



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. 1° PONTECORVO

Via San Giovanni Battista - 03037 Pontecorvo (FR) ☎ 0776760158 📠 0776770513
✉ fric85300n@istruzione.it ✉ fric85300n@pec.istruzione.it Codice Fiscale 90032260607

Documento di accompagnamento al

Conto Consuntivo

anno finanziario 2019

Relazione illustrativa

Art. 23 comma 1 D.I. n.129/2018

Il Conto Consuntivo per l'anno 2019 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 e 40 del D.I. n. 129 del 28/08/2018.

Il conto consuntivo è così composto:

- Modello H - Conto Finanziario
- Modello I - Rendiconti delle Attività e dei Progetti
- Modello J - Situazione amministrativa e finanziaria definitiva al 31/12/2019
- Modello K - Conto Patrimoniale
- Modello L - Elenchi dei residui attivi e passivi
- Modello M - Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera
- Modello N - Riepilogo per aggregato di entrata e per tipologia di spesa
- Prospetto dimostrazione avanzo di amministrazione effettivo al 31.12.2019, diviso in avanzo vincolato e non.

Il Conto Consuntivo per l'anno 2019 è stato predisposto dal D.S.G.A. il 23/04/20.

Ai sensi del D.I. n.129/2018, il conto consuntivo viene sottoposto dal Dirigente entro il 15 marzo Scolastico all'esame dei revisori dei conti che esprimono il proprio parere con apposita relazione entro il successivo 15 aprile. Il conto consuntivo, corredato della relazione dei revisori dei conti, e' quindi trasmesso al Consiglio d'istituto, che lo approva entro il 30 aprile dell'esercizio successivo a quello cui si riferisce.

L'art.107 del D.L. n. 18/2020, nell'attuale contesto di emergenza sanitaria, ha previsto il differimento del termine previsto per l'adozione dei rendiconti o dei bilanci d'esercizio relativi all'E.F. 2019 ordinariamente fissato al 30 aprile 2020; la Nota M.I. n.562 del 28/03/20 ha indicato che i termini di cui all'art. 23 del D.I. 129/2018, già prorogati di 30 giorni con la Nota M.I. n.279 del 08/03/20, sono prorogati di ulteriori 30 giorni.

Di conseguenza, i termini per l'approvazione del conto consuntivo 2019 divengono i seguenti:

- *entro il 15 maggio 2020, predisposizione del conto consuntivo e della relazione illustrativa da sottoporre all'esame dei revisori dei conti;*
- *entro il 15 giugno 2020, i revisori dei conti esprimono il parere di regolarità amministrativo-contabile sul conto consuntivo;*
- *entro il 30 giugno 2020, il Consiglio di Istituto provvede all'approvazione del conto consuntivo.*

La presente relazione illustrativa *“illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati. La relazione illustrativa della gestione evidenzia, altresì, in modo specifico le finalità e le voci di spesa cui sono stati destinati i fondi eventualmente acquisiti con il contributo volontario delle famiglie, nonché quelli derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015 e quelli reperiti ai sensi dell'articolo 43, comma 5.”*

La presente relazione ha dunque lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2019 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2019 (approvato dal Consiglio d'Istituto il 27/02/2019, e sottoposto al controllo dei Revisori dei Conti con emissione di parere positivo) e dei risultati conseguiti in relazione al Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2016-2019 e di quello 2019-2022.

Le risorse accertate provenienti dai finanziamenti dello Stato per euro 164.063,40, da altri Enti Pubblici per euro 8.550,62 e dai privati per euro 69.102,00, (oltre alle risorse accertate negli esercizi precedenti) sono state utilizzate secondo quanto programmato e sono stati raggiunti gli obiettivi formativi e di apprendimento individuati dal Collegio dei docenti nel rispetto degli Indirizzi del Consiglio di Istituto dell'Istituto Comprensivo 1^o di Pontecorvo.

L'Istituzione Scolastica ha programmato il conseguimento degli obiettivi e finalità espressi:

- nel P.T.O.F. 2016-2019, per gli 8/12 dell'e.f. 2019;
- nel P.T.O.F. 2019-2022, per i 4/12 dell'e.f. 2019;

entrambi i P.T.O.F. rinvenibili sul sito web <https://www.ic1pontecorvo.edu.it>.

Per quanto riguarda le entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015, e quelli reperiti mediante sistemi di raccolta fondi o di adesione a piattaforme di finanziamento collettivo, per l'esercizio finanziario 2019 si specifica che:

- non si sono verificate entrate derivanti dal contributo volontario delle famiglie, trattandosi di voci tipiche degli Istituti scolastici superiori di II grado;
- le uniche entrate dalle famiglie che sono state incassate e gestite, hanno riguardato: le entrate per la copertura delle quote dei viaggi di istruzione e visite guidate; quelle versate per il premio assicurativo Infortuni e R.C. degli alunni; quelle per la partecipazione a progetti extra-curricolari finanziati dalle famiglie;
- le entrate derivanti da erogazioni liberali, sono state quella di € 500,00 che eroga annualmente la Banca Popolare del Cassinate per il servizio di Tesoreria;
- non si sono verificate entrate reperite mediante sistemi di raccolta fondi o di adesione a piattaforme di finanziamento collettivo.

DATI DI CONTESTO

Per una migliore comprensione del Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2019 si ritiene opportuno illustrare schematicamente e preliminarmente la realtà umana e strutturale dell'Istituto.

RISORSE UMANE

		Ins. posto comune	Ins. sostegno	Ins. Rel. Cattoli- ca
SCUOLA INFANZIA		16	5	1
SCUOLA PRIMARIA		27	9	2
SCUOLA SECONDARIA 1° GRADO		19	4	1
DSGA	1			
ASSISTENTI AMMINISTRATIVI	5			
COLLABORATORI SCOLASTICI	16			

Non sono più presenti le unità di personale estraneo all'amministrazione che espletavano il servizio pomeridiano di pulizia degli spazi e dei locali, dipendente delle Ditte:

- Smeraldo Srl, vincitrice in R.T.I. della Gara d'Appalto per l'espletamento del servizio con la Consip – Lotto 5, durata da febbraio 2014 sino a marzo 2019;

- Team Service Scarl, vincitrice in R.T.I. della gara transitoria con il Miur, durata da aprile 2019 sino a febbraio 2020;

in quanto alla data del 1^a marzo 2020, per legge, è cessato il rapporto contrattuale con tali Ditte esterne per tutte le scuole italiane, ed il relativo personale è stato internalizzato e immesso in ruolo nella qualifica di Collaboratore Scolastico.

In particolare, nella ns. scuola, sulla base dei posti accantonati annualmente sull'organico del personale ATA, sono stati assunti n.4 Collaboratori Scolastici.

POPOLAZIONE SCOLASTICA E PLESSI

La popolazione scolastica per l'a.s.2019/2020 è distribuita su 38 tra sezioni e classi, così ripartita nei diversi plessi e gradi di scuole dell'Istituto:

SCUOLA INFANZIA	188
SCUOLA PRIMARIA	313
SCUOLA SECONDARIA 1° GRADO	222
TOTALE	723

Si registra la frequenza di n. 23 alunni disabili.

RISORSE STRUTTURALI

L'Istituto Comprensivo 1° Pontecorvo comprende: n.2 plessi di Scuola dell'Infanzia, n.2 plessi di Scuola Primaria e n.1 plesso di Scuola secondaria di 1° grado.

In quest'ultimo Plesso:

- da luglio 2015 si sono trasferiti gli uffici di Presidenza e di Segreteria;
- da settembre 2016 alla data odierna, sono state sistemate n.2 classi V di Scuola Primaria (che non trovano capienza nel Plesso "Maestro V. Caramadre").

✿ **Plesso "Capoluogo" ex Onmi:** Scuola Infanzia, n.5 sezioni;

✿ **Plesso "Fornelle":** Scuola Infanzia, n.3 sezioni;

✿ **Plesso "Melfi di Sopra":** Scuola Primaria, n.10 classi;

✿ **Plesso "Maestro V. Caramadre":** Scuola Primaria, n.8 classi;

✿ **Plesso "San Tommaso":** Scuola Sec. 1° grado, n.10 classi + Scuola Primaria "V. Caramadre", n.2 classi V^.

ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE

Risorse Finanziarie programmazione definitiva e.f. 2019

Finanziamenti dello Stato:

Dotazione ordinaria € 116.975,18 (previsione iniziale di € 71.151,05)

Altri finanziamenti non vincolati € 29.874,80 (previsione iniziale di € 0,00)

Altri finanziamenti vincolati € 17.213,42 (previsione iniziale di € 0,00)

Finanziamenti dalla Regione:

Altri finanziamenti vincolati € 7.999,20 (previsione iniziale di € 0,00)

Finanziamenti da enti locali e altre Istituzioni:

Altre istituzioni vincolati € 551,42 (previsione iniziale di € 0,00)

Contributi da privati:

Contributi per visite e viaggi di istruzione € 62.048,00 (previsione iniziale € 54.362,00)

Contributi per copertura assicurativa degli alunni € 4.788,00 (previsione iniziale € 0,00)

Contributi per copertura assicurativa personale € 546,00 (previsione iniziale € 0,00)

Contributi da imprese non vincolati € 500,00 (previsione iniziale € 0,00)

Altri contributi da famiglie vincolati € 1.220,00 (previsione iniziale € 0,00)

Rimborsi e restituzione somme:

Non dovute o incassate in eccesso da Famiglie € 177,00 (previsione iniziale € 177,00)

Altre Entrate

Interessi attivi da Banca d'Italia € 0,01 (previsione iniziale € 0,01)

Riutilizzo avanzo di Amministrazione e.f. 2018:

Totale avanzo di amministrazione € 234.816,98:

- non vincolato € 4.230,36;
- vincolato € 230.586,62.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE E.F. 2019

AVANZO PRESUNTO ALLA DATA DEL 16/12/2019

Il Programma Annuale del 2020 è stato predisposto in data 16/12/2019, prendendo a riferimento l'Avanzo di Amministrazione **presunto** alla stessa data pari a € **79.234,35** e ripartito in:

- € **1.313,28** Avanzo non vincolato;
- € **77.921,07** Avanzo vincolato.

Con Provvedimento prot.n.9983 del 18/12/19, essendosi verificate ulteriori maggiori entrate dal MIUR non previste, è stata effettuata una variazione di bilancio su entrate finalizzate.

Tale variazione, essendo il Programma Annuale 2020 già stato predisposto in data antecedente, è andata ad incidere:

- sull'Avanzo di Amministrazione presunto calcolato al 16/12/19, rendendolo definitivo al 31/12/19;
- di conseguenza, sull'Avanzo di Amministrazione del Programma Annuale 2020, tramite variazione al P.A. 2020 effettuata con Provvedimento prot.n.200 del 14/01/20;

per un importo pari a + € **30.042,22**.

AVANZO DEFINITIVO AL 31/12/2019

L'Avanzo di Amministrazione **definitivo** dell'esercizio finanziario 2019 ammonta pertanto pari a € **109.276,57** ed è così ripartito:

A. € **31.188,08** Avanzo non vincolato;

B. € **78.088,49** Avanzo vincolato.

L'avanzo complessivo di € 109.276,57 è il risultato delle seguenti voci:

Saldo di Cassa al 31/12/2019	€ 78.190,24
+ Residui Attivi	€ 66.754,10
- Residui Passivi	€ 35.667,77
Avanzo di Amm.ne	€ 109.276,57

Nel dettaglio, l'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2019 indicato nel modello J è così determinato:

Fondo cassa all'1/1/2019 Euro 114.389,36

Riscossioni in c/competenze Euro 216.847,83

Riscossioni in c/residui Euro 87.451,64

Totale riscossioni Euro 304.299,47

TOTALE Euro 418.688,83

Pagamenti in c/competenze Euro 321.106,35

Pagamenti in c/residui Euro 19.392,24

Totale pagamenti Euro 340.498,59

Fondo cassa al 31/12/2019 Euro 78.190,24

Residui attivi al 31/12/19 Euro 66.754,10

Residui passivi al 31/12/19 Euro 35.667,77

Saldo residui Euro + 31.086,33

Avanzo complessivo a fine esercizio Euro 109.276,57

PROSPETTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO 2019

	TOTALE		VINCOLATO	NON VINCOLATO
A.1.1	5.715,17		5.672,01	43,16
A.2.1	529,52			529,52
A.2.2	225,40			225,40
A.3.1	229,18			229,18
A.5.1	9.931,32		9.931,32	
A.6.1	203,66		163,00	40,66
TOTALE AVANZO ATTIVITA'	16.834,25		15.766,33	1.067,92
P.1.1 Progetto Atelier Creativi	0,00			
P.1.2 Progetto Fastweb4school	25,22			25,22
P.1.3 PNSD Azione #3 Canone connettività	0,00			
P.1.4 Progetto "Ascuola di Coding"	18.712,36		18.712,36	
P.2.1 Integrazione scolastica	1.087,23		1.087,23	
P.2.2 Progetto "Re-agenti attivi"	0,00			
P.2.3 Progetto "Logicamente insieme"	200,59		200,59	
P.2.4 Progetto "Carpe-Diem"	1.066,54		1.066,54	
P.2.5 Progetto "Rivalutiamo la nostra terra"	15.993,55		15.993,55	
P.2.7 Progetto Reg. Lazio assist. disabili 2018/19	0,00			
P.2.8 Progetto Reg. Lazio assist. disabili 2019/20	7.999,20		7.999,20	
P.2.9 Progetto "Imprenditori di classe"	17.046,00		17.046,00	
P.4.1 Formazione e aggiornamento	119,70			119,70
TOTALE AVANZO PROGETTI	62.250,39		62.105,47	144,92
Z01 Disponibilità finanziaria da programmare		41.648,75	11.773,51	29.875,24
R Fondo riserva	100,00			100,00
Radiazione residui attivi (-)	11.556,82		11.556,82	
Radiazione residui passivi (+)				
TOTALE AVANZO di AMMINISTRAZIONE	67.627,82	41.648,75	78.088,49	31.188,08

L'avanzo di amministrazione al 31/12/19, pari a € 109.276,57, è così ripartito:

A. € **31.188,08** Avanzo **non** vincolato, così composto:

ECONOMIE NON VINCOLATE E.F. 2019	
da Attività A.1.1	43,16
da Attività A.2.1	529,52
da Attività A.2.2	225,40
da Attività A.3.1	229,18
da Attività A.6.1	40,66
da Progetto P.1.2	25,22

da Progetto P.4.1	119,70
da Z01-DFP	29.875,24
da Fondo di Riserva	100,00

B. € **78.088,49** Avanzo vincolato, così composto:

ECONOMIE VINCOLATE E.F. 2019

Fin.ti Miur x Ditta Pulizia (*)	5.672,01
Fin.to Miur orientamento scolastico	329,98
Viaggi di istruzione e visite guidate	9.931,32
Fin.ti Miur spese per alunni disabili	1.087,23
Fin.to Miur PON FSE Inclusione Sociale	49,71
Fin.to Miur PON FSE Competenze di Base – Infanzia	200,59
Fin.to Miur PON FSE Competenze di Base – Prim. e Media	1.066,54
Fin.to Miur PON FSE Patrimonio Culturale	15.993,55
Fin.to Miur PON FSE Cittadinanza Digitale	18.712,36
Fin.to Miur PON FSE Imprenditorialità	17.046,00
Fin.to Reg. Lazio assistenza disabili a.s.2019/20	7.999,20

(*) Di cui:

€ 2.117,87 economie anni prec.;

€ 3.554,14 economia anno 2019.

NOTA: L'Avanzo vincolato tiene conto delle seguenti radiazioni di residui:

- Radiazioni di **residui attivi**, effettuate nel corso del 2019:

- | | |
|--|--------------|
| 1) Prog. PON FSE Competenze di base - Infanzia | - € 2.490,53 |
| 2) Prog. PON FSE Competenze di base - Primaria e Media | - € 7.971,89 |
| 3) Fin.to Reg. Lazio Prog. Assist. Disabili 2018/19 | - € 1.094,40 |

Alla data del 31/12/2019 le spese impegnate pari a euro 355.876,62, rispetto alla previsione di euro 435.061,26, denotano una gestione in ogni caso improntata al rispetto di criteri prudenziali, necessariamente seguita all'incasso dei finanziamenti di derivazione ministeriale. Il rapporto spese totali impegnate/spese totali previste (81,80%) evidenzia una buona capacità della scuola di utilizzare le risorse da destinare a servizi verso la collettività, nonostante le ristrettezze derivanti dai finanziamenti ministeriali.

Gli scostamenti dello stato di attuazione rispetto al programma prestabilito in sede di approvazione sono anche da attribuire a difficoltà gestionali in itinere. Per quanto ponderate e attente possano essere state le previsioni di spesa esse non hanno coinciso con l'effettivo svolgimento della gestione. Durante l'anno è stato necessario procedere di nuovo all'analisi delle vere necessità di spesa dell'istituto alla luce delle indicazioni provenienti dal "vissuto" della scuola. L'equilibrio economico del bilancio, consistente nella capacità della scuola di fare in modo che il flusso delle entrate sia in grado di supportare il flusso delle spese derivanti dall'acquisizione dei beni e servizi necessari per rendere efficace il servizio scolastico, è stato raggiunto. La scuola ha mantenuto la qualità del servizio scolastico secondo i livelli degli anni precedenti, anzi lo ha migliorato, perseguendo le linee programmatiche e gli itinerari didattici – culturali così come proposti dal "Piano Triennale dell'Offerta Formativa" ed ha raggiunto l'obiettivo di favorire le iniziative di un'offerta formativa più qualificata e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni dell'utenza migliorando i livelli di educazione, di formazione, di orientamento.

La politica gestionale dell'istituzione scolastica, considerata la progressiva riduzione della disponibilità di fondi per l'abbattimento dei budget assegnati, già da alcuni anni è improntata alla razionalizzazione delle spese per il funzionamento amministrativo e didattico e delle spese per la realizzazione dei progetti didattici previsti nel PTOF.

Il Programma Annuale 2019 è stato approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 27/02/2019 per un importo complessivo a pareggio di € 360.507,04, come da prospetti seguenti:

ENTRATE

Liv.I	Liv.II		Importi
01		Avanzo di amministrazione presunto	234.816,98
	01	Non vincolato	4.230,36
	02	Vincolato	230.586,62
01		Finanziamenti dall' Unione Europea	
03		Finanziamento dallo Stato	71.151,05
	01	Dotazione ordinaria	71.151,05
04		Finanziamenti dalla Regione	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	
06		Contributi da privati	54.362,00
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	54.362,00
07		Proventi da gestioni economiche	
08		Rimborsi e restituzione somme	177,00
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	177,00
09		Alienazione di beni materiali	
10		Alienazione di beni immateriali	
11		Sponsor e utilizzo locali	
12		Altre entrate	0,01
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01
13		Mutui	
		Totale entrate	360.507,04

SPESE

Liv.I			Importi €
	Liv.II		
A		Attività amministrativo-didattiche	145.652,06
	A 01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	66.726,20
	A 02	Funzionamento amministrativo generale	9.280,80
	A 03	Didattica	5.355,52
	A 04	Alternanza Scuola-Lavoro	
	A 05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	63.578,32
	A 06	Attività di orientamento	711,22
P		Progetti	132.371,32
	P 01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.405,00
	P 02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	124.617,97
	P 03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	
	P 04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.348,35
	P 05	Progetti per "Gare e concorsi"	
G		Gestioni economiche	

	G 01	Azienda agraria	
	G 02	Azienda speciale	
	G 03	Attività per conto terzi	
	G 04	Attività convittuale	
R		Fondo di riserva	100,00
	R 98	Fondo riserva	100,00
		Totale spese	277.946,38
Z	Z 01	Disponibilità finanziaria da programmare	82.383,66
		Totale a pareggio	360.507,04

Durante la gestione, il Programma Annuale 2019 ha subito delle variazioni dovute a diverse cause, quali ad esempio: finanziamenti statali vincolati a specifiche attività e progetti; a maggiori o minori entrate provenienti dalle famiglie finalizzate alla realizzazione di gite e visite di istruzione, per alcuni Progetti, per l'assicurazione infortuni; ad alcune entrate provenienti da Enti pubblici e privati; ad altre entrate diverse; ad alcuni storni tra Progetti.

Il totale delle variazioni, pari a + € 116.202,97 ha comportato diversi assestamenti al Programma Annuale 2019 come riportati nella seguente tabella, predisposti dal Dirigente Scolastico approvati o portati a conoscenza del Consiglio di Istituto.

Variazioni e modifiche al Programma Annuale 2019

ENTRATE	Aggr.	Importo
Dotazione ordinaria	3/1	45.824,13
Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	3/5	29.874,80
Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	3/6	17.213,42
Altri finanziamenti vincolati dalla Regione	4/4	7.999,20
Altre istituzioni vincolati	5/6	551,42
Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	6/4	7.686,00
Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6/5	4.788,00
Contributi per copertura assicurativa personale	6/6	546,00
Contributi da imprese non vincolati	6/8	500,00
Altri contributi da famiglie vincolati	6/10	1.220,00
TOTALE		116.202,97
SPESE	Att./prog.	Importo
Funzionamento generale e decoro della Scuola	A.1	39.309,36
Funzionamento amministrativo	A.2	94.387,14
Didattica	A.3	2.143,20
Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	A.5	7.686,00
Attività di orientamento	A.6	385,00
Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	P.1	24.889,50
Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	P.2	-11.296,12
Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	P.4	-566,20
TOTALE		156.937,88
Disponibilità da programmare	Z01	-40.734,91
TOTALE		116.202,97

Si espongono, di seguito, le fonti di finanziamento che l'istituzione scolastica ha avuto a disposizione nell'esercizio finanziario 2019, unitamente alla rappresentazione delle Entrate e delle Spese più significative dell'esercizio.

ENTRATE

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2019

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	234.816,98	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	164.063,40	164.063,40	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	7.999,20	7.999,20	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	551,42	551,42	100,00 %
6. Contributi da privati	69.102,00	69.102,00	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	177,00	177,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	476.710,01	241.893,03	
Disavanzo di competenza		113.983,59	
Totale a pareggio		355.876,62	

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	234.816,98	0,00	234.816,98
	1	Non vincolato	4.230,36	0,00	4.230,36
	2	Vincolato	230.586,62	0,00	230.586,62

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	71.151,05	164.063,40	164.063,40	147.017,40	17.046,00
	1	Dotazione ordinaria	71.151,05	116.975,18	116.975,18	116.975,18	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	29.874,80	29.874,80	29.874,80	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	17.213,42	17.213,42	167,42	17.046,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	7.999,20	7.999,20	0,00	7.999,20
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	7.999,20	7.999,20	0,00	7.999,20

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	551,42	551,42	551,42	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	551,42	551,42	551,42	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	54.362,00	69.102,00	69.102,00	69.102,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	54.362,00	62.048,00	62.048,00	62.048,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	4.788,00	4.788,00	4.788,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	546,00	546,00	546,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.220,00	1.220,00	1.220,00	0,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	177,00	177,00	177,00	177,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	177,00	177,00	177,00	177,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	234.816,98
Finanziamenti dallo Stato	164.063,40
Finanziamenti dalla Regione	7.999,20
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	551,42
Contributi da privati	69.102,00
Rimborsi e restituzione somme	177,00
Altre entrate	0,01

SPESE

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2019

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	289.562,76	272.728,51	94,19 %
P. Progetti	145.398,50	83.148,11	57,19 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	435.061,26	355.876,62	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		355.876,62	

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	145.652,06	143.910,70	289.562,76	272.728,51	261.440,67	11.287,84	290.162,76	17.434,25
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	66.726,20	39.309,36	106.035,56	100.320,39	91.252,79	9.067,60	106.035,56	5.715,17
	2	Funzionamento amministrativo	9.280,80	94.387,14	103.667,94	102.913,02	102.913,02	0,00	104.267,94	1.354,92
	3	Didattica	5.355,52	2.143,20	7.498,72	7.269,54	5.779,30	1.490,24	7.498,72	229,18
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	63.578,32	7.686,00	71.264,32	61.333,00	61.333,00	0,00	71.264,32	9.931,32
	6	Attività di orientamento	711,22	385,00	1.096,22	892,56	162,56	730,00	1.096,22	203,66

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	132.371,32	13.027,18	145.398,50	83.148,11	59.665,68	23.482,43	145.398,50	62.250,39
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	31.294,50	0,00	31.294,50	12.556,92	6.556,92	6.000,00	31.294,50	18.737,58
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	99.728,47	13.593,38	113.321,85	69.928,74	52.446,31	17.482,43	113.321,85	43.393,11
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.348,35	-566,20	782,15	662,45	662,45	0,00	782,15	119,70

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	112.556,98
Acquisto di beni di consumo	11.238,24
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	220.749,72
Acquisto di beni d'investimento	7.425,60
Altre spese	82.583,72
Imposte e tasse	230,00
Rimborsi e poste correttive	177,00
Fondo di riserva	100,00

L'esercizio finanziario 2019 chiude con un **Disavanzo di Competenza** di € 113.983,59, e con un **Avanzo di Amministrazione** di € 109.276,57.

Nello specifico:

ENTRATE

Le Entrate sono costituite prevalentemente da Finanziamenti dello Stato, sia quelle di competenza 2019 che l'Avanzo di Amministrazione, e da finanziamenti da parte delle famiglie per i viaggi di istruzione e per alcuni Progetti.

L'Avanzo di Amministrazione ha rappresentato una voce importante delle risorse disponibili. I finanziamenti accertati e/o ricevuti, quindi, hanno riguardato per lo più la Dotazione Ordinaria, altri finanziamenti vincolati dal MIUR (come quelli per i Progetti PON), i versamenti delle famiglie finalizzati alla realizzazione delle visite e dei viaggi di istruzione ed ai Progetti con contributo a loro carico, quelli per l'Assicurazione Integrativa, alcuni finanziamenti da Enti Pubblici vincolati e non (come quelli dalla Regione Lazio), altri finanziamenti da privati (come il contributo annuale dalla Banca Pop. del Cassinate).

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

Nel corso dei trienni:

- 2006-2009 (aa.ss. 2006/07, 2007/08, 2008/09),

- 2009-2012 (aa.ss. 2009/10, 2010/11, 2011/12),

di cui fa parte l'esercizio finanziario 2019 in esame, l'Istituzione scolastica ha provveduto a definire i Piano triennali dell'offerta formativa (PTOF), nei quali ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento:

- nel P.T.O.F. 2016-2019, per gli 8/12 dell'e.f. 2019;

- nel P.T.O.F. 2019-2022, per i 4/12 dell'e.f. 2019;

PIANO DELLE DESTINAZIONI: ATTIVITÀ

Liv. I – A Attività amministrativo-didattiche

Liv. II – A.1 Funzionamento generale e decoro della Scuola

Liv. III – A.1.1 Funzionamento generale e decoro della Scuola

Liv. I – A Attività amministrativo-didattiche

Liv. II – A.2 Funzionamento amministrativo

Liv. III – A.2.1 Funzionamento amministrativo

Liv. III – A.2.2 Spese per autonomia e potenziamento

Liv. I – A Attività amministrativo-didattiche

Liv. II – A.3 Didattica

Liv. III – A.3.1 Funzionamento didattico

Liv. I – A Attività amministrativo-didattiche

Liv. II – A.5 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Liv. III – A.5.1 Viaggi di istruzione e visite guidate

Liv. I – A Attività amministrativo-didattiche

Liv. II – A.6 Attività di orientamento

Liv. III – A.6.1 Attività di orientamento

Nello specifico:

A.1.1 Funzionamento generale e decoro della Scuola

In questa scheda sono state imputate: le spese per la sicurezza della scuola (costo del R.S.P.P. esterno - Accordo di Rete con il Liceo Classico di Cassino; acquisto di materiale di primo soccorso e di sicurezza, realizzazione di corsi di formazione e agg.to in materia al personale); le spese per il pagamento delle Ditte esterne aggiudicatrici del servizio mensile di pulizia – Lotto 5 Consip (sia per la pulizia che per #scuolebelle); le spese per il materiale di pulizia igienico e sanitario.

Programmazione iniziale	66.726,20
Variazione	39.309,36
Programmazione definitiva	106.035,36
Somme impegnate	100.320,39
Percentuale di realizzazione	94,61%

A.2.1 Funzionamento amministrativo

L'attività è finalizzata a garantire il funzionamento amministrativo generale della Scuola, afferiscono ad essa tutte le spese che non sono legate a uno specifico progetto di lavoro, ma che garantiscono il supporto generale allo svolgimento di ogni altra attività come:

stampati, carta e cancelleria ad uso dell'ufficio, riviste e pubblicazioni di tipo amministrativo, manutenzione delle macchine d'ufficio e delle attrezzature di uso generale, noleggi ed acquisto di attrezzature e mobili per ufficio, spese postali e bancarie, rimborsi spese a Revisori e dipendenti, acquisto e assistenza software e informatica, il costo dell'Assicurazione integrativa, compensi e spese per il sito web scolastico, acquisti software, la linea dati in Fibra Ottica per gli uffici, compensi a Coll. Scolastici per il supporto ad un corso Clil.

Programmazione iniziale	8.859,00
Variazione	94.387,14
Programmazione definitiva	103.246,14
Somme impegnate	102.716,62
Percentuale di realizzazione	99,48%

A.2.2 Spese per autonomia e potenziamento

Le attività sono finalizzate al potenziamento dell'autonomia scolastica.

Nel corso del 2019 sono state effettuate spese per compensi al personale.

Programmazione iniziale	421,80
Variazione	0,00
Programmazione definitiva	421,80
Somme impegnate	196,40
Percentuale di realizzazione	46,56%

A.3.1 Funzionamento didattico

L'attività è finalizzata a garantire il funzionamento ordinario dell'attività didattica, afferiscono ad essa tutte le spese che non sono legate a uno specifico progetto didattico, ma che garantiscono il regolare funzionamento della scuola come:

carta e cancelleria per uso didattico, riviste e pubblicazioni didattiche, manutenzione delle attrezzature dei laboratori d'informatica e dei sussidi didattici, acquisto di materiale didattico, spese per eventi e manifestazioni, compenso per Referente Ocse Talis 2018.

Programmazione iniziale	5.355,52
Variazione	2.143,20
Programmazione definitiva	7.498,72
Somme impegnate	7.269,54
Percentuale di realizzazione	96,94%

A.5.1 Viaggi di istruzione e visite guidate

Sono state imputate all'attività le spese relative al costo delle ditte per i noleggi dei pullman e delle Agenzie di Viaggio per i pacchetti turistici, effettuati nel corso dell'anno 2019.

Programmazione iniziale	63.578,32
Variazione	7.686,00
Programmazione definitiva	71.264,32
Somme impegnate	61.333,00
Percentuale di realizzazione	86,06%

A.6.1 Attività di orientamento

L'attività è finalizzata alle spese per l'orientamento.

Nel corso del 2019 sono state effettuate spese per compensi al personale e per acquisto di hardware.

Programmazione iniziale	711,22
Variazione	385,00
Programmazione definitiva	1.096,22
Somme impegnate	892,56
Percentuale di realizzazione	81,42%

PIANO DELLE DESTINAZIONI: PROGETTI

Liv. I – P Progetti

Liv. II – P.1 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Liv. III – P.1.1 PNSD Azione #7 Atelier Creativi "Carnevale digitale"

Liv. III – P.1.2 Progetto Fastweb4school "Eureka funziona - la robotica inclusiva"

Liv. III – P.1.3 PNSD Azione #3 Canone di connettività

Liv. III – P.1.4 Progetto "A scuola di Coding" - 10.2.2A-FdRPOC-LA-2018-16

Liv. I – P Progetti

Liv. II – P.2 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Liv. III – P.2.1 Integrazione scolastica

Liv. III – P.2.2 Progetto "Re-agenti attivi" - 10.1.1A-FSEPON-LA-2017-103

Liv. III – P.2.3 Progetto "LOGICAMENTE INSIEME" - 10.2.1A-FSEPON-LA-2017-149

Liv. III – P.2.4 Progetto "CARPE-DIEM" - 10.2.2A-FSEPON-LA-2017-301

Liv. III – P.2.5 Progetto "Rivalutiamo la nostra terra" - 10.2.5A-FSEPON-LA-2018-72
 Liv. III – P.2.7 Regione Lazio "Servizio assistenza alla comunicazione" a.s.2018-2019
 Liv. III – P.2.8 Regione Lazio "Servizio assistenza alla comunicazione" a.s.2019-2020
 Liv. III – P.2.9 Progetto "Imprenditori di classe" - 10.2.5A-FDRPOC-LA-2019-8

Liv. I – P Progetti

Liv. II – P.4 Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Liv. III – P.4.1 Formazione e aggiornamento

Liv. III – P.4.2 PNSD Azione #28 Animatore Digitale

Nello specifico:

P.1.1 PNSD Azione #7 Atelier Creativi "Carnevale digitale"

Nel 2017 il Progetto è stato autorizzato e finanziato dal Miur per € 15.000,00 ed aperto nel Programma Annuale.

Le attività relative alla realizzazione dell'Atelier sono state terminate e rendicontate al Miur nel corso dell'e.f.2018.

Nel corso del 2019 sono stati pagati dei Residui Passivi, la scheda risulta pertanto movimentata solo per tale tipologia.

Programmazione iniziale	0,00
Variazione	0,00
Programmazione definitiva	0,00
Somme impegnate	0,00
Percentuale di realizzazione	100,00%

P.1.2 Progetto Fastweb4school "Eureka funziona - la robotica inclusiva"

A seguito dell'adesione e dell'approvazione del Progetto Fastweb-Miur "Fastweb4school" denominato "Eureka: funziona – la robotica inclusiva", sono stati raccolti dei fondi pari a € 6.405,00 – sia da privati attraverso una piattaforma di crowdfunding che con donazioni da Enti pubblici e società

Le attività relative alla realizzazione del Progetto si sono concluse nell'e.f. 2019, e sono state liquidate tutte le spese.

Programmazione iniziale	6.405,00
Variazione	0,00
Programmazione definitiva	6.405,00
Somme impegnate	6.379,78
Percentuale di realizzazione	99,60%

P.1.3 PNSD Azione #3 Canone di connettività

Nel 2017 il Miur ha finanziato a tutte le istituzioni scolastiche, per l'Azione #3 del PNSD:

- € 1.000,00 con Nota n.38239 del 20/12/17.

Il finanziamento è stato interamente speso nel corso del 2018.

Nel corso del 2019 sono stati pagati dei Residui Passivi, la scheda risulta pertanto movimentata solo per tale tipologia.

Programmazione iniziale	0,00
Variazione	0,00
Programmazione definitiva	0,00
Somme impegnate	0,00
Percentuale di realizzazione	100,00%

P.1.4 Progetto "A scuola di Coding" - 10.2.2A-FdRPOC-LA-2018-16

Si tratta del PON FSE di cui alla nota prot.n. AOODGEFID/2669 del 03.03.2017 del MIUR - Avviso pubblico per lo sviluppo del pensiero computazionale, della creatività digitale e delle competenze di 'cittadinanza digitale'.

Nel 2018 il Progetto è stato autorizzato e finanziato dal Miur per € **24.889,50** ed iscritto nel Programma Annuale.

Le attività relative alla realizzazione del Progetto sono ancora in corso.

Programmazione iniziale	24.889,50
Variazione	0,00
Programmazione definitiva	24.889,50
Somme impegnate	6.177,14
Percentuale di realizzazione	24,81%

P.2.1 Integrazione scolastica

Il progetto comprende le attività finalizzate ad acquisti di forniture e servizi per gli alunni disabili, derivanti da economie e finanziamenti statali del Miur.

Sono state imputate al progetto spese relative all'acquisto di sussidi didattici specifici.

Programmazione iniziale	1.518,97
Variazione	105,00
Programmazione definitiva	1.623,97
Somme impegnate	536,74
Percentuale di realizzazione	33,05%

P.2.2 Progetto "Re-agenti attivi" - 10.1.1A-FSEPON-LA-2017-103

Nel 2017 il Progetto PON FSE è stato autorizzato e finanziato dal Miur per € 39.774,00 ed aperto nel Programma Annuale.

Le attività relative alla realizzazione del Progetto sono state terminate nel corso dell'e.f.2018, e si è provveduto ad effettuare quasi tutte le spese.

Nel corso del 2019 sono stati pagati dei Residui Passivi, la scheda risulta pertanto movimentata solo per tale tipologia.

Programmazione iniziale	0,00
Variazione	0,00
Programmazione definitiva	0,00
Somme impegnate	0,00
Percentuale di realizzazione	100,00%

P.2.3 Progetto "LOGICAMENTE INSIEME" - 10.2.1A-FSEPON-LA-2017-149

Si tratta del PON FSE di cui alla nota prot.n. AOODGEFID/1953 del 21.02.2017 del MIUR - Avviso pubblico per il potenziamento delle competenze di base in chiave innovativa, a supporto dell'offerta formativa.

Nel 2018 il Progetto è stato autorizzato e finanziato dal Miur per € **17.046,00** ed iscritto nel Programma Annuale.

Le attività relative alla realizzazione del Progetto si sono concluse nell'e.f. 2019, e sono state liquidate tutte le spese.

Programmazione iniziale	17.046,00
Variazione	-2.490,53
Programmazione definitiva	14.555,47
Somme impegnate	14.354,88
Percentuale di realizzazione	98,62%

P.2.4 Progetto "CARPE-DIEM" - 10.2.2A-FSEPON-LA-2017-301

Si tratta del PON FSE di cui alla nota prot.n. AOODGEFID/1953 del 21.02.2017 del MIUR - Avviso pubblico per il potenziamento delle competenze di base in chiave innovativa, a supporto dell'offerta formativa.

Nel 2018 il Progetto è stato autorizzato e finanziato dal Miur per € **44.856,00** ed iscritto nel Programma Annuale.

Le attività relative alla realizzazione del Progetto si sono concluse nell'e.f. 2019, e sono state liquidate tutte le spese.

Programmazione iniziale	44.856,00
Variazione	-7.971,89
Programmazione definitiva	36.884,11
Somme impegnate	35.817,57
Percentuale di realizzazione	97,10%

P.2.5 Progetto "Rivalutiamo la nostra terra" - 10.2.5A-FSEPON-LA-2018-72

Si tratta del PON FSE di cui alla nota prot.n. AOODGEFID/4427 del 02.05.2017 del MIUR - Avviso pubblico per il potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale, artistico, paesaggistico.

Nel 2018 il Progetto è stato autorizzato e finanziato dal Miur per € **29.971,50** ed iscritto nel Programma Annuale.

Le attività relative alla realizzazione del Progetto si sono concluse nell'e.f. 2019, restano da liquidare alcune spese.

Programmazione iniziale	29.971,50
Variazione	0,00
Programmazione definitiva	29.971,50
Somme impegnate	13.977,95
Percentuale di realizzazione	46,63%

P.2.7 Regione Lazio "Servizio assistenza alla comunicazione" a.s.2018-2019

Nel 2018 il Progetto è stato autorizzato e finanziato dalla Regione Lazio per € 6.336,00 ed aperto nel Programma Annuale.

Le attività relative alla realizzazione del Progetto sono state effettuate durante l'a.s.2018/19, abbiamo ricevuto il saldo del Progetto dalla Regione Lazio e provveduto a liquidare tutte le spese.

Programmazione iniziale	6.336,00
Variazione	-1.094,40
Programmazione definitiva	5.241,60
Somme impegnate	5.241,60
Percentuale di realizzazione	100,00%

P.2.8 Regione Lazio "Servizio assistenza alla comunicazione" a.s.2019-2020

Nel 2018 il Progetto è stato autorizzato e finanziato dalla Regione Lazio per € 7.999,20 ed aperto nel Programma Annuale.

Le attività relative alla realizzazione del Progetto vengono effettuate durante l'a.s.2019/20, in attesa di ricevere i finanziamenti del Progetto dalla Regione Lazio ed effettuare le spese.

Programmazione iniziale	0,00
Variazione	7.999,20
Programmazione definitiva	7.999,20
Somme impegnate	0,00
Percentuale di realizzazione	0,00%

P.2.9 Progetto "Imprenditori di classe" - 10.2.5A-FDRPOC-LA-2019-8

Si tratta del PON FSE di cui alla nota prot.n. AOODGEFID/2755 del 08.03.2017 del MIUR - Avviso pubblico per il potenziamento dell'educazione all'imprenditorialità.

Nel 2019 il Progetto è stato autorizzato e finanziato dal Miur per € 17.046,00 ed iscritto nel Programma Annuale.

Le attività relative alla realizzazione del Progetto inizieranno prevedibilmente nell'a.s.2020/21.

Programmazione iniziale	0,00
Variazione	17.046,00
Programmazione definitiva	17.046,00
Somme impegnate	0,00
Percentuale di realizzazione	0,00%

P.4.1 Formazione e aggiornamento

Il progetto è finalizzato alla formazione del personale dipendente sia docente che ATA.

Sono state imputate al progetto spese per la formazione dei docenti.

Programmazione iniziale	1.000,00
Variazione	-585,00
Programmazione definitiva	415,00
Somme impegnate	295,30
Percentuale di realizzazione	71,15%

P.4.2 PNSD Azione #28 Animatore Digitale

Nel 2017 il Miur ha finanziato a tutte le istituzioni scolastiche, per l'Azione #28 del PNSD:

- € 1.000,00 con Nota n.36983 del 06/11/17;

- € 1.000,00 con Nota n.38185 del 20/12/17, quale ulteriore contributo.

Il primo finanziamento è stato interamente speso e rendicontato nel corso del 2018.

Il secondo finanziamento, finalizzato all'Animatore Digitale ed alla formazione del personale sugli argomenti del PNSD, è stato parzialmente utilizzato e speso nel corso del 2018, e viene terminato di spendere e rendicontare al Miur nell'e.f. 2019.

Programmazione iniziale	348,35
Variazione	18,80
Programmazione definitiva	367,15
Somme impegnate	367,15
Percentuale di realizzazione	100,00%

Fondo di Riserva

Il Fondo di Riserva di € **100,00** non superiore al 10% del finanziamento relativo alla Dotazione Ordinaria come previsto dalla normativa, non è stato utilizzato né variato durante l'esercizio finanziario.

Disponibilità finanziaria da programmare

L'importo di € **41.648,75** comprende:

- Quota Fin.to Miur sofferenze finanziaria	€ 29.874,80
- Quota Fin.to Miur per orientamento	€ 167,42
- Economie PON FSE Inclusione Sociale	€ 49,71
- Radiazione residui attivi 2019	€ 11.556,82

Situazione Residui (Mod L.)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali 1/1/2019	Riscossi	Da riscuotere	Residui es. 2019	Variazioni +/-	Totale Residui
Residui Attivi	140.717,36	87.451,64	53.265,72	25.045,20	-11.556,82	66.754,10
	Iniziali 1/1/2019	Pagati	Da pagare	Residui es. 2019	Variazioni +/-	Totale Residui
Residui Passivi	20.289,74	19.392,24	897,50	34.770,27		35.667,77

Nel corso dell'esercizio 2019 sono state effettuate le seguenti radiazioni di **Residui Attivi**:

- Decreto n.2338 del 04/03/19		
Fin.to Miur PON Competenze di Base	- € 1.800,00	(Acc.to n.12/2018)
- Decreto n.2339 del 04/03/19		
Fin.to Miur PON Competenze di Base	- € 4.200,00	(Acc.to n.13/2018)
- Decreto n.6819 del 06/09/19		
Fin.to Reg. Lazio prog. 2018/19	- € 1.094,40	(Acc.to n.45/2018)
- Decreto n.8511 del 23/10/19		
Fin.to Miur PON Competenze di Base	- € 690,53	(Acc.to n.12/2018)
- Decreto n.8512 del 23/10/19		
Fin.to Miur PON Competenze di Base	- € 3.771,89	(Acc.to n.13/2018)

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Il Conto del patrimonio indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi della scuola all'inizio e a termine dell'esercizio con le relative variazioni apportate, nonché il totale complessivo dei debiti-crediti risultanti alla fine dell'esercizio (come da modello relativo).

Dal Mod. K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a Euro 143.112,74:

	Situazione al 1/1/2019	Variazioni	Situazione al 31/12/2019
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	41.112,78	-7.276,61	33.836,17
Totale Disponibilità	255.106,72	-110.162,38	144.944,34
Totale dell'Attivo	296.219,50	-117.438,99	178.780,51
Decifit Patrimoniale	0,00	0,00	0,00
PASSIVO			
Totale Debiti	20.289,74	15.378,03	35.667,77
Consistenza Patrimoniale	275.929,76	-132.817,02	143.112,74
Totale a Pareggio	296.219,50	-117.438,99	178.780,51

Le variazioni delle Immobilizzazioni sono così di seguito riepilogabili:

	Iniziali 01/01/2019	Rivalutazione 2019	+Acquisizioni	- Dismissioni	Finali 31/12/2019
A-2-3 Attrezzature	37.854,19	-13.108,21	5.831,60	0,00	30.577,58
A-2-6 Altri beni	3.258,59	0,00	0,00	0,00	3.258,59
TOTALI	41.112,78	0,00	0,00	0,00	33.836,17

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Il Risultato di Amministrazione, evidenziato nel Mod. J è determinato come segue:

Fondo Cassa inizio dell'esercizio 2019				114.389,36
	Residui anni prec.	Competenza Es. 2019	Totali	
Riscossioni	87.451,64	216.847,83	304.899,47	
Pagamenti	19.392,24	321.106,35	341.098,59	
Fondo di Cassa alla fine dell'esercizio				78.190,24
Residui Attivi	41.708,90	25.045,20	66.754,10	
Residui Passivi	897,50	34.770,27	35.667,77	+31.086,33
Avanzo al 31/12/2019				109.276,57

Il Fondo Cassa al 31/12/2019, riportato nel Mod. J, è pari ad € 78.190,24 in concordanza con le scritture del Giornale di Cassa e con il saldo della Tesoreria Unica alla stessa data.

Fondo per le minute spese

La gestione del **Fondo economale per le minute spese** per l'esercizio 2019 è stata effettuata correttamente; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese, il fondo iniziale di € 400,00 anticipato al Direttore SGA è stato regolarmente reintegrato in corso d'anno e restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Ai sensi dell'art.21 comma 2 del D.I. 28 agosto 2018, n. 129, in sede di approvazione del Programma Annuale 2019, il Consiglio di Istituto ha deliberato in merito:

- alla determinazione della consistenza massima per € 1.000,000;
 - ai limiti di importo (importo massimo di ogni spesa minuta) per € 250,00;
- del Fondo economale per le minute spese.

In sede di gestione del Fondo, sono stati rispettati questi limiti.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario e con quelle della Tesoreria Unica dello Stato
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul Registro degli Inventari
3. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere (con il sistema dell'O.I.L.)
5. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e nessun conto corrente postale; l'Istituto Cassiere è la Banca Popolare del Cassinate, Agenzia di Pontecorvo
6. 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
7. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati
8. Sono state regolarmente tenute le scritture e le registrazioni contabili e fiscali, e si è provveduto a stampare i Registri contabili obbligatori del 2019
9. Durante il 2019 (obbligo a decorrere dal 1^a luglio 2014, ai sensi dell'art.42 del D.L. n.66/2014), è stato compilato e tenuto il “**Registro Unico delle Fatture**”, sul quale sono confluite le registrazioni dei dati delle Fatture Elettroniche. Tale Registro è stato stampato ed allegato agli atti del presente Conto Consuntivo
10. Durante il 2019 sono state effettuate tutte le registrazioni delle Fatture Elettroniche e relativi pagamenti sulla Piattaforma della Certificazione Crediti del Tesoro
11. Nell'anno 2019 non sono state tenute gestioni fuori bilancio.

INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI (art.41 Legge n.89/2014)

ANNO 2019

La Legge del 23 giugno 2014, n.89, prevede all'art.41 l'obbligo per le pubbliche amministrazioni di allegare alle relazioni ai bilanci consuntivi o di esercizio un prospetto attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal D.Lgs. 09/10/02, n.231, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, che indica i tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di servizi, beni e forniture.

In particolare, il comma 1 prevede che tale obbligo decorra dal 2014 e riguardi le pubbliche amministrazioni individuate ai sensi dell'art.1 co. 2 del D.Lgs. n.165 del 2001.

Inoltre, l'art.33 del D.Lgs. 14 marzo 2013, n.33, prevede che le amministrazioni pubblichino sul sito istituzionale nella sezione Amministrazione Trasparente – sotto sezione Pagamenti dell'amministrazione, gli indicatori annuali e trimestrali di tempestività dei pagamenti.

L'art.9 del D.P.C.M. del 22/09/14 stabilisce i criteri di calcolo dell'indicatore di tempestività dei pagamenti, mentre l'art.10 stabilisce che l'indicatore annuale deve essere pubblicato entro il 31 gennaio dell'anno successivo a quello di riferimento.

Durante l'anno finanziario 2019 l'I.C. 1[^] di Pontecorvo non ha effettuato pagamenti, relativi a transazioni commerciali, dopo la scadenza dei termini cogenti previsti dal D.Lgs. n.231/2002 per motivi imputabili all'amministrazione stessa (contenziosi, ritardo finanziamenti vincolati, chiusura esercizio).

INDICE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI - ANNO 2019

- 16,83

L'indicatore è riferito a tutte le fatture relative ad acquisti di beni, servizi e forniture pagate dal giorno 1/1/2019 e fino al 31/12/2019.

Il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2019 dopo l'approvazione sarà pubblicato: nel "Portale unico dei dati della scuola" (*con istruzioni che il Miur deve ancora emanare*) e nell'apposita sezione dell'area "Amministrazione Trasparente" sul sito web www.ic1pontecorvo.edu.it, e potrà essere richiesto dalle famiglie o da chi abbia interesse a conoscere l'andamento gestionale della scuola.

La presente Relazione Illustrativa, unitamente ai documenti contabili del Conto Consuntivo relativi all'esercizio finanziario 2019, viene trasmessa per opportuna conoscenza ai Revisori dei Conti per il prescritto parere, e di seguito al Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

Pontecorvo, li 5 maggio 2020

Il Direttore S. G. e A.
f.to (Dott. Candita Michele)

Il Dirigente Scolastico
f.to (Prof.ssa Cinzia Vettese)