

**RELAZIONE  
AL CONTO CONSUNTIVO  
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019  
(ai sensi dell'art. 23, comma 1, del Decreto Interministeriale n. 129 del 28/08/2018)**

**PREMESSA**

La presente relazione è volta alla valutazione sostanziale dei risultati della gestione complessiva del Programma Annuale 2019 (approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 43, in data 27.02.2019), e ne illustra, analiticamente, le entrate e le spese con lo scopo di esaminare l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Al termine dell'anno finanziario il Programma Annuale 2019 si può ritenere attuato in maniera soddisfacente; infatti, la gran parte dei fondi stanziati per Attività e Progetti è stata utilizzata; le eventuali economie saranno impiegate nell'esercizio finanziario 2020 per l'attuazione di quanto già programmato e/o avviato.

L'attività dell'Istituto è stata assai intensa ed ha impegnato dirigenza, docenti, alunni e personale ATA in uno sforzo comune per l'attuazione di quanto progettato nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), con il conseguimento di buoni risultati rispetto agli obiettivi prefissati in termini di efficienza ed efficacia in rapporto alle risorse umane e finanziarie a disposizione della scuola, focalizzando ogni riferimento alla qualità del servizio offerto, alla centralità dell'alunno ed alla pluralità dell'intervento educativo, le cui linee generali possono essere sintetizzate in:

- ✓ Apertura alla progettazione europea
- ✓ Crescente coinvolgimento dei genitori
- ✓ Verificabilità dei risultati raggiunti dai progetti
- ✓ Adeguatezza dei tempi
- ✓ Aderenza ai bisogni dell'utenza
- ✓ Pluralità di strategie adottate.

In relazione alle esigenze dell'istituzione scolastica, agli adempimenti previsti dalla normativa, alle specifiche competenze è stato avviato un costruttivo e funzionale rapporto con la RSU, le rappresentanze sindacali, gli enti locali, associazioni, privati.

L'Istituzione Scolastica, infine, ha stipulato un protocollo di intesa (Convenzione Quadro per l'Autonomia, di durata triennale 2019-2021) con la Provincia di Modena e fa parte della rete scolastica ASAMO operante nella provincia di Modena.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, conformemente alle disposizioni vigenti, ha predisposto la documentazione del Conto Consuntivo 2019, da sottoporre, a cura del Dirigente Scolastico, all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e all'approvazione del Consiglio d'Istituto.

Secondo quanto stabilito dall'art. 22 del D.I. n. 129 del 28/08/2018, il Conto Consuntivo si compone di due parti fondamentali che sono:

- Conto finanziario (mod. H)
- Conto del patrimonio (mod. K)

cui vanno aggiunti come allegati:

1. Mod. I Rendiconto dei singoli progetti/attività
2. Mod. J Situazione Amministrativa definitiva al 31.12.2019
3. Mod. L Elenco residui attivi e passivi
4. Mod. M Spese personale
5. Mod. N Riepilogo spese

Si allegano inoltre:

- a) copia della Situazione di Cassa BPM al 31/12/2019, da cui si evince completa corrispondenza con il saldo del mod J;
- b) copia della dichiarazione di non gestione fuori bilancio.

## DATI STRUTTURALI

Prima di affrontare, nello specifico, la parte prettamente tecnica relativa al Conto Consuntivo, si fornisce una sintesi dei dati strutturali dell'Istituzione Scolastica:

LICEO SCIENTIFICO STATALE "WILIGELMO"		
SEDE UNICA		
Indirizzo	Telefono	Fax
Viale Corassori, 101 – 41124 Modena	059.356981	059.356982

## DATI GENERALI – Data di riferimento 15 marzo

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

N. indirizzi presenti: uno

N. classi articolate: 0

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									
	Numer o classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)		Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°settembr e corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°settem bre corsi serali (e)	Alunni frequent anti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentan ti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentan ti (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)
Prime	8	0	8	194	0	182	0	182	2	-12	0	22,75	0
Seconde	8	0	8	201	0	194	0	194	2	-7	0	24,25	0
Terze	7	0	7	152	0	149	0	149	0	-3	0	21,28	0
Quarte	5	0	5	129	0	126	0	126	1	-3	0	25,20	0
Quinte	5	0	5	113	0	114	0	114	3	+1	0	22,80	0
Totale	33	0	33	789	0	765	0	765	8	-24	0	23,18	0

**Dati del Personale - Data di riferimento: 15 marzo**

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	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	45
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
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	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>66</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	1
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	8
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	6
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>26</b>

## CONTO CONSUNTIVO

Il Conto Consuntivo riepiloga dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo i dettami previsti dal Regolamento di Contabilità (D. I. 129/2018).

CONTO FINANZIARIO: MODELLO H - Esercizio finanziario 2019.

**PARTE PRIMA:**

### ENTRATE

Liv 1	Liv 2	ENTRATE	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste	Differenze
			al 31/12/2019	accertate	riscosse	da riscuotere	in + o in -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
<b>01</b>		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>378.600,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>378.600,13</b>
	<b>01</b>	Non vincolato	187.421,54	0,00	0,00	0,00	187.421,54
	<b>02</b>	Vincolato	191.178,59	0,00	0,00	0,00	191.178,59
<b>02</b>		<b>Finanziamenti dall'Unione Europea</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>01</b>	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>02</b>	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>03</b>	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>03</b>		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>45.799,07</b>	<b>45.799,07</b>	<b>45.799,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>01</b>	Dotazione ordinaria	29.687,46	29.687,46	29.687,46	0,00	0,00
	<b>06</b>	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	16.111,61	16.111,61	16.111,61	0,00	0,00
<b>04</b>		<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>05</b>		<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>	<b>24.714,50</b>	<b>24.714,50</b>	<b>23.814,50</b>	<b>900,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>01</b>	Provincia non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>02</b>	Provincia vincolati	23.814,50	23.814,50	23.814,50	0,00	0,00
	<b>03</b>	Comune non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>04</b>	Comune vincolati	900,00	900,00	0,00	900,00	0,00
	<b>05</b>	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>06</b>	Altre Istituzioni vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>06</b>		<b>Contributi da privati</b>	<b>222.020,69</b>	<b>222.020,69</b>	<b>221.059,39</b>	<b>961,30</b>	<b>0,00</b>
	<b>01</b>	Contributi volontari da famiglie	75.396,10	75.396,10	75.396,10	0,00	0,00
	<b>02</b>	Contributi per iscrizione alunni	14.123,50	14.123,50	14.123,50	0,00	0,00
	<b>03</b>	Contributi per mensa scolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>04</b>	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	110.409,30	110.409,30	109.448,00	961,30	0,00
	<b>05</b>	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.797,00	4.797,00	4.797,00	0,00	0,00
	<b>06</b>	Contributi per copertura assicurativa del personale	351,00	351,00	351,00	0,00	0,00
	<b>07</b>	Altri contributi da famiglie non vincolati	2.929,00	2.929,00	2.929,00	0,00	0,00
	<b>08</b>	Contributi da imprese non vincolati	13.207,00	13.207,00	13.207,00	0,00	0,00
	<b>09</b>	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
	<b>10</b>	Altri contributi da famiglie vincolati	2.416,00	2.416,00	2.416,00	0,00	0,00
	<b>11</b>	Contributi da imprese vincolati	6.500,00	6.500,00	6.500,00	0,00	0,00
	<b>12</b>	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>07</b>		<b>Proventi da gestioni economiche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>08</b>		<b>Rimborsi e restituzione somme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>09</b>		<b>Alienazione di beni materiali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10</b>		<b>Alienazione di beni immateriali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>Sponsor e utilizzo locali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>11</b>		<b>Altre entrate</b>	<b>55,53</b>	<b>55,53</b>	<b>55,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>01</b>	Interessi	9,01	9,01	9,01	0,00	0,00
	<b>02</b>	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,42	0,42	0,42	0,00	0,00
	<b>03</b>	Altre entrate n.a.c.	46,10	46,10	46,10	0,00	0,00
<b>12</b>		<b>Mutui</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>01</b>	Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>02</b>	Anticipazioni da Istituto cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>Totale entrate</b>	<b>671.189,92</b>	<b>292.589,79</b>	<b>290.728,49</b>	<b>1.861,30</b>	<b>378.600,13</b>
		<b>Disavanzo di competenza</b>		<b>930,71</b>			
		<b>Totale a pareggio</b>		<b>293.520,50</b>			

**PARTE SECONDA:**

**DESTINAZIONI**

Liv 1	Liv 2	DESTINAZIONI	Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste	Differenze
			al 31/12/2019	impegnate	pagate	da pagare	in + o in -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
<b>A</b>		<b>Attività'</b>	<b>476.276,81</b>	<b>215.695,47</b>	<b>197.207,74</b>	<b>18.487,73</b>	<b>260.581,34</b>
	<b>A01</b>	Funzionamento generale e decoro della Scuola	148.020,70	47.749,76	40.385,51	7.364,25	100.270,94
	<b>A02</b>	Funzionamento amministrativo	39.171,00	15.542,91	12.220,34	3.322,57	23.628,09
	<b>A03</b>	Didattica	147.061,46	34.147,63	29.978,72	4.168,91	112.913,83
	<b>A04</b>	Alternanza Scuola-Lavoro	24.362,25	9.993,67	7.370,67	2.623,00	14.368,58
	<b>A05</b>	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	113.726,28	107.871,50	106.906,50	965,00	5.854,78
	<b>A06</b>	Attività di orientamento	3.935,12	390,00	346,00	44,00	3.545,12
<b>P</b>		<b>Progetti</b>	<b>151.823,68</b>	<b>77.825,03</b>	<b>74.628,10</b>	<b>3.196,93</b>	<b>73.998,65</b>
	<b>P01</b>	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.554,65	1.411,76	1.411,76	0,00	4.142,89
	<b>P02</b>	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	116.126,46	59.247,74	56.050,81	3.196,93	56.878,72
	<b>P03</b>	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	17.140,00	12.878,70	12.878,70	0,00	4.261,30
	<b>P04</b>	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.802,57	2.121,80	2.121,80	0,00	2.680,77
	<b>P05</b>	Progetti per "Gare e concorsi"	8.200,00	2.165,03	2.165,03	0,00	6.034,97
<b>G</b>		<b>Gestioni economiche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>G01</b>	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>G02</b>	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>G03</b>	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>G04</b>	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>R</b>		<b>Fondo di riserva</b>	<b>621,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>621,44</b>
	<b>R98</b>	Fondo di riserva	621,44	0,00	0,00	0,00	621,44
<b>D</b>		<b>Disavanzo di amministrazione presunto</b>					
		Disavanzo di amministrazione presunto					
<b>Z</b>		<b>Disponibilità finanziaria da programmare</b>					
		Disponibilità finanziaria da programmare					
<b>Totale spese</b>			<b>628.721,93</b>	<b>293.520,50</b>	<b>271.835,84</b>	<b>21.684,66</b>	<b>335.201,43</b>

(\*) comprensivo di euro 300,00 per reintegro anticipo al direttore Servizi Generali e Amm.vi

**RIEPILOGO DATI CONTABILI: MODELLO H**

ENTRATE	Importo	Uscite	Importo	Entrate(-)Uscite
Previsione iniziale	€ 558.146,08	Previsione iniziale + Z01 Disp. Finanz. da programmare	€ 515.678,09 + € 42.467,99	€ 0,00
Variazioni	€ 113.043,84	Variazioni	€ 113.043,84	<i>Delibere del C.d.I.:</i> <i>n. 56 del 26.06.2019;</i> <i>n. 67 del 28.10.2019;</i> <i>n. 72 del 28.11.2019;</i> <i>n. 7 del 05.03.2020.</i>
Previsione definitiva	€ 671.189,92	Previsione definitiva	€ 628.721,93	Z01: € 42.467,99
Accertamenti	€ 292.589,79	Impegni	€ 293.520,50	Disavanzo di competenza € - 930,71
Competenza	€ 291.028,49	Competenza	€ 272.135,84	Fondo di cassa al 01/01/2019: <b>€ 318.922,74</b>
Residui	€ 52.074,53	Residui	€ 5.482,44	Saldo di cassa al 31/12/2019 (a): <b>€ 384.407,48</b>
Riscossioni	€ 343.103,02	Pagamenti	€ 277.618,28	
Somme rimaste da riscuotere	€ 1.861,30	Somme rimaste da pagare	€ 21.684,66	← Residui dell'anno Attivi/Passivi
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	€ 27.528,76	Residui non pagati anni precedenti	€ 14.443,46	
	(=)		(=)	
Totale Residui Attivi	€ 29.390,06	Totale Residui passivi	€ 36.128,12	Sbilancio residui (b) <b>€ - 6.738,06</b>
		<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>€ 377.669,42 (a+b)</b>

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31.12.2019: MODELLO J**

Nella tabella sottostante si è proceduto ad una sintesi dei movimenti contabili al fine di consentire una visione immediata della situazione amministrativa definitiva.

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

<b>CONTO DI CASSA</b>	
<b>FONDO DI CASSA</b>	<b>€ 318.922,74</b>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio (a)	
Ammontare somme riscosse	
1) in conto competenza (b)	€ 290.728,49
2) in partita di giro (c)	€ 300,00
3) in conto residui attivi (d)	€ 52.074,53
Totale X (a+b+d+c)	€ 662.025,76
Ammontare pagamenti eseguiti	
1) in conto competenza (e)	€ 271.835,84
2) in partita di giro (f)	€ 300,00
3) in conto residui passivi (g)	€ 5.482,44
Totale Y (e+f+g)	€ 277.618,28
Fondo di cassa a fine esercizio (X-Y)	€ 384.407,48
<b>AVANZO (O DISAVANZO) COMPLESSIVO DI FINE ESERCIZIO</b>	
Residui attivi dell'esercizio	€ 1.861,30
Residui attivi degli anni precedenti	€ 27.528,76
Totale A	€ 29.390,06
Residui passivi dell'esercizio	€ 21.684,66
Residui passivi degli anni precedenti	€ 14.443,46
Totale P	€ 36.128,12
Differenza (A-P)	- € 6.738,06
Avanzo di amministrazione a fine esercizio [(X-Y)+(A-P)]	€ 377.669,42
<b>AVANZO (O DISAVANZO) PER LA GESTIONE DI COMPETENZA</b>	
Entrate effettive accertate nell'esercizio	€ 292.589,79
Spese effettive impegnate nell'esercizio	€ 293.520,50
Disavanzo di amministrazione di competenza	- € 930,71

Il Conto di Cassa parte da un fondo iniziale pari ad € 318.922,74.

Il Fondo di Cassa al 31.12.2019 risultante dal modello J, pari ad € 384.407,48 coincide con le risultanze del giornale di cassa e con il saldo finale dell'estratto conto inviato dall'Istituto Cassiere e della Tesoreria Unica.

L'esercizio finanziario 2019 si è chiuso con un Disavanzo di competenza pari a € 930,71, risultante dalla differenza tra le entrate effettivamente accertate di € 292.589,79 e le spese effettivamente impegnate di € 293.520,50 e di competenza dell'esercizio stesso.

## SITUAZIONE IN CASSA AL 31.12.2019

Per quanto riguarda la gestione di cassa sono state riscosse entrate pari a € 291.028,49 in competenza, comprensivi di € 300,00 in partita di giro (fondo minute spese) e € 52.074,53 in residui per complessivi € 343.103,02.

Al termine dell'esercizio rimangono da riscuotere entrate per € 1.861,30 dettagliatamente indicate nel modello H.

Le spese liquidate durante l'esercizio ammontano a € 272.135,84 in competenza comprensivi di € **300,00** in partita di giro (fondo minute spese) e € 5.482,44 in conto residui per un totale pari a € 277.618,28.

Rimangono da pagare somme per complessivi € 21.684,66, anche queste analiticamente descritte nel modello H.

### **Modello I (Rendiconto progetti/attività)**

Analizza l'andamento di ogni singolo aggregato e progetto per quanto concerne gli aspetti contabili sia in entrata che in uscita.

### **Modello K (Conto patrimonio)**

Si rimanda al modello K.

### **Modello L (Residui attivi e passivi)**

Al 31/12/2019 risultano accertati residui attivi per complessivi € 29.390,06 di cui € 1.861,30 relativi a E.F. 2019 ed € 27.528,76 relativi ad anni precedenti. I residui attivi al 31/12/2019 sono così composti: per € 16.028,79 da crediti verso lo Stato, per € 2.200,00 da crediti verso il Comune di Modena e per € 11.161,27 da crediti verso privati.

Al 31/12/2019 risultano residui passivi per € 36.128,12 (provenienti da: E.F. 2019 € 21.684,66 e da E.F. 2011, € 14.443,46).

Nell'anno finanziario 2019 non si è proceduto alla radiazione di residui attivi o passivi.

### **Modello M (Spese per il personale)**

Il totale di spesa evidenziato nel mod. "M" è pari a € 53.144,15 che comprende la spesa per:

- spese per Compensi da Contratti a progetto;
- altri Compensi al personale (per progetti);
- contributi ed oneri a carico dello Stato per le predette tipologie di spesa.

### **Modello N (Riepilogo per aggregato di Entrata)**

Le entrate nel modello "N" sono riepilogate per Livelli e Aggregati Entrata.

### **Modello N (Riepilogo per tipologia di Spesa)**

Le spese del modello "N" sono riepilogate per Livelli e Tipologie di Spesa.

## ***ANALISI DELLE ENTRATE- Esercizio Finanziario 2019***

Liv 1: <b>03</b>	Liv 2: <b>01</b>	<b><i>Finanziamenti dallo Stato: Dotazione ordinaria</i></b>		
Programmazione definitiva		Entrate accertate	Entrate riscosse	Residui al 31.12.2019
€ 29.687,46		€ 29.687,46	€ 29.687,46	€ 0,00

Liv 1: <b>03</b>	Liv 2: <b>06</b>	<b><i>Finanziamenti dallo Stato: Altri finanziamenti vincolati dallo Stato</i></b>		
Programmazione definitiva		Entrate accertate	Entrate riscosse	Residui al 31.12.2019
€ 16.111,61		€ 16.111,61	€ 16.111,61	€ 0,00



Liv 1: <b>05</b>	Liv 2: <b>02</b>	<b>Finanziamento da Enti locali o altre Istituzioni pubbl.: Provincia vincolati</b>	
Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrate riscosse	Residui al 31.12.2019
€ 23.814,50	€ 23.814,50	€ 23.814,50	€ 0,00

Liv 1: <b>05</b>	Liv 2: <b>04</b>	<b>Finanziamento da Enti locali o altre Istituzioni pubbl.: Comune vincolati</b>	
Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrate riscosse	Residui al 31.12.2019
€ 900,00	€ 900,00	€ 0,00	<b>€ 900,00</b>

Liv 1: <b>06</b>	Liv 2: <b>01</b>	<b>Contributi da privati: Contributi volontari da famiglie</b>	
Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrate riscosse	Residui al 31.12.2019
€ 65.787,89	€ 65.787,89	€ 65.787,89	€ 0,00

Liv 1: <b>06</b>	Liv 2: <b>02</b>	<b>Contributi da privati: Contributi per iscrizione alunni</b>	
Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrate riscosse	Residui al 31.12.2019
€ 14.123,50	€ 14.123,50	€ 14.123,50	€ 0,00

Liv 1: <b>06</b>	Liv 2: <b>04</b>	<b>Contributi da privati: Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero</b>	
Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrate riscosse	Residui al 31.12.2019
€ 110.409,30	€ 110.409,30	€ 109.448,00	<b>€ 961,30</b>

Liv 1: <b>06</b>	Liv 2: <b>05</b>	<b>Contributi da privati: Contributi per copertura assicurativa degli alunni</b>	
Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrate riscosse	Residui al 31.12.2019
€ 4.797,00	€ 4.797,00	€ 4.797,00	€ 0,00

Liv 1: <b>06</b>	Liv 2: <b>06</b>	<b>Contributi da privati: Contributi per copertura assicurativa del personale</b>	
Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrate riscosse	Residui al 31.12.2019
€ 351,00	€ 351,00	€ 351,00	€ 0,00

Liv 1: <b>06</b>	Liv 2: <b>07</b>	<b>Contributi da privati: Altri contributi da famiglie non vincolati</b>	
Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrate riscosse	Residui al 31.12.2019
€ 2.929,00	€ 2.929,00	€ 2.929,00	€ 0,00

Liv 1: <b>06</b>	Liv 2: <b>08</b>	<b>Contributi da privati: Contributi da imprese non vincolati</b>	
Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrate riscosse	Residui al 31.12.2019
€ 13.207,00	€ 13.207,00	€ 13.207,00	€ 0,00

Liv 1: <b>06</b>	Liv 2: <b>09</b>	<b>Contributi da privati: Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati</b>	
Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrate riscosse	Residui al 31.12.2019
€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 0,00

Liv 1: 06	Liv 2: 10	<i>Contributi da privati: Altri contributi da famiglie vincolati</i>	
Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrate riscosse	Residui al 31.12.2019
€ 2.416,00	€ 2.416,00	€ 2.416,00	€ 0,00

Liv 1: 06	Liv 2: 11	<i>Contributi da privati: Contributi da imprese vincolati</i>	
Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrate riscosse	Residui al 31.12.2019
€ 6.500,00	€ 6.500,00	€ 6.500,00	€ 0,00

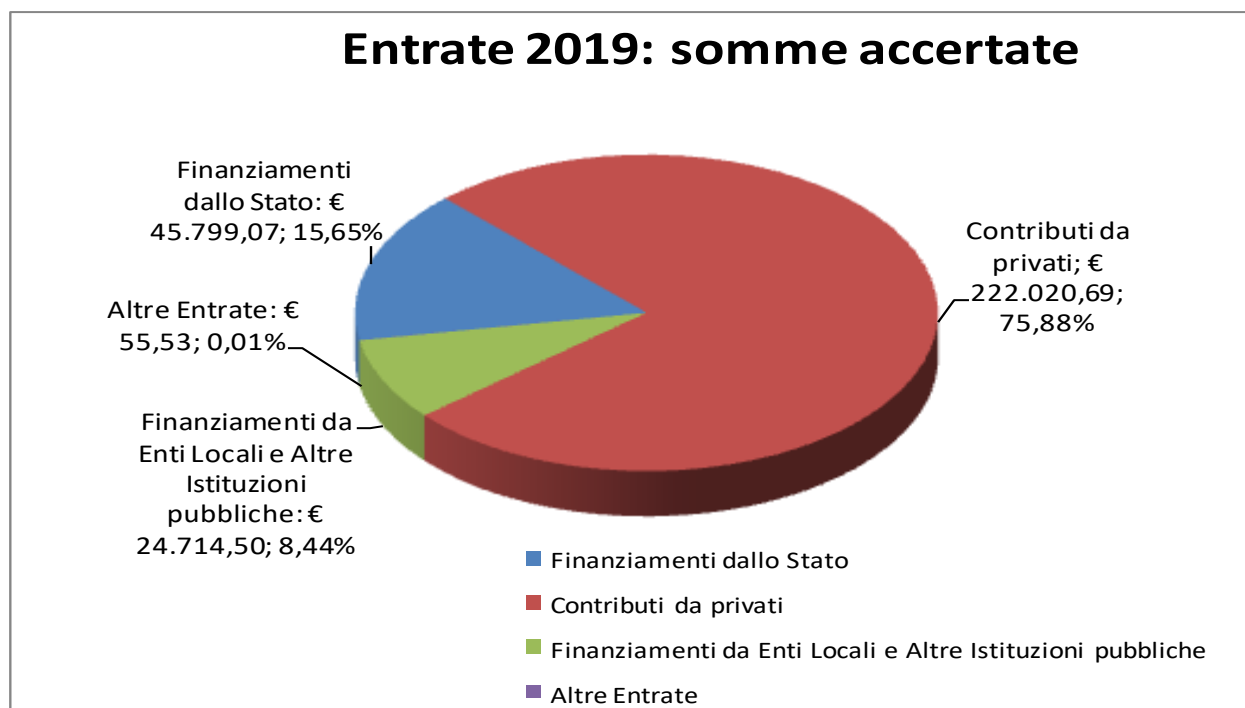
Liv 1: 12	Liv 2: 01	<i>Altre entrate: Interessi</i>	
Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrate riscosse	Residui al 31.12.2019
€ 9,01	€ 9,01	€ 9,01	€ 0,00

Liv 1: 12	Liv 2: 02	<i>Altre entrate: Interessi attivi da Banca d'Italia</i>	
Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrate riscosse	Residui al 31.12.2019
€ 0,42	€ 0,42	€ 0,42	€ 0,00

Liv 1: 12	Liv 2: 03	<i>Altre entrate: Altre entrate n.a.c.</i>	
Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrate riscosse	Residui al 31.12.2019
€ 46,10	€ 46,10	€ 46,10	€ 0,00

Nel modello L risultano elencati i residui sopra indicati, relativi all'anno di competenza 2019. Gli accertamenti, le riscossioni e le somme da riscuotere risultano analiticamente dai partitari delle entrate.

Totale "disavanzo di competenza" dell'Esercizio Finanziario 2019: € 930,71.



Come si evince dal grafico sopra riportato, il contributo più alto, pari al 75,88% del totale, è rappresentato dai contributi di privati, così costituito:

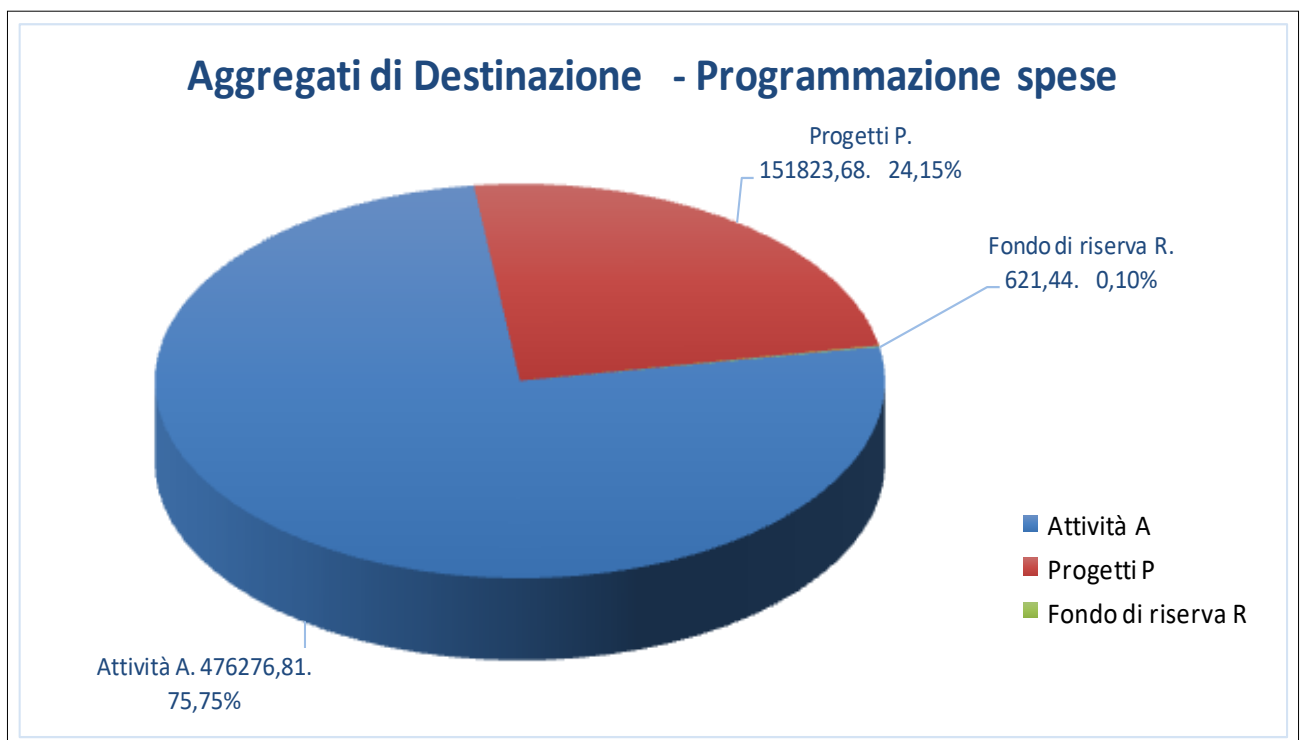
- **Famiglie** (€ 200,462,69 pari al 90,29% di € 222.020,69) così ripartito:
  - 32,82% - *Contributi volontari da famiglie;*
  - 7,05% - *Contributi per iscrizione alunni (progetti First Certificate, CAE e Theatre Workshop) (partite di giro);*
  - 55,08% - *Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero (partite di giro);*
  - 2,39% - *Contributi per copertura assicurativa degli alunni;*
  - 1,46% - *Altri contributi da famiglie non vincolati (quote per assemblee d'istituto e per giornalino 00Willy);*
  - 1,21% - *Altri contributi da famiglie vincolati.*
- **Personale della Scuola** (€ 351,00 pari allo 0,16% di € 222.020,69) così ripartito:
  - 100% - *Contributi per copertura assicurativa del personale.*
- **Imprese** (€ 19.707,00 pari all'8,88% di € 222.020,69) così ripartito:
  - 67,02% - *Contributi da imprese non vincolati;*
  - 32,98% - *Contributi da imprese vincolati.*
- **Istituzioni sociali private** (€ 1.500,00 pari allo 0,68% di € 222.020,69) così ripartito:
  - 100% - *Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati.*

La quota del 15,65% del grafico è il contributo dello Stato; il restante 8,44% è costituito dalla quota contributiva degli Enti Locali, Provincia di Modena, Ente proprietario dell'immobile, e Comune di Modena. "Altre entrate" rappresenta un impercettibile 0,01% (interessi e rimborsi/recupero somme).

#### **ANALISI DELLE DESTINAZIONI – Esercizio Finanziario 2019**

Gli aggregati delle destinazioni (programmazione definitiva 2019) sono così costituiti:

- Attività "A" 75,75%
- Progetti "P" 24,15%
- Fondo di riserva 0,10%



Ripartizione **Aggregato A – Attività**, per singola voce:

Liv. 1: Aggr. A	Liv. 2: A01	Attività: <b>Funzionamento generale e decoro della Scuola</b>			
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31.12.2019
€ 128.381,35	€ 19.639,35	€ 148.020,70	€ 47.749,76	€ 40.385,51	€ 7.364,25

Liv. 1: Aggr. A	Liv. 2: A02	Attività: <b>Funzionamento amministrativo</b>			
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31.12.2019
€ 37.079,50	€ 2.091,50	€ 39.171,00	€ 15.542,91	€ 12.220,34	€ 3.322,57

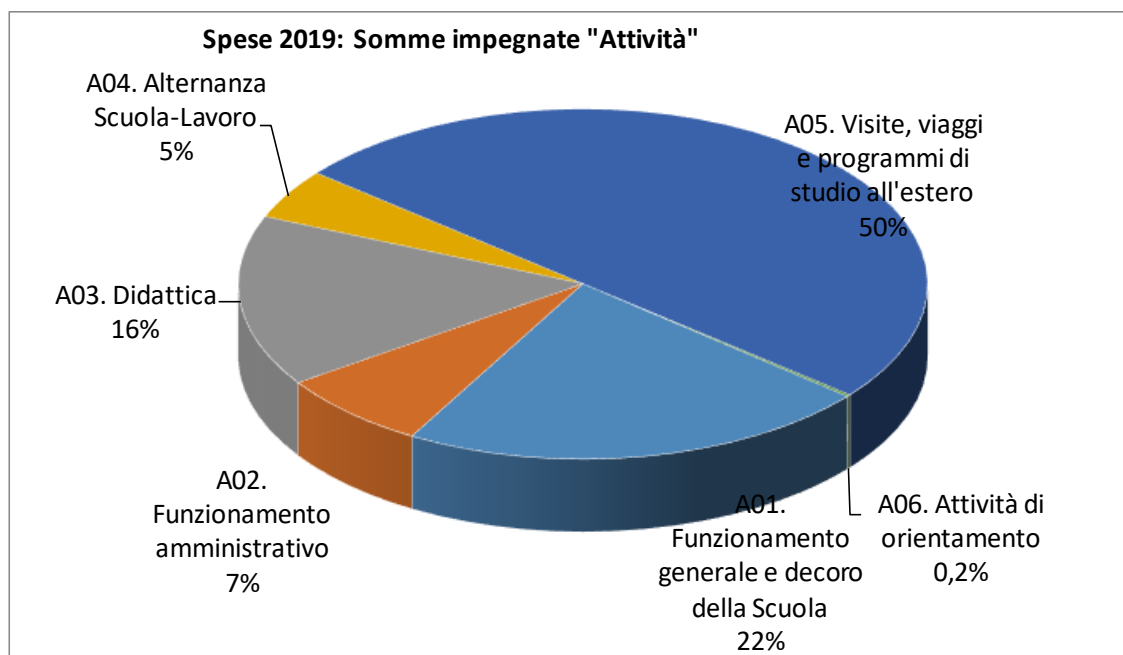
Liv. 1: Aggr. A	Liv. 2: A03	Attività: <b>Didattica</b>			
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31.12.2019
€ 120.022,97	€ 27.038,49	€ 147.061,46	€ 34.147,63	€ 29.978,72	€ 4.168,91

Liv. 1: Aggr. A	Liv. 2: A04	Attività: <b>Alternanza Scuola-Lavoro</b>			
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31.12.2019
€ 26.122,81	€ - 1760,56	€ 24.362,25	€ 9.993,67	€ 7.370,67	€ 2.623,00

Liv. 1: Aggr. A	Liv. 2: A05	Attività: <b>Visite, viaggi e programmi di studio all'estero</b>			
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31.12.2019
€ 68.316,98	€ 45.409,30	€ 113.726,28	€ 107.871,50	€ 106.906,50	€ 965,00

Liv. 1: Aggr. A	Liv. 2: A06	Attività: <b>Attività di orientamento</b>			
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31.12.2019
€ 2.999,42	€ 935,70	€ 3.935,12	€ 390,00	€ 346,00	€ 44,00

Grafico ripartizione **Aggregato A – Attività**, per singola voce:



Ripartizione **Aggregato P – Progetti**, per singola voce:

Liv. 1: Aggr. P	Liv. 2: P01	Progetti: <b>Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"</b>			
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31.12.2019
€ 5.554,65	€ 0,00	€ 5.554,65	€ 1.411,76	€ 1.411,76	€ 0,00

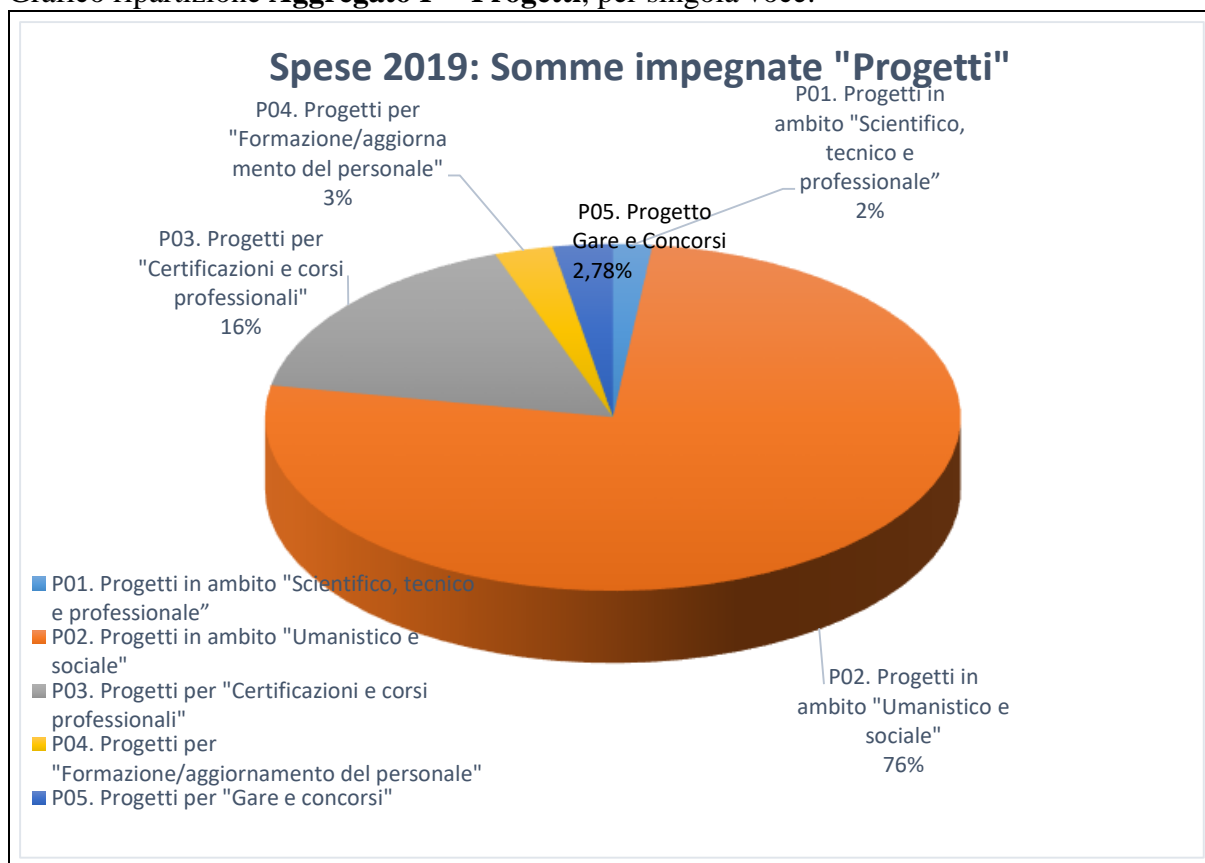
Liv. 1: Aggr. P	Liv. 2: P02	Progetti: <b>Progetti in ambito "Umanistico e sociale"</b>			
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31.12.2019
€ 97.753,40	€ 18.373,06	€ 116.126,46	€ 59.247,74	€ 56.050,81	€ 3.196,93

Liv. 1: Aggr. P	Liv. 2: P03	Progetto: <b>Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"</b>			
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31.12.2019
€ 17.323,00	€ -183,00	€ 17.140,00	€ 12.878,70	€ 12.878,70	€ 0,00

Liv. 1: Aggr. P	Liv. 2: P04	Progetto: <b>Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"</b>			
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31.12.2019
€ 3.302,57	€ 1.500,00	€ 4.208,57	€ 2.121,80	€ 2.121,80	€ 0,00

Liv. 1: Aggr. P	Liv. 2: P05	Progetto: <b>Progetti per "Gare e concorsi"</b>			
Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31.12.2019
€ 8.200,00	€ 0,00	€ 8.200,00	€ 2.165,03	€ 2.165,03	€ 0,00

Grafico ripartizione **Aggregato P – Progetti**, per singola voce:



## COMMENTO

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 46,68%.

### Rendiconto impegni/spese - E.F. 2019

	Personale	Beni di Consumo	Servizi e utilizzo beni di terzi	Beni di Investimento	Altre Spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programm. Definitiva	Totale Impegni	Percentuale Impegni
<b>A.A01</b>	€ 0,00	€ 8.491,62	€ 27.334,25	€ 10.218,72	€ 500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.205,17	€ 148.020,70	€ 47.749,76	32,26%
<b>A.A02</b>	€ 0,00	€ 5.646,23	€ 8.787,91	€ 0,00	€ 286,72	€ 0,00	€ 822,05	€ 0,00	€ 0,00	€ 39.171,00	€ 15.542,91	39,68%
<b>A.A03</b>	€ 0,00	€ 8.103,45	€ 10.193,68	€ 7.779,40	€ 7.310,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 761,10	€ 147.061,46	€ 34.147,63	23,22%
<b>A.A04</b>	€ 7.210,67	€ 0,00	€ 2.783,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 24.362,25	€ 9.993,67	41,02%
<b>A.A05</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 107.871,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 113.726,28	€ 107.871,50	94,85%
<b>A.A06</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 390,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.935,12	€ 390,00	9,91%
<b>P.P01</b>	€ 1.114,69	€ 292,80	€ 4,27	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.554,65	€ 1.411,76	25,42%
<b>P.P02</b>	€ 28.655,02	€ 328,68	€ 30.264,04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 116.126,46	€ 59.247,74	51,02%
<b>P.P03</b>	€ 278,70	€ 0,00	€ 12.600,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 17.140,00	€ 12.878,70	75,14%
<b>P.P04</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.121,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.802,57	€ 2.121,80	44,18%
<b>P.P05</b>	€ 1.834,83	€ 0,00	€ 130,40	€ 0,00	€ 200,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.200,00	€ 2.165,03	26,41%
<b>R.R98</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	€ 621,44	-	
<b>TOTALE</b>	€ 39.093,71	€ 22.862,78	€ 202.480,85	€ 17.998,12	€ 8.296,72	€ 0,00	€ 822,05	€ 0,00	€ 1.966,27	€ 628.721,93	€ 293.520,50	46,68%
<b>TOTALE/ TOTALE IMPEGNI %</b>	13,32%	7,79%	68,98%	6,13%	2,29%	0,00%	0,28%	0,00%	0,67%	-	100,00%	

Di seguito è riportata la tabella, da cui si evince l'Avanzo Presunto di Amministrazione, al 31/12/2019, derivante dalle economie realizzate nei vari conti:

Attività	Liv. 2	Liv. 3	TOTALE	Specifica del vincolato	Totale vincolato	Totale non vincolato
<i>Funzionamento e decoro della Scuola</i>	<b>A01</b>	<b>Conto</b>				
<b>A</b>		<b>A01.001</b>	54.721,15	Bandiere 400, Medicinali e materiale igienico/sanitario 3500, smaltimento rifiuti tossici, controllo gas e fumi 3000; DPI e divise 2000; software e hardware per uffici 12000. Noleggio fotocopiatrici - manutenzione ed assistenza tecnica informatica 7464,68; marcatempo per rilevazione presenze 1000; Registro elettronico 3500, Arredi, impianti e attrezzature per uffici e locali non didattici 5000. Reti di scuole 400 Assicurazione incendio furto ed elettronica 2500. Concorsi Ministeriali Doc. e DS per utilizzo locali e personale (Doc. 924,16, DS 271,04) Contenziosi vari 5050,22	47.010,10	7.711,05
<b>A</b>		<b>A01.002</b>	15.748,5	Interventi e materiale per la sicurezza; corsi di formazione obbligatori incendio, soccorso, emergenza, per personale scuola e studenti 3000; Incarichi sicurezza, RSPP 2000, Medico competente 800; RDP Privacy 1800. Spesa per incarichi al personale e ad esperti esterni per corsi BLS/BLSD 1000	8.600,00	7.148,50
<b>A</b>		<b>A01.003</b>	14.396,40	Spese di manutenzione varie: vetri, porte, infissi, plafoniere, neon, spurghi, disinfestazione, tinteggiatura, ripristino funzionalità e sicurezza impianti, piccole opere di muratura ed idraulica, ecc. 14.396,40	14.396,40	0,00

Attività	Liv. 2	Liv. 3	TOTALE	Specifica del vincolato	Totale vincolato	Totale non vincolato
A		A01.004	10.723,01	Arredi per gli ambienti didattici (lavagne, sedie, banchi, ecc.) 10.723,01	10.723,01	0,00
A		A01.005	2.000,40	Bandi, Commissioni varie (Convenzione cassa, distribuzione/merende, assicurazioni, ecc.), progetti collaudi, qualità servizi	2.000,40	0,00
A		A01.006	2681,48	Budget a disposizione per spese e rimborsi connessi a viaggi/visite di istruzione 2681,48	2681,48	0,00
A		A01.007	0,00	Budget a disposizione per spese e rimborsi connessi a viaggi/visite di istruzione 2681,48	0,00	0,00
RESIDUI RADIATI			(0,00)			(0,00)
<b>Totale Avanzo A01.</b>			<b>100.270,94</b>		<b>83.410,99</b>	<b>16.859,95</b>

Attività	Liv. 2	Liv. 3	TOTALE	Specifica del vincolato	Totale vincolato	Totale non vincolato
<b>Funzionamento Amministrativo</b>	<b>A02</b>	<b>Conto</b>				
A		A02.001	23.628,09	Carta, cancelleria, stampati, materiale vario di consumo 4321,62, posta 450, telefono e internet 6500, stampa e rilegatura 1000, accessori per uffici, gestione servizio di tesoreria e c/c e postale 1000; sistemi archiviazione dati/dematerializzazione 1500. Libri e pubblicazioni e abbonamenti riviste per gli uffici 500. Assicurazione infortuni e RC. del personale 400	15.671,62	7.956,47
RESIDUI RADIATI			(0,00)			(0,00)
<b>Totale Avanzo A02.</b>			<b>23.628,09</b>		<b>15.671,62</b>	<b>7.956,47</b>



<b>DIDATTICA</b>	<b>A03</b>	<b>Conto</b>				
<b>A</b>		<b>A03.001</b>	44.416,72	Spesa materiale didattico e di laboratorio, carta, stampati, fotocopie, manifesti, tessere per copie 10500, accessori/attrezzature e iscrizione per attività sportive e ricreative 2000, DPI, materiale tecnico specialistico 4000, materiale informatico e software 4000; materiale laboratori chimica e fisica 1542,37. Spesa libri, riviste, giornali, vocabolari 800. Assicurazione infortuni ed RC alunni 5000	27.842,37	16.574,35
<b>A</b>		<b>A03.002</b>	9.664,39	Spesa per attività didattiche varie: materiale di consumo, attività. Assemblee studentesche. Premiazioni, Convegni e Conferenze 3001,01 Fondo studenti per partecipazione a progetti 1000	4001,01	5.663,38
<b>A</b>		A03.003	25.073,24	Spesa per attrezzature e impianti Hardware, strumentazione software laboratorio di informatica. Acquisto Computer, Smart-TV, Proiettori – LIM e hardware vari. 16000	16.000,00	9.073,23
<b>A</b>		A03.004	4.274,72	Spesa per materiale didattico e attrezzature informatiche per alunni H. 4.274,72	4.274,72	0,00
<b>A</b>		A03.005	3.956,49	Rimborso tasse scolastiche 3956,49	3.956,49	0,00
<b>A</b>		A03.006	7.305,87	Spesa per acquisto libri di testo in comodato d'uso 7305,87	7.305,87	0,00
<b>A</b>		A03.007	7301,91	Manutenzione tecnica ed informatica dei laboratori e aule didattiche 7301,91	7301,91	0,00
<b>A</b>		A03.008	370,00	Premiazione alunni meritevoli - Contributo da Stato – Enti – Privati 370	370,00	0,00
<b>A</b>		A03.009	10.550,49	Recupero apprendimento e debiti formativi (Nota Miur 4443 del 16/07/2012 corsi recupero/ampliamento esterni e personale in servizio in forza di un rapporto contrattuale non ex art. 88 CCNL/2009) 10550,49	10.550,49	0,00

RESIDUI RADIATI			(0,00)			(0,00)
<b>Totale Avanzo A03</b>			<b>112.913,83</b>		<b>81.602,86</b>	<b>31.310,97</b>

Attività	Liv. 2	Liv. 3	TOTALE	Specifica del vincolato	Totale vincolato	Totale non vincolato
<b>Alternanza Scuola/Lavoro (PCTO)</b>	<b>A04</b>	<b>Conto</b>				
<b>A</b>		<b>A04 001</b>	14.368,58	Percorsi per le Competenze Trasversali e l'Orientamento (PCTO) 5.353,90 + 9.014,68 = 14.368,58	14.368,58	0,00
RESIDUI RADIATI			(0,00)			(0,00)
<b>Totale Avanzo A04</b>			<b>14.368,58</b>		<b>14.368,58</b>	<b>0,00</b>

Attività	Liv. 2	Liv. 3	TOTALE	Specifica del vincolato	Totale vincolato	Totale non vincolato
<b>Visite, viaggi e programmi di studio all'estero</b>	<b>A05</b>	<b>Conto</b>				
		<b>A05.001</b>	5.854,78	Spese per visite e viaggi di istruzione e contributo istituto 5.854,78	5.854,78	0,00
RESIDUI RADIATI			(0,00)			(0,00)
<b>Totale Avanzo A05</b>			<b>5.854,78</b>		<b>5.854,78</b>	<b>0,00</b>

Attività	Liv. 2	Liv. 3	TOTALE	Specifica del vincolato	Totale vincolato	Totale non vincolato
<b>Attività di orientamento</b>	<b>A06</b>	<b>Conto</b>				
		<b>A06.001</b>	3.545,12	Attività per l'orientamento, materiale e stampati 3.545,12, di cui finanziamento statale 999,42+935,70	3.545,12	0,00
RESIDUI RADIATI			(0,00)			(0,00)
<b>Totale Avanzo A06</b>			<b>3.545,12</b>		<b>3.545,12</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale Avanzo "A" ATTIVITA'</b>			<b>260.581,34</b>			

Progetti	Liv. 2	Liv. 3	TOTALE	Specifica del vincolato	Totale vincolato	Totale non vincolato
<b>Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"</b>	<b>P01</b>	<b>Conto</b>				
		<b>P01.001</b>	4.142,89	Di cui € 3.154,65 da PNSD fondi MIUR	4.142,89	0,00
RESIDUI RADIATI			0,00		0,00	
<b>Totale Avanzo P01</b>			<b>4.142,89</b>		<b>4.142,89</b>	<b>0,00</b>

Progetti	Liv. 2	Liv. 3	TOTALE	Specifica del vincolato	Totale vincolato	Totale non vincolato
<b>Progetti in ambito "Umanistico e sociale"</b>	<b>P02</b>	<b>Conto</b>				
		<b>P02.001</b>	56.878,72	Di cui 1675,16 Piano triennale arti + 13866,76 GLIP +1000 "A scuola ma non a scuola" + 13568.61 PON	50.490,94	6.387,78
RESIDUI RADIATI			0,00			0,00
<b>Totale Avanzo P02</b>			<b>56.878,72</b>		<b>50.490,94</b>	<b>6.387,78</b>

Progetti	Liv. 2	Liv. 3	TOTALE	Specifica del vincolato	Totale vincolato	Totale non vincolato
<b>Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"</b>	<b>P03</b>	<b>Conto</b>				
		<b>P03.001</b>	4.261,30		3.000,00	1.261,30
RESIDUI RADIATI			0,00			0,00
<b>Totale Avanzo P03</b>			<b>4.261,30</b>		<b>3.000,00</b>	<b>1.261,30</b>

Progetti	Liv. 2	Liv. 3	TOTALE	Specifica del vincolato	Totale vincolato	Totale non vincolato
<b>Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"</b>	<b>P04</b>	<b>Conto</b>				
		<b>P04.001</b>	2.680,77		2.680,77	0,00
RESIDUI RADIATI			0,00			0,00
<b>Totale Avanzo P04</b>			<b>2.680,77</b>		<b>2.680,77</b>	<b>0,00</b>

Progetti	Liv. 2	Liv. 3	TOTALE	Specifica del vincolato	Totale vincolato	Totale non vincolato
<b>Progetti per "Gare e concorsi"</b>	<b>P02</b>	<b>Conto</b>				
		<b>P05.001</b>	6.034,97		2.500,00	3.534,97
RESIDUI RADIATI			0,00			0,00
<b>Totale Avanzo P05</b>			<b>6.034,97</b>		<b>2.500,00</b>	<b>3.534,97</b>
<b>Totale Avanzo "P" PROGETTI</b>			<b>73.998,65</b>			

<b>TOTALE AVANZO da aggregati Mod. H</b>				VINCOLATO		
			<b>260.581,34</b> (Avanzo "A" ATTIVITA') <b>+ 73.998,65</b> (Avanzo "P" PROGETTI) = <b>334.579,99</b> (A)	(da "A": 83.410,99+ 15.671,62+ 81.602,86+ 14.368,58+ 5.854,78+ 3.545,12 = 204.453,95 + da "P": 4.142,89+ 50.490,94+ 3.000,00+ 2.680,77+ 2.500,00 =62.814,60)  <b>=267.268,55</b>	NON VINCOLATO (da "A": 16.859,95+ 7.956,47+ 31.310,97 =56.127,39+ da "P": 6.387,78+ 1.261,30+ 3.534,97 =11.184,05)  <b>=67.311,44</b>	destinazioni avanzo vincolato e non vincolato
Fondo di riserva	R98				<b>621,44 (B)</b>	Fondo di riserva
Z01 al 31/12/2019				MOD. H BIS	<b>42.467,99 (C)</b>	Z01 al 31/12/2019
Incremento avanzo da radiazione residui passivi					<b>0,00 = (D)</b>	Residui passivi radiati
<b>TOTALE AVANZO Mod. J</b>				<b>A+B+C+D =</b>	<b>377.669,42</b>	

Nell'E.F. 2019 non è stata effettuata nessuna radiazione di residui attivi o passivi.

## PARTITE DI GIRO

Per quanto riguarda la gestione delle minute spese relative all'esercizio finanziario 2019, l'importo è pari a € 300,00.

Le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo anticipato al D.S.G.A. è stato regolarmente restituito al Bilancio dell'Istituzione Scolastica.

## VARIAZIONI DEL PROGRAMMA ANNUALE

Il Programma Annuale 2019 solo in corso d'anno ha potuto contare su disponibilità difficilmente quantificabili a priori oppure non prevedibili.

Pertanto, oltre a storni tecnici necessari per le risultanze contabili, sono state effettuate delle variazioni di bilancio approvate con: delibera n. 56 del C.I. del 26.06.2019, delibera n. 67 del C.I. del 28.10.2019, delibera n. 72 del C.I. del 28.11.2019 e delibera n. 7 del 05.03.2020

In sintesi:

ENTRATE			SPESE		
Previsione	Variazioni	Programmazione definitiva	Previsione	Variazioni	Programmazione definitiva
€ 558.146,08	€ 113.043,84	€ 671.189,92	€ 515.678,09	€ 113.043,84	€ 628.721,93
Totale variazioni	€ 113.043,84		Totale variazioni	€ 113.043,84	
TOTALE ENTRATE		€ 671.189,92	TOTALE SPESE		€ 628.721,93
			Disponibilità finanziarie da programmare		€ 42.467,99
			TOTALE A PAREGGIO		€ 671.189,92

Totale variazioni in Entrata	€ 113.043,84
+	
Totale variazioni in Uscita	€ 113.043,84
-	
Differenza	€ 0,00
Residui Attivi Radiati	€ 0,00
Residui Passivi Radiati	€ 0,00
Disponibilità finanziaria da programmare al 31.12.2019	€ 42.467,99

Dalle tabelle sovrastanti si evince che la differenza tra le variazioni in entrata e quelle in uscita, è pari a € 0,00.

Di seguito sono allegate le tabelle relative alle “Variazioni”, per aggregato e per sottoconto nelle “DESTINAZIONI”.

### A.A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

#### A.A01.001: Attività 001

E/C	Aggr	Voce	Codice	Denominazione	Data	Importo	Causale
E	05	02	001	Attività 001	19/06/2019	3.000,00	Assegnazione acconto 50 per cento budget Spese Economiche anno 2019 sez 243
E	03	06	001	Attività 001	28/10/2019	80,00	Rimborso spese referenti aule informatiche Concorso DS
E	06	01	001	Attività 001	28/10/2019	200,00	Contributi volontari famiglie per ampliamento offerta formativa. Assegno postale
E	03	01	001	Attività 001	28/10/2019	2.000,00	Funzionamento Amm.vo didattico Sett-Dic. 2019.
E	06	01	001	Attività 001	28/10/2019	2.000,00	Assegno postale n. 7228603896-07 Contributi volontari famiglie- Ampliamento offerta formativa.
E	03	06	001	Attività 001	28/12/2019	190,35	Comitati di vigilanza concorso funzionari MIUR.

#### A.A01.002: Attività 002

E/C	Aggr	Voce	Codice	Denominazione	Data	Importo	Causale
E	05	02	001	Attività 002	19/06/2019	3.508,50	Assegnazione acconto 50 per cento budget Spese Economiche anno 2019 sez 243.
E	03	01	001	Attività 002	28/10/2019	1.500,00	Funzionamento Amm.vo didattico Sett-Dic. 2019.

#### A.A01.003: Attività 003

E/C	Aggr	Voce	Codice	Denominazione	Data	Importo	Causale
E	06	08	001	Attività 003	19/06/2019	1.500,00	Contributo per installazione e gestione del servizio di ristoro interno all'Istituto.
E	05	02	001	Attività 003	19/06/2019	4.247,00	Assegnazione acconto 50 per cento budget Manutenzione anno 2019 sez 243
E	06	01	001	Attività 003	28/10/2019	1.402,50	Assegno postale n. 7228603896-07 Contributi volontari famiglie- Ampliamento offerta formativa.

**A.A01.006: Attività 006**

E/C	Aggr	Voce	Codice	Denominazione	Data	Importo	Causale
E	06	02	001	Attività 006	28/10/2019	11,00	Storno mandato non andato a buon fine per IBAN errato.

**A.A02 - Funzionamento amministrativo**

**A.A02.001: Attività 001**

E/C	Aggr	Voce	Codice	Denominazione	Data	Importo	Causale
E	12	02	001	Attività 001	19/06/2019	0,42	Interessi provvisori conto frutt. anno 2018 sez: 243
E	12	02	001	Attività 001	19/06/2019	9,01	Assegno postale n. 7195135230_10 del 15 03 2019 Interessi conto corrente postale.
E	06	07	001	Attività 001	28/10/2019	- 400,00	Minore introito al 28-10-2019 Tessere fotocopie
E	05	02	001	Attività 001	28/10/2019	- 17,00	Minor finanziamento fondo riserva bar.
E	06	06	001	Attività 001	28/10/2019	84,50	Quote adesione assicurazione personale Scuola.
E	03	01	001	Attività 001	28/10/2019	2.414,57	Funzionamento Amm.vo didattico Sett-Dic. 2019.

**A.A03 - Didattica**

**A.A03.001: Attività 001**

E/C	Aggr	Voce	Codice	Denominazione	Data	Importo	Causale
E	06	05	001	Attività 001	28/10/2019	97,00	Assegno postale n. 7228603896-07 Contributi volontari famiglie- Ampliamento offerta formativa.
E	03	01	001	Attività 001	28/10/2019	1000,00	Funzionamento Amm.vo didattico Sett-Dic. 2019.
E	06	01	001	Attività 001	28/10/2019	1.500,00	Contributi volontari famiglie per ampliamento offerta formativa. Assegno postale.

E	06	01	001	Attività 001	28/10/2019	3.000,00	Assegno postale n. 7228603896-07 Contributi volontari famiglie- Ampliamento offerta formativa.
E	06	01	001	Attività 001	15/11/2019	200,00	Assegno postale n. 7228603899_10 Contributi volontari famiglie.
E	06	01	001	Attività 001	28/12/2019	231,50	Assegno postale n.7228603900_11contributi volontari famiglie ampl. offerta formativa

A.A03.002: Attività 002

E/C	Aggr	Voce	Codice	Denominazione	Data	Importo	Causale
E	06	07	001	Attività 002	28/10/2019	- 830,00	Minore introito al 28-10-2019 Assemblee Istituto.
E	06	07	001	Attività 002	28/12/2019	830,00	Contributo alunni assemblea di Istituto 11/11/2019 affitto Aula Magna Policlinico.

A.A03.003: Attività 003

E/C	Aggr	Voce	Codice	Denominazione	Data	Importo	Causale
E	06	01	001	Attività 003	19/06/2019	806,50	Contributi volontari famiglie per ampliamento offerta formativa Assegno postale
E	06	09	001	Attività 003	19/06/2019	1.500,00	Premio Letterario Modena Host 2019.
E	06	01	001	Attività 003	19/06/2019	3.147,39	Contributi volontari famiglie per ampliamento offerta formativa. Assegno postale
E	03	01	001	Attività 003	28/10/2019	500,00	Funzionamento Amm.vo didattico Sett-Dic. 2019
E	06	01	001	Attività 003	28/10/2019	1.500,00	Contributi volontari famiglie per ampliamento offerta formativa. Assegno postale
E	06	01	001	Attività 003	28/10/2019	8.500,00	Assegno postale n. 7228603896-07 Contributi volontari famiglie- Ampliamento of

A.A03.004: Attività 004

E/C	Aggr	Voce	Codice	Denominazione	Data	Importo	Causale
-----	------	------	--------	---------------	------	---------	---------



E	03	01	001	Attività 004	28/10/2019	500,00	Funzionamento Amm.vo didattico Sett-Dic. 2019
---	----	----	-----	--------------	------------	--------	---

**A.A03.005: Attività 005**

E/C	Aggr	Voce	Codice	Denominazione	Data	Importo	Causale
E	12	03	001	Attività 005	28/10/2019	46,10	Errato versamento su c/c postale Wiligelmo Sig. Prampolini A.

**A.A03.008: Attività 008**

E/C	Aggr	Voce	Codice	Denominazione	Data	Importo	Causale
E	06	11	001	Attività 008	19/06/2019	500,00	Fatt. n. 8057 2019_00087 2019 03 29 Alunni Meritevoli 2019
E	06	11	001	Attività 008	19/06/2019	1.000,00	Contributo liberale a sostegno dell iniziativa _ Con Merito_ per diplomati a.s. 2018/19.
E	03	06	001	Attività 008	28/12/2019	510,00	Borse di studio 100 e lode.
E	06	11	001	Attività 008	28/12/2019	2.500,00	n.5 borse di studio BPM Con Merito a.s.2018/2019.

**A.A04 - Alternanza Scuola/Lavoro (PCTO)**

**A.A04.001: Attività 001**

E/C	Aggr	Voce	Codice	Denominazione	Data	Importo	Causale
E	03	01	001	Attività 001	28/10/2019	- 4.309,76	Minor finanziamento Percorsi per Compet. trasv. ex ASL - Nota MIUR 3380 18/02/19
E	03	01	001	Attività 001	28/10/2019	2549,20	Competenze trasversali e orientamento Sett-Dic. 2019

**A.A05 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero**

**A.A05.001: Attività 001**

E/C	Aggr	Voce	Codice	Denominazione	Data	Importo	Causale
E	06	04	001	Attività 001	19/06/2019	5.466,00	Contributi per Visite e Viaggi di Istruzione a.s. 2018 2019 - Assegno postale.
E	06	04	001	Attività 001	19/06/2019	18.864,00	Contributi per Visite e Viaggi di Istruzione a.s. 2018 2019 - Assegno postale.
E	06	04	001	Attività 001	28/10/2019	284,50	Contributi per Visite e Viaggi di Istruzione a.s. 2018 2019 - Assegni postali.
E	06	04	001	Attività 001	15/11/2019	4.972,50	Contributi per Visite e Viaggi di Istruzione a.s. 2019/2020-Assegni postali.
E	06	04	001	Attività 001	28/12/2019	247,50	Contributi per Visite e Viaggi di Istruzione a.s.2019/20-Assegno n.722860390011
E	06	04	001	Attività 001	28/12/2019	663,50	Contributi per Visite e Viaggi di Istruzione a.s.2019/20-Assegno n.722860390011
E	06	04	001	Attività 001	28/12/2019	961,30	Contributi per Visite e Viaggi di Istruzione a.s.2019/20
E	06	04	001	Attività 001	28/12/2019	13.950,00	Contributi per Visite e Viaggi di Istruzione a.s.2019/20-Assegno n.7228603881_05

### A.A06 - Attività di orientamento

#### A.A06.001: Attività 001

E/C	Aggr	Voce	Codice	Denominazione	Data	Importo	Causale
E	03	06	001	Attività 001	28/12/2019	935,70	D.L. 104 art. 8 Orientamento a.s. 2019/2020

### P.P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

#### P.P02.001: Progetto 001

E/C	Aggr	Voce	Codice	Denominazione	Data	Importo	Causale
E	06	02	001	Progetto 001	19/06/2019	- 50,00	Minore introito n. 1 quota - Progetto Theatre Workshop
E	06	02	001	Progetto 001	19/06/2019	180,00	Contributo per corso Memo Internet sicuro classi prime
E	06	02	001	Progetto 001	19/06/2019	542,50	Contributo per corso Memo Internet sicuro classi prime
E	03	06	001	Progetto 001	19/06/2019	1.000,00	Finanziamento Progetto _ A scuola ma non a scuola_ Nota USR ER Prot. n. 6659.
E	03	06	001	Progetto 001	19/06/2019	1.675,16	A.F. 2019 Piano delle Arti 2018 2019 acconto misura C sez 243
E	06	07	001	Progetto 001	28/10/2019	-11,00	Minore introito al 28-10-2019 00Willy
E	03	06	001	Progetto 001	28/10/2019	2.434,67	Giroconto da Liceo SIGONIO FONDI GLIP USR-ER
E	03	06	001	Progetto 001	28/10/2019	3.270,00	Fondi GLIP da USR-ER per Scuole Provincia di Modena
E	03	06	001	Progetto 001	28/10/2019	6.015,73	Giroconto da IPSIA CORNI FONDI GLIP USR-ER
E	06	10	001	Progetto 001	28/12/2019	16,00	Integrazione Spettacolo teatrale Plautobus
E	05	04	001	Progetto 001	28/12/2019	900,00	Sportelli didattici Comune di Modena a.s. 2018/2019
E	06	10	001	Progetto 001	28/12/2019	2.400,00	Spettacolo teatrale Plautobus

**P.P03 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"**

P.P03.001: Progetto 001

E/C	Aggr	Voce	Codice	Denominazione	Data	Importo	Causale
E	06	02	001	Progetto 001	19/06/2019	-183,00	Minore introito n. 1 quota Iscrizione Esame First Certificate.

**P.P04 - Progetti per "Formazione/ aggiornamento del personale"**

P.P04.001: Progetto 001

E/C	Aggr	Voce	Codice	Denominazione	Data	Importo	Causale
E	06	08	001	Progetto 001	07/11/2019	1.500,00	Contributo per installazione e gestione del servizio di ristoro interno all'Istituto.

## CONCLUSIONI

Si precisa che l'attività negoziale è avvenuta nel rispetto delle norme del regolamento di contabilità e che non vi sono state gestioni fuori bilancio, né contabilità speciali.

In particolare è stato utilizzato il parametro qualità-prezzo come soglia massima per acquisti eseguiti al di fuori della convenzione Consip.

In applicazione dell'art. 1, comma 9, del D.L. 12/07/2004 n. 168, per l'attuazione dei progetti e delle attività contenute nel Programma Annuale 2019 si è fatto ricorso ad esperti esterni solo dove le esigenze richiedevano conoscenze ed esperienze eccedenti le normali competenze del personale in organico.

Il fondo minute spese consistente in €. 300,00 è stato anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 109 del 21/05/2019, imputando le relative spese sugli aggregati di pertinenza, per un importo totale di €. 168,98.

Il fondo è stato regolarmente restituito alla chiusura dell'esercizio, con reversale n. 99 del 13/12/2019.

## DICHIARAZIONI FINALI

- ✓ Nell'esercizio finanziario 2019 non si sono tenute gestioni fuori bilancio.
- ✓ Questa scuola non possiede titoli e/o valori.
- ✓ Le attività ed i progetti sono rimasti nei limiti delle disponibilità finanziarie della programmazione definitiva.
- ✓ I mandati di pagamento sono stati emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati.
- ✓ I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA e, ove richiesto, delle ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali.
- ✓ Sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario.
- ✓ Le fatture ed i relativi documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositati presso l'ufficio Contabilità del DSGA e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2019.
- ✓ Il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2019.
- ✓ Alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2019 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- ✓ Le somme iscritte nel Conto Consuntivo ed in tutti i suoi allegati sono corrispondenti agli atti ed ai documenti contabili tenuti secondo quanto prevedono le vigenti disposizioni.
- ✓ La consistenza patrimoniale relativa ai beni inventariati indicata nel prospetto riassuntivo generale amministrativo, coincide con quello risultante dal Libro dell'Inventario.
- ✓ La consistenza patrimoniale dell'Istituto al 31 dicembre 2019 è quella risultante dal modello K allegato e dal registro dell'Inventario.
- ✓ Alla scuola è intestato il Conto Corrente Postale C/C postale: 000021040407 e un solo Conto Corrente Bancario n° C/C banca: 000000036286, nonché il conto di Tesoreria Unica n. 0313528.

La presente relazione, unitamente al Conto Consuntivo relativo all'esercizio 2019, verrà sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti per il prescritto visto di regolarità, e, successivamente, all'approvazione del Consiglio d'Istituto, così come previsto dall'art. 23 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129.

Modena, 15 maggio 2020

Il Direttore dei Servizi Gen. ed Amm.vi  
Salvatore De Giorgio

*Firma autografa sostituita a mezzo stampa  
ai sensi dell'art. 3, comma 2 del D.Lgs n. 39/1993*

Il Dirigente Scolastico  
prof.ssa Daniela Barozzi

*Firma autografa sostituita a mezzo stampa  
ai sensi dell'art. 3, comma 2 del D.Lgs n. 39/1993*