Annotazioni:

Progetti - P05.28 - Olimpiadi di fisica

Olimpiadi di fisica

Previsione iniziale € **230,00**

Variazioni in corso d'anno € **0,00**

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € **230,00**

Somme impegnate € **0,00**

Pagato € **0,00**

Rimasto da pagare € **0,00** (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 230,00
 Residua disponibilità finanz € 230,00

Annotazioni:

Progetti - P05.29 - Olimpiadi di italiano

Olimpiadi di italiano

Previsione iniziale € 30,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 30,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 30,00
 Residua disponibilità finanz € 30,00

Annotazioni:

Progetti - P05.30 - Più che sport

Più che sport

Previsione iniziale € 200,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 200,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 200,00
 Residua disponibilità finanz € 200,00

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	255.848,70
--	---	------------

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza	€	344.365,41	
b) in conto residui	€	2.959,00	
Totale	€		347.324,41

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza	€	318.759,75	
d) in conto residui	€	38.986,40	
Totale	€		357.746,15

Fondo di cassa a fine esercizio	€	245.426,96
---------------------------------	---	------------

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi	€	30.049,20
- Residui passivi	€	21.162,30

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€	254.313,86
--	---	------------

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	142.156,53	3.260,91	145.417,44
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	142.156,53	3.260,91	145.417,44
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	3.569,72	26.479,48	30.049,20
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	255.848,70	-10.409,65	245.439,05
Totale disponibilità	259.418,42	16.069,83	275.488,25
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	401.574,95	19.330,74	420.905,69
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	38.986,43	-17.824,13	21.162,30
Totale Debiti	38.986,43	-17.824,13	21.162,30
Consistenza patrimoniale	362.588,52	37.154,87	399.743,39
TOTALE PASSIVO	401.574,95	19.330,74	420.905,69
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	3.569,72	-610,72	2.959,00	2.959,00	0,00	30.049,20	30.049,20
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	38.986,43	-0,03	38.986,40	38.986,40	0,00	21.162,30	21.162,30

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

TABELLA RIASSUNTIVA DELLE RADIAZIONE RESIDUI

RESIDUI PASSIVI

Anno di provenienza	N.	DESCRIZIONE	DEBITORE	importo radiato	MOTIVAZIONE
2019	734	Buono d'ordine n. 113/9.12.2019	Labotech2000 srl	€ 0,01	Minore impegno
2019	740	IVA su buono d'ordine 115/12.12.2019 Mediterranea sas	Agenzia delle Entrate	€ 0,02	Minore impegno
			TOTALE	€ 0,03	

RESIDUI ATTIVI

Anno di provenienza	N.	DESCRIZIONE	CREDITORE	importo radiato	MOTIVAZIONE
2018	64	Finanziamento U.E. PON Competenze di base	M.I.U.R.	€ 610,72	Minore accertamento
			TOTALE	€ 610,72	

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere riportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	19.635,87	5,78%
02	Acquisto di beni di consumo	27.659,10	8,14%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	112.181,55	33,00%
04	Acquisto di beni d'investimento	92.401,36	27,18%
05	Altre spese	3.670,55	1,08%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	84.373,62	24,82%
Totale generale		339.922,05	100%

MINUTE SPESE

Nell'anno 2020 il D.S.G.A. non ha utilizzato le minute spese quindi non esistono registrazioni in proposito.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione.

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{166.193,20}{374.414,61} = \mathbf{0,44}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{208.221,41}{374.414,61} = \mathbf{0,56}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{374.414,61}{406.844,16} = \mathbf{0,92}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{30.049,20}{374.414,61} = \mathbf{0,08}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{2.959,00}{2.959,00} = \mathbf{1,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI 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 ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{30.049,20}{377.373,61} = \mathbf{0,08}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{312.014,44}{339.922,05} = \mathbf{0,92}$$

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{27.907,61}{339.922,05} = \mathbf{0,08}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{21.162,30}{339.922,05} = \mathbf{0,06}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{38.986,40}{38.986,40} = \mathbf{1,00}$$

Totale residui passivi

38.986,43

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{21.162,30}{378.908,45} = \mathbf{0,06}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{339.922,05}{1.054} = \mathbf{322,51}$$

CONCLUSIONI

Con l'a.s. 2019-20 è stata avviata l'attuazione del Piano triennale dell'offerta formativa 2019-2022. L'Istituto si è pertanto impegnato nel conseguimento dei traguardi e degli obiettivi di processo previsti dal RAV e dal Piano di Miglioramento, che nel frattempo hanno subito alcune significative modifiche, attestandosi su una dimensione più realisticamente conseguibile e misurabile. Il progetto DADA non è riuscito a tradursi come sperato in una effettiva e diffusa pratica Didattica per ambienti di apprendimento. Esso era stato introdotto non soltanto per ovviare ai problemi di numero e di capienza delle aule, ma soprattutto per sostenere i docenti nel rinnovamento delle metodologie di insegnamento attraverso migliori dotazioni didattiche nelle aule e nei laboratori. Ciò non è accaduto perché sarebbero stati necessari investimenti più consistenti, per i quali non sono state reperite risorse finanziarie adeguate. Quelle disponibili, già non cospicue, sono state in parte utilizzate per scopi diversi, quali ad esempio il supporto alla progettualità, la manutenzione di ambienti ed attrezzature, l'acquisto di servizi indispensabili. Nonostante una serie di difficoltà logistiche, il DADA come sistema organizzativo delle aule e degli orari è proseguito per il terzo anno consecutivo, incontrando soprattutto il favore degli studenti e delle famiglie, mentre una parte dei docenti ne ha percepito i limiti.

A seguito della pandemia, l'applicazione del progetto DADA è stata sospesa fino a nuovo ordine, per i rischi di assembramento che esso comporta.

La pandemia ha portato anche la necessità di provvedere al rinnovo degli arredi (banchi monoposto e sedie) e di potenziare la connessione con un contratto specifico per la fibra ottica, onde assicurare la gestione della didattica a distanza. Grazie a finanziamenti specifici si è potenziato il patrimonio di dispositivi digitali. Tutte le aule sono state dotate di videoproiettori o di televisori. Il Laboratorio di fisica ha beneficiato di un finanziamento per il rinnovo di arredi ed attrezzature. Infine, si è scelto di impiegare una parte molto consistente delle risorse sul ripristino del vecchio impianto di aerazione dei locali del seminterrato, che da anni presentano problemi di agibilità a causa dell'insufficiente ricambio dell'aria, impianto che purtroppo l'ente proprietario non ha i mezzi per rimettere in funzione.

Nell'a.s. 2019/20 sono stati presentati dai docenti molteplici progetti, tutti di notevole valore per la crescita culturale, civile e sociale degli studenti, sempre coerenti con le linee del PTOF e del piano di miglioramento.

I progetti sono stati attentamente selezionati ed hanno subito, in continuità con un processo avviato negli anni precedenti, un ridimensionamento dal punto di vista del fabbisogno finanziario, nella prospettiva di una razionalizzazione dell'impiego delle limitate risorse disponibili. Un importante apporto è stato dato dall'impiego delle ore di potenziamento dei docenti. Tale impostazione di contenimento delle spese per i progetti, in particolare riguardante i costi per il personale, dovrà essere mantenuta per gli anni futuri.

L'Istituto ha inoltre conseguito un cospicuo finanziamento ministeriale per un progetto sul Terrorismo, che però non si è potuto attuare a causa dell'epidemia e quindi è stato attivato nell'a.s. 2020-21.

Un'ulteriore dimensione della progettualità ha riguardato l'alternanza scuola-lavoro, oggi PCTO, che con le sue molteplici e diversificate attività ha rafforzato e qualificato i rapporti dell'Istituto con il territorio. Purtroppo quelli relativi agli stage linguistici e naturalistici non sono stati più possibili per la pandemia, salvo il completamento del gemellaggio con una scuola danese all'inizio dell'anno.

Il percorso denominato "liceo matematico" ha avuto notevole riscontro, e l'Istituto è entrato nella rete di scopo dei Licei Matematici. Purtroppo, il mancato riconoscimento ministeriale dell'indirizzo impone l'impiego delle ore di potenziamento di matematica e fisica, che sono limitate. Per tale motivo si è deciso di sospendere tale percorso nell'a.s. 2021-22.

Alcuni progetti hanno confermato l'attitudine del Liceo a lavorare in rete con altre scuole del territorio, per esempio nella rete Laboratorio di cittadinanza. Il Piano annuale di formazione ha fatto riferimento alla rete di ambito, ma sono state promosse anche iniziative autonome, finanziate dalla scuola, nei limiti delle risorse disponibili, intese a valorizzare le competenze dei docenti sui temi delle competenze trasversali e dell'inclusione. Una ricerca-azione formativa molto importante è stata condotta con l'Università La Sapienza, avente per oggetto il Progetto DADA, mentre con la LUMSA si è avviato un importante filone dedicato al tema della valutazione. Gli stanziamenti per la formazione sono stati significativamente potenziati.

Come sempre, la scuola ha dovuto fronteggiare con le proprie scarse risorse anche la manutenzione dell'edificio scolastico, per sopperire alle continue necessità relative agli impianti elettrico ed idraulico, alla sistemazione degli infissi (che hanno confermato la loro obsolescenza), alle piccole riparazioni, quasi quotidiane. Come già accennato, uno stanziamento straordinario si è reso necessario per ripristinare l'impianto di aerazione.

I lavori per la certificazione antincendio non sono stati ancora completati.

In conclusione, si può affermare che il 2020 ha visto, grazie all'autovalutazione e al completamento del primo piano triennale, un' aumentata consapevolezza dell'Istituto nell'impiego delle risorse umane e finanziarie, e quindi una maggiore coerenza con il PTOF e il Piano di miglioramento.

Nell'a.s. 2019/2020 hanno funzionato 44 classi con complessivi 1.077 alunni.

🐛 L'organico del personale docente era formato da n. 90 docenti, mentre quello del personale ATA constava di n. 25 unità.

L'esercizio si è aperto con un fondo di cassa di € 255.848,70 cui sono aggiunte entrate in c/competenza per € 344.365,41 ed in c/residui attivi per € 2.959,00.

Le spese complessive ammontano a € 318.759,75 per la competenza 2020 ed a € 38.986,40 per i residui relativi agli esercizi finanziari precedenti.

Il fondo di cassa al 31.12.2020 ammonta a € 245.426,96 e trova corrispondenza nelle scritture contabili (giornale di cassa) e con il saldo dell'Istituto Cassiere come risulta dalla "Verifica di cassa al 31.12.2020" del

07/01/2021 dei "Servizi di tesoreria e di cassa gestiti da POSTEITALIANE SpA". Nella "Verifica di cassa" non risultano al 31.12.2019 "sospesi" in entrata o uscita. Trova anche corrispondenza con il modello 56 T della Banca d'Italia del mese di dicembre 2020.

Sul c.c.p. risultano depositate al 31.12.2020 € 12,09, perfettamente corrispondente a quanto contabilizzato nell'apposito registro.

Considerati i residui attivi e passivi (come da mod. L) l'avanzo complessivo di amministrazione ammonta a € 254.313,86 di cui € 72.672,15 relativi a finanziamenti con vincolo di destinazione ed € 181.641,71 non vincolato, mentre risulta un avanzo d'esercizio pari a € 34.492,56.

- L'avanzo di amministrazione vincolato di € 72.672,15 è determinato da economie relative ad entrate accertate o effettivamente realizzate al 31.12.2020 per: finanziamento MIUR PNSD € 7.350,00, deposito cauzionale polisportive € 600,00, economie su finanziamento MIUR progetto "Alternanza scuola lavoro" € 31.506,81, economie su progetto Viaggi di istruzione finalizzati al rimborso alle famiglie dei viaggi di istruzione non effettuati a causa dell'emergenza sanitaria, finanziamento MIUR per la formazione dei docenti € 1.146,00, finanziamento MIUR progetto terrorismo € 25.000,00 e finanziamento MIUR per progetto orientamento € 1.385,34. L'avanzo di amministrazione non vincolato di € 181.641,71 è determinato da economie relative ad entrate effettivamente realizzate al 31.12.2020 (Finanziamenti MIUR senza vincolo, economie su attività e progetti vari anno 2020 e anni precedenti non vincolati).

Si precisa infine che le modifiche al Programma Annuale 2020 sono state approvate dal Consiglio di Istituto durante l'anno o disposte dal Dirigente Scolastico ai sensi dell'art. 10 del Decreto 28/8/2018 n. 129 e che al 31.12.2020 risulta una disponibilità finanziaria da programmare pari a € 52.997,30.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Alberto Cataneo

