



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio
LICEO SCIENTIFICO STATALE "GIUSEPPE PEANO"



REGIONE
LAZIO



Via della Fonte, 9 - 00015 MONTEROTONDO (RM) Tel. 06/121124925-06/121124921
www.liceopeanomonterotondo.edu.it e-mail: rmps110001@istruzione.it – rmps110001@pec.istruzione.it
Codice Fiscale 80237390580 - Codice Ministeriale RMPS110001

Monterotondo, 15.03.2020

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario 2020 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 1° Febbraio 2001 n. 44 - Regolamento di contabilità**, abrogato dal 01/01/2019, che va comunque considerato, trattandosi di una gestione effettuata per intero secondo le norme vigenti durante l'E.F.
- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 – Nuovo Regolamento di contabilità**, che non è ancora applicabile e comunque non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa per quanto attiene al Conto consuntivo;
- 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. 2020** con la **Nota Miur Prot. N. 21795 del 30/09/2019** e per i successivi **4/12i E.F. 2020** con la **Nota Miur Prot. N. 23251 del 01/10/2020**

A conclusione delle attività previste ed ai sensi del nuovo art. 22 del Decreto n. 129 del 28/8/2018, si provvede alla rendicontazione della gestione amministrativa e didattica, nonché l'illustrazione dei risultati conseguiti in rapporto agli obiettivi programmati nonché la coerenza tra gli impegni assunti e le effettive disponibilità finanziarie dell'Istituto, tramite il conto consuntivo relativo all'a.f. 2020, predisposto dal DSGA in data 08.03.2020 che ne ha curato gli aspetti contabili, il conto consuntivo relativo all'E.F. 2020, redatto in conformità a quanto stabilito dal nuovo decreto 129 del 28/8/2019, determina i risultati della gestione finanziaria – contabile avvenuta durante l'esercizio finanziario. Vengono riepilogati e unificati i dati contabili di gestione allo scopo di consentire il controllo sulle operazioni effettuate dalla scuola nel corso dell'anno finanziario in questione.

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

Esso si compone del conto finanziario e del conto patrimonio.

Il conto finanziario, in relazione all'aggregazione delle entrate e delle spese contenute nel programma annuale comprende: le entrate di competenza accertate nel 2020, riscosse e rimaste da riscuotere e le spese impegnate nell'anno 2020, pagate o rimaste da pagare.

Il confronto del totale delle entrate accertate con quello delle spese impegnate evidenzia lo stato di attuazione del bilancio di competenza dell'esercizio cui il conto finanziario stesso si riferisce.

Il conto del patrimonio indica, invece, la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio ed al termine dell'esercizio, le relative variazioni nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

Il conto finanziario e il conto patrimonio sono strettamente collegati e sistematicamente connessi

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 marzo

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

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 1

	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	9		9	243		241		241		-2		26,77	
Seconde	9		9	221		215		215		-6		23,88	
Terze	11		11	288		288		288	1			26,18	
Quarte	11		11	249		248		248		-1		22,54	
Quinte	11		11	256		256		256	2			23,27	
Totale	51		51	1257		1248		1248		-9		24,47	

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO		1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>		NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time		86
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time		1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time		0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time		0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale		1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale		0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time		0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time		0
Insegnanti di religione incaricati annuali		3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*		0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*		0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>		
TOTALE PERSONALE DOCENTE		92
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>		NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi		1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato		0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo		0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato		6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale		0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato		4
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale		0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato		13
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato		0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale		0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		8
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
TOTALE PERSONALE ATA		37

Progetto Formativo

Il Liceo assolve la funzione prioritaria della **scuola pubblica**, istituzionalmente deputata alla formazione dell'uomo e del cittadino, di rendere gli alunni soggetti autonomi, capaci di interagire e contribuire alla **costruzione di una società democratica**. La scuola ha cercato di sviluppare negli alunni la curiosità intellettuale, l'attitudine alla ricerca, il **rispetto per le diversità** delle persone e delle idee.

Il Liceo attraverso attività e iniziative ha promosso la scuola come **istituzione guida sul piano culturale e sociale**, orientata alla riduzione dell'insuccesso scolastico e della dispersione scolastica, e caratterizzata da iniziative volte a stimolare l'acquisizione di abilità utili nella costruzione della società civile.

La scuola ha cercato di offrire, oltre alle conoscenze specifiche di indirizzo, una **concreta metodologia di studio**, che permetta di acquisire sempre nuovi contenuti culturali e abitui alla sintesi e all'astrazione, che insegni soprattutto a pensare, a sviluppare l'attitudine alla acquisizione consapevole delle conoscenze, la capacità di approfondimento autonomo delle stesse, il controllo critico dell'informazione, la capacità di affrontare problemi nuovi e di progettarne la soluzione, l'attitudine al dialogo e al confronto, le capacità di espressione e l'acquisizione di linguaggi specifici. I percorsi di lavoro in tutte le discipline considerano lo **studente soggetto attivo nel processo di apprendimento**, protagonista del proprio percorso formativo, e utilizzano, quindi, metodi che ne sviluppino le capacità di analisi, sintesi ed espressione.

La legge 107/2015, ha introdotto nei licei in Italia l'utilizzo della risorsa "realtà lavorativa" come ambiente di apprendimento, pertanto la scuola ha attivato percorsi di Alternanza Scuola lavoro.

Gli obiettivi dell'alternanza scuola-lavoro sono così sintetizzati:

- contribuire a far scoprire il lavoro e l'acquisizione di competenze come momenti fondamentali per la possibile realizzazione di sé, attraverso l'integrazione e la valorizzazione di conoscenze teoriche e apprendimento dall'esperienza;
- realizzare un organico collegamento delle istituzioni scolastiche e formative con il mondo del lavoro e della società civile
- sollecitare negli allievi l'autonomia, la responsabilità e la capacità di adattamento;
- sperimentare l'assunzione di ruoli specifici cogliendone la funzione sociale e produttiva; affinare l'autovalutazione grazie all'opportunità di collegamento tra la dimensione teorica e quella pratica.

A tal fine la scuola ha stipulato convenzioni i con vari soggetti

Obiettivi didattici

Nel triennio 2019_2022 ci siamo posti questi obiettivi didattici:

- 1) Miglioramento dei Risultati Scolastici
- 2) Miglioramento dei Risultati nelle prove standardizzate nazionali.

I traguardi che l'Istituto si è assegnato in relazione alle priorità sono:

- 1) Omogeneità dei risultati scolastici;
- 2) Unitarietà di curriculum e valutazione;
- 3) Valorizzazione delle competenze linguistiche;
- 4) Valorizzazione della scuola come comunità attiva, aperta al territorio.

Le motivazioni della scelta effettuata sono le seguenti:

- a. valorizzazione delle competenze linguistiche e utilizzo della metodologia CLIL;
- b. potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche;
- c. rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale;
- d. sviluppo delle competenze digitali degli studenti;
- e. potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio;
- f. valorizzazione della scuola intesa come comunità attiva, aperta al territorio;
- g. apertura pomeridiana della scuola e riduzione del numero degli alunni per classe o per articolazioni di gruppi classi, anche con rimodulazione del monte ore orario;
- h. valorizzazione di percorsi formativi individualizzati e coinvolgimento degli alunni;
- i. individuazione di percorsi funzionali alla premialità e alla valorizzazione del merito degli alunni.

La motivazione è indotta dall'esigenza di trasformare il modello trasmissivo della scuola riconnettendo i saperi della scuola ed i saperi della conoscenza.

L'azione educativa del Liceo Peano è, in sintesi, stata caratterizzata dalle seguenti priorità:

- 1) Promozione del successo scolastico attivando iniziative di recupero e di rafforzamento;
- 2) Potenziamento delle iniziative di continuità verticale in particolare in corrispondenza del passaggio biennio-triennio.
- 3) Promozione dell'innovazione didattica.

La sospensione della didattica in presenza a partire dal 05.03.2020 per tutto l'a.s.2019/2020 ha conseguentemente ritardato il raggiungimento dei traguardi indicati.

Nonostante il lockdown, comunque tempestivamente e propedeuticamente si è ritenuto fondamentale trasformare la didattica laboratoriale D.A.D.A. in didattica a distanza e successivamente in didattica digitale integrata.

La D.a.D. attuata già a pieno regime dal 12.03.2020 si è basata sull'utilizzo di ambienti di apprendimento digitali, da usare con consapevolezza e con attenzione. Essa è stata sviluppata nell'ottica che non può considerarsi didattica a distanza la mera trasmissione di materiali di studio o esercitazioni. Non si è esaurita nell'uso della piattaforma istituzionale (Registro Elettronico ARGO), ma si è espressa attraverso l'uso di tecnologie plurime: alcune più moderne e digitali, altre più tradizionali e consolidate (ogni tipo di device personale, le più diffuse modalità di applicazione di messaggistica).

Essa, come ogni attività didattica, ha previsto la costruzione ragionata e guidata del sapere attraverso l'interazione tra docenti e alunni. Le proposte hanno promosso l'autonomia degli studenti anche se resta ferma la guida dei docenti. Le attività quindi sono state realizzate a distanza in modalità sincrona e/o asincrona in un ambiente on line tenendo presente che non può considerarsi "didattica a distanza" la mera trasmissione di materiali di studio o esercitazioni.

Si è confermata comunque la scelta dell'Istituto in merito alle piattaforme da utilizzare per la D.a.D.:

- il Registro Elettronico (ARGO), documento ufficiale dell'attività didattica di tutto l'Istituto, le cui funzionalità sono state ulteriormente sviluppate, per annotare le attività proposte a distanza, analogamente a quanto avviene di consueto nelle attività in presenza.
- la piattaforma "G-Suite for Education" di Google adottata, dopo una puntuale ricognizione fatta dal team coordinato dall'animatore Digitale di Istituto, in considerazione anche delle esperienze già positivamente avviate nelle classi, in quanto certificata AGID2. Essa consente di:
 - delimitare i rischi derivati dal trattamento dei dati;
 - evitare il disorientamento negli alunni derivanti da un eccessivo numero di soluzioni adottate dai singoli docenti;
 - usufruirne in modo gratuito Tempo scuola:
- le lezioni si sono svolte, come da calendario scolastico regionale, dal lunedì al venerdì con la calendarizzazione del "tempo scuola" comunicata alle famiglie dal coordinatore attraverso la bacheca del registro elettronico; la scansione giornaliera dell'orario prevedeva la connessione non prima delle h.9.00 e non superava le h.13.00, fermo restando deroghe ove necessarie e concordate.
- L'uso adeguato dei videotermini a carico degli studenti non ha superato le 20h settimanali, scansionate in quattro, massimo cinque ore al giorno; modulate in lezioni di quaranta minuti al massimo; con le dovute pause dal terminale, secondo quanto previsto dalla Legge e dall'aggiornamento del DVR di Istituto. La lezione live è stata organizzata in moduli snelli, privi di ridondanza e di informazioni superflue.

L'attivazione pronta di queste strategie ci ha permesso di ridurre al minimo il disagio formativo, consentendo la quasi totale realizzazione delle attività previste dal ptof, con la sola limitazione delle attività extracurricolari in presenza che o sono state tramutate in attività a distanza oppure sono state al momento sospese.

La scuola, con i fondi stanziati dal Ministero, per consentire a tutti gli studenti di poter effettuare la didattica a distanza ha acquistato notebook e potenziato la connettività.

Al termine delle lezioni tutti gli sforzi e gli interventi sono stati finalizzati, per l'a.s. 2020/21, a riorganizzare le aule scolastiche e tutti gli spazi di pertinenza della scuola in modo da garantire il pieno rispetto delle misure contenitive fissate dal CTS a livello nazionale e programmare, eventualmente, un più funzionale impiego delle risorse professionali e di organico, nonché delle metodologie didattiche al fine di rispettare le prescrizioni sul massimo affollamento previsto nelle aule, mantenendo comunque alta la qualità dell'offerta formativa.

Il nostro Istituto ha svolto inoltre un accurato lavoro di censimento e misurazione degli spazi, nonché degli arredi scolastici a sua disposizione, per garantire a tutti gli studenti la ripresa delle attività didattiche curricolari ed extracurricolari in presenza.

QUADRO FINANZIARIO - CONTABILE

La gestione amministrativo-contabile è stata svolta tenendo sempre presente e ben chiaro quelli che erano gli obiettivi didattici stabiliti e definiti.

L'attività negoziale si è svolta secondo criteri di trasparenza, correttezza e snellezza delle procedure.

Molte delle attività sono nate dalle positive esperienze degli anni precedenti e rappresentano la naturale prosecuzione di progetti iniziati e sperimentati da anni, che hanno avuto lo scopo di ampliare, arricchire e rendere più efficaci e condivise le conoscenze degli argomenti e dei temi tradizionalmente trattati nel corso della didattica curricolare.

Il Piano del recupero ha richiesto una programmazione finanziaria molto attenta, con l'accantonamento, nel fondo Istituto, di quote rilevanti per lo svolgimento delle attività integrative di recupero al fine di agevolare gli studenti a colmare le lacune nell'apprendimento e di costituire un beneficio per il territorio e per le famiglie appartenenti a quelle fasce di disagio più deboli e più esposte.

E' stata favorita la partecipazione degli alunni a Concorsi, in modo da promuovere le eccellenze.

Tutta l'organizzazione è finalizzata al raggiungimento degli obiettivi contenuti nel piano di miglioramento desunti dal RAV.

Il conto consuntivo dell'anno 2020, nel quale si riepilogano i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.L. n. 44 del 1° febbraio 2001 ed eventuali successive modificazioni è così composto:

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

Si trascrivono per chiarezza le entrate e le uscite solo delle voci programmate.

Agg.	Voce	ENTRATE	Programmazio Iniziale	Variazioni approvate	Programmazione definitiva	Somme Accertate	Somme Riscosse	Somme Da riscuotere	Differenza in + o -
1		Avanzo Amministrazione	246969,77	3.617,10	250.586,87				250.586,87
	1	Non vincolato	225.614,24	42,00	225.656,24				225.656,24
	2	Vincolato	21.355,53	3.575,10	24.930,63				24.930,63
2		Finanziamenti dall'Unione Europea							
	1	Fondi sociali Europei		15.715,60	15.715,60	15.715,60	12.572,48	3.143,12	
3		Finanz. dallo Stato	31.864,62	104.527,40	136.392,02	136.392,02	136.392,02		
	1	Dotazione ordinaria	22.414,66	11.040,00	33.454,66	33.454,66	33.454,66		
	6	Altri finanziamenti vincolati dello Stato	9.449,96	93.487,40	102.937,36	102.937,36	102.937,36		
5		Finanz.ti da enti locali o da altre istituzioni pubbliche		43.138,95	43.138,95	43.138,95	32.680,95		
	2	Provincia Vincolati		7.181,95	7.181,95	7.181,95	7.181,95		
	6	Altre istituzioni vincolati		35.957,00	35.957,00	35.957,00	25.499,00	10.458,00	
6		Contributi da privati	190.000,00	144.773,00	144.773,00	144.773,00	144.773,00		
	1	Contributi volontari famiglie	60.000,00	22.794,00	82.794,00	82.794,00	82.794,00		
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi studio estero	120.000,00	-66.799,00	53.201,00	53.201,00	53.201,00		
	5	Contributi per copertura assicurazione alunni	9.000,00	- 761,00	8.239,00	8.239,00	8.239,00		
	6	Contributi per copertura assicurazione personale	1.000,00	- 461,00	539,00	539,00	539,00		
	10	Altri contributi famiglie vincolati							
12		Altre entrate		0,24	0,24	0,24	0,24		
	2	Interessi attivi Banca Italia		0,24	0,24	0,24	0,24		
		Totale entrate	468.834,39	121.772,29	590.606,68	340.019,81	326.418,69	13.601,12	250.586,87
Agg.	Voce	SPESE	Programmazione iniziale	Variazioni approvate	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	Differenza in + o -
A		Attività amministrativo- didattiche	280.398,67			244.857,04	224.318,24	20.538,80	117.890,99
	A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	18.622,51	34.988,13	53.610,64	29.339,17	29.339,17		24.271,47
	A02	Funzionamento amministrativo	60.175,50	15.172,24	75.347,74	47.558,14	45.004,14	2.554,00	27.789,60
	A03	Didattica	55.672,84	90.418,56	146.091,40	101.149,30	83.164,50	17.984,80	44.942,10
	A04	Alternanza scuola lavoro	18.777,78	4.951,95	23.729,73	11.367,43	11.367,43		12.362,30
	A05	Visite,viaggi e programmi di studio estero	120.866,31	-66.745,00	54.121,31	53.651,00	53.651,00		470,31
	A06	Attività di orientamento	6.283,73	3.563,58	9.847,21	1.792,00	1.792,00		8.055,21
P		Progetti	108.520,73		147.943,66	53.405,19	53.205,19	200,00	94.538,47
	P.1	Progetti in ambito scientifico tecnico e professionale	69.972,61	37.828,00	107.800,61	47.959,26	47.959,26		59.841,35
	P.3	Progetti per Certificazioni e corsi professionali	7.800,00		7.800,00	3.560,00	3.560,00		4.240,00
	P.4	Progetti per formazione/aggiorna mento del personale	3.792,27	1.594,93	5.387,20	1.597,93	1.397,93	200,00	3.789,27
	P.5	Progetti per gare e concorsi	26.955,85		26.955,85	288,00	288,00		26.667,85
R		Fondo riserva	1.120,73		1.120,73				1.120,73
	R98	Fondo Riserva	1.120,73		1.120,73				1.120,73
		Totale spese	390.040,13	121.772,39	511.812,42	298.262,23	277.523,43	20.738,80	213.550,19
Z	Z01	Disponibilità da programmare	78.794,26		78.794,26				
		Totale a pareggio	468.834,39		590.606,68				
		Avanzo di competenza				41.757,58			
		Totale a pareggio				340.019,81			

La situazione finanziaria al 31/12/2020 era la seguente:

A. CONTO DI CASSA

1 - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio		268.805,60
2 - Ammontare delle somme riscosse :		
a) in conto competenza con partite di giro	326.418,69	
b) in conto residui attivi esercizi precedenti	13.563,04	339.981,73
3 - Totale		608.787,33
4 - Ammontare dei pagamenti eseguiti :		
a) in conto competenza con partite di giro	277.523,43	
b) in conto residui passivi esercizi precedenti	26.802,66	304.326,09
5 - Fondo cassa alla fine dell'esercizio		304.461,24

B. AVANZO (o DISAVANZO) DEL LA GESTIONE DI COMPETENZA

6 - Entrate effettive accertate nell'esercizio	340.019,81
7 - Spese effettive impegnate nell'esercizio	298.262,23
8 - Avanzo (o disavanzo) dell'esercizio	41.757,58

C. AVANZO COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO

Residui risultanti alla chiusura dell'esercizio

9 - Residui attivi totali		25.744,24
Dell'esercizio	13.601,12	
Degli anni precedenti	12.143,12	
10 - Residui passivi totali		37.861,03
Dell'esercizio	20.738,80	
Degli anni precedenti	17.122,23	
	Differenza	- 12.116,79
12 - FONDO DI CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO.....		304.461,24
AVANZO COMPLESSIVO DI GESTIONE		292.344,45

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	590.606,68	Programmazione definitiva	511.812,42	Disp.fin. da programmare 78.794,26
Accertamenti	340.019,81	Impegni	298.262,23	Avanzo di competenza 41.757,58
competenza	326.418,69	competenza	277.523,43	Saldo di cassa corrente (a) 35.655,64
Riscossioni	13.563,04	Pagamenti	26.802,66	
residui	13.601,12	residui	20.738,80	Residui dell'anno attivi/passivi 13.601,12/20.738,80
Somme rimaste da riscuotere	13.601,12	Somme rimaste da pagare	20.738,80	
Residui non riscossi anni precedenti	12.413,12	Residui non pagati anni precedenti	17.122,23	
			(=)	
Totale residui attivi	25.744,24	Totale residui passivi	37.861,03	Sbilancio residui (b) - 12.116,79
			Saldo cassa iniziale (c)	268.805,60
				(a+b+c) 292.344,45

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2020

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	250.586,87		-
Finanziamento dall'Unione Europea	15.715,60	15.715,60	100%
Finanziamenti dello Stato	136.392,02	136.392,02	100%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	43.138,95	43.138,95	100%
Contributi da Privati	144.773,00	144.773,00	100%
Altre Entrate	0,24	0,24	100%
Mutui			-
Totale entrate	590.606,68	340.019,81	
Disavanzo di competenza			
Totale a pareggio		340.019,81	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2020.

ANALISI DELLE ENTRATE

Al fine di rendicontare quelle che sono le risultanze economiche effettivamente accertate e impegnate è necessario relazionare sull'analisi sia delle entrate che delle uscite tenendo conto:

- per le entrate: le diverse fonti di finanziamento
- per le uscite: le spese ripartite tra le singole attività e i singoli progetti previsti.

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

01 – Avanzo di amministrazione

L'Avanzo di amministrazione è così determinato

01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale	€ 225.614,24
Variazioni in corso d'anno	€ 42,00
Previsione definitiva	€ 225.656,24

01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€ 21.355,53
Variazioni in corso d'anno	€ 3.575,10
Previsione definitiva	€ 24.930,63

Le variazioni all'avanzo di amministrazione sono state determinate dalle riscossioni avvenute dopo l'approvazione del programma annuale 2020 (riscosse € 1.785,00 eccellenze 2018/19- € 1.736,10 finanziamento a.s. 2019 D.L. 104 art. 8 orientamento - € 42 contributo volontario)

02 – Finanziamenti dall'Unione Europea

Aggr. 02 Voce 01 – Fondi sociali Europei

Previsione iniziale	€
Variazioni in corso d'anno	€ 15.715,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16.12.2020	42	F	15.715,60	Finanziamento FSE Assistenza specialistica Regione Lazio

Previsione definitiva	€
Somme accertate	€ 15.715,60
Riscosso	€ 12.572,48
Rimasto da riscuotere	€ 3.143,12

03 – Finanziamenti dello Stato

Aggr.03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 22.414,66
Variazioni in corso d'anno € 11.040,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/11/2020	34	D	11.040,00	Funzionamento amm.vo didattico periodo sett./dicem.2020

Previsione definitiva € 33.454,66
Somme accertate € 33.454,66
Riscosso € 33.454,66

Aggr. 03 Voce 06 – Altri finanziamenti vincolati dello Stato

Previsione iniziale € 9.449,96
Variazioni in corso d'anno € 93.487,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/04/2020	4	F	1.000,00	Finanziamento PNSD
09/04/2020	21	F	7.909,37	Risorse ex art. 120 DL 18/20
07/05/2020	22	F	647,93	Formazione e agg.to personale ex art. 120 DL 18/20
07/05/2020	23	F	1.295,86	Risorse ex art. 120 DL 18/20
07/05/2020	24	F	6.194,66	Risorse DM 186/20
16/06/2020	25	F	5.579,52	Risorse ex art. 231 comma 7 n. 34
09/09/2020	26	F	48.989,70	Risorse ex art.231 comma 1 DL 34/20
10/11/2020	27	F	1.827,38	Attività orientamento
10/11/2020	28	F	4.951,95	Finanziamento PCTO sett-dicembre 20
10/11/2020	30	F	1.600,00	Finanziamento assistenza psicologica - medico
18/11/2020	35	F	10.169,03	Risorse art. 21 DL 137/20
03/12/2020	37	F	2.277,00	DL 24.10.20 Connettività studenti meno abbienti
14/12/2020	41	F	1.045,00	Eccellenze a.s. 2019/20

Previsione definitiva € 102.937,36
Somme accertate € 102.937,36
Riscosso € 102.937,36

05 – Finanziamenti da enti locali o da altre istituzioni pubbliche

Aggr. 05 Voce 02 – Provincia vincolati

Previsione iniziale €
Variazioni in corso d'anno € 7.181,95

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/03/2020	3	F	1.968,00	Fondi città metropolitana Roma per utilizzo palestra da parte di società sportive esterne
11/12/2020	40	F	5.213,95	Assegnazione fondi minuto ed urgente funzionamento anno 2020

Previsione definitiva € 7.181,95
Somme accertate € 7.181,95
Riscosso € 7.181,95

Aggr. 05 Voce 06 – Altre istituzioni vincolati

Previsione iniziale €
 Variazioni in corso d'anno € 35.957,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/02/2020	2	D	34.860,00	Progetto Cinemascuola Lab Finanziato Mibac
09/04/2020	5	F	947,00	Assegnazione fondi 50% formazione e agg.to Scuola Referente ambito 12
10/11/2020	36	F	150,00	Società filosofica italiana progetto "Dante"

Previsione definitiva € 35.957,00
 Somme accertate € 35.957,00
 Riscosso € 25.499,00
 Rimasto da riscuotere € 10.458,00

06 – Contributi da privati**Aggr. 06 Voce 01 – Contributi volontari da famiglie**

Previsione iniziale € 60.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 22.794,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/11/2020	34	D	22.794,00	Contributo volontario famiglie

Previsione definitiva € 82.794,00
 Somme accertate € 82.794,00
 Riscosso € 82.794,00

Aggr. 06 Voce 04 – Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 120.000,00
 Variazioni in corso d'anno € - 66.799,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/11/2020	34	D	- 66.799,00	Minor accertamento per visite e viaggi istruzione

Previsione definitiva € 53.201,00
 Somme accertate € 53.201,00
 Riscosso € 53.201,00

Aggr. 06 Voce 05– Contributo per copertura assicurativa alunni

Previsione iniziale € 9.000,00
 Variazione in corso d'anno € - 761,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/11/2020	43	F	- 761,00	Minor accertamento per assicurazione alunni

Previsione definitiva € 8.239,00
 Somme accertate € 8.239,00
 Riscosso € 8.239,00

Aggr. 06 Voce 06 – Contributo per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 1.000,00
 Variazione in corso d'anno € - 461,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/11/2020	44	F	- 461,00	Minor accertamento per assicurazione personale

Previsione definitiva € 539,00
 Somme accertate € 539,00
 Riscosso € 539,00

AGGREGATO 12 – Altre entrate

Aggr. 12 Voce 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/02/2020	2	D	0,24	interessi da Banca d'Italia

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	362.748,03	244.857,04	0,67
Progetti	147.943,66	53.405,19	0,36
Gestioni economiche	0	0	
Fondo di riserva	1.120,73	0	-
Totale spese	511.812,42	298.262,23	
Avanzo di competenza		41.757,58	
Totale a pareggio		340.019,81	

ANALISI DELLE SPESE

La scuola ha cercato di assicurare la realizzazione di attività e progetti previsti da un'offerta formativa qualificata e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni dell'utenza, in modo da raggiungere più alti livelli di formazione e di orientamento. Il funzionamento didattico generale e quello amministrativo e organizzativo hanno volto la loro efficacia nel consentire lo svolgimento di tutta l'attività curricolare.

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

ANALISI DELLE SPESE RELATIVE ALLE VARIE ATTIVITA'

Categoria di destinazione A.1

Con i fondi del funzionamento generale si è provveduto alla gestione delle spese di manutenzione necessarie per il buon funzionamento generale in parte finanziate dalla Città metropolitana di Roma. In tale capitolo sono confluite le **assegnazioni delle risorse finanziarie del MIUR per l'acquisto di materiale igienico sanitario per consentire alle scuole di adottare le necessarie misure di sicurezza.**

Le risorse stanziato costituiscono un finanziamento straordinario ed aggiuntivo volto a supportare le istituzioni scolastiche nella gestione di questo difficile periodo di emergenza sanitaria.

Voce di destinazione A.1.1 – funzionamento amministrativo generale e decoro della scuola

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Program.ne. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo di amministrazione presunto				
	01	Non vincolato	10.622,51		10.622,51	
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche				
	02	Provincia vincolati		5.213,95	5.213,95	5.213,95
06		Contributi da privati				
	01	Contributi volontari da famiglie	8.000,00	18.000,00	26.000,00	26.000,00
Totale risorse progetto			18.622,51	23.213,95	41.836,46	31.213,95

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
02		Acquisto Beni di Consumo	14.622,51	8.228,49	22.851,00	10.221,37
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.000,00	14.985,46	18.985,46	7.485,46
Totale spese progetto			18.622,51	23.213,95	41.836,46	17.706,83

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione.

Voce di destinazione A.1.2 – DM 186 fondo funzionamento finalizzato alla pulizia straordinaria degli ambienti scolastici

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Program.ne. Definitiva	Somme accertate
03		Finanziamenti dallo Stato				
	06	Altri finanziamenti vincolati dello Stato		6.194,66	6.194,66	6.194,66
		Totale risorse progetto		6.194,66	6.194,66	6.194,66

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
02		Acquisto Beni di Consumo		6.194,66	6.194,66	6.151,79
		Totale spese progetto		6.194,66	6.194,66	6.151,79

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione.

Voce di destinazione A.1.3 – Risorse finanziarie ex art. 231 comma 7 legge 19 maggio 2020 n. 34

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Program.ne. Definitiva	Somme accertate
03		Fianziamenti dello Stato				
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		5.579,52	5.579,52	5.579,52
		Totale risorse progetto		5.579,52	5.579,52	5.579,52

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
02		Acquisto Beni di Consumo		5.579,52	5.579,52	5.480,55
		Totale spese progetto		5.579,52	5.579,52	5.480,55

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Categoria di destinazione A.2 Funzionamento amministrativo

Le risorse destinate nell'Aggregato A02 hanno permesso di sostenere le spese per il funzionamento amministrativo di carattere generale necessario al supporto dell'attività dell'intera istituzione. Sono state utilizzate per l'acquisto di materiale di carta, cancelleria e stampati, per la segreteria digitale e i programmi di gestionali, per la manutenzione hardware e software della segreteria, per il noleggio delle fotocopiatrici, per l'acquisto dello spazio per il sito e le spese di gestione di tenuta conto, per assicurazione studenti e personale, per il compenso al medico competente.

Voce di destinazione A.2.1 – funzionamento amministrativo

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Program.ne. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo di amministrazione presunto				
	01	Non vincolato	28.760,84		28.760,84	
03		Finanziamenti dello Stato				
	01	Dotazione ordinaria	15.414,66	10.000,00	25.414,66	25.414,66
06		Contributi da privati				
	01	Contributi volontari da famiglie	6.000,00	4.794,00	10.794,00	10.794,00
	05	Contributi copertura assicurativa alunni	9.000,00	- 761,00	8.239,00	8.239,00
	06	Contributi copertura assicurativa	1.000,00	- 461,00	539,00	539,00
12		Altre Entrate				
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia		0,24	0,24	0,24
		Totale risorse progetto	60.175,50	13.572,24	73.747,74	44.986,90

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
02		Acquisto Beni di Consumo	25.875,50	6.794,24	32.669,74	17.397,86
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	33.000,00	5.778,00	38.778,00	27.368,91
05		Altre spese	300,00	500,00	800,00	222,20
09		Rimborsi e poste correttive	1.000,00	500,00	1.500,00	1059,17
		Totale spese progetto	60.175,50	13.572,24	73.747,74	46.048,14

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Voce di destinazione A.2..2 – Assistenza psicologica e medica

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm.ne. Definitiva	Somme accertate
03		Finanziamenti dello Stato				
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		1.600,00	1.600,00	1.600,00
Totale risorse progetto				1.600,00	1.600,00	1.600,00

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi		1.600,00	1.600,00	1.510,00
Totale spese progetto				1.600,00	1.600,00	1.510,00

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Categoria di destinazione A.3 Didattica

Con il funzionamento didattico generale e si è cercato di fornire tutti quelli strumenti didattici adeguati e necessari per una didattica innovativa e adeguata alle richieste formulate. Con questa attività si è garantito il funzionamento dei laboratori e l'uso delle nuove tecnologie in ambito curriculare. In tale capitolo sono confluite le assegnazioni Miur risorse ex art. 120 D.L. 18/2020 – ex art. 231 c.1 DL 19/5/20 – risorse art. 21 DL 137/20 e DL 24.10.20 per l'acquisto di dispositivi e connettività per studenti meno abbienti per fruire appieno della DDI e in seguito per coloro che ne hanno fatto richiesta.

Voce di destinazione A.3.1 – Funzionamento didattico

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo di amministrazione presunto				
	01	Non vincolato	41.264,86	-265,33	40.999,53	
	02	Vincolato	528,71	1.785,00	2.313,71	
03		Finanziamenti dallo Stato				
	01	Dotazione perequativa	3.879,27	1.040,00	4.919,27	4.919,27
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		1.045,00	1.045,00	1.045,00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche				
	06	Altre istituzioni vincolati		150,00	150,00	150,00
06		Contributi da privati				
	01	Contributi volontari da famiglie	10.000,00		10.000,00	10.000,00
Totale risorse progetto			55.672,84	3.754,67	59.427,51	16.114,27

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
01		Personale	528,71		528,71	
02		Acquisto beni di consumo	51.144,13	924,67	52.068,80	13.656,24
05		Altre spese	4.000,00	2.830,00	6.830,00	3.930,00
Totale spese progetto			55.672,84	3.754,67	59.427,51	17.586,24

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Voce di destinazione A.3.2– Assistenza alunni disabili

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
02		Finanziamenti dall'Unione Europea				
	01	Fondi sociali europei (FSE)		15.715,60	15.715,60	12.572,48
Totale risorse progetto				15.715,60	15.715,60	12.572,48

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi		15.715,60	15.715,60	15.715,60
Totale spese progetto				15.715,60	15.715,60	15.715,60

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo amministrazione presunto				
	01	Non vincolato		307,33	307,33	
03		Finanziamenti dallo Stato				
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		9.205,23	9.205,23	9.205,23
Totale risorse progetto				9.512,56	9.512,56	9.205,23

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
04		Acquisto beni d'investimento		9.191,08	9.191,08	9.191,08
09		Rimborsi e poste correttive		321,48	321,48	321,48
Totale spese progetto				9.512,56	9.512,56	9.512,56

Voce di destinazione A.3.4– Risorse Finanziarie ex art. 231 comma 1 decreto legge 19 maggio 2020

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
03		Finanziamenti dallo Stato				
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		48.989,70	48.989,70	48.989,70
Totale risorse progetto				48.989,70	48.989,70	48.989,70

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
02		Acquisto beni di consumo		14.241,06	14.241,06	14.241,06
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi		6.283,00	6.283,00	6.283,00
04		Acquisto beni di investimento		28.465,64	28.465,64	28.464,64
Totale spese progetto				48.989,70	48.989,70	48.989,70

Voce di destinazione A.3.5 – Risorse art. 21 DL 137/20

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
03		Finanziamenti dallo Stato				
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		10.169,03	10.169,03	10.169,03
Totale risorse progetto				10.169,03	10.169,03	10.169,03

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi		1.500,00	1.500,00	
04		Acquisto beni di investimento		8.669,03	8.669,03	7.076,00
Totale spese progetto				10.169,03	10.169,03	7.076,00

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Voce di destinazione A.3.6 – D.L. 24.10.2020 Connettività studenti meno abbienti per DDI

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
03		Finanziamenti dallo Stato				
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		2.277,00	2.277,00	2.277,00
Totale risorse progetto				2.277,00	2.277,00	2.277,00

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi		2.277,00	2.277,00	2.269,20
Totale spese progetto				2.277,20	2.277,20	2.269,20

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Categoria di destinazione A.4 – Alternanza scuola-lavoro

Gli obiettivi dell'alternanza scuola-lavoro che la scuola si propone di conseguire sono così sintetizzati:

- favorire l'orientamento dei giovani per valorizzarne le aspirazioni personali, gli interessi e gli stili di apprendimento, nonché per aiutarli a sviluppare la capacità di scegliere autonomamente e consapevolmente
- integrare la formazione acquisita durante il percorso scolastico con l'acquisizione di competenze più pratiche, che favoriscano un avvicinamento al mercato del lavoro
- offrire agli studenti opportunità di crescita personale, attraverso un'esperienza extrascolastica che contribuisca a svilupparne il senso di responsabilità
- favorire una comunicazione intergenerazionale, gettando le basi per un mutuo scambio di esperienze e una crescita reciproca

le attività svolte nell'ambito di questo progetto hanno seguito le indicazioni dettate dalla L.107/2015

Tutte le attività a seguito del lockdown sono state convertite in modalità online laddove possibile e con riduzione del monte orario

Voce di destinazione A.4.2 – Alternanza scuola lavoro – CNR

ENTRATE						
Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo amministrazione presunto				
	02	vincolato	2.498,00		2.498,00	
03		Finanziamenti dallo Stato				
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	200,00		200	200
Totale risorse progetto			2.698,00		2.698,00	200
SPESE						
Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.698,00		2.698,00	
Totale spese progetto			2.698,00		2.698,00	

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Voce di destinazione A.4.3– Alternanza scuola lavoro TG Peano

ENTRATE						
Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo amministrazione presunto				
	02	vincolato	2.229,76		2.229,76	
03		Finanziamenti dallo Stato				
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	249,96		249,96	249,96
Totale risorse progetto			2.479,72		2.479,72	249,96
SPESE						
Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.479,72		2.479,72	1.600,00
Totale spese progetto			2.479,72		2.479,72	1.600,00

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo amministrazione presunto				
	02	vincolato	4.600,06		4.600,06	
03		Finanziamenti dallo Stato				
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	9.000,00	4.951,95	13.951,95	13.951,95
Totale risorse progetto			13.600,06	4.951,95	18.552,01	13.951,95

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
01		Spese personale	8.917,44	4.951,95	13.869,39	8.917,43
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.682,62		4.682,62	850,00
Totale spese progetto			13.600,06	4.951,95	18.552,01	9.767,43

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Categoria di destinazione A.5 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Il progetto ha riguardato la realizzazione di tutta la programmazione delle attività definite in sede collegiale delle visite, viaggi di istruzione e stage all'estero per l'a.s. 2019/2020 e dei costi di gestione. Il progetto è interamente finanziato direttamente dagli alunni.

A seguito dello stato emergenziale dovuta alla pandemia, come da normativa, sono state sospese tutte le attività previste con il conseguente rimborso degli importi già versati.

Voce di destinazione A.5.1 – Viaggi d'istruzione all'estero

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
06		Contributi da privati				
	04	Contributi per visite viaggi e programmi di studio all'estero	35.000,00	27.491,00	7.509,00	7.509,00
Totale risorse progetto			35.000,00	27.491,00	7.509,00	7.509,00

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	35.000,00	35.000,00		
09		Restituzione somme non utilizzate		7.509,00	7.509,00	7.509,00
Totale spese progetto			35.000,00	27.491,00	7.509,00	7.509,00

Voce di destinazione A.5.2– Viaggi d'istruzione in Italia

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo amministrazione presunto				
		vincolato	866,31	54,00	920,31	
06		Contributi da privati				
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	80.000,00	-34.308,00	45.692,00	45.692,00
Totale risorse progetto			80.866,31	-34.254,00	46.612,31	45.692,00

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	80.000,00	-76.866,69	3.133,31	2.663,00
09		Restituzione somme non utilizzate	866,31	42.612,69	43.479,00	43.479,00
Totale spese progetto			80.866,31	-34.254,00	46.612,31	46.142,00

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
06		Contributi da privati				
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.000,00	-5.000,00		
Totale risorse progetto			5.000,00	-5.000,00		

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.000,00	-5.000,00		
Totale spese progetto			5.000,00	-5.000,00		

Categoria di destinazione A.6 –Attività di orientamento

L'**orientamento** formativo è finalizzato a porre al centro l'alunno, con il suo vissuto, le sue aspirazioni, i suoi progetti, a fargli acquisire competenze di **auto-orientamento**, ovvero a migliorare la percezione del sé, a renderlo capace di assumere decisioni e fare scelte coerenti con i propri desideri. Gli obiettivi di questo progetto sono:

- Orientamento in entrata rivolto agli alunni che affrontano il passaggio dalla scuola media alla scuola superiore promuovendo la presentazione del PTOF ad alunni e genitori delle scuole medie ed incentivare, con particolare cura all'accoglienza degli alunni per sviluppare nei neo studenti il senso di appartenenza e di partecipazione al dialogo formativo.
- Orientamento dei ragazzi dell'ultimo anno nella scelta della facoltà universitaria. Infatti ci si propone di aiutare i ragazzi nella scelta della facoltà universitaria attraverso la realizzazione di un rapporto di continuità e di confronto tra il liceo e l'Università e di corsi che possano favorire l'inserimento graduale verso gli studi universitari.
- Evitare e combattere la dispersione scolastica; motivare gli studenti ad una scelta consapevole del proprio futuro;
- Creare una rete di rapporti tra le istituzioni del territorio
- Abilitare gli alunni ad affrontare i test di ingresso alle varie facoltà universitarie

Voce di destinazione A.6.1 – Attività di orientamento

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo di amministrazione presunto				
	01	Non vincolato	3.283,73	1.736,10	5.019,83	
03		Finanziamenti dallo Stato				
	06	Altri finanziamenti vincolati dello Stato		1.827,38	1.827,38	1.827,38
06		Contributi da privati				
	01	Contributi volontari da famiglie	3.000,00		3.000,00	3.000,00
Totale risorse progetto			6.283,73	3.563,48	9.847,21	4.827,38

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
02		Acquisto di beni di consumo		1.563,48	1.563,48	
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.283,73	2.000,00	8.283,73	1.792,00
Totale spese progetto			6.283,73	3.563,48	9.847,21	1.792,00

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

ANALISI DELLE SPESE RELATIVE AI VARI PROGETTI

I Piani di destinazione dei progetti sono stati identificati e realizzati con le seguenti finalità:

- **PIANO P.1** – Spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito scientifico. Progetto Dada, sport, biologia e Cinemascolab , PNSD.
- **PIANO P.3** – Spese destinate all'attivazione di progettualità volte all'acquisizione di certificazioni linguistiche
- **PIANO P.4** – Spese destinate all'attivazione di progettualità relative a Piani di Formazione a beneficio del personale..
- **PIANO P.5** – Spese destinate all'attivazione di progetti per la partecipazione a gare e concorsi (Olimpiadi della matematica, olimpiadi di italiano, olimpiadi arte e territorio, olimpiadi fisica etc)

I progetti attivati da questo Liceo hanno determinato la differenziazione dell'Offerta formativa dell'istituto stesso rispetto ad altre Istituzioni scolastiche.

Categoria di destinazione P.1 – Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”

Voce di destinazione P.1.1 – Progetto DADA

L'obiettivo del progetto è quello di favorire l'apprendimento curricolare attraverso modalità didattiche innovative come apprendimento Laboratoriale. Nell'ambito di questo progetto si sono sostenute spese per migliorare le condizioni ambientali delle aule; è stato acquistato materiale in sostituzione del materiale obsoleto.

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo di amministrazione presunto				
	01	Non vincolato	42.919,18		42.919,18	
	02	Vincolato	10.632,69		10.632,69	
Totale risorse progetto			53.551,87		53.551,87	

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
04		Acquisto di beni di investimento	53.551,87		53.551,87	38.351,86
Totale spese progetto			53.551,87		53.551,87	38.351,86

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Voce di destinazione P.1.2 – Progetto Sport

Il progetto ha il compito di sviluppare una nuova cultura **sportiva** e di contribuire ad aumentare il senso civico degli studenti, migliorare l'aggregazione, l'integrazione e la socializzazione.

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo di amministrazione presunto				
	01	Non vincolato	5.957,21		5.957,21	
05		Finanziamenti da enti locali o da altre istituzioni pubbliche				
	02	Provincia vincolati		1.968,00	1.968,00	1.968,00
06		Contributi da privati				
	01	Contributi volontari da famiglie	6.000,00		6.000,00	6.000,00
Totale risorse progetto			11.957,21	1.968,00	13.925,21	7.968,00

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
02		Acquisto di beni di consumo	4.000,00	1.968,00	5.968,00	4.529,70
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.957,21		7.957,21	2.360,00
Totale spese progetto			11.957,21	1.968,00	13.925,21	6.889,70

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Voce di destinazione P.1.3 – Biologia

Il progetto ha riguardato tutta la programmazione definita in sede collegiale, alcune classi del biennio effettuano un'ora suppletiva di laboratorio di biologia- scienze e la frequenza di attività pratiche e teoriche in collaborazione con le l'Università di Roma . Il progetto è interamente finanziato dagli alunni.

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo di amministrazione presunto				
	01	Non vincolato	4.463,53		4.463,53	
Totale risorse progetto			4.463,53		4.463,53	

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
01		Spese di personale	4.463,53		4.463,53	1.718,47
Totale spese progetto			4.463,53		4.463,53	1.718,47

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Voce di destinazione P.1.4 – Progetto “CinemascuolaLab”

Il progetto è finanziato dal MIBAC ed ha l'obiettivo della creazione di un momento formativo di divulgazione della cultura cinematografica e della realizzazione di un progetto imprenditoriale legato al mondo del cinema. Il progetto sarà interamente svolto nell'.s. 2020/21.

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
05		Finanziamenti da enti locali o da altre istituzioni pubbliche				
	06	Altre istituzioni vincolati		34.860,00	34.860,00	24.402,00
Totale risorse progetto				34.860,00	34.860,00	24.402,00

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
01		Spese di personale		8.000,00	8.000,00	
02		Acquisto di beni di consumo		1.860,00	1.860,00	
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi		25.000,00	25.000,00	
Totale spese progetto				34.860,00	34.860,00	

Voce di destinazione P.1.5 – PNSD

Con il progetto vengono incentivate le nuove tecnologie, soprattutto durante quest'anno a causa della pandemia l'animatore digitale ha avuto un ruolo fondamentale nel supportare la didattica "studenti - docenti" con modalità didattiche costruttive e cooperative attraverso app da sfruttare come ambienti o strumenti di apprendimento superando l'impostazione frontale della lezione e favorendo una didattica più operativa.

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
03		Finanziamenti dallo Stato				
	06	Altri finanziamenti i vincolati dello Stato		1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale risorse progetto				1.000,00	1.000,00	1.000,00

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
01		Spese di personale		1.000,00	1.000,00	999,23
Totale spese progetto				1.000,00	1.000,00	999,23

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Voce di destinazione P.3.1 – Cambridge

Il progetto si pone l'obiettivo di condurre lo studente, attivamente, verso la padronanza della lingua straniera con l'acquisizione di certificazioni di lingua; ed è finalizzato a fornire adeguata conoscenza dei metodi, dei contenuti culturali e scientifici e delle competenze proprie dell'ambito delle lingue straniere. Il progetto è stato finanziato direttamente dagli alunni. A causa del momento di difficoltà dovuto all'emergenza Covid-19 l'attività non è stata completata e si è provveduto a restituire i contributi versati dalle famiglie

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo di amministrazione presunto				
	01	Non vincolato	5.800,00		5.800,00	
06		Contributi da privati				
	01	Contributi volontari da famiglie	2.000,00		2.000,00	2.000,00
Totale risorse progetto			7.800,00		7.800,00	2.000,00

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.800,00	-1.530,00	6.270,00	2.030,00
09		Restituzione somme non utilizzate		1.530,00	1.530,00	1.530,00
Totale spese progetto			7.800,00	0	7.800,00	3.560,00

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Voce di destinazione P.4.1 – Formazione e aggiornamento del personale

La formazione del personale è avvenuta tramite la fruizione di corsi organizzati dalla scuola capofila ambito 12 "Liceo Catullo" e della Regione Lazio. La maggior parte delle attività è stata svolta dal personale tramite webinar senza oneri per l'amministrazione.

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo di amministrazione presunto				
	01	Non vincolato	1.792,27		1.792,27	
03		Finanziamenti dallo Stato				
	01	Dotazione ordinaria	2.000,00		2.000,00	2.000,00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche				
	06	Altre istituzioni vincolati		947,00	947,00	947,00
Totale risorse progetto			3.792,27	947,00	4.739,27	2.947,00

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.792,27	947,00	4.739,27	950,00
Totale spese progetto			3.792,27	947,00	4.739,27	950,00

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

Voce di destinazione P.4.2 – Risorse ex art. 120 DL 18/20

In questo capitolo è confluita la risorsa DL 18/20 (c.d. "Cura Italia") per la formazione on line dei docenti sulle metodologie e sulle tecniche di didattica a distanza. Il contributo è stato interamente restituito secondo le istruzioni ministeriali in quanto il personale ha svolto attività di formazione tramite webinar a titolo gratuito.

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
03		Finanziamenti dallo Stato				
	06	Altri finanziamenti vincolati		647,93	647,93	647,93
Totale risorse progetto				647,93	647,93	647,93

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
09		Restituzione somme non utilizzate		647,93	647,93	647,93
Totale spese progetto				647,93	647,93	647,93

Voce di destinazione P.5.1 – Olimpiadi

L'obiettivo è stato quello di favorire la partecipazione degli alunni alle varie gare sia a livello regionale che Nazionale per arricchire il loro bagaglio di relazione e di competenze e per la valorizzazione delle eccellenze.

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme accertate
01		Avanzo di amministrazione presunto				
	01	Non vincolato	1.955,85		1.955,85	
06		Contributi da privati				
	01	Contributi volontari famiglie	25.000,00		25.000,00	25.000,00
Totale risorse progetto			26.955,85		26.955,85	25.000,00

SPESE

Tipo	Conto	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programm. Definitiva	Somme impegnate
03		Acquisto servizi ed utilizzo di beni di terzi	24.955,85		24.955,85	
05		Altre spese	2.000,00		2.000,00	288,00
Totale spese progetto			26.955,85		26.955,85	288,00

La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	25.706,16		25.706,16	13.563,04	12.143,12	13.601,12	25.744,24
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	43.924,89		43.924,89	26.802,66	17.122,23	20.738,80	37.861,03

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

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1/2020	Variazioni	Situazione al 31/12/20
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali			
Materiali	91.690,21	32.389,26	124.079,47
Finanziarie			
Totale immobilizzazioni	91.690,21	32.389,26	124.079,47
DISPONIBILITA'			
Rimanenze			
Crediti Verso lo Stato			
Crediti verso altri	25.706,16	38,08	25.744,24
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni			
Disponibilità liquide depositi bancari e postali	291.389,29	23.193,70	314.582,99
Totale disponibilità	317.095,45	23.231,78	340.327,23
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	408.785,66	55.621,04	464.406,70
Passività			
DEBITI			
A lungo termine			
Residui passivi	43.924,89	-6.063,86	37.861,03
Totale Debiti	43.924,89	-60.63,86	37.861,03
Consistenza patrimoniale	364.860,77	61.684,90	426.545,67
TOTALE PASSIVO	408.785,66	55.621,04	464.406,70

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal Titolo II - artt. 23-27 del D.I. n. 44 del 1/2/2001 - Regolamento relativo alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche. La operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con la procedura informatica "Axios": vengono condotte rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio dell' Istituzione scolastica; in questo esercizio finanziario è stata effettuata una ricognizione dei beni ed il discarico di quelli obsoleti e in disuso, nonché di quelli a valore nullo che non vengono più utilizzati. (delibera C.I. n. 146)

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.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2020, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. ammortamento nell'esercizio 2020.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
1	Personale	11.635,13	3,90
2	Beni di consumo	71.678,57	24,03
3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	72.877,17	24,43
4	Acquisto beni di investimento	83.084,58	27,86
5	Altre spese	4.440,20	1,49
9	Rimborsi e poste correttive	54.546,58	18,29
	Totale generale	298.262,23	100

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 non è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A il fondo non è stato aperto e quindi non ci sono movimenti sulle partite di giro in entrata e in uscita.

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{136.392,02}{340.019,81} = 0,40$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{203.627,79}{340.019,81} = 0,60$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

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

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{340.019,81}{340.019,81} = 0,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{13.601,12}{340.019,81} = 0,04$$

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{340.019,81}{340.019,81}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{13.563,04}{25.706,16} = 0,53$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{25.744,24}{365.725,97} = 0,07$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{244.857,04}{298.262,23} = 0,82$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{29.339,17}{298.262,23} = 0,10$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{20.738,80}{298.262,23} = 0,07$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{26.802,66}{43.924,89} = 0,61$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{37.861,03}{342.187,12} = 0,11$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{298.262,23}{1248} = 238,99$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A02 e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni A02}}{\text{Numero alunni}} = \frac{47.558,14}{1248} = 38,11$$

INDICE DI TEMPESTIVITA'

L'Indice di Tempestività dei pagamenti ai sensi dell'art. 9 comma 1, lettera a) del DL n. 78/2009, convertito in legge 102/2009 per i 4 trimestri 2020 è stato il seguente ed è pubblicato sul sito istituzionale:

- l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalla seguente tabella:

Indicatore	Periodo	pubblicato	indice
Base trimestrale	gennaio – febbraio – marzo	14/04/2020	-19,17
Base trimestrale	aprile – maggio – giugno	02/07/2020	08,80
Base trimestrale	luglio – agosto – settembre	05/10/2020	-24,03
Base trimestrale	ottobre – novembre – dicembre	07/01/2020	-28,48
Base annuale Anno 2020			-18,86

CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2020, 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.

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

- 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 dotazione alla Sala docenti e 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, fotocopiatrici e numerose altre

apparecchiature audiovisive: video-proiettori, televisori, videoregistratori; LIM; ecc.. 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 notebook videoproiettori Lim acquistati in parte con i fondi stanziati dal Miur per favorire la DDI agli alunni meno abbienti; Si sono realizzati anche altri limitati interventi di rinnovo di attrezzature obsolete.
- 4° - Infine, nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, il **Fondo di Istituto** (gestito con il Cedolino Unico e nell'Attività A03, in un'apposita sottoscheda, per i corsi di recupero estivi), 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 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.l. 44/2001 e del D.L.vo 50/2016 come modificato dal D.L.vo 56/2017;
- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che le fatture e la documentazione giustificativa dei pagamenti eseguiti sono custodite presso l'Istituzione scolastica e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2020;
- che sono stati trasmessi, nei termini previsti, i dati del personale inerenti la Certificazione Unica;
- che è avvenuta la presentazione della dichiarazione IRAP nei termini previsti;
- che è avvenuta la presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (Mod. 770)
- che è avvenuta la comunicazione adempimenti L.190/2012 art. 1, comma 32 con esito positivo;
- che nel procedere ai pagamenti si è provveduto alla verifica dei DURC e della tracciabilità dei pagamenti ai sensi dell'art. 3 della L. 136/2010 e successive modifiche, nonché alle verifiche previste per pagamenti superiori a €. 5.000,00 ai sensi dell'art. 48/bis del DPR 602/1973.
- 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;
- 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.
- Che il fondo minute spese non è stato anticipato
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Il Dirigente Scolastico, considerato che la gestione dell'esercizio in esame, in coerenza con la realizzazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa, si è svolta in ottemperanza alle vigenti norme in materia e che tutte le entrate e tutte le spese sono state debitamente documentate, invita il Collegio dei Revisori ad esprimere parere favorevole e il Consiglio di Istituto ad approvare il Conto Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2020.

IL DIRETTORE S.G.A.

Paola Palazzoni

(firma autografa sostituita a mezzo stampa, ex art. 3, co. 2, D.lgs. 39/93)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Roberta MONCADO

(firma autografa sostituita a mezzo stampa, ex art. 3, co. 2, D.lgs. 39/93)