



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20**

*C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN*

# **CONTO CONSUNTIVO**

*Esercizio Finanziario 2019*

## **RELAZIONE**

*Proposta ai Revisori dei conti ed al Consiglio di istituto per la conseguente deliberazione*



# SOMMARIO

<b>RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA .....</b>	<b>4</b>
<b>PREMESSA.....</b>	<b>4</b>
<b>ELEMENTI DELLA RELAZIONE SUL CONTO CONSUNTIVO .....</b>	<b>5</b>
<b>1. DATI GENERALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA .....</b>	<b>5</b>
<i>A) Popolazione scolastica.....</i>	<i>5</i>
<i>B) Dati sul personale in servizio .....</i>	<i>6</i>
<b>2. DATI CONTABILI.....</b>	<b>7</b>
<i>TABELLA DI SINTESI (MOD. H).....</i>	<i>7</i>
1) ENTRATE.....	7
2) SPESE .....	7
<i>RELAZIONE ANALITICA.....</i>	<i>8</i>
ALLEGATI ALLA RELAZIONE SUL CONTO CONSUNTIVO.....	8
DICHIARAZIONI.....	8
RISULTANZE DATI CONTABILI.....	9
CONTO DI CASSA .....	9
SITUAZIONE RESIDUI (MOD. L).....	9
CONTO PATRIMONIALE (MOD. K) .....	9
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (MOD. J) .....	10
RISULTATO DELL'ESERCIZIO .....	10
SPESE PER ATTIVITÀ E PROGETTI .....	10
<b>ANALISI DELLE ENTRATE .....</b>	<b>11</b>
AGGREGATO 01 VOCE 01 – AVANZO NON VINCOLATO .....	11
AGGREGATO 01 VOCE 02 – AVANZO VINCOLATO .....	11
AGGREGATO 03 VOCE 01 – DOTAZIONE ORDINARIA .....	11
AGGREGATO 03 VOCE 06 – ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO.....	12
AGGREGATO 04 VOCE 04 – ALTRI FINANZIAMENTI REGIONALI VINCOLATI .....	12
AGGREGATO 05 VOCE 03 – COMUNE NON VINCOLATI .....	12
AGGREGATO 05 VOCE 04 – COMUNE VINCOLATI .....	12
AGGREGATO 05 VOCE 06 – ALTRI ISTITUZIONI VINCOLATI .....	13
AGGREGATO 06 VOCE 01 – CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE.....	13
AGGREGATO 06 VOCE 04 – CONTRIBUTI PER VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE .....	13
AGGREGATO 06 VOCE 05 – CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI .....	14
AGGREGATO 06 VOCE 06 – CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEL PERSONALE .....	14
AGGREGATO 06 VOCE 08 – CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI.....	14
AGGREGATO 06 VOCE 10 – ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI .....	15
AGGREGATO 06 VOCE 12 – CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE VINCOLATI.....	16
AGGREGATO 08 VOCE 04 – RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME .....	16
AGGREGATO 11 VOCE 03 – SPONSOR E UTILIZZO LOCALI .....	16
AGGREGATO 12 VOCE 02 – INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA .....	16
<i>GRAFICO DELLE ENTRATE .....</i>	<i>17</i>
<b>ANALISI DELLE SPESE PER ATTIVITÀ .....</b>	<b>18</b>
AGGREGATO A CATEGORIA 1 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA .....	18
AGGREGATO A CATEGORIA 2 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO .....	19 - 22
AGGREGATO A CATEGORIA 3 – DIDATTICA .....	23 - 27
AGGREGATO A CATEGORIA 5 – VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO.....	27- 28
AGGREGATO A CATEGORIA 6 – ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO .....	28



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20**

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

<b>ANALISI DELLE SPESE PER PROGETTI</b> .....	<b>29</b>
AGGREGATO P CATEGORIA 1 – PROGETTI IN AMBITO “SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE” .....	29
AGGREGATO P CATEGORIA 2 – PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE” .....	29 - 30
AGGREGATO P CATEGORIA 3 – PROGETTI PER “CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI” .....	31
AGGREGATO P CATEGORIA 4 – PROGETTI PER “FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE” .....	31 - 32
AGGREGATO P CATEGORIA 5 – PROGETTI PER “GARE E CONCORSI” .....	32
<i>GRAFICO DELLE SPESE</i> .....	32
<b>3. ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI</b> .....	<b>33</b>
AGGREGAZIONE R98 – FONDO DI RISERVA .....	33
AGGREGAZIONE Z01 – DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE .....	33
<i>DETTAGLIO Z01 – Disponibilità finanziaria da programmare</i> .....	33
<b>4. INDICI DI BILANCIO</b> .....	<b>34</b>
INDICI DI BILANCIO PER LE ENTRATE .....	34
INDICI DI BILANCIO PER LE SPESE .....	35
<b>5. CONCLUSIONI</b> .....	<b>36</b>
RISULTATI CONSEGUITI .....	36
RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI E REALIZZAZIONE DEI PROGETTI .....	37
RILEVAZIONE E DIMOSTRAZIONE DEI RISULTATI DI GESTIONE .....	38
OBIETTIVI DELLA GESTIONE FINANZIARIA 2019 .....	38



## RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

### Premessa

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2019, approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 12/03/2019 con delibera n. 109, relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto Consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di AutoValutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto Consuntivo sono:

- Il *Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129* – Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni Scolastiche.
- La *Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)"* – comma 601 con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";
- Il *Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015* che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della Legge 107/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi 8/12i E.F. 2019 con la *Nota Miur Prot. N. 19270 del 28/09/2018* e per i successivi 4/12i E.F. 2019 con la *Nota Miur Prot. N. 21795 del 30/09/2019*.

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.



# Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

## ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

### Elementi della Relazione sul Conto Consuntivo

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

#### 1. Dati generali dell'Istituzione Scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

##### A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2019/2020 ha funzionato con n. 30 classi di Scuola Primaria e con n. 18 classi di Scuola Secondaria di I Grado composte nel modo seguente:

#### Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 Marzo 2019

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019/2020 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (j/d)
Prime	0	4	2	6	132	0	86	48	134	5	2	22,33
Seconde	0	4	2	6	150	0	98	52	150	4	0	25,00
Terze	0	4	2	6	137	0	90	50	140	4	3	23,33
Quarte	0	4	2	6	147	0	101	49	150	3	3	25,00
Quinte	0	4	2	6	156	0	108	48	156	4	0	26,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>10</b>	<b>30</b>	<b>722</b>	<b>0</b>	<b>483</b>	<b>247</b>	<b>730</b>	<b>20</b>	<b>8</b>	<b>24,33</b>
Prime	0	6	0	6	139	0	139	0	139	3	-1	23,17
Seconde	0	6	0	6	140	0	141	0	141	3	0	23,50
Terze	0	6	0	6	150	0	152	0	152	7	0	25,33
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	<b>429</b>	<b>0</b>	<b>432</b>	<b>0</b>	<b>432</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>24,00</b>



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20**

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

**B) Dati sul personale in servizio**

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

**Data di riferimento: 15 Marzo 2020**

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	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	68
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>110</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<b>NUMERO</b>
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
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	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	3
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>22</b>

Si rilevano, altresì, n. 4 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20**

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

## 2. Dati Contabili

### TABELLA di SINTESI (Mod. H)

Il Conto Consuntivo 2019 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

#### 1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (b/a)
Avanzo di Amministrazione	€ 194.348,20		
Finanziamenti Statali	€ 148.289,05	€ 148.289,05	100,00%
Finanziamenti da Regioni	€ 2.500,00	€ 2.500,00	100,00%
Finanziamenti da Enti	€ 45.157,60	€ 45.157,60	100,00%
Contributi da privati	€ 137.214,45	€ 137.214,45	100,00%
Rimborsi e Restituzione di Somme	€ 730,72	€ 730,72	100,00%
Sponsor e Utilizzo Locali	€ 1.400,00	€ 1.400,00	100,00%
Altre entrate	€ 0,03	€ 0,03	100,00%
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 529.640,05</b>	<b>€ 335.291,85</b>	
Disavanzo di competenza		€ 0,00	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>€ 335.291,85</b>	

#### 2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività	€ 439.676,23	€ 289.327,65	65,80%
Progetti	€ 61.996,38	€ 44.882,86	72,40%
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
Fondo di Riserva	€ 894,90	€ 0,00	0,00%
<b>Totale Spese</b>	<b>€ 502.567,51</b>	<b>€ 334.210,51</b>	
	Avanzo di competenza	€ 1.081,34	
<b>Totale a Pareggio</b>		<b>€ 335.291,85</b>	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2019 presenta un avanzo di competenza di € 1.081,34



## **RELAZIONE ANALITICA**

La Relazione è articolata in:

1. Risultanze dati contabili
  - A. Conto di cassa
  - B. Gestione dei residui
  - C. Conto del patrimonio
  - D. Risultato di esercizio
  - E. Spese Per Attività e Progetti
2. Analisi delle Entrate
3. Analisi delle Spese per Attività e Progetti
4. Analisi degli Accantonamenti

## **Allegati alla Relazione sul Conto Consuntivo**

- Modello H – Conto Finanziario
- Modello I – Schede illustrative per Attività e Progetti
- Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2019
- Modello K – Situazione patrimoniale al 31/12/2019
- Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale
- Modello N – Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa

## **Dichiarazioni**

La gestione delle **minute spese** per l'esercizio 2019 è stata effettuata correttamente dal Direttore SGA; il fondo iniziale di Euro 500,00 anticipato al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi con mandato n. 39 del 13/04/2019, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica con reversale n. 217 del 20/12/2019 di Euro 500,00.

Si dichiara, inoltre, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
4. La gestione del Programma annuale si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere EMIL BANCA Credito Cooperativo;
5. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria e un conto corrente bancario;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.L.vo 196/2003;
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio, ad esclusione del sistema del Cedolino Unico;
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
9. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
10. Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20**

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

**RISULTANZE DATI CONTABILI**

<b>CONTO DI CASSA</b>		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2019		167.275,66
<b>SOMME RISCOSE</b>	Residui	0,00
	Partite di Giro	500,00
	Competenza	294.023,53
	<b>Totale(1)</b>	<b>294.523,53</b>
<b>SOMME PAGATE</b>	Residui	0,00
	Partite di Giro	500,00
	Competenza	314.780,09
	<b>Totale(2)</b>	<b>315.280,09</b>
	<b>Differenza (1-2)</b>	<b>-20.756,56</b>
Fondo Cassa Fine Esercizio 2019		<b>146.519,10</b>

**Situazione Residui (Mod. L)**

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 01/01/2019	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2019	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 27.072,54	€ 0,00	€ 27.072,54	€ 41.268,32	€ 5.072,54	€ 63.268,32
	Iniziali al 01/01/2019	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2019	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 19.430,42	€ 0,00	€ 19.430,42

Al termine dell'E.F. 2019 è stata disposta la radiazione del residuo attivo nr. 66 di Euro 72,54 e del residuo attivo nr. 101 di Euro 5.000,00 provenienti dall'E.F. 2017, in quanto ritenuti inesigibili.

**Conto Patrimoniale (Mod. K)**

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 342.331,93.

I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 01/01/2019	Variazioni	Situazione al 31/12/2019
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	€ 136.309,42	- € 3.764,91	€ 132.544,51
Totale Disponibilità	€ 194.348,20	€ 15.439,22	€ 209.787,42
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Totale Attivo</b>	<b>€ 330.657,62</b>	<b>€ 11.674,31</b>	<b>€ 342.331,93</b>
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	€ 0,00	€ 19.430,42	€ 19.430,42
Consistenza Patrimoniale	€ 330.657,62	-€ 7.756,11	€ 322.901,51
<b>Totale Passivo</b>	<b>€ 330.657,62</b>	<b>€ 11.674,31</b>	<b>€ 342.331,93</b>

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal Titolo III - artt. 31-35 del D.I. n. 129 del 28/08/2001 - Regolamento relativo alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche. Le operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con la procedura informatica "Mediasoft": vengono condotte rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio dell'Istituzione Scolastica.

Si fa presente che si provvede alla perfetta conservazione del patrimonio anche con una manutenzione tempestiva dei beni in dotazione, attenendosi al principio dell'economicità della gestione.



# Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

## ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

### Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 167.275,66
	Residui anni precedenti	Partite di Giro	Competenza Esercizio 2019	
Riscossioni	€ 0,00	€ 500,00	€ 294.023,53	294.523,53
Pagamenti	€ 0,00	€ 500,00	€ 314.780,09	315.280,09
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 146.519,10
	Residui anni precedenti	Residui dell'Esercizio		
Residui Attivi	€ 22.000,00	€ 41.268,32		€ 63.268,32
Residui Passivi	€ 0,00	€ 19.430,42		€ 19.430,42
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 190.357,00

Il **Fondo cassa** al 31/12/2019 riportato nel modello J è pari a € 146.519,10 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale. Considerato che non vi sono "crediti di dubbia esigibilità", l'**Avanzo di Amministrazione** al 31/12/2019 ammonta a Euro 190.357,00, come sopra determinato.

### RISULTATO DELL'ESERCIZIO

L'avanzo di amministrazione per la gestione di competenza di Euro 1.081,34 è così determinato:

Entrate Accertate E.F. 2019	335.291,85
Spese Impegnate E.F. 2019	334.210,51
Avanzo/Disavanzo Esercizio 2019	1.081,34

### Spese per Attività e Progetti

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 rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE												
	Impegni									Programmazione Definitiva	Totale Impegni	Impegni/Spese %
	Spese di Personale	Beni di Consumo (impegnato)	Servizi e Utilizzo di Beni di Terzi	Acquisto Beni di Investimento	Altre Spese	Imposte e Tasse	Oneri Straordinari e da Contenzioso	Oneri Finanziari	Rimborsi e Poste Correttive			
A01	€ 0,00	€ 1.679,76	€ 92.305,77	€ 0,00	€ 0,00	€ 18.909,51	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 128.149,62	€ 112.895,04	88,10%
A02	€ 14.753,98	€ 3.663,82	€ 39.585,19	€ 1.512,28	€ 646,66	€ 2.607,01	€ 228,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 132.725,50	€ 62.997,44	47,46%
A03	€ 0,00	€ 34.413,09	€ 6.997,32	€ 28.443,50	€ 0,00	€ 8.676,56	€ 0,00	€ 0,00	€ 35,50	€ 138.789,97	€ 78.565,97	56,61%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 33.319,49	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.549,71	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 35.155,21	€ 34.869,20	99,19%
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.855,93	€ 0,00	0,00%
P01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.500,00	€ 0,00	0,00%
P02	€ 0,00	€ 1.205,01	€ 27.377,11	€ 3.888,33	€ 0,00	€ 1.201,53	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 40.738,90	€ 33.671,98	82,65%
P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.485,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.585,00	€ 3.485,00	97,21%
P04	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.369,06	€ 0,00	€ 160,00	€ 28,82	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.004,48	€ 7.557,88	50,37%
P05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 168,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 168,00	€ 168,00	100,00%
<b>TOTALE</b>	€ 14.753,98	€ 40.961,68	€ 206.953,94	€ 33.844,11	€ 4.459,66	€ 32.973,14	€ 228,50	€ 0,00	€ 35,50	€ 501.672,61	€ 334.210,51	66,62%
<b>TOTALE/ TOTALE IMPEGNI %</b>	4,41%	12,26%	61,92%	10,13%	1,33%	9,87%	0,07%	0,00%	0,01%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 66,62%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 72,40%.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20**

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

A seguito delle modifiche decretate dal Dirigente Scolastico per maggiori entrate finalizzate e delle modifiche per maggiori entrate non finalizzate e degli storni e radiazione di residui attivi, deliberate da parte del Consiglio di Istituto, il quadro di dettaglio definitivo delle entrate e delle spese del Programma Annuale 2019 appare determinato, come da Mod. H e Mod. I allegati.

### ANALISI delle ENTRATE

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse e/o Pagate e Somme da Riscuotere e/o da Pagare:

<b>Aggregato 1 Voce 1 – Avanzo NON VINCOLATO</b>	
Previsione Iniziale	65.739,29
Variazione Avanzo Non Vincolato	0,00
Programmazione Definitiva	65.739,29
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 1 Voce 2 - Avanzo VINCOLATO</b>	
Previsione iniziale	128.536,37
Variazione Avanzo Vincolato	72,54
Programmazione Definitiva	128.608,91
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

OSSERVAZIONI: La variazione dell'avanzo vincolato è stata determinata dalla riclassificazione del residuo attivo nr. 66 E.F. 2017

<b>Aggregato 3 - Finanziamenti dallo Stato Voce 1 - DOTAZIONE ORDINARIA</b>			
Previsione iniziale			77.027,06
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/09/2019	27	Finanziamento Spesa Pulizie Scuole (Settembre-Dicembre 2019)	39.419,38
01/10/2019	28	Funzionamento 2019/2020 (Settembre-Dicembre 2019)	9.608,60
Previsione definitiva			126.055,04
Somme Riscosse			126.055,04
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20**

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di FatturazioneUF5LHN

<b>Aggregato 3 – Finanziamenti dallo Stato Voce 6 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/06/2019	19	PNSD – Ambienti di Apprendimento Innovativi	20.000,00	
12/12/2019	56	Rafforzamento Conoscenze Competenze degli Alunni	1.890,00	
18/12/2019	57	D.L. 104 Art. 8 Orientamento	344,01	
			Previsione definitiva	22.234,01
			Somme Riscosse	12.234,01
			Somme da riscuotere	10.000,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 4 – Finanziamenti dalla Regione Voce 4 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/06/2019	16	Premio Economico Progetto conCittadini Edizione 2018/2019	2.500,00	
			Previsione definitiva	2.500,00
			Somme Riscosse	2.500,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 5 – Finanziamenti da Enti Locali Voce 3 – Comune non Vincolati</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/03/2019	5	Contributo Comunale al Funzionamento	14.833,20	
			Previsione definitiva	14.833,20
			Somme Riscosse	14.833,20
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 5 – Finanziamenti da Enti Locali Voce 4 – Comune Vincolati</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/06/2019	18	Contributo per ausili e attrezzature alunni diversamente abili	1.200,00	
31/08/2019	22	Contributo per l'acquisto dei libri di Testo della Scuola Primaria	25.556,84	
22/11/2019	32	Contributo per ausili e attrezzature alunni diversamente abili	268,32	
			Previsione definitiva	27.025,16
			Somme Riscosse	26.756,84
			Somme da riscuotere	268,32
			Differenza	0,00



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20**

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

Aggregato 5 Voce 6 – Finanziamenti da Altre Istituzioni Pubbliche Vincolati				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/06/2019	17	Progetto di SottoRete Facilitatori della Formazione	859,24	
30/06/2019	21	Progetto Reti Scolastiche Scuole all'Aperto	1.440,00	
19/12/2019	59	Progetto INDIRE Laboratorio di Storia Scuola Primaria Fortuzzi	1.000,00	
			Previsione definitiva	3.299,24
			Somme Riscosse	2.299,24
			Somme da riscuotere	1.000,00
			Differenza	0,00

Aggregato 6 voce 1 – Contributi da Privati non Vincolati				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/11/2019	45	Contributi Volontari da famiglie Scuola Carducci	3.317,50	
22/11/2019	46	Contributi Volontari da famiglie Scuola Fortuzzi	590,00	
22/11/2019	47	Contributi Volontari da famiglie Scuola Rolandino	12.741,70	
20/12/2019	60	Contributi Volontari da famiglie Scuola Carducci	82,00	
20/12/2019	61	Contributi Volontari da famiglie Scuola Fortuzzi	35,50	
20/12/2019	62	Contributi Volontari da famiglie Scuola Rolandino	176,50	
			Previsione definitiva	16.943,20
			Somme Riscosse	16.943,20
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 6 Voce 4 - Contributi da Privati Vincolati				
			Previsione iniziale	24.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/06/2019	20	Contributo Viaggi Istruzione per Alunni meno Abbienti da parte di Pinardi Cristina	200,00	
31/08/2019	23	Maggiori Entrate per Visite e Viaggi di Istruzione	9.944,21	
22/11/2019	36	Noleggio Pullman Uscita Didattica Classe 2^D Carducci	198,00	
18/12/2019	58	Acconto Visita Didattica Giardino di Pimpinella Classe 1^D Carducci	80,00	
			Previsione definitiva	34.422,21
			Somme Riscosse	34.422,21
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20**

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

<b>Aggregato 6 Voce 5 - Contributi per Copertura Assicurativa degli Alunni</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
19/03/2019	2	Quote Assicurazione Alunni A.S. 2018/2019	585,90	
22/11/2019	38	Quote Assicurazione Alunni A.S. 2019/2020	5.802,50	
			Previsione definitiva	6.388,40
			Somme Riscosse	6.388,40
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 6 Voce 6 - Contributi per Copertura Assicurativa Personale</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
19/03/2019	3	Quote Assicurazione Personale A.S. 2018/2019	288,30	
22/11/2019	39	Quote Assicurazione Personale A.S. 2019/2020	500,50	
			Previsione definitiva	788,80
			Somme Riscosse	788,80
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 6 Voce 8 - Contributi da Imprese non Vincolati</b>				
			Previsione iniziale	2.320,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
			0,00	
			Previsione definitiva	2.320,00
			Somme Riscosse	2.320,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20**

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

Aggregato 6 Voce 10 – Altri Contributi da Famiglie Vincolati				
			Previsione iniziale	2.080,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
19/03/2019	1	Attività di Ampliamento Offerta Formativa Scuola Carducci	238,50	
19/03/2019	1	Attività di Ampliamento Offerta Formativa Scuola Fortuzzi	30,00	
19/03/2019	1	Attività di Ampliamento Offerta Formativa Scuola Rolandino	170,70	
29/03/2019	6	Attività di Ampliamento Offerta Formativa Scuola Rolandino Storno da 6.10 a 6.10.3	-80,00	
29/03/2019	6	Attività di Ampliamento Offerta Formativa Scuola Rolandino	3.145,00	
29/03/2019	9	Maggiori accertamenti su entrate vincolate provenienti dalle famiglie degli studenti	4.539,50	
29/03/2019	9	Attività di Ampliamento dell'Offerta Formativa Scuola Carducci	1.515,00	
29/03/2019	9	Attività di Ampliamento dell'Offerta Formativa Scuola Rolandino	3.994,50	
25/05/2019	13	Attività di Ampliamento Offerta Formativa Scuola Carducci	4.054,50	
25/05/2019	14	Attività di Ampliamento Offerta Formativa Scuola Fortuzzi	1.477,50	
25/05/2019	15	Attività di Ampliamento Offerta Formativa Scuola Rolandino	1.340,00	
22/11/2019	30	Contributo Partecipazione Rally Matematico Transalpino	168,00	
22/11/2019	33	Laboratorio Teatrale Scuola Fortuzzi A.S. 2018/2019	430,00	
22/11/2019	37	Contributo Manutenzione Strumenti Musicali	1.000,00	
22/11/2019	40	Contributo Progetto D.opo S.cuola A.ttivo – Scuola Rolandino	1.440,00	
22/11/2019	41	Avviamento allo Studio della Lingua Latina	2.600,00	
22/11/2019	42	Contributo Progetto OrientAttivaMente – Scuola Rolandino	732,00	
22/11/2019	43	Progetto di Attività Motoria A.S. 2019/2020 Scuola Carducci	784,00	
29/11/2019	48	Contributo Attività Ultimate Frisbee	330,00	
29/11/2019	49	Corso di Atletica Leggera A.S. 2019/2020	150,00	
29/11/2019	52	Versamento Quote Progetti PTOF 2019/2020 - Classe 1^B Carducci	840,00	
29/11/2019	53	Contributo Iscrizione Esame IGCSE	100,00	
29/11/2019	54	Corso di Nuoto A.S. 2019/2020	220,00	
29/11/2019	55	PTOF Classe 2B Corso Educazione Motoria e Corso di Musica A.S. 2019/2020	806,00	
20/12/2019	65	Altri Contributi da Famiglie Vincolati A.S. 2018/2019	503,36	
20/12/2019	65	Attività di Ampliamento dell'Offerta Formativa Scuola Carducci A.S. 2018/2019	2.902,48	
20/12/2019	65	Attività di Ampliamento dell'Offerta Formativa Scuola Fortuzzi A.S. 2018/2019	55,70	
20/12/2019	65	Attività di Ampliamento dell'Offerta Formativa Scuola Rolandino A.S. 2018/2019	3.885,10	
20/12/2019	65	Contributo Manutenzione Strumenti Musicali A.S. 2018/2019	100,00	
20/12/2019	65	Avviamento allo Studio della Lingua Latina A.S. 2018/2019	100,00	
27/12/2019	67	Contributo Progetto Classe 2^B Fortuzzi A.S. 2019/2020	200,00	
			<b>Previsione definitiva</b>	<b>39.851,84</b>
			Somme Riscosse	39.851,84
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20**

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

<b>Aggregato 6 Voce 10 - Contributi da Privati Vincolati</b>				
			<b>Previsione iniziale</b>	<b>0,00</b>
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
24/05/2019	12	Contributo spese per esami alunni privatisti	6.500,00	
31/08/2019	26	Contributo Fondazione Carisbo Progetto Educativo Montessori	30.000,00	
			<b>Previsione definitiva</b>	<b>36.500,00</b>
			Somme Riscosse	6.500,00
			Somme da riscuotere	30.000,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 8 Voce 4 – Rimborsi e Restituzione Somme</b>				
			<b>Previsione iniziale</b>	<b>0,00</b>
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/11/2019	44	Restituzione Errato Bonifico Corso Latino	695,22	
29/11/2019	51	Errato Versamento	35,50	
			<b>Previsione definitiva</b>	<b>730,72</b>
			Somme Riscosse	730,72
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 11 Voce 3 – Sponsor e Utilizzo Locali</b>				
			<b>Previsione iniziale</b>	<b>500,00</b>
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/08/2019	24	Contributo Utilizzo Locali	500,00	
22/11/2019	34	Contributo Utilizzo Palestra	200,00	
22/11/2019	35	Contributo Utilizzo Aule per Corso di Inglese	200,00	
			<b>Previsione definitiva</b>	<b>1.400,00</b>
			Somme Riscosse	1.400,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 12 – Altre Entrate Voce 2 – Interessi Attivi da Banca d'Italia</b>				
			<b>Previsione iniziale</b>	<b>0,03</b>
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
			0,00	
			<b>Previsione definitiva</b>	<b>0,03</b>
			Somme Riscosse	0,03
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

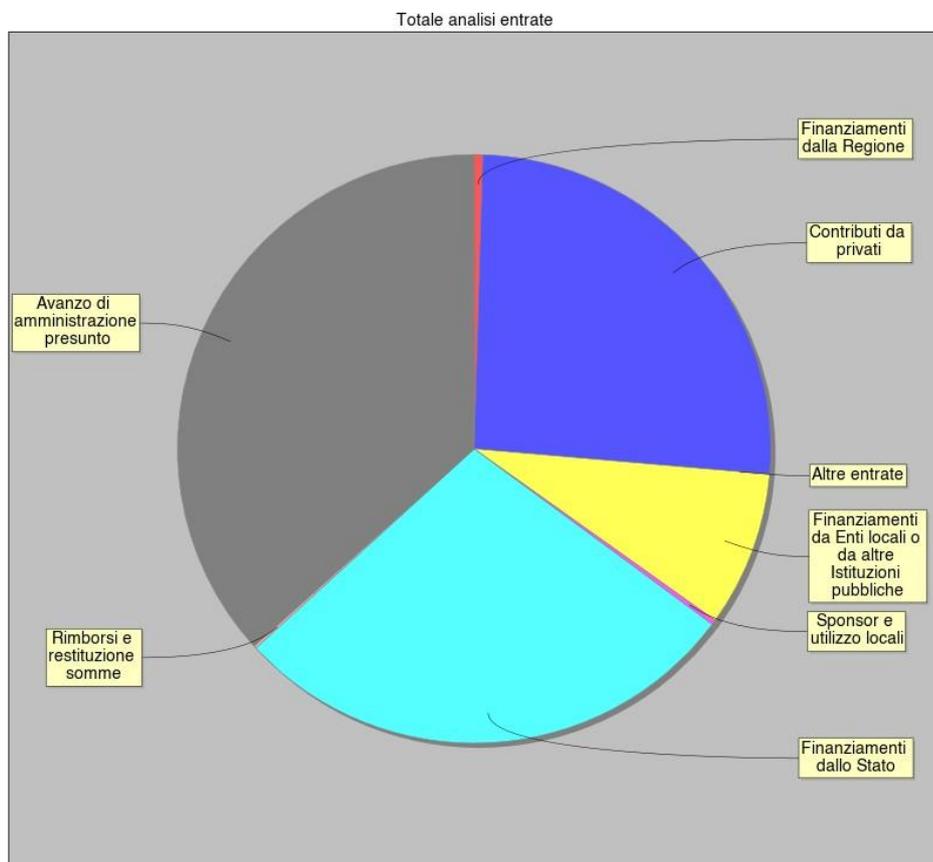
Riassumendo:



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20**

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
€ 529.640,05	€ 335.291,85	€ 294.023,53	€ 41.268,32	€ 194.348,20



- Finanziamenti dalla Regione ● Contributi da privati ● Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Sponsor e utilizzo locali ● Rimborsi e restituzione somme
- Avanzo di amministrazione presunto



# Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

## ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

### ANALISI DELLE SPESE

Passando all'esame delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Modifiche al Programma Annuale e, quindi, Programmazione definitiva, Somme pagate e Somme da pagare.

Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole "voci di spesa" riferite alle "Attività", ed ai "Progetti", sono state prodotte le relative schede illustrative (Mod. I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato considerato lo specifico "piano dei conti", predisposto dal MIUR, che considera le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale piano dei conti è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, solo il primo è stato tenuto presente in sede di previsione, mentre il secondo e terzo livello, di dettaglio, sono stati utilizzati per classificare tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da ricavare un rigoroso dato analitico delle diverse tipologia di spesa.

Si ritiene utile identificare e tracciare con la massima precisione i flussi finanziari che finanziano le attività ed i progetti, fornendo un quadro delle risorse, distinte per provenienza, e della loro utilizzazione.

### ANALISI DELLE SPESE per ATTIVITÀ

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>A</b>			
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>A.1 – Funzionamento Generale e Decoro della Scuola</b>			
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>A.1.1 – Pulizia e Manutenzione Locali Scolastici</b>			
			Previsione iniziale	88.730,24
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/09/2019	27	Finanziamento Spese Pulizie Scuole	39.419,38	
			Previsione definitiva	128.149,62
			Somme Pagate	103.094,45
			Somme da pagare	9.800,59
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	15.254,58
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 14.712,04 Avanzo Vincolato E.F. 2018 € 542,54 Dotazione Contratto di Pulizia E.F. 2019				
Impegni di Spesa: Servizio di Pulizia Scuole Servizi di smaltimento, facchinaggio e trasporto per sgombero locali piano interrato Scuole Carducci e Rolandino Fornitura, trasporto e montaggio n.4 Tende Vecchia Bologna Scuola Primaria Carducci				



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20**

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>A</b>		
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>A.2 – Funzionamento Amministrativo</b>		
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>A.2.1 – Assicurazione Alunni e Personale</b>		
		Previsione iniziale	11.048,40
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/03/2019	2	Quote Assicurazione Alunni A.S. 2018/19	585,90
19/03/2019	3	Quote Assicurazione Personale A.S. 2018/2019	288,30
22/11/2019	38	Quote Assicurazione Alunni A.S. 2019/2020	5.802,50
22/11/2019	39	Quote Assicurazione Personale A.S. 2019/2020	500,50
		Previsione definitiva	18.225,60
		Somme Pagate	17.351,40
		Somme da pagare	0,00
		<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	874,20
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 585,90 Quote Assicurazione Alunni A.S. 2018/19 € 288,30 Quote Assicurazione Personale A.S. 2018/2019			
Impegni di Spesa: Polizza di Assicurazione A.S. 2018/2019 Polizza di Assicurazione A.S. 2019/2020			

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>A</b>		
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>A.2 – Funzionamento Amministrativo</b>		
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>A.2.2 – Assistenza Medico-Sanitaria</b>		
		Previsione iniziale	3.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
			0,00
		Previsione definitiva	3.000,0
		Somme Pagate	810,00
		Somme da pagare	0,00
		<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	2.190,00
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 2.190,00 Avanzo non Vincolato E.F. 2018			
Impegni di Spesa: Prestazioni Sanitarie di Medicina del Lavoro Servizio di Ambulanza BLSL per Corsa Campestre Scuola Rolandino			



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

<b>Tipologia di Destinazione</b>		<b>A</b>	
<b>Categoria di Destinazione</b>		<b>A.2 – Funzionamento Amministrativo</b>	
<b>Voce di Destinazione</b>		<b>A.2.3 – Spese Generali di Funzionamento</b>	
			Programmazione iniziale
			30.382,63
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/03/2019	4	Storno da 1.1.0 Avanzo non Vincolato	-4,33
29/03/2019	5	Contributo Comunale al Funzionamento	10.903,01
31/08/2019	25	Storno da 1.1.0 Avanzo non Vincolato	-2.818,81
31/08/2019	25	Storno da 3.1.1 Finanziamento Funzionamento Amministrativo-Didattico	-980,00
01/10/2019	28	Finanziamento Funzionamento Amministrativo-Didattico	3.000,10
29/11/2019	50	Storno da 1.1.0 Avanzo non Vincolato	-80
			Programmazione definitiva
			40.402,60
			Somme Pagate
			12.978,67
			Somme da pagare
			1.903,20
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>
			25.520,73
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 10.474,45 Avanzo non Vincolato E.F. 2018			
€ 15.046,28 Dotazione Funzionamento Amministrativo-Didattico E.F. 2019			
Impegni di Spesa: Spese Postali			
Accesso servizi on-line Scuole anno 2019 e Applicativi SCweb			
Manutenzione Acquari			
Redazione Planimetrie di Emergenza			
Contratto di Assistenza Tecnico-Informatica			
Acquisto Armadietto e segnaletica per defibrillatore			
Materiale di Cancelleria			
Materiale Igienico-Sanitario			
Materiale Informatico			
Consulenza Annuale ed Incarico RSPP 2018/2019			

Nell'attività A.2.3 è inserita, in partita di giro, anche la gestione del Fondo per le minute spese del DSGA:

99	1	Fondo per le minute spese del Direttore SGA	500,00	99	1	Fondo per le minute spese del Direttore SGA	500,00
----	---	---	--------	----	---	---	--------

La totalità delle somme riportate in questo aggregato delle entrate trova perfetta rispondenza nello stesso aggregato delle uscite, in quanto, la natura figurativa delle partite di giro, determina, simultaneamente, ad ogni accertamento di entrata, un corrispondente impegno di pari importo, e, viceversa, al sorgere di un obbligo a pagare, un diritto a riscuotere.

<b>Tipologia di Destinazione</b>		<b>A</b>	
<b>Categoria di Destinazione</b>		<b>A.2 – Funzionamento Amministrativo</b>	
<b>Voce di Destinazione</b>		<b>A.2.4 – Adeguamento Regolamento Privacy</b>	
			Programmazione iniziale
			2.179,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/10/2019	28	Finanziamento Funzionamento Amministrativo-Didattico	137,50
			Previsione definitiva
			2.317,00
			Somme Pagate
			1.387,50
			Somme da pagare
			0,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>
			929,50
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 792,00 Avanzo non Vincolato E.F. 2018			
€ 137,50 Finanziamento MIUR Funzionamento Amministrativo-Didattico			
Impegni di Spesa: Adeguamento ai requisiti richiesti dal Regolamento UE 679/2016 (G.D.P.R.) e conferimento incarico DPO/RPD			



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20**

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>A</b>			
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>A.2 – Funzionamento Amministrativo</b>			
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>A.2.5 – Spese d'Ufficio e Noleggi</b>			
			Programmazione iniziale	18.320,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/03/2019	5	Contributo Comunale al Funzionamento	3.250,41	
31/08/2019	24	Contributo Utilizzo Locali	500,00	
22/11/2019	34	Contributo Utilizzo Palestra	200,00	
22/11/2019	35	Contributo Utilizzo Aule per Corso di Inglese	200,00	
30/12/2019	64	Storno da 1.1.0 Avanzo non Vincolato	-2.428,77	
			Programmazione definitiva	20.041,64
			Somme Pagate	3.920,91
			Somme da pagare	1.230,54
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	14.890,19
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 10.130,09 Avanzo non Vincolato E.F. 2018 € 1.540,10 Avanzo Vincolato E.F. 2018 € 2.320,00 Contributo Distributori € 900,00 Contributo per Utilizzo Spazi Scolastici				
Impegni di Spesa: Spese Postali Cancelleria Uffici Carta per Fotocopie Noleggio stampanti e multifunzioni Spese di tenuta conto dovute alla Banca Cassiera A.S. 2018/19 Quota Associativa ASA.BO Anno 2019 Accordo di Rete Supplenze A.S. 2019/ 2020				

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>A</b>			
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>A.2 – Funzionamento Amministrativo</b>			
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>A.2.6 – Spese di Personale</b>			
			Programmazione iniziale	12.716,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
24/05/2019	12	Contributo Esami Alunni Privatisti Scuola Secondaria	6.500,00	
31/08/2019	25	Storno	4.318,90	
01/10/2019	28	Finanziamento Funzionamento Amministrativo-Didattico	43,96	
22/11/2019	41	Contributo Corso di Latino A.S. 2019/2020	2.600,00	
22/11/2019	44	Restituzione Errato Bonifico per Corso di Latino A.S. 2018/2019	695,22	
20/12/2019	65	Altri Contributi da Famiglie Vincolati	100,00	
20/12/2019	65	Altri Contributi da Famiglie Vincolati (Privatisti Scuola Primaria)	325,00	
20/12/2019	66	Storno 6.10.5 da P.2.2	600,00	
			Programmazione definitiva	27.899,08
			Somme Pagate	19.105,84
			Somme da pagare	0,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	8.793,24
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 4.822,08 Avanzo non Vincolato E.F. 2018 € 1.046,16 Avanzo non Vincolato E.F. 2018 € 325,00 Contributo Alunni Privatisti Scuola Primaria € 2.600,00 Contributo per Corso di Latino				
Impegni di Spesa: Attività di Docenza "Scuola in Ospedale Istruzione Domiciliare" Incarichi Esami d'Idoneità Alunni Privatisti Corso di Avviamento allo Studio della Lingua Latina - Attività di docenza				



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20**

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

Le spese relative alle Supplenze brevi ed agli istituti contrattuali (FIS, Funzioni Strumentali, Incarichi ATA, Ore eccedenti e Pratica sportiva) sono state gestite in maniera virtuale, cioè *al di fuori del bilancio*, con il sistema del **Cedolino Unico** e il conseguente pagamento delle spettanze, liquidate ai singoli beneficiari da parte delle DTEF competenti.

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>A</b>			
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>A.2 – Funzionamento Amministrativo</b>			
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>A.2.7 – Amministrazione Digitale</b>			
			Programmazione iniziale	6.100,03
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/08/2019	25	Storno da 3.1.1 Finanziamento Funzionamento Amministrativo-Didattico	980,00	
01/10/2019	28	Finanziamento MIUR Funzionamento Amministrativo-Didattico	215,60	
20/12/2019	64	Storno	718,00	
			Programmazione definitiva	8.013,63
			Somme Pagate	3.660,00
			Somme da pagare	0,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	4.353,63
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 1.853,63 Avanzo non Vincolato E.F. 2018 € 2.000,00 Avanzo Vincolato E.F. 2018 € 500,00 Contributo per Utilizzo Locali Scolastici				
Impegni di Spesa: Servizi NUVOLA (Registro Elettronico) Servizi NUVOLA (Segreteria Digitale) Servizi NUVOLA (Rilevazione Presenze))				

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>A</b>			
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>A.2 – Funzionamento Amministrativo</b>			
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>A.2.8 – Spese di Investimento</b>			
			Programmazione iniziale	20.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
19/03/2019	4	Storno 1.2.0	-4.240,30	
29/03/2019	7	Integrazione spesa per acquisto LIM Scuola Carducci	-2.936,90	
29/03/2019	8	Integrazione spesa TV smart Scuola Fortuzzi	-1.996,85	
01/10/2019	28	Finanziamento Funzionamento Amministrativo-Didattico	2.000,00	
			Programmazione definitiva	12.825,95
			Somme Pagate	649,38
			Somme da pagare	0,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	12.176,57
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 10.176,57 Avanzo Vincolato E.F. 2018 € 2.000,00 Dotazione Funzionamento Amministrativo e Didattico E.F. 2019				
Impegni di Spesa: Materiale informatico dedicato ad alunni diversamente abili				



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20**

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>A</b>			
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>A.3 – Didattica</b>			
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>A.3.1 – Dotazione Materiale di Consumo e Noleggi</b>			
			Programmazione iniziale	10.511,09
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/03/2019	5	Contributo Comunale al Funzionamento	679,78	
31/08/2019	22	Contributo per l'acquisto dei libri di testo di Scuola Primaria	25.556,84	
01/10/2019	28	Finanziamento Funzionamento Amministrativo/Didattico	2.000,00	
22/11/2019	32	Contributo Comunale per Acquisto Ausili	268,32	
			Programmazione definitiva definitiva	39.016,03
			Somme Pagate	29.004,79
			Somme da pagare	547,50
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	9.463,74
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 5.075,66 Avanzo non Vincolato E.F. 2018 € 2.000,00 Dotazione Funzionamento Amministrativo e Didattico € 2.388,08 Economia Acquisto Libri di Testo Scuola Primaria				
Impegni di Spesa: Acquisto Risme Carta da Fotocopie e gessi per lavagne Acquisto cartucce e toner per stampanti ad uso didattico Canone noleggio fotocopiatori Stampati per esami conclusivi del 1° ciclo d'istruzione Kit personalizzato Libri di Testo Scuola Primaria Tavolo Ormesa Alunno diversamente abile				

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>A</b>			
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>A.3 – Didattica</b>			
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>A.3.2 – Strumenti Musicali</b>			
			Programmazione iniziale	1.172,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/11/2019	37	Contributo Manutenzione Strumenti Musicali	1.000,00	
20/12/2019	65	Altri Contributi da Famiglie Vincolati	100,00	
			Programmazione definitiva	2.272,00
			Somme Pagate	172,00
			Somme da pagare	219,60
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	1.880,40
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 780,40 Avanzo non Vincolato E.F. 2018 € 1.100,00 Contributo Manutenzione Strumenti Musicali				
Spese: Manutenzione Strumenti Musicali Accordatura Pianoforti				



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20**

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>A</b>		
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>A.3 – Didattica</b>		
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>A.3.3 – Laboratori Didattici</b>		
		Programmazione iniziale	2.046,76
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/03/2019	4	Storno	4,33
29/06/2019	18	Contributo per acquisto ausili alunni aventi diritto	113,09
01/10/2019	28	Finanziamento Funzionamento Amministrativo-Didattico	1.092,70
20/12/2019	64	Storno	1.298,77
		Programmazione definitiva	4.555,65
		Somme Pagate	3.555,65
		Somme da pagare	0,00
		<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	1.000,00
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 420,00 Avanzo non Vincolato E.F. 2018 € 580,00 Dotazione Funzionamento Amministrativo e Didattico E.F. 2019			
Impegni di Spesa: Laboratori didattici a cura del Museo della Musica - Scuola Carducci Switch, cavi e canaline Laboratorio Linguistico Rolandino Contratto di Assistenza Informatica con Incaricato Esterno Acquisto Lettore cd/mp3, cuffie e altri accessori per alunna avente diritto a sussidi e ausili didattici			

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>A</b>		
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>A.3 – Didattica</b>		
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>A.3.4 – Ampliamento Offerta Formativa Scuola Carducci</b>		
		Programmazione iniziale	2.698,40
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/03/2019	1	Contributo Volontario	238,50
19/03/2019	4	Storno 1.2.0	2.711,20
01/10/2019	29	Storno 1.2.0 da	1.190,11
22/11/2019	43	Progetto di Attività Motoria A.S. 2019/2020 CARDUCCI	784,00
22/11/2019	45	Contributo Volontario	3.317,50
29/11/2019	52	Contributo Progetti – Classe 1^B Carducci	840,00
29/11/2019	55	Contributo Progetto Educazione Motoria e Corso Musica – Classe 2^B Carducci	806,00
20/12/2019	60	Contributo Volontario	82,00
		Programmazione definitiva	12.667,71
		Somme Pagate	7.789,82
		Somme da pagare	0,00
		<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	4.877,89
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 1.478,39 Contributo per Progetti Scuola Carducci € 3.399,50 Contributo Volontario Genitori Alunni Scuola Carducci			
Impegni di Spesa: Acquisto Kit LIM			



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20**

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>A</b>			
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>A.3 – Didattica</b>			
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>A.3.5 – Ampliamento Offerta Formativa Scuola Fortuzzi</b>			
			Programmazione iniziale	599,20
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
19/03/2019	1	Contributo Volontario	30,00	
29/03/2019	8	Integrazione spesa TV smart scuola Fortuzzi	1.996,85	
22/11/2019	33	Laboratorio Teatrale A.S. 2018/2019	430,00	
22/11/2019	46	Contributo Volontario	590,00	
20/12/2019	61	Contributo Volontario	35,50	
20/12/2019	65	Contributo Vincolato	20,70	
27/12/2019	67	Progetto Educazione Ambientale Classe 2^B Fortuzzi	200,00	
			Programmazione definitiva	3.902,25
			Somme Pagate	3.056,05
			Somme da pagare	0,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	846,20
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 250,70 Contributo per Progetti Scuola Fortuzzi € 595,50 Contributo Volontario Genitori Alunni Scuola Fortuzzi				
Impegni di Spesa: Acquisto Tv Smart Scuola Fortuzzi Laboratorio Teatrale				

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>A</b>			
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>A.3 – Didattica</b>			
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>A.3.6 – Ampliamento Offerta Formativa Scuola Rolandino</b>			
			Programmazione iniziale	9.904,20
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
19/03/2019	1	Contributo Volontario	170,70	
29/06/2019	16	Premio Economico Progetto conCittadini Edizione 2018/2019	1.990,00	
01/10/2019	29	Storno	-1.190,11	
22/11/2019	47	Contributo Volontario per Ampliamento Offerta Formativa	12.741,70	
29/11/2019	51	Errato Versamento Assicurazione e Erogazione Liberale	35,50	
20/12/2019	62	Contributo Volontario per Ampliamento Offerta Formativa	176,50	
			Programmazione definitiva	23.828,49
			Somme Pagate	6.359,73
			Somme da pagare	0,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	17.468,76
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 2.389,86 Avanzo Vincolato E.F. 2018 € 1.990,00 Premio Progetto conCittadini 2018/2019 € 170,70 Contributo per Ampliamento Offerta Formativa Scuola Rolandino € 12.918,20 Contributo Volontario Genitori Alunni Scuola Rolandino				
Impegni di Spesa: Cuffie con microfono per laboratorio informatica Scuola Rolandino Acquisto Kit LIM				



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20**

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>A</b>		
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>A.3 – Didattica</b>		
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>A.3.7 – ex P14 - PON-FESR Ambienti Digitali Progetto cod.: 10.8.1.A3-FESR PON-EM-2017-11</b>		
		Programmazione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/03/2019	4	Storno	1.529,10
		Programmazione definitiva	1.529,10
		Somme Pagate	1.529,10
		Somme da pagare	0,00
		<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	0,00
Impegni di Spesa: Acquisto PC e Monitor			

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>A</b>		
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>A.3 – Didattica</b>		
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>A.3.8 – PNSD AZIONE #7 Ambienti di Apprendimento Innovativi</b>		
		Programmazione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2019	19	PNSD Ambienti di apprendimento innovativi AZIONE #7	20.000,00
		Programmazione definitiva	20.000,00
		Somme Pagate	16.174,76
		Somme da pagare	0,00
		<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	3.825,24
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 3.825,24 Finanziamento Progetto PNSD			
Impegni di Spesa: Acquisto Attrezzature (PROMETHEAN 75" ACTIVEPANEL 4K, Videoproiettore, Chromebook, Carrello, Tavoli Ribaltabili, Sedie, Sedute Morbide)			

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>A</b>		
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>A.3 – Didattica</b>		
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>A.3.9 – Progetto Educativo Montessori</b>		
		Programmazione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/08/2019	26	Contributo Progetto Educativo Montessori Fondazione CARISBO	30.000,00
		Programmazione definitiva	30.000,00
		Somme Pagate	4.524,68
		Somme da pagare	4.613,55
		<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	20.861,77
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 20.861,77 Contributo Fondazione CARISBO			
Impegni di Spesa: Acquisto Materiale Didattico Montessori			



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20**

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>A</b>			
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>A.3 – Didattica</b>			
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>A.3.10 – Progetto INDIRE</b>			
			Programmazione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
01/10/2019	28	Finanziamento Funzionamento Amministrativo-Didattico	18,74	
19/12/2019	59	Contributo Progetto Storia Scuola Primaria FORTUZZI	1.000,00	
			Programmazione definitiva	1.018,74
			Somme Pagate	101,30
			Somme da pagare	917,44
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	0,00
Impegni di Spesa: Servizi di Stampa per Annale Fortuzzi Acquisto Notebook e Materiale Elettronico				

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>A</b>			
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>A.5 – Visite, Viaggi e Programmi di Studio all'Estero</b>			
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>A.5.1 – Uscite Didattiche</b>			
			Programmazione iniziale	15.143,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/06/2019	16	Premio Economico Progetto conCittadini 2018/2019	510,00	
31/08/2019	23	Storno 6.4.0	-13.101,49	
22/11/2019	36	Noleggio Pullman Classe 2^D CARDUCCI	198,00	
29/11/2019	50	Storno 1.1.0 da A.2.3	80,00	
18/12/2019	58	Acconto Gita Pimpinella Classe 1^D CARDUCCI	80,00	
			Programmazione definitiva	2.909,51
			Somme Pagate	2.625,50
			Somme da pagare	198,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	86,01
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 3,00 Avanzo Vincolato E.F. 2018 € 3,01 Contributo per Uscite Didattiche A.S. 2018/2019 € 80,00 Acconto Visita Didattica Giardino di Pimpinella A.S. 2019/2020				
Impegni di Spesa: Servizi di Trasporto Visite Didattiche				



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20**

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>A</b>			
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>A.5 – Visite, Viaggi e Programmi di Studio all'Estero</b>			
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>A.5.2 – Viaggi d'Istruzione</b>			
			Programmazione iniziale	9.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/06/2019	20	Donazione Pinardi Cristina in memoria di Pinardi Rino da destinare ai viaggi di Istruzione per alunni meno abbienti	200,00	
31/08/2019	23	Storno da A.5.1	13.101,49	
31/08/2019	23	Maggiori Entrate per Visite e Viaggi Istruzione	9.944,21	
			Programmazione definitiva	32.245,70
			Somme Pagate	32.045,70
			Somme da pagare	0,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	200,00
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 200,00 donazione Pinardi				
Impegni di Spesa: Servizi di Trasporto Visite Didattiche				

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>A</b>			
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>A.6 – Attività di Orientamento</b>			
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>A.6.1 – Orientamento in Uscita</b>			
			Programmazione iniziale	889,92
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/11/2019	42	Contributo Progetto OrientAttivaMente A.S. 2019/2020	732,00	
12/12/2019	56	Rafforzamento Conoscenze Competenze degli Alunni	1.890,00	
18/12/2019	57	A.F. 2019 D.L. 104 Articolo 8 Orientamento	344,01	
			Previsione definitiva	3.855,93
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	3.855,93
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 889,92 Avanzo Vincolato E.F. 2018 € 732,00 Contributo Progetto OrientAttivaMente € 1.890,00 Finanziamento Statale Rafforzamento Conoscenze Competenze Alunni € 344,01 Finanziamento Statale D.L. 104 Articolo 8 Orientamento				

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>A</b>			
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>A.6 – Attività di Orientamento</b>			
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>A.6.2 – Eventi e OpenDay</b>			
			Programmazione iniziale	1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
			0,00	
			Programmazione definitiva	1.000,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	1.000,00
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 1.000,00 Avanzo non Vincolato E.F. 2018				



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20**

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

**ANALISI DELLE SPESE per PROGETTI**

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Offerta Formativa; in particolare, è stata individuata la priorità del perseguimento sotto il profilo della qualità del **miglioramento dell'offerta formativa**. Il numero dei Progetti deriva dalle attività messe in campo nell'istituzione scolastica, compreso alcuni Progetti PNSD.

**In questo esercizio finanziario si è continuato a perseguire l'obiettivo di collegare i Progetti in bilancio con il Piano di miglioramento dell'istituzione scolastica, predisposto dall'apposito team.**

**L'obiettivo è quello di raccordare la programmazione finanziaria al Piano di miglioramento e di rendere ancora più leggibile l'intero Programma annuale 2019 e la sua rendicontazione finale.**

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>P</b>			
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>P.1 – Progetti in ambito "Scientifico, Tecnico e Professionale"</b>			
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>P.1.1 – Area Tecnico-Scientifica</b>			
			Programmazione iniziale	2.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
01/10/2019	28	Finanziamento Funzionamento Amministrativo-Didattico	500,00	
20/12/2019	66	Storno	-500,00	
			Previsione definitiva	2.500,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	2.500,00
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 2.000,00 Avanzo non Vincolato E.F. 2018 € 500,00 Dotazione Funzionamento Amministrativo e Didattico				

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>P</b>			
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>P.2 – Progetti in ambito "Umanistico e Sociale"</b>			
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>P.2.1 – ex P15-PNSD azione #24 Biblioteca Dante e Giosuè</b>			
			Programmazione iniziale	10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
20/12/2019	63	Radiazione Residuo Attivo	-5.000,00	
			Programmazione definitiva	5.000,00
			Somme Pagate	3.888,33
			Somme da pagare	0,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	1.111,67
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 1.111,67 Avanzo Vincolato E.F. 2018				
Impegni di Spesa: Acquisto IPAD WI-FI 32GB				



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20**

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

Tipologia di Destinazione	P			
Categoria di Destinazione	P.2 – Progetti in ambito "Umanistico e Sociale"			
Voce di Destinazione	P.2.2 – Area Umanistico-Sociale			
			Programmazione iniziale	7.593,24
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/03/2019	9	Maggiori accertamenti su entrate vincolate provenienti dalle famiglie degli studenti	4.539,50	
29/03/2019	9	Maggiori accertamenti su entrate vincolate provenienti dalle famiglie degli studenti	1.515,00	
29/03/2019	9	Maggiori accertamenti su entrate vincolate provenienti dalle famiglie degli studenti	3.994,50	
24/05/2019	11	Educazione Ambientale Carducci e Fortuzzi	1.436,81	
25/05/2019	13	Arricchimento Offerta Formativa in orario scolastico Attività Motoria scuola Carducci	4.054,50	
25/05/2019	14	Arricchimento Offerta Formativa in orario scolastico scuola Fortuzzi Attività Motoria	1.477,50	
25/05/2019	15	Progetto Crescere	1.340,00	
29/06/2019	18	Contributo per acquisto ausili alunni aventi diritto	1.086,91	
22/11/2019	40	Contributo Progetto D.opo S.cuola A.ttivo A.S. 2019/2020	1.440,00	
29/11/2019	48	Contributo Attività Ultimate Frisbee A.S. 2019/2020	330,00	
29/11/2019	49	Corso di Atletica Leggera A.S. 2019/2020	150,00	
29/11/2019	54	Corso di Nuoto A.S. 2019/2020	220,00	
20/12/2019	65	Altri Contributi da Famiglie Vincolati	2.902,48	
20/12/2019	65	Altri Contributi da Famiglie Vincolati	178,36	
20/12/2019	65	Altri Contributi da Famiglie Vincolati	3.545,10	
20/12/2019	65	Altri Contributi da Famiglie Vincolati	35,00	
20/12/2019	66	Storni	300,00	
20/12/2019	66	Storni	-600,00	
20/12/2019	66	Storni	200,00	
			Programmazione definitiva	35.738,90
			Somme Pagate	29.783,65
			Somme da pagare	0,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	5.955,25
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 1.804,07 Avanzo non Vincolato E.F. 2018 € 496,28 Avanzo Vincolato E.F. 2018 € 1.514,90 Contributo Genitori per Ampliamento Offerta Formativa A.S. 2018/2019 € 1.440,00 Contributo Progetto D.opo S.cuola A.ttivo A.S. 2019/2020 € 330,00 Contributo Attività Ultimate Frisbee € 150,00 Corso di Atletica A.S. 2019/2020 € 220,00 Corso di Nuoto A.S. 2019/2020				
Impegni di Spesa: Ausili e Sussidi destinati ad Alunna avente diritto Scuola Fortuzzi Progetto Yoga scuola Fortuzzi Progetto "Il Labirinto degli Alimenti" Acquisto Opuscoli Prove Zero Vol. 1 Progetto "Conosci te stesso" scuola Rolandino de' Passaggeri Servizi fotografici e stampa Foto ricordo classi I.C. 20 A.S. 2018/19 Attività professionale Sportello d'ascolto Colloqui con Alunni Docenti e Osservazioni di Classe Educazione Ambientale Scuole Carducci e Fortuzzi Progetto MUSICAL A.S. 2018-2019 Progetto Storia-Archeologia Progetto "Radici e Ali" nella sez. Fare Danza, classi II D e V D Carducci Attività Motoria Scuola Carducci - Attività Motoria Scuola Fortuzzi Progetto Prendersi cura delle difficoltà scolastiche Alunni Scuola Rolandino A.S. 2018/2019 Progetto Arcobaleno dei Suoni Progetto Clil Spagnolo Lettorato Lingua Inglese Corso di Golf Alunni Rolandino Attività Nuoto-Pallanuoto				



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20**

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>P</b>			
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>P.3 – Progetti per "Certificazioni e Corsi Professionali"</b>			
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>P.3.1 – Certificazioni Linguistiche</b>			
			Programmazione iniziale	80,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/03/2019	6	Versamenti finalizzati al conseguimento delle Certificazioni Linguistiche	3.145,00	
29/03/2019	6	Versamenti finalizzati al conseguimento delle Certificazioni Linguistiche	-80,00	
29/11/2019	53	Contributo Iscrizione Esame IGCSE	100,00	
20/12/2019	65	Altri Contributi da Famiglie Vincolati	340,00	
			Programmazione definitiva	3.585,00
			Somme Pagate	3.485,00
			Somme da pagare	0,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	100,00
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 100,00 Contributo Iscrizione Esame IGCSE				
Impegni di Spesa: Esami Cambridge English KET (A2)				

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>P</b>			
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>P.4 – Progetti per "Formazione / Aggiornamento del Personale"</b>			
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>P.4.1 – Attività Formative Previste dalla Normativa sulla Sicurezza</b>			
			Programmazione iniziale	4.174,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
20/12/2019	64	Storno	412,00	
			Programmazione definitiva	4.586,00
			Somme Pagate	4.586,00
			Somme da pagare	0,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	0,00
Impegni di Spesa: Prestazioni rese dai VV.f. per formazione addetti di cui all'art. 18, comma 1 lett.b) D.Lgs81/08.Capo XIV-Cap.2439 Art.9 Corso di Formazione Antincendio Rischio Elevato Corso di formazione in materia di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro - 12 h Rischio medio per collaboratori e docenti di sostegno FORMAZIONE Generale e Specifica Rischio basso e medio in aula e on line				

<b>Tipologia di Destinazione</b>	<b>P</b>			
<b>Categoria di Destinazione</b>	<b>P.4 – Progetti per "Formazione / Aggiornamento del Personale"</b>			
<b>Voce di Destinazione</b>	<b>P.4.2 – Formazione del Personale Ata</b>			
			Programmazione iniziale	2.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
01/10/2019	28	Finanziamento Funzionamento Amministrativo-Didattico	600,00	
			Programmazione definitiva	3.100,00
			Somme Pagate	600,00
			Somme da pagare	0,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>	2.500,00
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 1.900,00 Avanzo non Vincolato E.F. 2018 € 600,00 Dotazione Funzionamento Amministrativo e Didattico				
Impegni di Spesa: Corso di Formazione Assistenti Amministrativi sulle Ricostruzioni di Carriera				



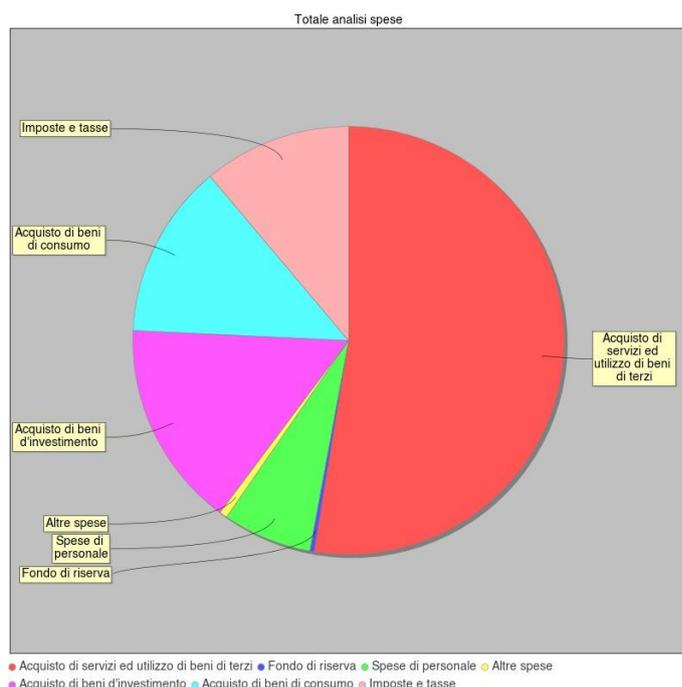
# Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

## ISTITUTO COMPRENSIVO N. 20

C.F. 91360610371 – C.M. BOIC87900B – Codice Univoco di Fatturazione UF5LHN

<b>Tipologia di Destinazione</b>		<b>P</b>	
<b>Categoria di Destinazione</b>		<b>P.4 – Progetti per "Formazione / Aggiornamento del Personale"</b>	
<b>Voce di Destinazione</b>		<b>P.4.3 – Formazione del Personale Docente</b>	
			Programmazione iniziale
			5.019,24
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2019	17	Contributo Progetto di SottoRete Facilitatori della Formazione	859,24
30/06/2019	21	Scuole all'aperto: Fondi Facilitatori della Formazione	1.440,00
			Programmazione definitiva
			7.318,48
			Somme Pagate
			2.371,88
			Somme da pagare
			0,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>
			4.946,60
Composizione Residua Disponibilità Finanziaria: € 2.615,56 Avanzo non Vincolato E.F. 2018 € 1.471,80 Avanzo Vincolato E.F. 2018 € 859,24 Contributo Progetto di SottoRete Facilitatori della Formazione			
Impegni di Spesa: Incarico di Formatore Corso GoogleSuite Attività Formativa Registro elettronico Nuvola destinata a Docenti Scuola Fortuzzi Partecipazione a Formazione di Ambito - Rimborso spese come da comunicazione scuola capofila Incarico Facilitatore della Formazione Progetto "Scuole all'Aperto"			

<b>Tipologia di Destinazione</b>		<b>P</b>	
<b>Categoria di Destinazione</b>		<b>P.5 – Progetti per "Gare e Concorsi"</b>	
<b>Voce di Destinazione</b>		<b>P.5.1 – Gare e Concorsi</b>	
			Programmazione iniziale
			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/11/2019	30	Quota Volontaria 28° Rally Matematico Transalpino	168,00
			Programmazione definitiva
			168,00
			Somme Pagate
			168,00
			Somme da pagare
			0,00
			<i>Residua Disponibilità Finanziaria</i>
			0,00
Impegni di Spesa: Quota Volontaria RMT 28			





### 3. ANALISI degli ACCANTONAMENTI

#### Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

Il Fondo di Riserva, determinato in euro 894,90 (entro il limite massimo del 5% della Dotazione Ordinaria), non è stato utilizzato e, pertanto, confluirà nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo Esercizio Finanziario 2020.

#### Aggregazione Z01 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Sempre per evidenziare i flussi finanziari, si allega il prospetto illustrativo delle somme accantonate in Z01 (*Disponibilità finanziaria da programmare*), che non sono state utilizzate per interventi di riequilibrio finanziario, secondo le esigenze manifestatesi nel corso della gestione del Programma Annuale; le predette somme, consistenti in € 22.000,00, confluiranno nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo Esercizio Finanziario, nel rispetto dell'originario vincolo di destinazione.

#### DETTAGLIO Z01 – Disponibilità finanziaria da programmare

Si elencano di seguito le somme costituenti la Disponibilità finanziaria da programmare, raggruppate per provenienza e tipologia, che al termine della gestione dell'E.F. risultano accantonate al 31/12/2019 secondo il seguente prospetto:

#### Composizione Z01 - Esercizio Finanziario 2019

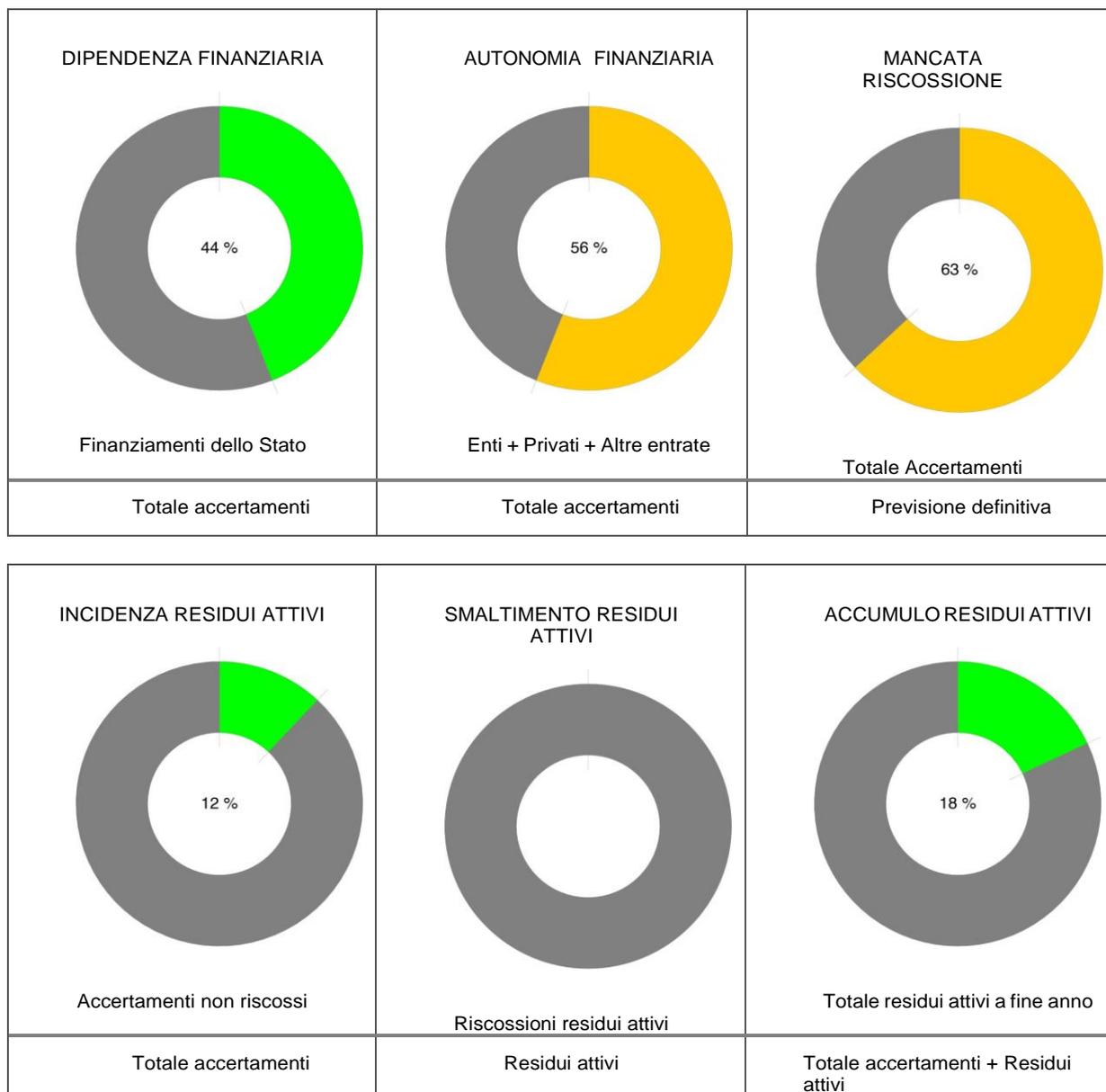
Avanzo Amministrazione Non Vincolato	22.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>22.000,00</b>



#### 4. Indici di Bilancio

##### Indici di bilancio per le entrate

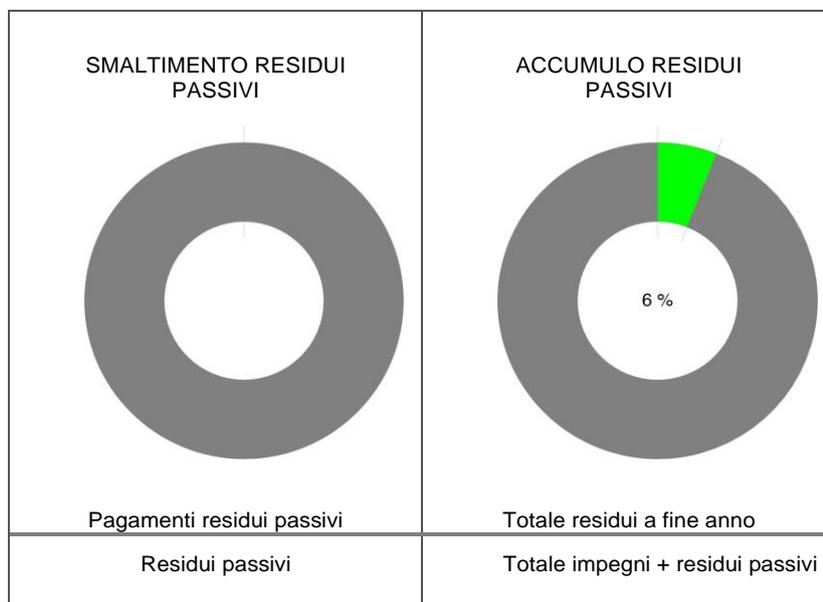
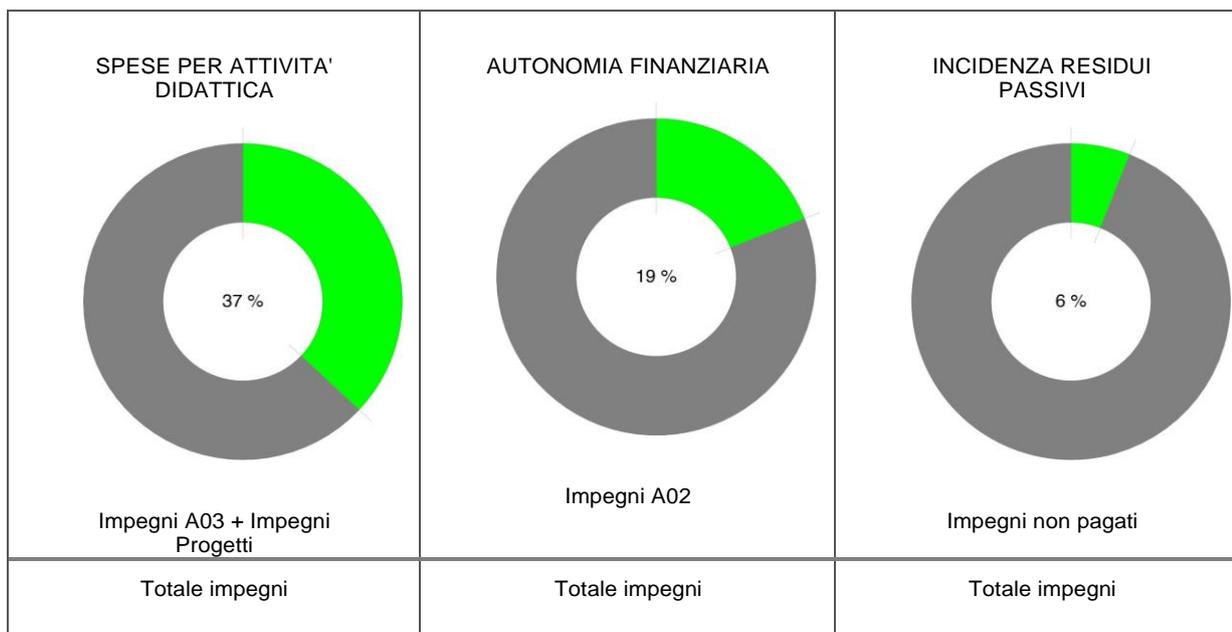
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





### Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.





## 5. CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2019, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2019, 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 criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

### Risultati conseguiti

A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie, patrimoniali ed umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue:

- 1° - La complessità delle attività programmate nel P.T.O.F. – con **apertura della scuola** in orario pomeridiano per le attività extracurricolari, ha richiesto un notevole sforzo organizzativo, per un adeguato impiego del personale ATA e per garantire, al tempo stesso, agli alunni, un'alta qualità dell'offerta formativa.
- 2° - Di tutto rilievo, per la gestione in esame, l'incidenza del funzionamento generale sia didattico che amministrativo a carattere per così dire **routinario**, che ha dato luogo ad un consistente insieme di spese (soprattutto per la stampa dei documenti di ufficio e didattici, per la piccola manutenzione e per il noleggio e la riparazione delle apparecchiature in dotazione, destinate alla didattica ed agli uffici, per gli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, per materiali di consumo ad uso prevalentemente didattico e per l'acquisto di sussidi di modesta entità. Tali spese non possono essere considerate sovradimensionate, visto che nelle varie attività amministrative e didattiche della Scuola vengono tra l'altro impiegati, in quanto indispensabili, un consistente numero di computer (installati nei Laboratori multimediali, negli uffici e in altre strutture della scuola); tutti i dispositivi informatici sono dotati di collegamento in rete locale e con fibra ottica e dotati di stampanti. La scuola dispone di alcuni copy printer in noleggio con funzione di stampanti di rete, fotocopiatrici e numerose altre apparecchiature audiovisive: video-proiettori, televisori, videoregistratori, LIM. Naturalmente per tali sussidi, impiegati costantemente dal personale ATA, dai docenti e dagli alunni, si è provveduto puntualmente alla riparazione di eventuali guasti e/o sostituzioni di parti elettroniche e/o meccaniche.
- 3° - Per le **spese in conto capitale** si precisa che le stesse hanno riguardato acquisti di attrezzature informatiche con i Progetti PNSD; si sono realizzati anche altri limitati interventi di rinnovo di attrezzature obsolete con risorse proprie.
- 4° - Infine, nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, il **Fondo di Istituto** (gestito con il Cedolino Unico), a seguito della contrattazione integrativa di istituto, è stato impiegato sia per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta, così come previste dal P.T.O.F., sia per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico, sia per l'attivazione di referenti, gruppi e commissioni di lavoro, che hanno avuto lo scopo di approfondire ed ampliare le competenze del personale, di creare il confronto culturale sia all'interno che all'esterno dell'istituzione scolastica, di riflettere sui processi posti in essere, nell'ottica della valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico-didattica, della attivazione dei processi di autovalutazione, non escludendo lo stesso personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale. Più precisamente, all'interno del nuovo quadro culturale dell'Autonomia, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili, nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità. La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione, ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e, perciò, capaci di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica.



In ogni caso la maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza; pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo nel Programma annuale.

Per quanto attiene i singoli PROGETTI, si può affermare che sono stati realizzati coerentemente con le azioni programmate ed hanno raggiunto pienamente i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F..

Gli obiettivi iniziali sono stati "curvati" per adattarsi alle mutate esigenze che si sono evidenziate nel corso dell'anno scolastico.

Si ribadisce, quindi, il senso e la ragione di un programma che è riuscito a collegare, in modo coerente, l'atto pedagogico e l'atto amministrativo e ad armonizzare, l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo delle Istituzioni Scolastiche.

Inoltre, la complessità della realtà odierna chiede alla scuola di saper rispondere in modo adeguato ai bisogni degli alunni, elevandone al tempo stesso il potenziale individuale, ma anche di saper valorizzare le competenze professionali ed umane esistenti e di sapersi confrontare col nuovo, con l'altro, con la complessità dei linguaggi che caratterizzano la realtà contemporanea.

### **Raggiungimento degli obiettivi e realizzazione dei progetti**

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (**Attività negoziale**) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.I. 129/2018 e del D.L.vo 50/2016 come modificato dal D.L.vo 56/2017;
- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale agli insegnanti **supplenti brevi** (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne;
- gli impegni di spesa per il **trattamento accessorio** a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica, sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;
- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica avevano la **copertura finanziaria** e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le **tabelle contrattuali vigenti** all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
- sono stati incassati **contributi volontari** delle famiglie ad integrazione del finanziamento statale per attività previste nel Piano dell'Offerta Formativa;
- tutti i **movimenti finanziari** trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

La presente relazione riassume il contenuto di quanto di seguito indicato:

- riferimento ai programmi, progetti e obiettivi individuati ed approvati dagli organi di governo della Scuola;
- riferimento alle attività e passività patrimoniali;
- riferimento ai programmi di spesa in conto capitale o d'investimento;
- valutazione dei risultati dell'esercizio in termini finanziari, economici e patrimoniali anche in relazione ai residui attivi e passivi dell'E. F.;
- valutazione economica dei costi, delle entrate e delle variazioni patrimoniali derivanti dall'attività svolta;
- valutazione dei risultati raggiunti in termini di efficienza e di efficacia;
- valutazione dell'attività svolta e delle risorse impiegate ed elaborazione di proposte per il futuro, per poter attivare azioni correttive, cioè attività che, partendo dall'analisi dei problemi, consentano di indagare sulle cause che li hanno generati, per approntare strategie dirette alla loro risoluzione: elaborare piani dell'organizzazione scolastica volti al miglioramento dell'azione didattica e amministrativa.



La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F. 2019 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni.

Questi risultati vanno esaminati tenendo conto delle situazioni in cui si è operato: si è dovuto attraversare un periodo di sensibilizzazione estesa a tutto il personale in quanto il sistema organizzativo è costituito da persone e *non ci possono essere trasformazioni senza la partecipazione convinta di tutti gli operatori della Scuola.*

Aderendo in pieno alla "**logica di budget**", che richiede solo in fase di progettazione una relazione tra finanziamenti e spesa, si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale, con particolare attenzione per l'attuazione effettiva del Piano di miglioramento.

### **RILEVAZIONE E DIMOSTRAZIONE DEI RISULTATI DI GESTIONE**

In ottemperanza all'art. 22 del Decreto Interministeriale n. 129 del 28 Agosto 2018 e successive disposizioni, si è illustrato, per l'esame dei Revisori dei conti, l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati come scaturiscono dal conto consuntivo 2019 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il programma annuale 2019, risaltano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati ottenuti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

### **Obiettivi della gestione finanziaria 2019**

- a) Rinforzare ed elevare la qualità dell'offerta formativa attivando percorsi coerenti col P.T.O.F., finalizzati tra l'altro a stimolare il potenziale creativo degli alunni;
- b) Stipulare, in relazione a quanto sopra, accordi e protocolli d'intesa con Associazioni ed Enti territoriali, per integrare le risorse finanziarie disponibili e realizzare, quindi, Progetti ed iniziative previste nell'ambito del Piano dell' Offerta Formativa;
- c) Ridurre nei limiti del possibile le spese per supplenze brevi mediante adeguate forme organizzative ed un razionale impiego delle risorse umane;
- d) Gestire le risorse finanziarie, vincolate e non, nel modo calibrato ed in sintonia con i bisogni formativi dell'utenza

Bologna, 15/05/2020

La DSGA  
Rosa Nelli

La Dirigente Scolastica  
Prof.ssa Rosa Liguoro