



UNIONE EUROPEA

**FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI**

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO-FESR

pon
2014-2020



MIUR

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia
scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
l'istruzione e per l'innovazione digitale
Ufficio IV

**LICEO STATALE "AUGUSTO MONTI"**

SCIENTIFICO - CLASSICO - LINGUISTICO

Via M. Montessori n. 2 - 10023 C H I E R I (TO)

Tel. 011.942.20.04 - Fax 011.941.31.24

e-mail: TOPS18000P@istruzione.it - TOPS18000P@pec.istruzione.itwww.liceomonti.it**Relazione al Conto Consuntivo E.F. 2019****Predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi**

Art. 18 comma 5 del D.I. 44 del 1° febbraio 2001

DIRIGENTE SCOLASTICO: Prof. Gianfranco Giusta

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI: Ferrentino Valerio

PREMESSA

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 Interministeriale n° 44 dell'1/02/2001), completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Di seguito è stato illustrato in modo analitico l'andamento della gestione dell'Istituto e sono stati messi in evidenza i risultati raggiunti per ciascuna Attività e ciascun Progetto in funzione agli obiettivi prefissati dal Consiglio di Istituto.

Le poste iniziali indicate nel Modello H "Conto Consuntivo", sono quelle segnalate nel Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio di Istituto in data 14/02/2019 - Verbale 324 - Delibera n. 2/2017

Le delibere, a variazione di predette previsioni, sono state regolarmente approvate e/o ratificate dal Consiglio di Istituto

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2019		258.748,11
SOMME RISCOSE	Competenza	647.898,33
	Residui	5.008,16
	Totale(1)	652.906,49
SOMME PAGATE	Competenza	787.653,89
	Residui	8.463,49
	Totale(2)	796.117,38
	Differenza (1-2)	-143.210,89
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019		115.537,22

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2019

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2019 ammonta a Euro 127.642,98 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	14.150,00	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	67.562,67	
Totale(1)		81.712,67	
	Esercizio Corrente	64.582,66	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	5.024,25	
	Totale(2)	69.606,91	
Differenza (1-2)			12.105,76
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019			115.537,22
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2019			127.642,98

AVANZO ESERCIZIO 2019

L'avanzo di Esercizio 2019 di Euro -190.188,22 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2019	662.048,33
SPESE EFFETTIVE E.F. 2019	852.236,55
AVANZO ESERCIZIO 2019	-190.188,22

Riepilogo Situazione Amministrativa (Mod. J)

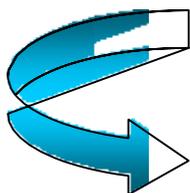
Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2019, Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al 31/12/2018 di € 258.748,11 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;
B)	un avanzo complessivo di amministrazione di € 317.691,43 di cui vincolato per €. 251.322,22 e non vincolato €. 66.369,21 che verrà riutilizzato nell'esercizio 2019 per €. 251.322,22 di cui € 66.369,21 non vincolato.
C)	un disavanzo dell'esercizio 2019 di € -190.188,22

Dall'estratto del conto corrente postale n° 10915106 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2019 di € **677,90**.(avvio procedura di chiusura conto per inutilizzo)

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° 0317204 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Il Ministero con note successive ha provveduto alle necessarie rilevazioni per gli ulteriori fabbisogni finanziari che si sono manifestati durante l'esercizio ciò al fine di riequilibrare le eventuali differenze rilevate rispetto alla dotazione finanziaria calcolata



ANALISI DELLE ENTRATE

Per quanto riguarda le **ENTRATE** si evidenzia che:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE E.F. 2018

La previsione iniziale di € 317.691,43 non è stata né decrementata né incrementata.

02/01 – AVANZO NON VINCOLATO

L'avanzo non vincolato non ha subito durante l'esercizio variazioni dovute a stralcio di Residui attivi e/o passivi risultati inesigibili.

La previsione iniziale di € 66.369,21 è stata decrementata di € 29.079,36 per assestamento piani di spesa dei progetti ove le risorse erano insufficienti per minore accertamento del contributo volontario delle famiglie. Il residuo a fine esercizio ammonta a € 96.574,64.

02/01 – AVANZO VINCOLATO

L'avanzo vincolato non ha subito durante l'esercizio variazioni dovute a stralcio di Residui attivi e/o passivi risultati inesigibili.

La previsione iniziale di € 251.322,22 non è stata né incrementata né decrementata.

FINANZIAMENTO DELLO STATO

03/01 – DOTAZIONE ORDINARIA

Il programma annuale 2020 è stato predisposto secondo quanto impartito con C.M. n. 21 del 01/03/07 e, la dotazione finanziaria calcolata così come indicato nella nota del Ministero Prot. 13439 dell' 1/09/2015 che quantifica le risorse finanziarie da riportare nella voce di entrata "02.01 Finanziamento dello Stato - Dotazione Ordinaria". Tale dotazione ammontava a **euro** 39.532,88 e comprendeva il finanziamento per le spese di funzionamento e per il compenso ai Revisori dei Conti.

Il Ministero con note successive ha provveduto alle necessarie rilevazioni per gli ulteriori fabbisogni finanziari che si sono manifestati durante l'esercizio ciò al fine di riequilibrare le eventuali differenze rilevate rispetto alla dotazione finanziaria calcolata le somme sono state interamente rimosse così come tabella:

Gli incrementi sono stati rilevati con le seguenti variazioni di bilancio:

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			39.532,88
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazioni	Descrizione	Importo
18/03/2019	1	contributo istruzione domiciliare	1.820,84
21/05/2019	4	minor assegnazione MIUR - alternanza scuola lavoro	-7.454,72
23/10/2019	14	accertamento in entrata COMPETENZE TRASVERSALI E ORIENTAMENTO 2019	16.008,97
18/12/2019	22	accertamento in entrata	2.678,19
Previsione definitiva			52.586,16
Somme Riscosse			52.586,16
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

03/06 – ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI

Non Vi erano state previsioni per contributi vincolati a carico dell' Aggregato 02/04 di € 2.684,43 finanziamento MIUR

Le somme sono state interamente riscosse.

Gli incrementi sono stati rilevati con le seguenti variazioni di bilancio:

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazioni	Descrizione	Importo
02/12/2019	20	accertamento in entrata	1.275,00
18/12/2019	22	accertamento in entrata	1.409,43
Previsione definitiva			2.684,43
Somme Riscosse			2.684,43
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Le variazioni sono state apportate, così come prevede la normativa, a seguito di comunicazione degli organi competenti.

04/01 – UNIONE EUROPEA VINCOLATO

Non vi erano state previsioni per contributi vincolati a carico dell' Aggregato 04/01.

04/02 – PROVINCIA NON VINCOLATO

Non vi erano state previsioni per contributi non vincolati a carico dell' Aggregato 04/02.

05/02 – PROVINCIA VINCOLATI

Vi erano state previsioni per contributi vincolati a carico dell'Aggregato 04/03 di € 11.012,00 .

Si sono avuti, rispetto alla situazione iniziale, incrementi per € 5.698,27 con una programmazione definitiva di € 16.710,27. Le somme riscosse sono pari ad € 16.710,27, Sono rimasti da riscuotere € 0

Gli incrementi sono stati rilevati con le seguenti variazioni di bilancio:

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			11.012,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/06/2019	7	minor accertamento provincia	-1.463,00
01/08/2019	9	ACCERTAMENTO IN ENTRATA A.S.2018/19 CITTA METROPOLITANA	1.375,33
23/10/2019	15	accertamento in entrata piano diritto allo studio	2.795,94
02/12/2019	20	accertamento in entrata	2.990,00
Previsione definitiva			16.710,27
Somme Riscosse			16.710,27
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

05/04 – COMUNE VINCOLATI

Non Vi erano state previsioni per contributi vincolati a carico dell' Aggregato 04/05.

Si sono avuti, rispetto alla situazione iniziale, incrementi per € **7.802,00** con una programmazione definitiva di € **7.802,00**. Le somme riscosse sono pari ad € **7.802,00** Sono rimasti da riscuotere €00.

Gli incrementi sono stati rilevati con le seguenti variazioni di bilancio:

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/07/2019	10	accertamento in entrata libri testo	5.502,00
19/08/2019	12	accertamento in entrata comune di chieri	200,00
16/09/2019	13	COMUNE DI CHIERI- variazione in entrata	300,00

02/12/20 19	19	accertamento in entrata comune di chieri	1.800,00
Previsione definitiva			7.802,00
Somme Riscosse			7.802,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

05/05 – ALTRE ISTITUZIONI

Non vi erano state programmazioni di entrate nell' Aggregato 05/05 .

Si sono avuti, rispetto alla situazione iniziale, incrementi per € **3.146,95** con una programmazione definitiva di € **3.146,95**. Le somme rimaste da riscuotere sono pari ad € 55,25- Finanziamento per Corso di Formazione PNFD 2016/2017 saldo.

Gli incrementi sono stati rilevati con le seguenti variazioni di bilancio:

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/04/2 019	2	erogazione 50% PFND	756,05
10/06/2 019	5	variazione in entrata maggiore accertamento; in entrata risarcimento danno.	1.400,00
10/06/2 019	6	ACCERTAMENTO IN ENTRATA ANNUARIO- FOTO A.S.2018/19 + RACCOLTA TAPPI	179,60
12/11/2 019	16	accertamento in entrata saldo progetto PFND a.s.2018/19	756,05
21/11/2 019	18	accertamento in entrata	55,25
Previsione definitiva			3.146,95
Somme Riscosse			3.091,70
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			55,25

06/01 – CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE

La previsione di spesa in sede di stesura del programma annuale ammontava a € 95.675,00

Si sono avuti, rispetto alla situazione iniziale, incrementi per €. 610,00

con una programmazione definitiva di € 96.285,00. Le somme riscosse ammontano a € 96.285,00 e sono riferite a contributi volontari dei genitori non soggetti a vincolo di destinazione a miglioramento Offerta Formativa.

Gli incrementi ed i decrementi sono stati rilevati con le seguenti variazioni di bilancio:

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			95.675,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazion	Descrizione	Importo

	e		
26/07/2019	11	accertamento in entrata	610,00
Previsione definitiva			96.285,00
Somme Riscosse			96.285,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

06/02 – CONTRIBUTI ISCRIZIONE ALUNNI

Sono stati preventivati € 7.200,00 in questa voce si sono avuti, rispetto alla situazione iniziale, incrementi per € 8,69, con una programmazione definitiva di **€ 7.208,69**. Le somme riscosse ammontano a € 7.208,69.

Gli incrementi sono stati rilevati con le seguenti variazioni di bilancio:

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI			
Previsione iniziale			7.200,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazioni	Descrizione	Importo
10/06/2019	5	variazione in entrata maggiore accertamento; in entrata risarcimento danno.	8,69
Previsione definitiva			7.208,69
Somme Riscosse			7.208,69
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

06/03 – ALTRI NON VINCOLATI

Non vi erano state programmazioni di entrate.

06/04 – CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Vi erano state previsioni per contributi vincolati a carico dell' Aggregato 06/04 di € 335.207,68
Si sono avuti, rispetto alla situazione iniziale, incrementi per € 20.201,10 con una programmazione definitiva di € 355.408,78.

Gli incrementi sono stati rilevati con le seguenti variazioni di bilancio:

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			335.207,68
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/12/2019	21	accertamento in entrata	20.201,10
Previsione definitiva			355.408,78
Somme Riscosse			355.408,78
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

06/05 – CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI

Vi erano programmazioni in entrata per € 11.800,00. Sono state riscosse somme per € 11.807,00; vi è stato un maggior accertamento rispetto alla previsione di € 7,00.

Gli accertamenti son stati rilevati con le seguenti variazioni di bilancio:

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			11.800,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/06/2019	5	variazione in entrata maggiore accertamento; in entrata risarcimento danno.	7,00
Previsione definitiva			11.807,00
Somme Riscosse			11.807,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

06/046– CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE

vi erano state programmazioni di entrate nell' Aggregato 1.045,00.
Si sono avuti, rispetto alla situazione iniziale, decrementi per € -484,50
Previsione definitiva 560,50

I Decrementi sono stati rilevati con le seguenti variazioni di bilancio:

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			1.045,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2019	23	minor accertamento in entrata	-484,50
Previsione definitiva			560,50
Somme Riscosse			560,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

06/10 – - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI

vi erano state programmazioni di entrate nell' Aggregato 74.000,00 ,per ampliamento dell'offerta formativa e certificazioni, ci sono stati incrementi per 15.048,32

gli incrementi sono stati rilevati con le seguenti variazioni :

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			74.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/04/2019	3	variazione erroneo versamento associazione AKAMORA'	3.000,00
10/06/2019	6	ACCERTAMENTO IN ENTRATA ANNUARIO-FOTO A.S.2018/19 + RACCOLTA TAPPI	5.224,13
18/11/2019	17	maggiore entrata	4.216,38
16/12/2019	21	accertamento in entrata	2.607,81
Previsione definitiva			89.048,32
Somme Riscosse			89.048,32
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

06/10 – - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI

vi erano state programmazioni di entrate nell' Aggregato **18.200,00**, versamento quota affidamento Bar ,

e contributi da aziende ,ci sono stati incrementi per 640,00 con una programmazione definitiva di 18.840,00 , le somme riscosse sono state 4.690,00 somme rimaste da riscuote **4 14.150,00:**

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI			
Previsione iniziale			18.200,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/12/2019	20	accertamento in entrata	640,00
Previsione definitiva			18.840,00
Somme Riscosse			4.690,00
Somme da riscuotere			14.150,00

Differenza	0,00

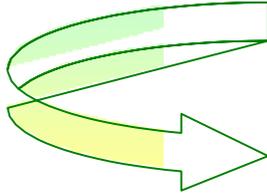
12 voce 01 – INTERESSI

Programmati 100,00 ci sono stati decrementi per 84,52

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI	
Previsione iniziale	100,00
Somme Riscosse	15,48
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	84,52

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
979.879,53	662.048,33	647.898,33	14.150,00	317.831,20



ANALISI DELLE SPESE

Per quanto riguarda le [SPESE](#) si evidenzia che:

SPESE PER LE ATTIVITA'

voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Questa voce è composta per le spese d' investimento e per manutenzione edifici

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			90.366,68
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/06/2019	5	variazione in entrata maggiore accertamento;in entrata risarcimento danno.	1.400,00
10/06/2019	6	ACCERTAMENTO IN ENTRATA ANNUARIO-FOTO A.S.2018/19 + RACCOLTA TAPPI	179,60
Previsione definitiva			91.946,28
Somme Pagate			51.828,63
Somme da pagare			1.798,39
Economie			38.319,26

Nell'aggregato 01 voce di spesa 99/01 partite di giro sono state previste per il Direttore dei servizi generali e amministrativi €. 500,00 euro come anticipo al cassiere, con variazione per 500,00 euro.

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Questa attività ha avuto come finalità quello di garantire il funzionamento amministrativo della scuola mettendo a disposizione dei docenti e della segreteria il materiale necessario per l'espletamento di pratiche amministrative, in tale aggregato confluiscono le spese di gestione per le attività di sorveglianza e pulizia, che trovano opportuna copertura con fondi vincolati. La previsione di € 47.257,00 è stata incrementata per € 14.440,70 con le relative modifiche al programma annuale. La programmazione definitiva è pari a € **58.771,70** è stata utilizzata nell'esercizio finanziario 2019 per € 46.288,15, rimasti da pagare in residui per 12.289,24. L'economia di €194,31 composto principalmente da avanzo di amministrazione non vincolato, verrà reimpiegato in parte per la stessa attività

Gli incrementi sono stati rilevati con le seguenti variazioni di bilancio:

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			47.257,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/06/2019	5	variazione in entrata maggiore accertamento; in entrata risarcimento danno.	7,00
20/06/2019	7	minor accertamento provincia	-1.463,00
20/06/2019	8	variazione in entrata	154,13
19/08/2019	12	accertamento in entrata comune di chieri	200,00
23/10/2019	14	accertamento in entrata COMPETENZE TRASVERSALI E ORIENTAMENTO 2019	11.922,76
18/12/2019	22	accertamento in entrata	1.178,31
31/12/2019	23	minor accertamento in entrata	-484,50
Previsione definitiva			58.771,70
Somme Pagate			46.288,15
Somme da pagare			12.289,24
Economie			194,31

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA

Questa voce è usata principalmente per Sostenere le attività curricolari ed extracurricolari per quanto non previsto negli specifici progetti. Destinatari: Tutti gli allievi di tutte le classi"

La previsione di € 67.320,19 è stata incrementata per € 12.199,82 con le relative modifiche al programma annuale. La programmazione definitiva è pari a € 79.520,01 è stata utilizzata nell'esercizio finanziario 2019 per € 64.284,66, rimasti da pagare in residui per 5.890,13 . L'economia di € 9.345,22 composto principalmente da avanzo di amministrazione non vincolato, verrà reimpiato in parte per la stessa attività.

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			67.320,19
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/06/2019	5	variazione in entrata maggiore accertamento; in entrata risarcimento danno.	8,69
10/06/2019	6	ACCERTAMENTO IN ENTRATA ANNUARIO-FOTO A.S.2018/19 + RACCOLTA TAPPI	5.224,13
26/07/2019	10	accertamento in entrata libri testo	5.502,00
02/12/2019	20	accertamento in entrata	1.275,00
16/12/2019	21	accertamento in entrata	190,00
Previsione definitiva			79.520,01
Somme Pagate			64.284,66
Somme da pagare			5.890,13
Economie			9.345,22

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO

La previsione di € 55.586,28 è stata decrementata per € 2.728,51 con le relative modifiche al programma annuale. La programmazione definitiva è pari a € 52.857,77 è stata utilizzata nell'esercizio finanziario 2019 per € 64.284,66, rimasti da pagare in residui per 0.

L'economia di € 6.369,45 composto principalmente da avanzo di amministrazione non vincolato, verrà reimpiato in parte per la stessa attività.

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
Previsione iniziale			55.586,28
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/12/2019	20	accertamento in entrata	640,00
21/05/2019	4	minor assegnazione MIUR - alternanza scuola lavoro	-7.454,72
23/10/2019	14	accertamento in entrata COMPETENZE TRASVERSALI E ORIENTAMENTO 2019	4.086,21
Previsione definitiva			52.857,77
Somme Pagate			46.488,32

Somme da pagare	0,00
Economie	6.369,45

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

La previsione di € 382.128,41 è stata incrementata per € 20.201,10 con le relative modifiche al programma annuale. La programmazione definitiva è pari a € 402.329,51 è stata utilizzata nell'esercizio finanziario 2019 per € 354.023,17, rimasti da pagare in residui per 44.245,00. L'economia di € 4.061,34 composto principalmente da avanzo di amministrazione non vincolato, verrà reimpiegato in parte per la stessa attività.

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			382.128,41
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazion e	Descrizio ne	Importo
16/12/20 19	21	accertamento in entrata	20.201,10
Previsione definitiva			402.329,51
Somme Pagate			354.023,17
Somme da pagare			44.245,00
Economie			4.061,34

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

La previsione di € 30.249,92 è stata incrementata per € 3.299,88 con le relative modifiche al programma annuale. La programmazione definitiva è pari a € 33.549,80 è stata utilizzata nell'esercizio finanziario 2019 per € 22.184,44, rimasti da pagare in residui per 0,00. L'economia di € 11.365,36 composto principalmente da avanzo di amministrazione non vincolato, verrà reimpiegato in parte per la stessa attività.

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			30.249,92
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazion e	Descrizio ne	Importo
02/12/20 19	19	accertamento in entrata comune di chieri	1.800,00
18/12/20 19	22	accertamento in entrata	1.499,88
Previsione definitiva			33.549,80
Somme Pagate			22.184,44
Somme da pagare			0,00
Economie			11.365,36

SPESE PER LA REALIZZAZIONE DEI PROGETTI

REALIZZAZIONE DEI PROGETTI

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"

La previsione di € 25.433,97 è stata incrementata per € 55,25 con le relative modifiche al programma annuale. La programmazione definitiva è pari a € 25.489,22 è stata utilizzata nell'esercizio finanziario 2019 per € 21.374,00 , rimasti da pagare in residui per 0,00. L'economia di € 4.115, composto principalmente da avanzo di amministrazione non vincolato, verrà reimpiegato in parte per lo stesso progetto.

Gli incrementi sono stati rilevati con le seguenti variazioni di bilancio:

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			25.433,97
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazioni	Descrizione	Importo
21/11/2019	18	accertamento in entrata	55,25
Previsione definitiva			25.489,22
Somme Pagate			21.374,00
Somme da pagare			0,00
Economie			4.115,22

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

La previsione di € 74.481,61 è stata incrementata per € 14.005,74 con le relative modifiche al programma annuale. La programmazione definitiva è pari a € 88.487,35 è stata utilizzata nell'esercizio finanziario 2019 per € 73.942,65 , rimasti da pagare in residui per 0,00. L'economia di € 14.544,70, composto principalmente da avanzo di amministrazione non vincolato, verrà reimpiegato in parte per lo stesso progetto.

Gli incrementi sono stati rilevati con le seguenti variazioni di bilancio:

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			74.481,61
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazioni	Descrizione	Importo
18/04/2019	3	variazione erroneo versamento associazione AKAMORA'	3.000,00
16/09/2019	13	COMUNE DI CHIERI-variazione in entrata	300,00
16/12/2019	21	accertamento in entrata	1.113,63
01/08/2019	9	ACCERTAMENTO IN ENTRATA A.S.2018/19 CITTA METROPOLITANA	1.375,33
23/10/2019	15	accertamento in entrata piano diritto allo studio	2.795,94
02/12/2019	20	accertamento in entrata	2.990,00

26/07/2019	11	accertamento in entrata	610,00
18/03/2019	1	contributo istruzione domiciliare	1.820,84
Previsione definitiva			88.487,35
Somme Pagate			73.942,65
Somme da pagare			0,00
Economie			14.544,70

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"

La previsione di € 54.907,64 è stata incrementata per € 4.866,38 con le relative modifiche al programma annuale. La programmazione definitiva è pari a € 59.774,02 è stata utilizzata nell'esercizio finanziario 2019 per € 57.169,22, rimasti da pagare in residui per 359,90. L'economia di € 2.244,90 , composto principalmente da avanzo di amministrazione non vincolato, verrà reimpiegato in parte per lo stesso progetto.

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			54.907,64
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/11/2019	17	maggiore entrata	4.216,38
16/12/2019	21	accertamento in entrata	650,00
Previsione definitiva			59.774,02
Somme Pagate			57.169,22
Somme da pagare			359,90
Economie			2.244,90

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"

La previsione di € 68.410,22 è stata incrementata per € 1512,10 con le relative modifiche al programma annuale. La programmazione definitiva è pari a € 69.922,32 è stata utilizzata nell'esercizio finanziario 2019 per € 36.348,21 , rimasti da pagare in residui per 0. L'economia di € 33.574,11 , composto principalmente da avanzo di amministrazione non vincolato, verrà reimpiegato in parte per lo stesso progetto.

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			68.410,22
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/04/2019	2	erogazione 50% PFND	756,05
12/11/2019	16	accertamento in entrata saldo progetto PFND a.s.2018/19	756,05
Previsione definitiva			69.922,32
Somme Pagate			36.348,21
Somme da pagare			0,00
Economie			33.574,11

--

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"

La previsione di € 13.917,94 è stata incrementata per € 2.063,61 con le relative modifiche al programma annuale. La programmazione definitiva è pari a € 15.981,55 è stata utilizzata nell'esercizio finanziario 2019 per € 13.722,44, rimasti da pagare in residui per 0. L'economia di € 2.259,11 composto principalmente da avanzo di amministrazione non vincolato, verrà reimpiegato in parte per lo stesso progetto.

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
Previsione iniziale			13.917,94
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazion e	Descrizio ne	Importo
16/12/20 19	21	accertamento in entrata	654,18
18/12/20 19	22	accertamento in entrata	1.409,43
Previsione definitiva			15.981,55
Somme Pagate			13.722,44
Somme da pagare			0,00
Economie			2.259,11

R/R98 Fondo di riserva

La previsione di **€ 1.250,00** ai sensi della normativa vigente non è stata utilizzata per la copertura di eventuali necessità, in quanto non si sono verificati fabbisogni ulteriori sul funzionamento amministrativo e didattico.

Partite di giro – MINUTE SPESE

La somma assegnata, a norma dell'art. 17 del D.l. 44/2001 di € 1000,00 quale fondo minute spese al D.S.G.A. per l'esercizio finanziario 2017 è stata utilizzata per rimborsare tutte le spese preventivamente richieste e documentate da scontrini fiscali o fatture: La restituzione dell'anticipo è stata effettuata con reversale n. 168 in conto competenza 2017

Z/Z01 Disponibilità finanziaria da programmare

La disponibilità finanziaria da programmare accantonata a inizio esercizio ammontava a **€ 0**

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2019

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 662.048,33

Indice di dipendenza finanziaria = _____ = _____ = 0,68

Totale Entrate
(tot colonna a - Entrate mod. H) 979.879,53

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 14.150,00

Incidenza residui attivi = _____ = _____ = 0,02

Accertamenti di competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 662.048,33

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 64.582,66

Incidenza residui passivi = _____ = _____ = 0,08

Impegni di competenza
(tot colonna b - Spese mod. H) 852.236,55

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 5.008,16

Smaltimento residui attivi = _____ = _____ = 0,07

Residui attivi iniziali
(tot colonna f - Entrate mod. N) 72.570,83

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 8.463,49

Smaltimento residui passivi = _____ = _____ = 0,63

Residui passivi iniziali
(tot colonna f - Spese mod. N) 13.487,74

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 796.117,38

Indice capacità di spesa = = = 0,92

Impegni comp. res. pass. iniz. 865.724,29
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 69.606,91

Indice accumulo dei residui passivi = = = 0,08

Impegni comp. res. pass. iniz. 865.724,29
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	143.199,12	140.017,87	97,78%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	51.605,41	37.500,93	72,67%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	624.919,18	584.772,12	93,58%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	56.204,75	17.387,18	30,94%
05	ALTRE SPESE	33.635,74	33.404,20	99,31%
06	IMPOSTE E TASSE	63.350,01	33.556,14	52,97%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	5.715,32	5.598,11	97,95%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	1.250,00	0,00	0,00%
Totale generale		979.879,53	852.236,55	

Data 11/06/2020

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

CONCLUSIONI

Il Conto Consuntivo si chiude alla data del 31 dicembre 2019 con le seguenti risultanze:

SITUAZIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria a fine esercizio, rappresentata nell'allegato mod. J, presenta un fondo di cassa pari a **€ 115.537,22** che concorda con l'estratto conto della Banca cassiera al 31/12/2019 e con il modello T.U. Banca d' Italia in pari data. Quindi non vi sono discordanze da rilevare.

AVANZO DISAVANZO DI COMPETENZA

Per il 2019 si è verificato un disavanzo di competenza di **€ -190.188,22** così determinato:

Totale entrate accertate	€	662.048,33
Totale spese impegnate	€	852.236,55
Disavanzo di competenza	€	<u>-190.188,22</u>

AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2019 ammonta a **€ 127.642,98** ed è così determinato:

Fondo cassa al 31/12/19	€	115.537,22
+ Residui attivi-passivi	€	12.105,76

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La consistenza patrimoniale dell'Istituto alla fine dell'esercizio 2019 ammonta € 628.295,81

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2019.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2019, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2016 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2016 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2017.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 1/1/2019	Variazioni	Situazione al 31/12/2019
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 296.976,87	€ 0,00	€ 296.976,87
Totale Disponibilità	€ 331.318,94	€ 134.069,05	€ 197.249,89
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Attivo	€ 628.295,81	€ -134.069,05	€ 494.226,76
PASSIVO			
Totale debiti	€ 13.654,51	€ 55.979,40	€ 69.633,91
Consistenza Patrimoniale	€ 614.641,30	€ -190.048,45	€ 424.592,85
Totale Passivo	€ 628.295,81	€ -134.069,05	€ 494.226,76

situazione sintetica della programmazione definitiva per l'esercizio 2019

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 258.748,11
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2019		
Riscossioni	€ 5.008,16	€ 647.898,33	€ 652.906,49	
Pagamenti	€ 8.463,49	€ 787.653,89	€ 796.117,38	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 115.537,22
Residui Attivi	€ 67.562,67	€ 14.150,00		€ 81.712,67
Residui Passivi	€ 5.024,25	€ 64.582,66		€ 69.606,91
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 127.642,98

Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

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

SPESE												
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/Spese %
A01	€ 0,00	€ 19,90	€26.596,71	€17.387,18	€ 0,00	€ 9.623,23	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€9.623,230,00	€53.627,02	€ 58,32%
A02	€192,50	€9.375,33	€36.839,43	€ 0,00	€ 4.554,49	€ 7.415,64	€ 0,00	€ 0,00	€200,00	€58.771,70	€58.577,39	€ 99,67%
A03	€5.666,30	€22.232,46	€25.946,63		€ 8.764,99	€ 3.824,30	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.740,11	€79.520,01	€70.174,79	88,25%
A04	€25.416,08	€ 154,15	€14.907,47	€ 0,00	€ 4.489,55	€ 1.521,07	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€52.857,77	€46.488,32	€ 87,95%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€389.885,35	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.954,82	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.428,00	€402.329,51	€398.268,17	€ 98,99%
A06	€14.958,49	€ 373,00	€ 6.781,41	€ 0,00	€ 0,00	€ 71,54	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€33.549,80	€22.184,44	€ 66,12%
P01	€11.357,11	€ 442,00	€ 1.330,22	€ 0,00	€ 8.027,07	€ 37,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 180,00	€25.489,22	€21.374,00	€ 83,86%
P02	€37.716,10	€ 1.780,60	€33.539,18	€ 0,00	€ 61,20	€ 845,57	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€88.487,35	€73.942,65	€ 83,56%
P03	€16.643,28	€ 2.700,77	€35.910,22	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.224,85	€ 0,00	€ 0,00	€ 50,00	€59.774,02	€57.529,12	€ 96,24%
P04	€ 19.597,42	€ 289,93	€ 9.117,76	€ 0,00	€ 6.996,90	€ 0,00	€ 346,20	€ 0,00	€ 0,00	€ 69.922,32	€ 36.348,21	€ 51,98%
P05	8.470,59	132,79	3.917,74		510,00	691,32				15.981,55	13.722,44	85,86%
Totale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Impegni	€ 140.017,87	€ 37.500,93	€ 584.772,12	€ 17.387,18	€ 33.404,20	€ 33.556,14	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.598,11	€ 978.629,53	€ 852.236,55	€ 0,00
<i>Totale / Totale Impegni %</i>	0,16%	0,04%	0,69%	0,02%	0,04%	0,04%	0,00%	0,00%	0,01%	0,87%	0,00%	0,00%

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2019, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;

- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrale della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2019;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2019;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna è stato presentato il modello 770 anno 2018 / redditi 2019

Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali

Anno 2019 si comunica che Indice Base annuale 2019 è pari a – 11,86

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

Il Conto Consuntivo 2019, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Chieri, 05/03/2020

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
Valerio Ferrentino

Firma autografa sostituita a mezzo stampa
(art. 3, comma 2, del D.lgs. 39/1993)

Il dirigente scolastico
Prof. Gianfranco Giusta

Firma autografa sostituita a mezzo stampa
(art. 3, comma 2, del D.lgs. 39/1993)



UNIONE EUROPEA

FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FESR

pon
2014-2020



MIUR

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia
scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
l'istruzione e per l'innovazione digitale
Ufficio IV



LICEO STATALE "AUGUSTO MONTI"

SCIENTIFICO - CLASSICO - LINGUISTICO

Via M. Montessori n. 2 - 10023 C H I E R I (TO)

Tel. 011.942.20.04 - Fax 011.941.31.24

e-mail: TOPS18000P@istruzione.it - TOPS18000P@pec.istruzione.it
www.liceomonti.it

I sottoscritti, dirigente scolastico Prof. Gianfranco Giusta ed il Direttore
dei servizi generali ed amministrativi Valerio Ferrentino di quest'istituzione scolastica,

dichiarano:

- che nell'esercizio finanziario 2019 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che questa scuola non possiede titoli e/o valori.

Chieri, 05/03/2020

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
Valerio Ferrentino

_ Firma autografa sostituita a mezzo stampa
(art. 3, comma 2, del D.lgs. 39/1993)

Il dirigente scolastico
Prof. Gianfranco Giusta

Firma autografa sostituita a mezzo stampa
(art. 3, comma 2, del D.lgs. 39/1993)