



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'ABRUZZO
ISTITUTO COMPRENSIVO "F.P. MICHETTI"
Via G,D'Annunzio 56/B – 66023 Francavilla al Mare (CH)
Tel:+39 085 4912097
Cod. Mecc. CHIC82700Q
e mail:chic82700q@istruzione.it Pec: chic82700q@pec.istruzione.it
Sito web: www.icmichettifrancavilla.edu.it

**Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica,
a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2019,
predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi**

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2019, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto n. 129 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23).

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

A conclusione delle attività preventivate ed in coerenza con l'art. 22 del Decreto n. 129 del 28 agosto 2018, si intende di seguito dare conto della gestione amministrativa e didattica dell'Istituzione scolastica, nonché illustrare i risultati conseguiti in rapporto agli obiettivi programmati nel corso dell'anno finanziario 2019.

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2020

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
/	10	10	210	/	217	217	10	21,7

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2020

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi ($d=a+b+c$)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti ($i=f+g+h$)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti ($l=e-i$)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	/	2	3	5	81	/	41	55	96	6	15	19,2
Seconde	/	3	2	5	98	/	53	50	103	6	5	20,6
Terze	/	3	4	7	108	/	60	57	117	5	9	16,7
Quarte	/	2	2	4	89	/	48	42	90	3	1	22,5
Quinte	/	2	3	5	107	/	54	55	109	2	2	21,8
Pluriclassi	/	/	/	/	/	/	/	/		/	/	
Totale	/	12	14	26	483	/	256	259	515	22	32	19,81
Prime	/	4	/	4	86	/	87	/	87	6	1	21,7
Seconde	/	4	/	4	89	/	90	/	90	4	1	22,5
Terze	/	4	/	4	89	/	94	/	94	5	5	23,5
Pluriclassi	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
Totale	/	12	/	12	264	/	271	/	271	15	7	22,6

Dati Personale - Data di riferimento: 15 MARZO 2020

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	81
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	13
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
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*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<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	120
<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	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a 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	1
TOTALE PERSONALE ATA	26

Sulla base del Programma Annuale anno 2019 per il periodo dal 01.01.2019 al 31.12.2019 e delle variazioni di bilancio adottate dal Consiglio d'Istituto si è tenuto conto delle necessità primarie e fondamentali della scuola nella realizzazione P.T.O.F..

Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione di questo Istituto e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che non ha potuto far a meno di tenere conto non solo delle risorse finanziarie a disposizione, ma anche:

- delle caratteristiche logistiche della Scuola;
- delle strutture di cui la Scuola dispone;
- del fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale sono state destinate alle spese obbligatorie

La realizzazione delle attività da parte della Scuola nell'anno finanziario di riferimento del Conto Consuntivo non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari di cui la scuola ha avuto modo di disporre.

Entro tali disponibilità gli Organi Collegiali dell'Istituto e il Dirigente Scolastico, avvalendosi della collaborazione del DSGA, hanno potuto effettuare le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie.

Le scelte per gli interventi, le Attività ed i Progetti sono sempre effettuati tenendo conto delle peculiarità proprie della Scuola, degli indirizzi in cui si articola l'Istituto e delle strutture a disposizione e sempre nei limiti del decrescente trasferimento di mezzi finanziari di provenienza statale.

Il Conto Consuntivo si compone dei seguenti modelli:

- Mod. H - Conto Finanziario
- Mod. I - Rendiconto prog./attività
- Mod. J - Situazione amm.va definitiva
- Mod. K - Conto Patrimonio
- Mod. L - Elenco Residui
- Mod. M - Spese personale
- Mod. N - Riepilogo spese

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 260 del 07.03.2019 – verbale n. 130.

Le modifiche a dette previsioni, variazioni, da n. 1 a n. 27, sono documentate dalle relative deliberazioni, regolarmente approvate dal Consiglio d'Istituto.

Le entrate e le spese sono analiticamente specificate nel Mod. H.

Si dichiara che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2019			133.142,32
	Competenza	321.517,20	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	8.374,00	
	Totale (1)	329.891,20	
	Competenza	302.815,81	
SOMME PAGATE			
	Residui	17.462,12	
	Totale (2)	320.277,93	
Differenza (1-2)			9.613,27
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019			142.755,59

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2019 ammonta a Euro **155.379,92** così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	38.694,90	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale (1)	38.694,90	
	Esercizio Corrente	26.070,57	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale (2)	26.070,57	
Differenza (1-2)			12.624,33
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019			142.755,59
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2019			155.379,92

L'avanzo di Esercizio 2019 di Euro 31.325,72 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2019	360.212,10
SPESE EFFETTIVE E.F. 2019	328.886,38
AVANZO ESERCIZIO 2019	31.325,72

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

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	46.464,33
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	46.464,33
Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	83.803,05
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	83.803,05

Aggregato 02 voce 03 – ALTRI FINANZIAMENTO DELL'UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/10/2019	19	Progetto ERASMUS + CALL 2019 KA2	31.850,00
Previsione definitiva			31.850,00
Somme Riscosse			25.480,00
Somme da riscuotere			6.370,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			89.048,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/10/2019	17	Assegnazione fondi per contratti di pulizia periodo settembre - dicembre	49.274,22
17/10/2019	18	Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2019 – fondi funzionamento amministrativo - didattico	8.635,15
17/12/2019	25	A.S. 2019/2020 D.L. n. 104/2013 art. 8 - Orientamento	208,70
Previsione definitiva			147.166,73
Somme Riscosse			147.166,73
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 04 – FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)			
Previsione iniziale			49.451,52
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/05/2019	11	Programma SFC Delibera CIPE 79/2012 Obiettivi di servizio istruzione	33.871,66
Previsione definitiva			83.323,18
Somme Riscosse			65.266,28
Somme da riscuotere			18.056,90
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 – ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/09/2019	16	A.F. 2019 RATA FURTI ATTI VANDALICI D.M. 721 ART. 14	1.292,65
Previsione definitiva			1.292,65
Somme Riscosse			1.292,65
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 – COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/05/2019	12	Contributo Comune di Francavilla al Mare per realizzazione Progetto We Love Coding	3.200,00
Previsione definitiva			3.200,00
Somme Riscosse			3.200,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 – ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/05/2019	13	Progetto Piano di Formazione D'Ambito 2018/2018 – Rete d'Ambito 6	14.250,00
Previsione definitiva			14.250,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			14.250,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 – CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/10/2019	20	Quote iscrizioni (50%) Giochi d'Autunno 2019 – giochi matematici della Bocconi	92,00
Previsione definitiva			92,00
Somme Riscosse			92,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 – CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/30/2019	2	Contributo genitori alunni per uscite didattiche mese di marzo a Chiti e Pescara	90,00
20/03/2019	3	Contributo genitori alunni per partecipazione stage in Francia	15.755,00
20/03/2019	4	Contributo genitori alunni per partecipazione alunni sc.secondaria di primo grado alla settimana Bianca	8.592,00
02/04/2019	5	Contributo genitori alunni viaggio d'istruzione a Napoli	1.813,00
02/04/2019	6	Contributo genitori alunni per viaggio d'istruzione a Policoro	11.620,00
02/04/2019	7	Contributo genitori alunni per uscite didattiche e viaggi d'istruzione sc. primaria e secondaria	6.190,50
11/04/2019	9	Contributo genitori alunni per viaggio in Spagna	5.792,00
26/04/2019	10	Contributo genitori alunni per viaggio d'istruzione a Marina di Camerota - Bimed	12.715,00
27/06/2019	15	Minore accertamento per mancato versamento di somme riferite all'adesione copertura assicurativa, prog. Didattici e viaggi d'istruzione	-446,00
15/11/2019	23	Contributo genitori alunni per partecipazione uscita didattica a Montesilvano fattoria Mareas con trasporto comunale a pagamento	105,00
Previsione definitiva			62.226,50
Somme Riscosse			62.226,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 – CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/11/2019	22	Assicurazione alunni scuola secondaria di primo grado	2.336,00
Previsione definitiva			2.336,00
Somme Riscosse			2.318,00
Somme da riscuotere			18,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 – CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			495,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/06/2019	15	Minore accertamento per mancato versamento di somme riferite all'adesione copertura assicurativa, prog. Didattici e uscite did. E viaggi d'istruzione	-36,00
18/11/2019	24	Contributo personale docente e ata per adesione assicurazione	477,00
Previsione definitiva			936,00
Somme Riscosse			936,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 – ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2019	26	Versamento indebito somma dovuta al comune di Francavilla al Mare da parte del genitore Feliziani M.	52,00
30/12/2019	27	Annullamento reversale n. 80 di € 52,00 (riferita al versamento indebito di una somma spettante al Comune di Francavilla al Mare) da parte dell'istituto cassiere	-52,00
Previsione definitiva			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 – ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			7.232,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/04/2019	8	Contributo genitori alunni per partecipazione esami esami certificazione lingua inglese	1.410,00
27/06/2019	15	Minore accertamento per mancato versamento di somme riferite all'adesione copertura assicurativa, prog. Didattici e uscite didattiche e viaggi d'istruzione	-278,00
04/11/2019	21	Contributo genitori per partecipazioni alunni ai corsi di certificazione lingua inglese	5.175,00
Previsione definitiva			13.539,00
Somme Riscosse			13.539,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 – INTERESSI ATTIVI BANCA D'ITALIA	
Previsione iniziale	0,04
Somme Riscosse	0,04
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
490.479,48	360.212,10	321.517,20	38.694,90	130.267,38

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti.

Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;

Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;

Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati

conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, a consuntivo si può affermare che quasi tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Per quel che concerne le spese per i progetti previsti in sede di Programma Annuale 2019 se ne può riassumere l'andamento finanziario attraverso il modello I. Le voci riportate nel modello I, nel loro insieme, danno una lettura complessiva dell'andamento e del grado di attuazione di tutti i progetti attuati nel corso dell'esercizio finanziario, e precisamente si riferiscono: alla dotazione finanziaria del progetto (previsione definitiva), alla spesa effettivamente impegnata a fine esercizio 2019. Per quanto attiene alle spese effettuate dalla Scuola, si precisa che l'ammontare dei mandati di pagamento per ogni aggregato di spesa è stato contenuto entro i limiti degli stanziamenti della previsione definitiva. Si dichiara, altresì, che i singoli mandati di pagamento sono stati emessi esclusivamente a favore dei diretti beneficiari, e che essi sono stati tutti regolarmente documentati. Le pezze giustificative delle spese (fatture o altri documenti fiscalmente validi, mandati di pagamento) sono state registrate negli appositi partitari, che fanno parte integrante della documentazione del Conto Consuntivo 2019. Tutte le operazioni contabili sono state effettuate per il tramite del conto corrente bancario IT84C0538777690000002398668, intestato a questa Scuola presso la BPER, filiale di Francavilla al Mare.

Il fondo a disposizione del D.S.G.A. per le minute spese non è stato implementato.

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			141.295,24
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/10/2019	17	Assegnazione fondi per contratti pulizia periodo settembre – dicembre 2019	49.274 ,22
Previsione definitiva			190.569,46
Somme Pagate			155.448,67
Somme da pagare			10.723,48
Economie			24.397,31
Si è provveduto ad effettuare il pagamento delle fatture relative ai SERVIZI DI PULIZIA APPALTI STORICI EX LSU. Si evidenzia che il servizio è cessato il 28/02/2020.			
Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			13.699,65
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/05/2019	12	Contributo Comune di Francavilla al Mare per realizzazione progetto We Love Coding	2.500,00
27/06/2019	15	Minore accertamento per mancato versamento di somme riferite all'adesione copertura assicurativa, prog. Didattici e uscite didattiche e viaggi d'istruzione	-36,00

17/10/2019	18	Assegnazione integrativa al Programma annuale 2019 – fondi funzionamento amministrativo-didattico	6.675,15
14/11/2019	22	Assicurazione alunni scuola secondaria di primo grado	2.336,00
18/11/2019	24	Contributo personale docente e ata per adesione assicurazione	477,00
Previsione definitiva			25.651,80
Somme Pagate			11.907,24
Somme da pagare			7.360,86
Economie			6.383,70

In questo aggregato si è provveduto ad effettuare acquisti di beni di consumo riferiti a carta e cancelleria ad uso degli uffici, acquisto di materiale di pulizia e materiale sanitario. Acquisto materiale informatico, per la manutenzione dell'hardware ad uso dell'Istituto. Liquidazione contratti stipulati per: assistenza tecnico informatica; RSPP; Medico competente; Responsabile privacy; Responsabile manutenzione sito web; contratto per fotocopiatrici ad uso della segreteria; Licenze d'uso software. Si è provveduto al pagamento delle spese postali e di tenuta conto corrente presso la BPER. Si è provveduto al pagamento di una polizza assicurativa sui beni mobili; per quanto riguarda invece la copertura assicurativa riguardante gli alunni e il personale docente e ATA, si è provveduto alla liquidazione della polizza previo versamento del contributo da parte del personale interessato. Si è versata la quota di adesione all'“Accordo di Rete tra istituzioni scolastiche”, stipulato per la gestione in forma aggregata del servizio di cassa dal Liceo Ginnasio “T. Tasso” di Roma, quale scuola capofila.

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			56.189,67
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/05/2019	12	Contributo Comune di Francavilla al Mare per realizzazione progetto We Love Coding	700,00
17/10/2019	18	Assegnazione integrativa al Programma annuale 2019 – fondi funzionamento amministrativo-didattico	1.400,00
30/12/2019	26	Versamento indebito somma dovuta al Comune di Francavilla al Mare da parte del genitore Feliziani M.	52,00
30/12/2019	27	Annullamento reversale n. 80 di € 52,00 (riferita al versamento indebito di una somma spettante al Comune di Francavilla al Mare) da parte dell'istituto cassiere	-52,00
20/05/2019	11	Programma SFC Delibera CIPE 79/2012 Obiettivi di Servizio Istruzione	33.871,66
Previsione definitiva			92.161,33
Somme Pagate			52.874,75
Somme da pagare			0,00
Economie			39.286,58

Aggregato A voce 03-DIDATTICA 01 - DIDATTICA	
Previsione iniziale	6.730,00
Somme Pagate	3.935,33
Somme da pagare	0,00
Economie	4.895,03
In questo aggregato si sono effettuati acquisti riguardanti i registri ad uso didattico; materiale sportivo come da richiesta del docente di scienze motorie; spese riguardanti fotocopie effettuate ad uso didattico.	

Aggregato A voce 03 – DIDATTICA 02 – PON "PER LA SCUOLA: COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO 10.8.1.A3-FESRPON-AB-2015-161	
Previsione iniziale	7,79
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	7,79
Economie dopo radiazione	0,00
In questo aggregato si è provveduto, dopo la riscossione della somma a residuo attivo, a liquidare un residuo passivo. Le economie del progetto, € 7,79, sono state oggetto di radiazione, provvedimento del Dirigente Scolastico prot. n. 10427 del 16.10.2019, delibera n. 295 del Consiglio d'Istituto verbale n. 135 del 17.10.2019. la radiazione è stata effettuata in seguito al minore introito di € 7,79 rispetto alla previsione iniziale dell'e.f. 2016.	

Aggregato A voce 03- DIDATTICA – 03 PON "AMBIENTE INNOVATIVO APERTO E INCLUSIVO" 10.8.1.A6-FSC-AB-2018-35	
Previsione iniziale	25.000,00
Somme Pagate	24.654,13
Somme da pagare	0,00
Economie	345,87
Il progetto finalizzato alla realizzazione di ambienti digitali per la didattica integrata con gli arredi scolastici si è interamente concluso. I fondi sono stati incassati nell'anno 2020 e di conseguenza pagate le fatture dei fornitori e del collaudatore. I fondi in residua disponibilità finanziaria, saranno oggetto di provvedimento di radiazione nell'anno 2020.	

Aggregato A voce 03- DIDATTICA – 04 PON "R_INNOVIAMOCI" 10.8.1.A6-FSC-AB-2018-122	
Previsione iniziale	24.451,52
Somme Pagate	24.285,29
Somme da pagare	0,00
Economie	166,23
Il progetto finalizzato alla realizzazione di ambienti digitali per la didattica integrata si è interamente concluso. I fondi sono stati incassati nell'anno 2020 e di conseguenza pagate le fatture dei fornitori e del collaudatore. I fondi in residua disponibilità finanziaria, saranno oggetto di provvedimento di radiazione nell'anno 2020.	

Aggregato A voce 03- DIDATTICA – 05 PROGRAMMA SFC DELIBERA CIPE 79/2012 OBIETTIVI DI SERVIZIO ISTRUZIONE	
Previsione iniziale	33.871,66
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	33.871,66
Non sono state svolte attività inerenti questo progetto, finalizzato al potenziamento delle dotazioni tecnologiche/ambienti multimediali e dei laboratori per le competenze di base degli Istituti secondari di primo grado.	

Aggregato A voce 05 – VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			72,46
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/03/2019	2	Contributo genitori alunni per uscite didattiche mese di marzo a Chieti e Pescara	90,00
20/03/2019	3	Contributo genitori alunni per partecipazione stage in Francia	15.755,00
20/03/2019	4	Contributo genitori alunni per partecipazione alunni sc.secondaria di primo grado alla settimana Bianca	8.592,00
02/04/2019	5	Contributo genitori alunni viaggio d'istruzione a Napoli	1.813,00
02/04/2019	6	Contributo genitori alunni per viaggio d'istruzione a Policoro	11.620,00
02/04/2019	7	Contributo genitori alunni per uscite didattiche e viaggi d'istruzione sc. primaria e secondaria	6.190,50
11/04/2019	9	Contributo genitori alunni per viaggio in Spagna	5.792,00

26/04/2019	10	Contributo genitori alunni per viaggio d'istruzione a Marina di Camerota - Bimed	12.715,00
27/06/2019	15	Minore accertamento per mancato versamento di somme riferite all'adesione copertura assicurativa, prog. Didattici e viaggi d'istruzione	-446,00
15/11/2019	23	Contributo genitori alunni per partecipazione uscita didattica a Montesilvano fattoria Mareas con trasporto comunale a pagamento	105,00
Previsione definitiva			62.298,96
Somme Pagate			61.442,59
Somme da pagare			108,50
Economie			747,87
Sono state svolte le visite guidate e i viaggi di istruzione attinenti a quanto programmato nel PTOF.			

Aggregato A voce 06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			373,34
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2019	25	A.S. 2019/2020 D.L. n.104/2013 art.8 - Orientamento	208,70
Previsione definitiva			582,04
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			582,04
Non sono state svolte attività inerenti questo progetto.			

Aggregato P voce 01 – PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE			
Previsione iniziale			20.970,20
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/09/2019	16	A.F. 2019 rata furti atti vadalici D.M. 721 art. 14	1.292,65
17/06/2019	14	Spostamento fondi da progetto PTOF a progetto PNSD per incapacienza di quest'ultimo	27,49
Previsione definitiva			22.290,34
Somme Pagate			1.027,49
Somme da pagare			0,00
Economie			21.262,85

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE 01 - PROGETTO INFORMATIZZAZIONE SERVIZI DIDATTICI – AMMINISTRATIVI	
Previsione iniziale	19.464,81
Variazioni apportate in corso d'anno	1.292,65
Previsione definitiva	20.757,46
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	20.757,46
In questa voce progettuale sono allocati dei fondi che all’occorrenza verranno utilizzati per acquisti inerenti l’informatizzazione dei servizi didattici e amministrativi. Date le spese effettuate con i Pon, per quest’anno finanziario non si è ravvisata la necessità di operare movimenti.	

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE 02 - PROGETTO PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE	
Previsione iniziale	1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno	27,49
Previsione definitiva	1.027,49
Somme Pagate	1.027,49
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00
Con nota 38185 del 20.12.2017 del MIUR – Dipartimento per la Programmazione e la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali, riguardante l'Azione #28 del Piano nazionale per la scuola digitale è stata assegnata la somma di € 1.000,00 da utilizzare per supportare e sviluppare progettualità in tre ambiti: formazione interna, coinvolgimento della comunità scolastica e creazione di soluzioni innovative. Con tali fondi è stato liquidato il compenso dell’animatore digitale che ha realizzato il progetto "Sperimentiamo il coding", percorso di introduzione al pensiero computazionale e alla robotica educativa, rivolto ai docenti e agli alunni della scuola dell'infanzia. E’stato acquistato materiale informatico (cavi e multiprese) e software (pacchetto Office) per l'ottimizzazione e il miglioramento degli ambiti didattici e laboratoriali. Il progetto, rendicontato ai Revisori, si è concluso.	

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE	
03 - PROGETTO FONDAZIONE DE MEDIO	
Previsione iniziale	505,39
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	505,39
Il progetto nasce nell'anno 2018 a seguito di un lascito di fondi, pari ad € 26.479,19, da parte della Fondazione Remo De Medio di Francavilla al Mare. Con tali Fondi si è provveduto all'acquisto di consistenti dotazioni tecnologiche (pc e monitor) destinate alla realizzazione di aule informatiche nei plessi dell'Istituto. Nell'anno 2019 i fondi in avanzo non sono stati utilizzati.	

Aggregato P voce 02 – PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE			
Previsione iniziale			37.300,45
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/04/2019	8	Contributo genitori alunni per partecipazione esami certificazione lingua inglese	1.410,00
17/06/2019	14	Spostamento fondi da progetto PTOF a progetto PNSD per incapienza di quest'ultimo	-27,49
27/06/2019	15	Minore accertamento per mancato versamento di somme riferite all'adesione copertura assicurativa, prog. Didattici e uscite didattiche e viaggi d'istruzione	-278,00
29/10/2019	20	Quote iscrizioni (50%) giochi d'autunno 2019 – giochi matematici della Bocconi	92,00
04/11/2019	21	Contributo genitori per partecipazioni alunni ai corsi di certificazione lingua inglese	5.175,00
17/10/2019	18	Assegnazione integrativa al programma annuale 2019 – fondi funzionamento amministrativo-didattico	160,00
Previsione definitiva			43.831,96
Somme Pagate			8.716,50
Somme da pagare			5.212,00
Economie			29.903,46

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE 01 - PROGETTO P.T.O.F.	
Previsione iniziale	21.403,40
Variazioni apportate in corso d'anno	6.371,51
Previsione definitiva	27.774,91
Somme Pagate	8.716,50
Somme da pagare	5.212,00
Economie	13.846,41
In questo progetto confluiscono tutti i progetti riguardanti gli alunni come il corso di certificazione lingua inglese, svolto da una società esterna individuata in seguito a bando pubblicato su sito web della scuola; progetti ambientali promossi dall'associazione culturale Buendia; esami di certificazione cambridge svolti presso Athena Docet. Tutte queste attività sono a carico delle famiglie degli alunni partecipanti. In questo progetto vengono allocate eventuali vincite provenienti da concorsi riservati agli alunni.	

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE 02 - PROGETTO INTEGRAZIONE HANDICAP	
Previsione iniziale	2.754,19
Variazioni apportate in corso d'anno	160,001
Previsione definitiva	2.914,19
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.914,19
In questa voce progettuale sono allocati i fondi destinati agli alunni diversamente abili. Non essendoci state richieste specifiche di materiali, in quest'anno finanziario non sono state effettuate spese.	

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE 03 - PROGETTO PON 10.1.1°-FSEPON-AB-2017-19 VELEGGIANDO VERSO IL FUTURO: RICERCA-AZIONE SOLIDALE	
Previsione iniziale	13.142,86
Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	13.142,86
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	13.142,86
Economie dopo radiazione	8.442,56

Il Pon, iniziato nell'anno 2017 e interamente concluso, ha riguardato la realizzazione di "Progetti di inclusione sociale e lotta al disagio nonché per garantire l'apertura delle scuole oltre l'orario scolastico soprattutto nella aree a rischio e in quelle periferiche".

Le economie del progetto sono state oggetto di radiazione, provvedimento del Dirigente Scolastico prot. n. 10427 del 16.10.2019, delibera n. 295 del Consiglio d'Istituto verbale n. 135 del 17.10.2019. La radiazione è stata effettuata in seguito alle minori entrate ed in particolare alla non realizzazione di un modulo del progetto, per un importo totale di € 4.700,30 rispetto alla previsione iniziale dell'e.f. 2017. La somma in avanzo pari ad € 8.442,56 sarà utilizzata non appena l'autorità di gestione comunicherà istruzioni al riguardo.

Aggregato P voce 04 – PROGETTI FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
		Previsione iniziale	4.198,02
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/10/2019	18	Assegnazione integrativa asl programma annuale 2019 – fondi funzionamento amministrativo-didattico	400,00
27/05/2019	13	Progetto Piano di Formazione d'Ambito 2018/2019 – Rete d'Ambito 6	14.250,00
17/10/2019	19	Progetto Erasmus + Call 2019 Ka2	31.850,00
Previsione definitiva			50.698,02
Somme Pagate			11.398,57
Somme da pagare			2.665,73
Economie			36.633,72

Aggregato P voce 04 - PROGETTI FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	
01 – PROGETTO FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	
Previsione iniziale	3.741,80
Variazioni apportate in corso d'anno	400,00
Previsione definitiva	4.141,80
Somme Pagate	1.050,00
Somme da pagare	0,00
Economie	3.091,80
In questo progetto sono confluiti fondi sia in avanzo che derivanti dalla dotazione ordinaria, necessari per svolgere attività di formazione sia del personale docente che del personale ATA. Si è avviato un progetto educativo sperimentale per i docenti scuola dell'infanzia Foro riguardante	

il corpo in movimento, lo schema corporeo, il linguaggio emotivo e la narrazione corporea non verbale. Si è trattato di un progetto bisettimanale di comunicazione e rappresentazione grafico-pittoriche, svolto da un'esperta tecnica esterna di danza-movimento-terapeuta.

Si è realizzato un seminario di aggiornamento "Educazione socio-emotiva per sviluppare competenze inclusive rivolto al personale docente dell'istituto, svolto dall'Associazione culturale "Le colonne d'Ercole".

Si è versata la quota di adesione alla Rete Pegaso, finalizzata alla realizzazione di corsi di aggiornamento e seminari per il personale docente e ata.

Aggregato P voce 04 - PROGETTI FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE 02 – PROGETTO ERASMUS		
	Previsione iniziale	456,22
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	456,22
Si tratta di fondi in avanzo che non sono stati utilizzati.		

Aggregato P voce 04 - PROGETTI FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO 03 - PIANO DI FORMAZIONE D'AMBITO 2018-2019- RETE D'AMBITO 6 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO		
	Previsione iniziale	0,00
	Variazioni apportate in corso d'anno	14.250,00
	Previsione definitiva	14.250,00
	Somme Pagate	4.369,22
	Somme da pagare	2.665,73
	Economie	7.215,05
In seguito al Decreto Ministeriale 19 ottobre 2016 n. 797 “ <i>Piano nazionale di formazione del personale docente per gli anni scolastici 2016/2017, 2017/2018, 2018/2019</i> ” è stato sottoscritto l'accordo di rete d'ambito 6 di Chieti. Questa istituzione scolastica è stata individuata come polo di erogazione dei percorsi formativi in Rete relativi alle Competenze in Lingua Straniera. I compensi pagati e quelli impegnati hanno riguardato personale docente interno, esperti esterni e personale ATA profilo collaboratore scolastico, per l'apertura dei plessi scolastici sede di corso. Le spese sono state rendicontate alla scuola capofila; si resta in attesa della liquidazione dei fondi. Le somme non spese, rispetto all'accertato, saranno oggetto di radiazione nell'anno 2020.		

Aggregato P voce 04 - PROGETTI FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO 04 – PROGETTO ERASMUS+ CALL 2019 KA2 – 2019 – FR01-KA2229-062189_6	
Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	31.850,00
Previsione definitiva	31.850,00
Somme Pagate	5.979,35
Somme da pagare	0,00
Economie	28.870,65
L'Agenzia Nazionale Indire ha assegnato una sovvenzione di € 31.850,00, secondo i termini e le condizioni stabiliti nella convenzione, per il progetto dal titolo "Apprendre les uns des autres, les uns avec les autres" nell'ambito del programma Erasmus + azione KA2 Partenariati strategici per gli scambi tra scuole. La durata del progetto, dal 01.09.2019 al 31.08.2021, è di 24 mesi; le attività transnazionali di formazione si svolgeranno in: Svezia, Grecia; Irlanda; Polonia; Francia. Le somme pagate riguardano le spese per la trasferta delle docenti partecipanti in Svezia, il seminario svolto dalla docente referente a Firenze e le spese di promozione.	

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	890,48
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	890,48

Sono state oggetto di radiazione, provvedimento del Dirigente Scolastico prot. n. 10427 del 16.10.2019, delibera n. 295 del Consiglio d'Istituto verbale n. 135 del 17.10.2019, somme per un importo totale di € 6.213,18.

ANNO	ACCERTA MENTO N.	AGGR. voce	BENEFICIARIO/ OGGETTO	IMPORTO	MOTIVAZIONE
2016	20	02/02	Finanziamento progetto 10.8.1.A1-FESRPON-AB-2015-37 "Michettinrete" M.P.I. – Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio	- € 1.505,09	Minore introito rispetto alla previsione iniziale e.f. 2016, dovuto alle minori spese effettuate rispetto alle entrate previste del progetto
	Importo autorizzato € 18.500,00 importo erogato € 16.994,9, importo non esigibile € 1.505,09				

2016	21	02/02	Finanziamento progetto 10.8.1.A3-FESRPON-AB-2015-161 "Il digitale nella didattica quotidiana. Lim in classe" M.P.I. – Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio	- € 7,79	Minore introito rispetto alla previsione iniziale e.f. 2016, dovuto alle minori spese effettuate rispetto alle entrate previste del progetto
Importo previsto € 20.781,75 importo erogato € 19.992,21, importo non esigibile € 7,79					
2017	02/01	44	Finanziamento progetto 10.1.1A-FSEPON-AB-2017-19 "Veleggiando verso il futuro: ricerca azione solidale" M.P.I. – Direzione Generale per la politica finanziaria e per il bilancio	- € 4.700,30	Minore introito rispetto alla previsione iniziale e.f. 2017, dovuto alle minori spese effettuate rispetto alle entrate previste del progetto e in particolare la non realizzazione di un modulo
Importo previsto € 39.615,00 importo erogato € 34.914,70, importo non esigibile € 4.700,30					

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
488.974,39	328.886,38	302.815,81	26.070,57	160.088,01

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2019 si evincono le seguenti risultanze che concordano con quelle del registro Inventario al 31.12.2019:

Nell'anno 2019 l'incremento di beni ammonta ad € 46.592,40, per un totale di n. 103 beni di cui n. 73 di I cat. E n. 30 di III cat..

1^ CATEGORIA	€	9.928,32
2^ CATEGORIA	€	0,00
3^ CATEGORIA	€	36.664,08

TOTALE	€	46.592,40

Sono stati effettuati scarichi inventariali per un totale di n. 654 beni di cui n. 279 di I cat. e n. 375 di III cat. per un totale di € 5.435,12

1^ CATEGORIA	€	4.823,71
2^ CATEGORIA	€	0,00
3^ CATEGORIA	€	611,41

TOTALE	€	5.435,12

Si è provveduto ad effettuare l'ammortamento dei beni alla data del 31.12.2019, il cui valore ammonta ad € 15.080,99:

- I cat. € 1.427,18
- III cat. € 13.653,81

Quindi la situazione dopo gli ammortamenti e gli incrementi di beni, risulta essere la seguente:

1^ CATEGORIA	€	27.772,41
2^ CATEGORIA	€	0,00
3^ CATEGORIA	€	58.790,67

TOTALE	€	86.563,08

Dal modello K, concernente il conto del Patrimonio, risulta che la consistenza patrimoniale dell'istituto a fine esercizio, data dalla differenza tra il totale dei valori degli elementi attivi e quello dei valori passivi, è pari ad € 86.563,08. I valori esposti, corrispondenti con quelli risultanti dal registro dell'inventario, sono di seguito indicati:

Voci	Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
Immateriali	-	-	-
Materiali	€ 60.486,79	€ 26.076,29	€ 86.563,08
Finanziarie	-	-	-
Totale Immobilizzazioni	€ 60.486,79	€ 26.076,29	€ 86.563,08
Disponibilità			
Rimanenze	-	-	-
Residui attivi	€ 14.587,18	€ 24.107,72	€ 38.694,90
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-
Disponibilità liquide	€ 133.142,32	€ 9.613,27	€ 142.755,59
Totale disponibilità	€ 147.729,50	€ 33.720,99	€ 181.450,49
Deficit patrimoniale	-	-	-
TOTALE ATTIVO	€ 208.216,29	€ 59.797,28	€ 268.013,57
Prospetto del passivo			
Debiti a lungo termine	-	-	-
Residui passivi	€ 17.462,12	€ 8.608,45	€ 26.070,57
Totale debiti	€ 17.462,12	€ 8.608,45	€ 26.070,57
Consistenza patrimoniale	€ 190.754,17	€ 51.188,83	€ 241.943,00
TOTALE PASSIVO	€ 208.216,29	€ 59.797,28	€ 268.013,57

Il risultato di competenza accertato nell'esercizio 2019 è il seguente:

GESTIONE DI COMPETENZA

Totale accertamenti di competenza € 360.212,10

Totale impegni di competenza € 328.886,38

SALDO GESTIONE COMPETENZA AVANZO € 31.325,72

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti.

	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Spese %
A01	€ 0,00	€ 0,00	€ 166.172,15	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 190.569,46	€ 166.172,15	87,20%
A02	€ 0,00	€ 3.985,68	€ 14.760,37	€ 522,05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 25.651,80	€ 19.268,10	75,11%
A03	€ 209,01	€ 2.011,83	€ 2.323,46	€ 0,00	€ 0,00	€ 48.330,45	€ 0,00	€ 92.161,33	€ 52.874,75	57,37%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 61.551,09	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 62.298,96	€ 61.551,09	98,80%
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 582,04	€ 0,00	0,00%
P01	€ 557,34	€ 470,15	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 22.290,34	€ 1.027,49	4,61%
P02	€ 0,00	€ 0,00	€ 13.336,50	€ 592,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 43.831,96	€ 13.928,50	31,78%
P04	€ 2.665,73	€ 0,00	€ 11.398,57	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 50.698,02	€ 14.064,30	27,74%
FONDO RISERVA								€ 890,48		
TOTALE	€ 3.432,08	€ 6.467,66	€ 269.542,14	€ 1.114,05	€ 0,00	€ 48.330,45	€ 0,00	€ 488.974,39	€ 328.886,38	67,26%

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 67,26 %.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI (MOD. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	PERSONALE	23.473,01	3.432,08	14,62%
02	BENI DI CONSUMO	40.536,54	6.467,66	15,96%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	329.607,18	269.542,14	81,78%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	81.625,98	48.330,45	59,21%
05	ALTRE SPESE	12.841,20	1.114,05	8,68%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	0,00	0,00	
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	890,48	0,00	0,00%
Totale generale		488.974,391	328.886,38	

GESTIONE RESIDUI

La gestione dei residui viene evidenziata nella seguente tabella:

GESTIONE RESIDUI ATTIVI

Accertati al 31/12/2018	Minori accertamenti Radiati	Accertamento definitivo	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere	Residui esercizio 2019	TOTALE RESIDUI
€ 14.587,18	-6.213,18	€ 8.374,00	€ 8.374,00	€ 0,00	€ 38.694,90	€ 38.694,90

GESTIONE RESIDUI PASSIVI

Impegnati al 31/12/2018	Minori impegni Radiati	Impegni da pagare	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Residui esercizio 2019	TOTALE RESIDUI
€ 17.462,12	0,00	€ 17.462,12	€ 17.462,12	0,00	€ 26.070,57	€ 26.070,57

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'Avanzo di amministrazione, evidenziato nel modello J, risulta così determinato:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	Gestione		€ 133.142,32
	Residui anni precedenti	Competenza esercizio 2019	
RISCOSSIONI	€ 8.374,00	€ 321.517,20	€ 329.891,20
PAGAMENTI	€ 17.462,12	€ 302.815,81	€ 320.277,93
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio			€ 142.755,59
Avanzo/disavanzo complessivo di fine esercizio	Residui anni precedenti	Competenza esercizio 2019	
Residui attivi	€ 0,00	€ 38.694,90	€ 38.694,90
Residui passivi	€ 0,00	€ 26.070,57	€ 26.070,57
Avanzo/disavanzo di amministrazione a fine esercizio			€ 155.379,92

In analisi il risultato dell'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE è dimostrato anche dai seguenti dati:

GESTIONE DI COMPETENZA	
Totale accertamenti	€ 360.212,10
Totale impegni	€ 328.886,38
RISULTATO GESTIONE DI COMPETENZA (avanzo di competenza)	€ 31.325,72

VARIAZIONE GESTIONE RESIDUI

Minori/Maggiori residui attivi accertati	€ 14.587,18
Minori/Maggiori residui passivi riaccertati	€ 17.462,12
SALDO VARIAZIONI GESTIONI RESIDUI	€ 2.874,94

RIEPILOGO

RISULTATO DI COMPETENZA	€ 31.325,72
VARIAZIONI GESTIONE RESIDUI	€ 2.874,94
RISULTATO AMMINISTRAZIONE ESERCIZI PRECEDENTI	€ 130.267,38
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2019 (compreso di radiazioni su residui)	€ 155.379,92

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2019

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 360.212,10

Indice di dipendenza finanziaria = $\frac{360.212,10}{490.479,48} = 0,73$

Totale Entrate
(tot colonna a - Entrate mod. H) 490.479,48

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 38.694,90

Incidenza residui attivi = $\frac{38.694,90}{360.212,10} = 0,11$

Accertamenti di competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 360.212,10

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 26.070,57

Incidenza residui passivi = $\frac{26.070,57}{328.886,38} = 0,08$

Impegni di competenza
(tot colonna b - Spese mod. H) 328.886,38

Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	8.374,00
---	----------

Smaltimento residui attivi = _____ = _____ = 1,00

Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)	8.374,00
---	----------

Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	17.462,12
---	-----------

Smaltimento residui passivi = _____ = _____ = 1,00

Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	17.462,12
--	-----------

Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	320.277,93
--	------------

Indice capacità di spesa = _____ = _____ = 0,923

Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	346.348,50
--	------------

Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)	26.070,57
--	-----------

Indice accumulo dei residui passivi = _____ = _____ = 0,08

Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	346.348,50
--	------------

CONCLUSIONI

Dalle risultanze contabili si evidenzia che la maggior parte delle spese sono state effettuate nel rispetto degli obiettivi programmati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

Si evidenzia che il saldo di cassa di fine esercizio, pari ad € 142.755,59, coincide con il saldo di cassa dell'istituto cassiere ma non con quello della Banca d'Italia che risulta essere pari ad € 142.807,59. La differenza è pari ad € 52,00 corrispondente ad una somma versata dal genitore di un alunno per mero errore sul conto della scuola e rimborsato allo stesso dall'istituto cassiere. Tale operazione risulta però acquisita in conto Banca d'Italia il giorno 03.01.2020.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2019 della gestione del Programma Annuale 2019 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Francavilla al Mare, 13.05.2020

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
Dott.ssa Marina D'Ottavio

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Marina D'Ottavio', written in a cursive style.

Il Dirigente Scolastico

Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a
corredo del Conto Consuntivo E.F. 2019, predisposta dal Direttore dei servizi generali
ed amministrativi
Valutati i dati di bilancio,.

dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Daniela BIANCO