



ISTITUTO TECNICO INDUSTRIALE STATALE "MARCONI"

47100 FORLI' VIALE DELLA LIBERTA', 14 C.F. 80009470404 C.M. FOTF03000D



CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H Esercizio finanziario 2019

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmaz.	Somme	Somme	Somme	differenza in + o - e=a-b
			definitiva a	accertate b	riscosse c	rimaste da riscuotere d=b-c	
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	370.910,43				370.910,43
	01	NON VINCOLATO	270.232,58				270.232,58
	02	VINCOLATO	100.677,85				100.677,85
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	24.302,40	24.302,40	24.302,40		
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)					
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)					
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	24.302,40	24.302,40	24.302,40		
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	160.716,73	160.716,73	160.716,73		
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	78.291,39	78.291,39	78.291,39		
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	795,20	795,20	795,20		
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)					
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO	430,00	430,00	430,00		
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	81.200,14	81.200,14	81.200,14		
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	14.356,66	14.356,66	14.356,66		
	01	DOTAZIONE ORDINARIA					
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	1.193,50	1.193,50	1.193,50		
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	13.163,16	13.163,16	13.163,16		
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	12.860,14	12.860,14	12.860,14		
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI					
	02	PROVINCIA VINCOLATI					
	03	COMUNE NON VINCOLATI					
	04	COMUNE VINCOLATI	10.193,96	10.193,96	10.193,96		
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	1.175,00	1.175,00	1.175,00		
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	1.491,18	1.491,18	1.491,18		
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	286.845,54	286.845,54	285.845,54	1.000,00	
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	63.353,25	63.353,25	63.353,25		
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	10.000,00	10.000,00	10.000,00		
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA					
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	120.211,87	120.211,87	120.211,87		
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	6.846,00	6.846,00	6.846,00		
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	120,00	120,00	120,00		
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI					
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	31.731,70	31.731,70	31.731,70		
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI					
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	31.838,47	31.838,47	30.838,47	1.000,00	
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	2.000,00	2.000,00	2.000,00		
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	20.744,25	20.744,25	20.744,25		
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA					
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					



ISTITUTO TECNICO INDUSTRIALE STATALE
"MARCONI"

47100 FORLI' VIALE DELLA LIBERTA', 14 C.F. 80009470404 C.M. FOTF03000D



CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H
Esercizio finanziario 2019

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmaz.	Somme	Somme	Somme	differenza
			definitiva	accertate	riscosse	rimaste da riscuotere	
			a	b	c	d=b-c	in + o - e=a-b
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA					
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE					
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME					
	01	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI					
	02	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI					
	03	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI					
	04	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE					
	05	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE					
	06	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP					
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI					
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI					
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE					
	03	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA					
	04	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO					
	05	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE					
	06	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI					
	07	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c					
	08	ALIENAZIONE DI MACCHINARI					
	09	ALIENAZIONE DI IMPIANTI					
	10	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE					
	11	ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO					
	12	ALIENAZIONE DI SERVER					
	13	ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO					
	14	ALIENAZIONE DI PERIFERICHE					
	15	ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE					
	16	ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE					
	17	ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C					
	18	ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE					
	19	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI					
	20	ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO					
	21	ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI					
	22	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c					



ISTITUTO TECNICO INDUSTRIALE STATALE
"MARCONI"

47100 FORLÌ VIALE DELLA LIBERTÀ, 14 C.F. 80009470404 C.M. FOTF03000D

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H
Esercizio finanziario 2019

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmaz.	Somme	Somme	Somme	differenza in + o - e=a-b
			definitiva a	accertate b	riscosse c	rimaste da riscuotere d=b-c	
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI					
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE					
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI					
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE					
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c					
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI					
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI					
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO					
	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE					
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI					
12		ALTRE ENTRATE	13,56	13,56	13,56		
	01	INTERESSI	13,45	13,45	13,45		
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,11	0,11	0,11		
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c					
13		MUTUI					
	01	MUTUI					
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE					
Totale entrate			870.005,46	499.095,03	498.095,03	1.000,00	370.910,43
Disavanzo di competenza				6.370,29			
Totale a pareggio				505.465,32			





ISTITUTO TECNICO INDUSTRIALE STATALE "MARCONI"

47100 FORLÌ VIALE DELLA LIBERTÀ, 14 C.F. 80009470404 C.M. FOTF03000D

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H
Esercizio finanziario 2019

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	Programmazz.	Somme	Somme	Somme	differenza
			definitiva	impegnate	pagate	rimaste da pagare	in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
A		ATTIVITA'	456.285,34	340.260,22	322.893,41	17.366,81	116.025,12
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	59.231,67	52.577,05	50.359,12	2.217,93	6.654,62
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	70.868,77	50.569,90	47.394,38	3.175,52	20.298,87
	A03	DIDATTICA	155.490,50	79.186,98	76.295,72	2.891,26	76.303,52
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	30.333,33	21.732,83	21.732,83		8.600,50
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	135.134,39	133.858,38	125.056,88	8.801,50	1.276,01
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	5.226,68	2.335,08	2.054,48	280,60	2.891,60
P		PROGETTI	321.024,75	154.166,82	138.921,99	15.244,83	166.857,93
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	124.717,82	29.215,80	21.870,80	7.345,00	95.502,02
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	15.586,20	1.465,38	1.465,38		14.120,82
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	42.001,48	35.191,93	33.891,93	1.300,00	6.809,55
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	119.589,25	79.029,81	72.429,98	6.599,83	40.559,44
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	19.130,00	9.263,90	9.263,90		9.866,10
G		GESTIONE ECONOMICHE	17.487,64	11.038,28	11.038,28		6.449,36
	G01	AZIENDA AGRARIA					
	G02	AZIENDA SPECIALE					
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI	17.487,64	11.038,28	11.038,28		6.449,36
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE					
R		FONDO DI RISERVA	905,33				905,33
	R98	FONDO DI RISERVA	905,33				905,33
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
Totale spese			795.703,06	505.465,32	472.853,68	32.611,64	290.237,74
Avanzo di competenza							
Totale a pareggio				505.465,32			

Predisposto dal DSGA il 07/03/2020

IL DSGA

F.to Dottor Antonio Levato

Proposto dalla Giunta Esecutiva il 12/06/2020

IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA ESECUTIVA

F.to Prof.ssa Iris Tognon

Approvato dal Consiglio di Istituto il 12/06/2020

IL CONSIGLIO DI ISTITUTO

IL SEGRETARIO

IL PRESIDENTE

F.to Prof. Pasqui
Umberto

F.to SIG. Montesi
Fausto



*FSE – Fondo Sociale Europeo & FESR – Fondo Europeo Sviluppo Regionale
“Investiamo nel Vostro Futuro”*

ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO STATALE “ GUGLIELMO MARCONI ”

VIALE DELLA LIBERTA', 14 – 47121 FORLÌ tel. 0543/28620

PEC fotf03000d@pec.istruzione.it PEO fotf03000d@istruzione.it SITO WEB www.ittmarconiforli.edu.it

CODICE FISCALE 80009470404 – CODICE MECCANOGRAFICO FOTF03000D

CODICE UNIVOCO PER FATTURAZIONE ELETTRONICA PA : **UF3RZS**

AMBITO TERRITORIALE EMR0000007

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DSGA
AL CONTO CONSUNTIVO
PER L'ANNO FINANZIARIO 2019**

PREMESSA

Il Conto Consuntivo per l'anno 2019 è stato elaborato conformemente a quanto disposto dal Decreto Interministeriale MIUR/MEF n.129 del 28/08/2018, in particolare gli articoli nn.22 e 23 ed a quanto comunicato dal MIUR con la nota prot.n.19270 del 28/08/2018 e successive integrazioni, contenenti le indicazioni per la predisposizione del Programma Annuale EF 2019 e verrà sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Conto Consuntivo EF 2019 Composizione

Ai sensi dell'art.22 del D.l. n.129/2018, il Conto Consuntivo è composto da due documenti fondamentali che sono il **Conto finanziario – Modello H** ed il **Conto del patrimonio – Modello K**.

Fanno parte della documentazione obbligatoria, inoltre, i seguenti allegati:

- Modelli I** – Rendiconto Entrate Uscite per Attività / Progetti al 1° livello;
- Modello J** – Situazione Amministrativa definitiva al 31/12/2019;
- Modello L** – Elenco residui attivi e passivi alla data del 31/12/2019;
- Modello M** – Spese personale
- Modello N** – Riepilogo Entrate / Riepilogo Spese al 1° livello.

Si allegano, inoltre, i seguenti documenti:

Dichiarazione del Dirigente e del DSGA di inesistenza di gestioni fuori bilancio;

Rendiconto di cassa al 31/12/2018 ed al 31/12/2019;

Situazione di cassa banca tesoriera al 31/12/2019 e

Modello A – Programma Annuale E.F. 2019.

L'analisi del Conto Consuntivo EF 2019 parte dai dati iniziali contenuti nel Programma Annuale per l'EF 2019, approvato dal Consiglio di Istituto in data 7 marzo 2019 con delibera n° 04/2019.

Prosegue con la verifica sull'attuazione del Programma Annuale 2019 effettuata dal Consiglio di Istituto in data 18 Giugno 2019 ed approvata con delibera n° 12/2019.

Le attività previste dal POF/PTOF per l'anno scolastico 2018/2019 sono state attuate e, quindi, verificate dal Consiglio di Istituto nella stessa data. Di seguito si elencano alcuni delle attività e dei progetti che hanno caratterizzato l'offerta formativa per l'a.s. 2018/2019:

- 1) A-01-02 Spese di investimento – Macroarea A 01;
- 2) A-03-02 Aree di Specializzazione – Macroarea A 03;
- 3) A-04-01 ASL per le classi III, IV e V ex legge 107/2015 – Macroarea A 04;
- 4) A-05-01 Visite e viaggi in Italia – Macroarea A 05;
- 5) A-05-02 Visite e viaggi all'estero – Macroarea A 05;
- 6) A-06-01 Orientamento in entrata ed in uscita – Macroarea A 06;
- 7) P-01-01 Laboratori territoriali di innovazione tecnologica – Macroarea P 01;
- 8) P-01-02 Ampliamento offerta formativa – Macroarea P 01;
- 9) P-02-03 Sostegno agli alunni diversamente abili – Macroarea P 02;
- 10) P-03-01 PET e certificazioni linguistiche – Macroarea P 03;
- 11) P-03-02 ECDL e certificazioni informatiche – Macroarea P 03;
- 12) P-03-03 Corsi ITS ed IFTS – Macroarea P 03;
- 13) P-04-02 Formazione Docenti di sostegno in rete ambito n.7 – Macroarea P 04;
- 14) P-04-03 Formazione Docenti neo assunti in rete ambito n.7 – Macroarea P 04;
- 15) P-04-04 Formazione Docenti PNFD 3^a annualità in rete ambito n.7 – Macroarea P 04;
- 16) P-05-01 Viaggi della memoria Edizione 2019 – Macroarea P 05;
- 17) P-05-02 Cinema per la Scuola MIUR/MIBac – Macroarea P 05.

Di seguito, inoltre, i dati relativi agli Alunni, Classi e consistenza del Personale alla data del 07 marzo 2020:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 3. N. classi articolate: 3

	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°settem bre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°settem bre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)
Prime	12	0	12	302	0	298	0	298	2	-4			
Seconde	9	0	9	209	0	203	0	203	1	-6			
Terze	8	0	8	217	0	210	0	210	1	-7			
Quarte	8	0	8	173	0	171	0	171	1	-2			
Quinte	8	0	8	199	0	200	0	200	0	1			
Totale	45	0	45	1100	0	1082	0	1082	5	-18			

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	92
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	14
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	143
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	9
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	6
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	38

Risultanze dati contabili

Le previsioni iniziali sono quelle indicate nel Programma Annuale 2019, approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n° 04/2019 del 07/03/2019, con le risultanze del **Modello A** entrate e uscite per **€. 775.128,19**. Durante l'esercizio finanziario 2019 il programma ha subito variazioni, sia in entrata che in uscita, per complessivi **€. 94.877,27** giungendo in tal modo ad una programmazione definitiva al 31/12/2019 di **€. 870.005,46**. Le entrate sono state accertate per **€. 499.095,03**. Sono stati riscossi **€. 498.095,03** in conto competenza ed **€. 185.859,45** in conto residui attivi degli anni precedenti, mentre restano da riscuotere somme che risultano indicate analiticamente nel **Modello L delle entrate**, in ordine di aggregato, voce e sottovoce, per l'importo complessivo di **€. 20.895,05** di cui **€. 1.000,00** quali residui attivi dell'esercizio finanziario 2019 ed **€. 19.895,05** quali residui attivi degli anni precedenti. Le uscite, programmate **€. 795.703,06** sono state impegnate per **€. 505.465,32**. Sono stati pagati **€. 472.852,68** in conto competenza ed **€. 163.830,25** in conto residui degli anni precedenti, mentre restano da pagare somme che risultano indicate analiticamente nel **Modello L delle uscite**, per l'importo complessivo di **€. 104.156,21** dei quali **€. 32.611,64** residui passivi dell'esercizio finanziario 2019 ed **€ 71.544,47** residui passivi degli esercizi precedenti. Il Conto Finanziario - **Modello H** del Consuntivo 2019 si chiude con un disavanzo di competenza di **€. 6.370,29** derivante dalla somma algebrica fra le entrate accertate e le uscite impegnate. Il risultato complessivo dell'esercizio risultante dal saldo di cassa al 31/12/2019 **Modello J** è di **€. 447.801,30**, che concorda con le risultanze del giornale di cassa al 31/12/2019, con l'estratto conto dell'Istituto cassiere al 31/12/2019. Differisce per € 3.000,30 dal saldo del Modello 56 T della Tesoreria Unica – Banca d'Italia dovuto a € 3.000,00 riscossi da Banca e Scuola il 31/12/2019 e non transitati sul conto di T.U. al 31/12/19, ma in data 02/01/2020, ed € 0,30 addebitati in T.U. e regolarizzati da Banca/Scuola in data 13/01/2020. L'avanzo complessivo dell'esercizio 2019, pari ad **€. 364.540,14** è dato dal saldo di cassa più i residui attivi e meno i residui passivi al 31/12/2019. Dal **Modello K** risulta che la consistenza patrimoniale dei beni soggetti ad inventario statale, ha subito una diminuzione netta nell'esercizio finanziario 2019, di **€. 23.838,82**, dovuta ad aumenti, diminuzioni ed ammortamenti dei beni presenti in inventario. La consistenza finale dei beni inventariati è pari ad **€. 708.863,86** concorda con le risultanze del registro inventario. Rispetto alla situazione al 31/12/2018 i crediti (residui attivi) sono diminuiti di **€ 184.859,45**, la disponibilità di cassa è aumentata di **€ 47.040,71** ed i debiti (residui passivi) sono diminuiti di **€ 131.218,61**. Il presente Conto Consuntivo, ai fini di una comparazione sia delle entrate che delle uscite, è sintetizzato nel prospetto di seguito descritto, che rappresenta la programmazione definitiva dell'esercizio 2019, mentre per quanto riguarda la situazione analitica delle entrate con le somme accertate, incassate e rimaste da incassare e delle uscite con le somme impegnate, pagate e rimaste da pagare, si rimanda ai modelli I, rendiconto dei progetti e delle attività, e al **Modello N**.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate (-)Uscite
Previsione definitiva	870.005,46	Previsione definitiva	795.703,06	<i>*la differenza di € 74.302,40 è nello Z01 (disponibilità)</i>
Accertamenti	499.095,03	Impegni	505.465,32	<i>Disavanzo di competenza € 6.380,29</i>
Competenza	498.095,03	Competenza	472.853,68	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		€ 447.801,30
Residui	185.859,45	Residui	163.830,25	
Somme rimaste da riscuotere e.f. 2019	1.000,00	Somme rimaste da pagare e.f. 2019	32.611,64	<i>Residui dell' anno Attivi – Passivi -€ 31.611,64</i>

(+)

(+)

Residui non riscossi anni precedenti	19.895,05	Residui non pagati anni precedenti	71.544,57
---	-----------	---	-----------

(=)

(=)

Totale residui attivi	20.895,05	Totale residui passivi	104.156,21	<i>Sbilancio residui (b) -€ 83.261,16</i>
			Saldo di cassa al 01/01/2019	€ 400.530,75
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		€ 364.540,14 (a+b)
			Saldo di cassa al 31/12/2019	€ 400.530,75

Si procede ora all'esame delle singole aggregazioni di entrata e di spesa, sintetizzate nel prospetto in calce. Tale esame comporta una puntuale analisi delle singole aggregazioni e voci per quanto riguarda le entrate e delle singole aggregazioni, voci e tipologie per quanto riguarda le spese, evidenziandone la programmazione iniziale, le verifiche e modifiche intervenute in corso d'esercizio, nonché la programmazione definitiva.

ANALISI DELLE ENTRATE

Aggregato 01 voce 01 – Avanzo Amministrazione non vincolato				
			<i>Previsione iniziale</i>	270.232,58
			<i>Previsione definitiva</i>	270.232,58
Aggregato 01 voce 02 – Avanzo Amministrazione vincolato				
			<i>Previsione iniziale</i>	100.677,85
			<i>Previsione definitiva</i>	100.677,85

Aggregato 02 voce 01 – Finanziamenti dall'Unione Europea - FSE				
			<i>Previsione iniziale</i>	36.915,00
			Variazioni in corso d'anno	-36.915,00
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	0,00
			<i>Riscossi(b)</i>	0,00
			<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00

Aggregato 02 voce 02 – Finanziamenti dall'Unione Europea - FESR				
			<i>Previsione iniziale</i>	25.000,00
			Variazioni in corso d'anno	-25.000,00
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	0,00
			<i>Riscossi(b)</i>	0,00
			<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00

Aggregato 02 voce 03 – Finanziamenti dall'Unione Europea – Altri				
			<i>Previsione iniziale</i>	0,00
			Variazioni in corso d'anno	24.302,40
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	24.302,40
			<i>Riscossi(b)</i>	24.302,40
			<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00

Aggregato 03 voce 01 – Finanziamenti dello Stato - Dotazione ordinaria				
			<i>Previsione iniziale</i>	50.189,99
			Variazioni in corso d'anno	28.101,40
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	78.291,39
			<i>Riscossi(b)</i>	78.291,39
			<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00

Aggregato 03 voce 03 – Finanziamenti dello Stato – Ampliamento O.F.				
			<i>Previsione iniziale</i>	0,00
			Variazioni in corso d'anno	795,20
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	795,20
			<i>Riscossi(b)</i>	795,20
			<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00

Aggregato 03 voce 05 – Finanziamenti dello Stato – Altri non vincolati				
			<i>Previsione iniziale</i>	0,00
			Variazioni in corso d'anno	430,00
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	430,00
			<i>Riscossi(b)</i>	430,00
			<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00

Aggregato 03 voce 06 – Finanziamenti dello Stato – Altri vincolati				
			<i>Previsione iniziale</i>	52.899,00
			Variazioni in corso d'anno	28.301,14
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	81.200,14
			<i>Riscossi(b)</i>	81.200,14
			<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00

Aggregato 04 voce 03 – Finanziamenti della Regione – Non vincolati				
			<i>Previsione iniziale</i>	0,00
			Variazioni in corso d'anno	1.193,50
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	1.193,50
			<i>Riscossi(b)</i>	1.193,50
			<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00

Aggregato 04 voce 04 – Finanziamenti della Regione – Vincolati				
			<i>Previsione iniziale</i>	9.120,00
			Variazioni in corso d'anno	4.043,16
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	13.163,16
			<i>Riscossi(b)</i>	13.163,16
			<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00

Aggregato 05 voce 04 – Comune Vincolati				
			<i>Previsione iniziale</i>	10.552,85
			Variazioni in corso d'anno	-358,89
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	10.193,96
			<i>Riscossi(b)</i>	10.193,96
			<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00

Aggregato 05 voce 05 – Altre Istituzioni Non Vincolati				
			<i>Previsione iniziale</i>	0,00
			Variazioni in corso d'anno	1.175,00
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	1.175,00
			<i>Riscossi(b)</i>	1.175,00
			<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00

Aggregato 05 voce 06 – Altre Istituzioni Vincolati				
			<i>Previsione iniziale</i>	0,00
			Variazioni in corso d'anno	1.491,18
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	1.491,18
			<i>Riscossi(b)</i>	1.491,18
			<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00

Aggregato 06 voce 01 – Contributi volontari da Famiglie				
			<i>Previsione iniziale</i>	50.000,00
			Variazioni in corso d'anno	13.353,25
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	63.353,25
			<i>Riscossi(b)</i>	63.353,25
			<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00

Aggregato 06 voce 02 – Contributi da Famiglie – Iscrizione Alunni				
			<i>Previsione iniziale</i>	10.000,00
			Variazioni in corso d'anno	0,00
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	10.000,00
			<i>Riscossi(b)</i>	10.000,00
			<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00

Aggregato 06 voce 04 – Contributi da Famiglie per visite e viaggi				
			<i>Previsione iniziale</i>	98.556,06
			Variazioni in corso d'anno	21.655,61
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	120.211,87
			<i>Riscossi(b)</i>	120.211,87
			<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00

Aggregato 06 voce 05 – Contributi da Famiglie copertura RCT				
			<i>Previsione iniziale</i>	6.000,00
			Variazioni in corso d'anno	846,00
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	6.846,00
			<i>Riscossi(b)</i>	6.846,00
			<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00

Aggregato 06 voce 06 – Contributi da Personale copertura RCT				
			<i>Previsione iniziale</i>	1.000,00
			Variazioni in corso d'anno	-880,00
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	120,00
			<i>Riscossi(b)</i>	120,00
			<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00

Aggregato 06 voce 08 – Contributi da imprese non vincolati				
			<i>Previsione iniziale</i>	31.700,00
			Variazioni in corso d'anno	31,70
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	31.731,70
			<i>Riscossi(b)</i>	31.731,70
			<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00

Aggregato 06 voce 10 – Altri contributi da Famiglie vincolati				
			<i>Previsione iniziale</i>	12.283,99
			Variazioni in corso d'anno	19.554,48
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	31.838,47
			<i>Riscossi(b)</i>	30.828,47
			<i>Da riscuotere(c)</i>	1.000,00

Aggregato 06 voce 11 – Contributi da imprese vincolati				
			<i>Previsione iniziale</i>	0,00
			Variazioni in corso d'anno	2.000,00
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	2.000,00
			<i>Riscossi(b)</i>	2.000,00
			<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00

Aggregato 06 voce 12 – Contributi da istituzioni Sociali vincolati				
			<i>Previsione iniziale</i>	10.000,00
			Variazioni in corso d'anno	10.744,25
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	20.744,25
			<i>Riscossi(b)</i>	20.744,25
			<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00

Aggregato 12 – 01 Altre entrate – Interessi				
			<i>Previsione iniziale</i>	0,76
			Variazioni in corso d'anno	12,69
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	13,45
			<i>Riscossi(b)</i>	13,45
			<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00

Aggregato 12 – 02 Altre entrate – Interessi attivi da Banca d'Italia				
			<i>Previsione iniziale</i>	0,11
			Variazioni in corso d'anno	0,00
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	0,11
			<i>Riscossi(b)</i>	0,11
			<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00

CONTO FINANZIARIO – Riepilogo Entrate 2019

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità b/a (*)
Avanzo di amministrazione presunto	370.910,43	0	/
Finanziamenti dell'Unione Europea	24.302,40	24.302,40	1,00
Finanziamenti dello Stato	160.716,73	160.716,73	1,00
Finanziamenti dalla Regione	14.356,66	14.356,66	1,00
Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni	12.860,14	12.860,14	1,00
Contributi da privati	286.845,54	286.845,54	1,00
Altre entrate	13,56	13,56	1,00
Totale Entrate	870.005,48	499.095,03	
Totale Spese	795.703,06	505.465,32	
Disavanzo di competenza		6.370,29	/
Totale a pareggio con Entrate		505.465,32	

(*) Il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 1 e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

(**) nel mod. H la colonna della programmazione definitiva non pareggia con la colonna delle somme accertate poiché comprende anche l'avanzo di amministrazione utilizzato per il quale non si procede ad accertamenti.

Il Piano dei Conti delle Entrate per l'esercizio finanziario 2019 è stato approntato tenendo conto di quanto indicato dal MIUR con le note prot.n.25674 del 20/12/2018 e prot.n.2348 del 06/02/2019 (Nuovo piano dei conti per le Istituzioni Scolastiche e s.m.i.).

INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2019

		Accertamenti Competenza (tot colonna b Entrate mod. H)	499.095,03
(01)	Indice di dipendenza finanziaria	= _____	= _____ = 0,57
		Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)	870.005,46
		Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	1.000,00
(02)	Incidenza residui attivi	= _____	= _____ = 0,002
		Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	499.095,03
		Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	32.611,64
(03)	Incidenza residui passivi	= _____	= _____ = 0,065
		Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	505.465,32
		Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	185.859,45
(04)	Smaltimento residui attivi	= _____	= _____ = 0,903
		Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)	205.754,50
		Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	163.830,25
(05)	Smaltimento residui passivi	= _____	= _____ = 0,696
		Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	235.374,82

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 636.683,93

(06) Indice capacità di spesa = _____ = _____ = 0,859

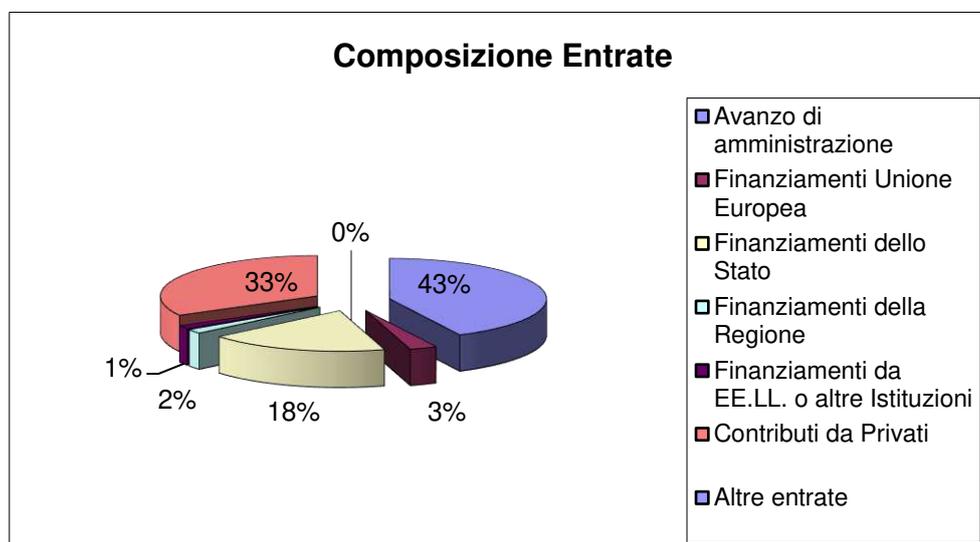
Impegni comp. res. pass. iniz. 740.840,14
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 104.156,21

(07) Indice accumulo
dei residui passivi = _____ = _____ = 0,141

Impegni comp. res. pass. iniz.(tot
colonne b,f - Spese mod. N) 740.840,14

Terminata l'analisi delle singole sottovoci di entrata, appare utile inserire alcune rielaborazioni grafiche. La prima riguarda la **composizione delle entrate 2019**, che risulta essere la seguente:



RENDICONTO ATTIVITA' / PROGETTO

il Piano dei Conti delle Uscite (Attività/Progetti) per l'esercizio finanziario 2019 è stato approntato tenendo conto di quanto indicato dal MIUR con le note prot.n.25674 del 20/12/2018 e prot.n.2348 del 06/02/2019 (Nuovo piano dei conti per le Istituzioni Scolastiche e s.m.i.). Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi dell'attività finanziaria realizzata per ogni singolo Attività/Progetto. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni tipologia di spesa:

Attività A 01 – Funzionamento generale e decoro della Scuola			
			<i>Previsione iniziale</i> 41.324,10
			Variazioni in corso d'anno 17.907,57
			<i>Previsione definitiva</i> 59.231,67
			<i>Somme impegnate</i> 52.577,05
			<i>Somme pagate</i> 50.359,12
			<i>Somme da pagare (Residui)</i> 2.217,93

In questa macro attività sono state gestite le seguenti attività:

A/01/01 – Decoro della Scuola, Sicurezza e manutenzione. Le risorse finanziarie sono state impiegate per acquisti di beni e servizi necessari quali pulizia degli spazi scolastici, piccola manutenzione, contratto supporto gestione sicurezza.

A/01/02 – Spese di investimento. Le risorse finanziarie sono state impiegate per acquisti di beni e servizi necessari quali LIM per aule e laboratori, impiantistica.

Attività A 02 – Funzionamento amministrativo			
			<i>Previsione iniziale</i> 69.789,61
			Variazioni in corso d'anno 1.079,16
			<i>Previsione definitiva</i> 70.868,77
			<i>Somme impegnate</i> 50.569,90
			<i>Somme pagate</i> 49.894,38
			<i>Somme da pagare (Residui)</i> 675,52

In questa macro attività sono state gestite le seguenti attività:

A/02/01 – Funzionamento Amministrativo Generale e Spese di Personale. Le risorse finanziarie sono state impiegate per acquisti di beni e servizi necessari al buon funzionamento degli uffici, contratti per servizi di assistenza, servizio di tesoreria, noleggio fotocopie, spese postali, compensi Revisori dei Conti.

Attività A 03 – Didattica			
			<i>Previsione iniziale</i> 133.493,13
			Variazioni in corso d'anno 21.997,37
			<i>Previsione definitiva</i> 155.490,50
			<i>Somme impegnate</i> 79.186,98
			<i>Somme pagate</i> 76.295,72
			<i>Somme da pagare (Residui)</i> 2.891,26

In questa macro attività sono state gestite le seguenti attività:

A/03/01 – Funzionamento Didattico Generale e Spese di Personale. Le risorse finanziarie sono state impiegate per acquisti di beni e servizi necessari al buon funzionamento delle attività didattiche per la generalità degli studenti, assicurazione RCT, libri in comodato d'uso, noleggio fotocopie, rimborsi vari e borse di studio.

A/03/02 – Aree di specializzazione. Le risorse finanziarie sono state impiegate per

acquisti di beni e servizi necessari al buon funzionamento dei laboratori di specializzazione, materiali consumabili, attività di formazione sulla sicurezza.

Attività A 04 – Alternanza Scuola Lavoro				
			<i>Previsione iniziale</i>	51.195,98
			Variazioni in corso d'anno	-20.862,65
			<i>Previsione definitiva</i>	30.333,33
			<i>Somme impegnate</i>	21.732,83
			<i>Somme pagate</i>	21.732,83
			<i>Somme da pagare (Residui)</i>	0,00

In questa macro attività è stata gestita l'attività A/04/01 – Alternanza Scuola Lavoro legge 107/2015. Le risorse finanziarie sono state impiegate per acquisti di beni e servizi necessari allo svolgimento delle attività di ASL per gli studenti delle classi del triennio quali spese per servizi trasporti uscite, compensi per le figure previste.

Attività A 05 – Visite viaggi e programmi di studio all'estero				
			<i>Previsione iniziale</i>	111.646,01
			Variazioni in corso d'anno	23.488,38
			<i>Previsione definitiva</i>	135.134,39
			<i>Somme impegnate</i>	133.858,38
			<i>Somme pagate</i>	125.056,88
			<i>Somme da pagare (Residui)</i>	8.801,50

In questa macro attività sono state gestite le seguenti attività:

A/05/01 – Visite e viaggi di istruzione in Italia. Le risorse finanziarie sono state impiegate per acquisti di beni e servizi necessari allo svolgimento dei viaggi di istruzione in Italia quali trasporti, servizi agenzie viaggi, accessi a musei.

A/05/02 – Visite e viaggi di istruzione all'estero. Le risorse finanziarie sono state impiegate per acquisti di beni e servizi necessari allo svolgimento dei viaggi di istruzione all'estero quali trasporti, servizi agenzie viaggi, accessi a musei, con particolare riferimento al bando "Viaggi attraverso l'Europa – 1^a edizione".

Attività A 06 – Attività di orientamento				
			<i>Previsione iniziale</i>	2.000,00
			Variazioni in corso d'anno	3.226,68
			<i>Previsione definitiva</i>	5.226,68
			<i>Somme impegnate</i>	2.335,08
			<i>Somme pagate</i>	2.054,48
			<i>Somme da pagare (Residui)</i>	280,60

In questa macro attività è stata gestita l'attività A/06/01 – Orientamento in entrata ed uscita. Le risorse finanziarie sono state impiegate per acquisti di beni e servizi necessari ad agevolare l'ingresso degli studenti del biennio nella Scuola e ad aiutare gli studenti delle classi V nella scelta del percorso formativo universitario.

P 01 – Progetti in ambito "Scientifico, Tecnico e Professionale"				
			<i>Previsione iniziale</i>	130.476,16
			Variazioni in corso d'anno	-5.758,34
			<i>Previsione definitiva</i>	124.717,82
			<i>Somme impegnate</i>	29.215,80

	<i>Somme pagate</i>	21.870,80
	<i>Somme da pagare (Residui)</i>	7.345,00

In questo macro progetto è stato gestito il seguente sottoprogetto: **P/01/01 – Ampliamento offerta formativa.** Le risorse finanziarie sono state impiegate per acquisti di beni e servizi necessari all’attuazione di mini progetti ed attività finalizzate e prevista dal PTOF. In particolare supporto psicologico, sportello d’ascolto, attività di approfondimento e recupero, E-twinning, tirocini estivi, potenziamento linguistico.

P 02 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale”		
	<i>Previsione iniziale</i>	26.268,09
	Variazioni in corso d’anno	-10.681,89
	<i>Previsione definitiva</i>	15.586,20
	<i>Somme impegnate</i>	1.465,38
	<i>Somme pagate</i>	1.465,38
	<i>Somme da pagare (Residui)</i>	0,00

In questo macro progetto è stato gestito il seguente sottoprogetto: **P/02/03 – Sostegno agli alunni diversamente abili.** Le risorse finanziarie sono state impiegate per acquisti di beni e servizi necessari per garantire la partecipazione alle attività didattiche degli studenti diversamente abili attraverso il supporto di operatori/associazioni specializzati.

P 03 – Progetti per “Certificazioni e corsi professionali”		
	<i>Previsione iniziale</i>	26.000,00
	Variazioni in corso d’anno	16.001,48
	<i>Previsione definitiva</i>	42.001,48
	<i>Somme impegnate</i>	35.191,93
	<i>Somme pagate</i>	33.891,93
	<i>Somme da pagare (Residui)</i>	1.300,00

In questo macro progetto sono stati gestiti i seguenti sottoprogetti:

P/03/01 – PET e certificazioni linguistiche. Le risorse finanziarie sono state impiegate per acquisti di beni e servizi necessari allo svolgimento dei corsi per il rilascio delle certificazioni relative al livello della lingua Inglese, quali servizi di agenzie specializzate per esami e docenza.

P/03/02 – ECDL e certificazioni informatiche. Le risorse finanziarie sono state impiegate per acquisti di beni e servizi necessari allo svolgimento dei corsi di formazione per gli studenti interessati al conseguimento dell’ECDL, quali iscrizioni a sessioni di esami, skill card, docenze.

P/03/03 – Corsi ITS ed IFTS. Le risorse finanziarie sono state impiegate per acquisti di beni e servizi necessari allo svolgimento dei corsi di formazione per gli studenti iscritti al conseguimento della qualifica post-diploma biennale e corsi annuali gestiti da appositi enti di formazione professionale.

P 04 – Progetti per “Formazione/aggiornamento del Personale”		
	<i>Previsione iniziale</i>	96.740,14
	Variazioni in corso d’anno	22.849,11
	<i>Previsione definitiva</i>	119.589,25
	<i>Somme impegnate</i>	79.029,81
	<i>Somme pagate</i>	72.429,98
	<i>Somme da pagare (Residui)</i>	6.599,83

In questo macro progetto sono stati gestiti i seguenti sotto progetti:

P/04/01 – Formazione Personale Docente ed ATA dell’ITT Marconi. Le risorse finanziarie sono state impiegate per acquisti di beni e servizi necessari allo svolgimento ed alla partecipazione a corsi di formazione del Personale interno, quali oneri per iscrizioni, docenze, agenzie specializzate per la formazione.

P/04/02 – Formazione Personale Docente sostegno in rete ambito 7. Le risorse finanziarie sono state impiegate per acquisti di beni e servizi necessari allo svolgimento ed alla partecipazione ai corsi di formazione del Personale Docente specializzato sul sostegno in servizio nelle scuole dell’ambito 7 per il quale l’ITT Marconi è scuola capofila, quali oneri per iscrizioni, docenze, agenzie specializzate.

P/04/03 – Formazione Personale Docente neo assunto in rete ambito 7. Le risorse finanziarie sono state impiegate per acquisti di beni e servizi necessari allo svolgimento ed alla partecipazione ai corsi di formazione del Personale Docente neo assunto nell’a.s. 2018/2019 in servizio nelle scuole dell’ambito 7 per il quale l’ITT Marconi è scuola capofila, quali docenze, agenzie specializzate, gestione UF.

P/04/04 – Formazione Personale Docente PNFD III annualità ambito 7. Le risorse finanziarie sono state impiegate per acquisti di beni e servizi necessari allo svolgimento ed alla partecipazione ai corsi di formazione del Personale Docente per l’a.s. 2018/2019 in servizio nelle scuole dell’ambito 7 per il quale l’ITT Marconi è scuola capofila, quali docenze, agenzie specializzate, gestione delle Unità formative.

P/04/05 – Formazione Personale Docente CLIL Regionale. Le risorse finanziarie sono state impiegate per servizi necessari allo svolgimento ed alla partecipazione ai corsi di formazione linguistico-metodologici del Personale Docente per l’a.s. 2018/2019 in servizio nelle scuole della regione per i quali l’ITT Marconi è scuola capofila, quali docenze in convenzioni con università all’uopo individuate dall’USR, gestione delle Unità formative.

P 05 – Progetti per “Gare e concorsi”				
			<i>Previsione iniziale</i>	19.120,00
			Variazioni in corso d’anno	10,00
			<i>Previsione definitiva</i>	19.130,00
			<i>Somme impegnate</i>	9.263,90
			<i>Somme pagate</i>	9.263,90
			<i>Somme da pagare (Residui)</i>	0,00

In questo macro progetto sono stati gestiti i seguenti sotto progetti:

P/05/01 – Viaggi della Memoria Ed.2019. Le risorse finanziarie sono state impiegate per acquisti di beni e servizi necessari allo svolgimento del viaggio di istruzione nei luoghi della memoria, quali docenze di esperti, agenzie di viaggio.

P/05/02 – Cinema per la Scuola MIUR MIbAC. Le risorse finanziarie sono state impiegate per acquisti di beni e servizi necessari allo svolgimento delle attività previste dal bando, quali docenze, agenzie specializzate produzione film, materiali.

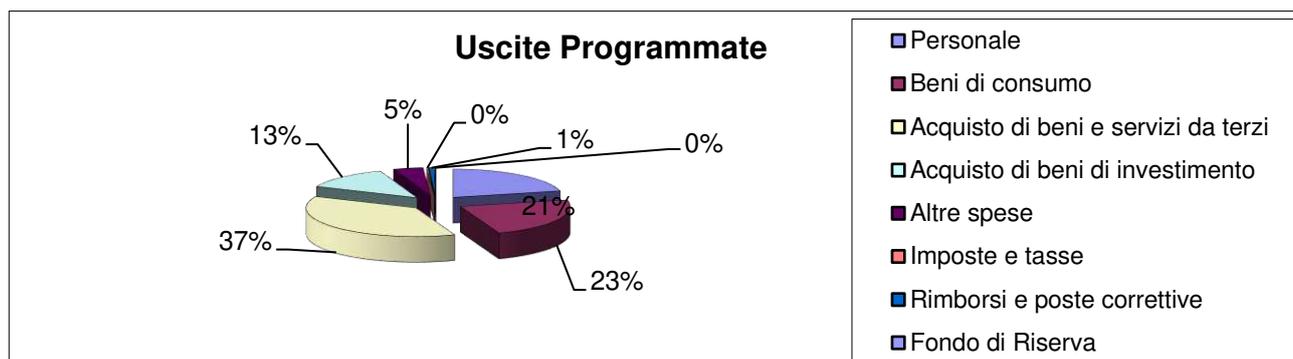
G 03 – Attività per conto terzi				
			<i>Previsione iniziale</i>	16.169,64
			Variazioni in corso d’anno	1.318,00
			<i>Previsione definitiva</i>	17.487,64
			<i>Somme impegnate</i>	11.038,28
			<i>Somme pagate</i>	11.038,28
			<i>Somme da pagare (Residui)</i>	0,00

In questa macro attività è stata gestita la seguente attività: G/03/01 – Gestione fondi conto deposito UST FC. Dal 2017 l’ITT Marconi è depositaria di fondi disponibili per attività varie da parte dell’UST FC. Le risorse finanziarie sono state impiegate per acquisti di beni e servizi necessari e richiesti da parte dell’UST FC per fini istituzionali.

R98 Fondo di riserva. La somma a disposizione, pari ad € 905,33 non è stata impiegata in quanto non necessaria.

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate(b)	Somme pagate	Obblighi da pagare b/a (*)
Attività	456.285,34	340.260,22	322.893,41	17.366,81
Progetti	321.024,75	154.166,82	138.921,99	15.244,83
Gestioni economiche	17.487,64	11.038,28	11.038,28	0,00
Fondo di riserva	905,33	0,00	0,00	0,00
Totale spese	795.703,05	505.465,32	472.853,68	32.611,64
Avanzo di competenza				
Totale a pareggio con entrate		505.465,32		



AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019

Nel prospetto sotto riportato viene indicata l'analitica composizione dell'avanzo di amministrazione realizzati al 31/12/2019 che coincide con quello risultante dall'allegato J del Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2019 (€.**364.540,14**).

Attività Progetto	Descrizione voce	Vincolato	Non Vincolato	Totale
A/01	Funzionamento Generale e Decoro della Scuola	€ -	€ 1,68	€ 1,68
A/01/01	Decoro della Scuola Sicurezza e Manutenzione	€ -	€ 3.863,64	€ 3.863,64
A/01/02	Spese di Investimento	€ -	€ 2.789,30	€ 2.789,30
A/02/01	Funz. Amm.vo Gen.le e spese di Personale	€ 566,63	€ 19.732,24	€ 20.298,87
A/03	Didattica	€ -	€ 1.319,40	€ 1.319,40
A/03/01	Funz. Did. Gen.le e spese di personale	€ -	€ 28.842,44	€ 28.842,44
A/03/02	Aree di specializzazione	€ -	€ 46.141,68	€ 46.141,68
A/04/01	Alternanza Scuola Lavoro Legge 107/2015	€ 8.600,50	€ -	€ 8.600,50
A/04/02	PON ASL Fileria (non attivato)	€ -	€ -	€ -
A/04/03	PON ASL Estero (solo residui da EF 2018)	€ -	€ -	€ -
A/05/01	Visite e viaggi di istruzione in Italia	€ -	€ 1.276,01	€ 1.276,01
A/05/02	Visite e viaggi di istruzione all'Estero	€ -	€ -	€ -
A/06/01	Orientamento in entrata ed uscita	€ -	€ 2.891,60	€ 2.891,60
P/01/01	Lab. territoriali di innovazione tecnologica	€ -	€ 14.000,00	€ 14.000,00
P/01/02	Ampliamento Offerta Formativa	€ -	€ 81.502,02	€ 81.502,02
P/01/03	PON Lab. Sviluppo Competenze (non attivato)	€ -	€ -	€ -
P/02/01	PON Paesaggistico (non attivato)	€ -	€ -	€ -
P/02/02	PON Lotta al disagio	€ 5.692,24	€ -	€ 5.692,24
P/02/03	Sostegno agli alunni diversamente abili	€ 8.428,58	€ -	€ 8.428,58
P/03/01	PET e Certificazioni Linguistiche	€ 892,48	€ -	€ 892,48
P/03/02	ECDL e Certificazioni Informatiche	€ 1.194,25	€ -	€ 1.194,25
P/03/03	Corsi ITS ed IFTS	€ -	€ 4.722,82	€ 4.722,82
P/04/01	Formazione Personale Docente ed ATA ITT Marconi	€ -	€ 4.508,20	€ 4.508,20
P/04/02	Formazione Personale Docente Sostegno	€ -	€ -	€ -
P/04/03	Formazione Personale Docente Neo assunto	€ 2.562,00	€ -	€ 2.562,00
P/04/04	Formazione PTFD I annualità	€ 32.514,00	€ -	€ 32.514,00
P/04/05	Formazione Docenti CLIL	€ -	€ -	€ -
P/04/06	PNSD Animatore e TEAM Digitale	€ -	€ 975,20	€ 975,20
P/04/07	Formazione Personale ATA	€ 0,04	€ -	€ 0,04
P/05/01	Viaggi della Memoria	€ -	€ 8.665,55	€ 8.665,55
P/05/02	Cinema per la Scuola MIUR MiBAC	€ -	€ 1.200,55	€ 1.200,55
G/03/01	Gestione conto deposito UST FC	€ 6.449,36	€ -	€ 6.449,36
R98	Fondo di Riserva	€ -	€ 905,33	€ 905,33
	Totali parziali	€ 66.900,08	€ 223.337,66	€ 290.237,74
	Disponibilità da programmare - Z01 EF 2019 (non Vincolato)	€ -	€ 50.000,00	€ 50.000,00
	Accertamenti non destinati (in Z01 EF 2019 non Vincolato)	€ -	€ 24.302,40	€ 24.302,40
	Totali	€ 66.900,08	€ 297.640,06	€ 364.540,14
	Avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2019		€ 364.540,14	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31/12/2019

FONDO DI CASSA		
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		400.530,75
Ammontare somme riscosse:		
a) in conto competenza	498.095,03	
b) in conto residui attivi	185.859,45	
	Totale riscossioni	683.954,48
Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
a) in conto competenza	472.853,68	
b) in conto residui passivi	163.830,25	
	Totale pagamenti	636.683,93
		447.801,30
Fondo di cassa a fine esercizio		
AVANZO (O DISAVANZO) COMPLESSIVO DI FINE ESERCIZIO		
Residui attivi	20.895,05	
Residui passivi	104.156,21	
Differenza		-83.261,16
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		364.540,14

SITUAZIONE PATRIMONIALE			
Voci	Situazione all'1/1/19	Variazioni	Situazione al 31/12/19
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	732.702,68	-23.838,82	708.863,86
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	732.702,68	-23.838,82	708.863,86
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	205.754,50	-184.859,45	20.895,05
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide : CCB	400.530,75	47.270,55	447.801,30
CCP	310,00	-229,84	80,16
Totali	400.840,75	47.040,71	447.881,46
Totale disponibilità	606.595,25	-137.818,74	468.776,51
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	1.339.297,93	-161.657,56	1.177.640,37
Voci	Situazione all'1/1/2019	Variazioni	Situazione al 31/12/2019
PROSPETTO DEL PASSIVO			
Debiti a lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	235.374,82	-131.218,61	104.156,21
Totale debiti	235.374,82	-131.218,61	104.156,21
Consistenza patrimoniale	1.103.923,11	-30.438,95	1.073.484,16
TOTALE PASSIVO	1.339.297,93	-161.657,56	1.177.640,37

La Situazione Patrimoniale evidenzia una diminuzione della consistenza pari ad € 30.438,95.

Situazione dei residui

I residui attivi ammontano ad € 20.895,05. I residui passivi ammontano ad € 104.156,21 (da Modello L). Relativamente ai residui attivi, si specifica che la gran parte sono residui da riscuotere nei confronti del MIUR direttamente o dal MIUR/AdG per conto della U.E. per i PON. La parte rimanente sono residui da riscuotere da Enti del territorio ed Allievi, relativamente a progetti co-finanziati e che saranno ultimati e rendicontanti nell'EF 2020. In particolare abbiamo € 19.895,05 relativi ad E.F. precedenti il 2019 ed € 1.000,00 relativi all'E.F. 2019. Nella predisposizione del PA 2020 si è provveduto a tutela della gestione non prelevando dall'avanzo una quota sufficiente a coprire eventuali mancate riscossioni. Per quanto riguarda i residui passivi si evidenzia che sono relativi ad E.F. precedenti per € 71.544,57 e per € 32.611,64 relativi all'EF 2019. Trattasi di impegni per i quali non è terminato l'iter della spesa per mancato ricevimento della fattura per provvedere al pagamento o perché non sussistono le condizioni per il pagamento del debito previsto in bilancio. L'esercizio 2019 evidenzia una presenza di residui attivi relativamente bassi e residui passivi abbastanza consistenti, comunque inferiori agli esercizi pregressi. Questo è dovuto al fatto che la scuola è capofila-gestore finanziario di diversi progetti in rete che si concluderanno entro l'anno scolastico 2019/2020. Tale situazione ha portato alla previsione di accertamenti non riscossi ed impegni non liquidati entro il 31/12 che verranno estinti entro il 31/08/2020, per conclusione attività programmate.

Spese di personale

Nel prospetto delle Spese per il Personale (Modello M) sono indicati mensilmente gli emolumenti liquidati (Compensi per docenze in Corsi d'aggiornamento, di recupero, di formazione, etc.), il numero dei dipendenti, l'entità complessiva della spesa e l'articolazione della stessa. Tutti i compensi sono stati pagati entro le date previste dal CCNL e dal programma annuale 2019, seguendo la linea della programmazione iniziale, verifica dell'attività svolta e liquidazione finale.

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici

RIEPILOGO per CONTI ECONOMICI				Mod. N (art.19)	Rapporto
Esercizio finanziario 2019					tra Tipo
					e totale spese programmate
Tipo	conto	sottoconto	Descrizione	Importo	%
01			Spese di Personale	169.925,81	21,36%
02			Acquisto di Beni di consumo	182.575,81	22,95%
03			Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	296.128,88	37,22%
04			Acquisto beni di investimento	103.589,48	13,02%
06			Altre spese	34.838,97	4,38%
07			Imposte e tasse	1.588,83	0,19%
08			Rimborsi e poste correttive	6.149,95	0,77%
98			Fondo di Riserva	905,33	0,11%
Totale generale				795.703,06	

RIEPILOGO per CONTI ECONOMICI				Mod. N (art. 19)	Rapporto tra Tipo e totale spese effettuate
Esercizio finanziario 2019					
Tipo	conto	sottoconto	Descrizione	Importo	% di utilizzo
01			Spese di Personale	99.413,54	19,66%
02			Acquisto di Beni di consumo	106.936,16	21,15%
03			Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	240.812,25	47,65%
04			Acquisto beni di investimento	33.637,61	6,65%
06			Altre spese	20.719,86	4,10%
07			Imposte e tasse	670,00	0,14%
08			Rimborsi e poste correttive	3.275,90	0,65%
Totale generale				505.465,32	

*I modelli forniscono un quadro riepilogativo delle spese programmate ed effettuate per tutti i Progetti/Attività (art. 19 del regolamento) e sono articolati 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. **La prima analisi** rapporta le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese programmate; **la seconda** sul totale delle spese effettuate.*

Conclusioni

Nell'EF 2019 i fondi di provenienza MIUR/USR sono sostanzialmente invariati rispetto all'EF 2018, per funzionamento, progetti specifici e progetti PON. Va rilevato, inoltre, che i fondi assegnati alle scuole da parte dello Stato sono quasi tutti con vincolo di destinazione e questo, malgrado il regime di autonomia delle istituzioni scolastiche, implica l'indisponibilità delle somme riscosse per la programmazione delle attività previste dai Piani dell'Offerta Formativa.

Per far fronte alle sempre più numerose esigenze della scuola, non solo didattiche ma anche amministrative, si ricorre sempre più spesso alla richiesta di finanziamenti e contributi ad associazioni del territorio e a privati in quanto anche i finanziamenti da parte di enti locali sono ormai insufficienti a garantire un buon funzionamento didattico ed amministrativo.

Tenuto conto delle premesse suesposte, sono stati realizzati le attività e i progetti previsti e programmati dal Collegio dei Docenti (PTOF 2018/2019). Tutti gli obiettivi sono stati pienamente realizzati, liquidati entro le date previste dal CCNL e dal programma annuale 2019 secondo le disponibilità ed i bisogni in itinere. Per quanto attiene alle uscite, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni attività o progetto, sono contenuti nei limiti degli stanziamenti della previsione delle attività o progetti e che i mandati risultano emessi a favore dei beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati. Ne deriva pertanto che l'azione amministrativa di supporto al PTOF e alle attività didattiche 2018/2019 ha

raggiunto gli obiettivi prefissati. Tutti i progetti di cui si compone il programma annuale sono stati regolarmente rendicontati. L'attività amministrativa nell'esercizio finanziario 2019 è stata quindi costantemente improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità.

La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi sia per quanto riguarda l'attività didattica delle materie curriculari, sia per quanto riguarda le attività integrative riferibili soprattutto ai progetti attuati nell'ambito dell'autonomia scolastica, conseguendo pienamente gli obiettivi prefissati.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

dell'Istituto Tecnico Tecnologico Statale "G. Marconi" di Forlì, tenuto conto di quanto sopra espresso e considerato che il documento contabile in esame è corredato di tutti gli allegati previsti,

PROPONE

Ai membri della Giunta Esecutiva la relazione di cui sopra relativa al Conto Consuntivo per l'esercizio 2019.

Lo stesso verrà portato in approvazione al Consiglio di Istituto, tenuto conto del parere di regolarità contabile che verrà espresso da parte dei Revisori dei Conti

Forlì, il 07/03/2020



Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
Firmato Dottor Levato Antonio

ANALISI CONTO CONSUNTIVO

VERBALE N. 2020/003

Presso l'istituto I.T.I. "MARCONI" di FORLI', l'anno 2020 il giorno 08, del mese di giugno, alle ore 17:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 1 provincia di FORLI'.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
FLAVIA	CORTESE	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Assente Giustificato
ANNA MARIA	FURFARI	Ministero dell'Istruzione (MI)	Presente

Preliminarmente si dichiara che il presente verbale è redatto all'atto della situazione di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID 19 e, pertanto a seguito di controllo a distanza mediante l'uso di strumenti informatici.

Il revisore del MEF Flavia Cortese è assente in quanto dimissionaria.

In applicazione dell'art. 107 del decreto legge n. 18/2020, i termini di cui all'art. 23 commi 1, 2, 3, 4 e 5 del D.I. 129/2018, già prorogati di 30 giorni con nota MIUR Prot. n. 279 del 8 marzo 2020, sono stati ulteriormente prorogati di ulteriori 30 giorni, spostando al 15 maggio 2020 il termine per la presentazione del conto consuntivo e della relazione illustrativa ai revisori dei conti e al 15 giugno 2020 la scadenza per il parere di regolarità amministrativo contabile.

Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n.4/2019 del 7/03/2019 con le risultanze del modello A entrate e uscite per € 775.128,19. Durante l'esercizio finanziario 2019 il programma ha subito variazioni sia in entrata che in uscita per complessivi € 94.877,27 giungendo ad una programmazione definitiva al 31/12/2019 di € 870.005,46.

Il fondo economale per le minute è stato rimborsato al DSGA con reversale n.234 del 6/12/2019.

I Revisori si riuniscono per l'esame del conto consuntivo 2019 ai sensi dell'art. 51, comma 3 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 28 agosto 2018, n. 129 e procedono, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Conto Finanziario (Mod. H)

1. Esame relazione illustrativa predisposta dal Dirigente scolastico
2. Correttezza modelli
3. Attendibilità degli accertamenti di entrata e degli impegni di spesa
4. Assunzione di impegni nei limiti dei relativi stanziamenti
5. Regolare chiusura del fondo economale per le minute spese
6. Regolarità della gestione finanziaria e coerenza rispetto alla programmazione
7. Rispetto vincolo destinazione finanziamenti

8. Corretta indicazione dati della Programmazione definitiva
9. Corrispondenza dei dati riportati con i libri e le scritture contabili
10. Coerenza nella compilazione del modello H

Situazione Amministrativa (Mod. J)

1. Concordanza tra valori indicati e risultanze delle scritture contabili registrate
2. Concordanza tra Fondo cassa e saldo Istituto cassiere e Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) al 31/12
3. Conforme gestione del servizio di cassa dell'Azienda agraria (G01) / Azienda speciale (G02) alle disposizioni previste dall'art. 25, commi 11 e 12, del DI n. 129/2018
4. Coerenza nella compilazione del modello J

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

1. Avvenuta presentazione della dichiarazione del sostituto d- imposta (mod. 770)
2. Rispetto dei termini di presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)

Certificazione Unica

1. Avvenuta presentazione della Certificazione Unica
2. Rispetto dei termini di presentazione della Certificazione Unica

Tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture

1. Avvenuta pubblicazione sul sito istituzionale dell'Istituzione scolastica degli indicatori trimestrali di tempestività dei pagamenti
2. Avvenuta pubblicazione sul sito istituzionale dell'Istituzione scolastica dell'ammontare complessivo trimestrale dei debiti e il numero delle imprese creditrici
3. Avvenuta pubblicazione sul sito istituzionale dell'Istituzione scolastica dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti
4. Avvenuta pubblicazione sul sito istituzionale dell'Istituzione scolastica dell'ammontare complessivo annuale dei debiti e il numero delle imprese creditrici

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

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

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 3

N. classi articolate: 3

	Classi/Sezioni		Aluni Iscritti	Aluni frequentanti									Media aluni per classe corsi diurni (f/a)	Media aluni per classe corsi serali (g/b)
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)		Totale classi (c=a+b)	Aluni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Aluni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Aluni frequentanti classi corsi diurni (f)	Aluni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale aluni frequentanti (h=f+g)	Di cui diversa- mente abili	Differenza tra aluni iscritti al 1° settembre e aluni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra aluni iscritti al 1° settembre e aluni frequentanti corsi serali (l=e-g)		
Prime	12		12	302		298		298	2	4	0	24,83	0	
Secon de	9		9	209		203		203	1	6	0	22,56	0	
Terze	8		8	217		210		210	1	7	0	26,25	0	
Quarte	8		8	173		171		171	1	2	0	21,38	0	
Quinte	8		8	199		200		200	0	-1	0	25,00	0	
Totale	45	0	45	1.100	0	1.082	0	1.082	5	18	0	24,04	0	

Dati Personale- Data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	92
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	14
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	133
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	9
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	6
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	38

Conto Finanziario (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2019 presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	% Disponibilita' (b/a)
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 370.910,43		
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 24.302,40	€ 24.302,40	1,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 160.716,73	€ 160.716,73	1,00
04-Finanziamenti della Regione	€ 14.356,66	€ 14.356,66	1,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 12.860,14	€ 12.860,14	1,00
06-Contributi da privati	€ 286.845,54	€ 286.845,54	1,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00	€ 0,00	0,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12-Altre entrate	€ 13,56	€ 13,56	1,00
13-Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 870.005,46	€ 499.095,03	
	Disavanzo di competenza	€ 6.370,29	
	Totale a pareggio	€ 505.465,32	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
Attività'	€ 473.772,98	€ 351.298,50	0,75
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 59.231,67	€ 52.577,05	0,89
A02-Funzionamento amministrativo	€ 88.356,41	€ 61.608,18	0,70
A03-Didattica	€ 155.490,50	€ 79.186,98	0,51
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 30.333,33	€ 21.732,83	0,72
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 135.134,39	€ 133.858,38	1,00
A06-Attività' di orientamento	€ 5.226,68	€ 2.335,08	0,45
Progetti	€ 321.024,75	€ 154.166,82	0,49
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 124.717,82	€ 29.215,80	0,24
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 15.586,20	€ 1.465,38	0,10
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 42.001,48	€ 35.191,93	0,84
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 119.589,25	€ 79.029,81	0,67
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 19.130,00	€ 9.263,90	0,49
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	0,00

G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R98-Fondo di Riserva	€ 905,33	€ 0,00	0,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00	€ 0,00	0,00
TOTALE SPESE	€ 795.703,06	€ 505.465,32	
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 74.302,40		
Avanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a Pareggio		€ 505.465,32	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2019 presenta un disavanzo di competenza di € 6.370,29.

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 64,00% di quelle programmate.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2019	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2019	Variatz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 205.754,50	€ 185.859,45	€ 19.895,05	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 20.895,05

	Iniziali al 1/1/2019	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2019	Variatz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 235.374,82	€ 163.830,25	€ 71.544,57	€ 32.611,64	€ 0,00	€ 104.156,21

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 1.300,00 e pagati residui passivi per euro 79.849,20.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 1.073.484,16. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2019	Variazioni	Situazione al 31/12/2019
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 732.702,68	-€ 23.838,82	€ 708.863,86
Totale Disponibilità	€ 606.595,25	-€ 137.818,74	€ 468.776,51
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Attivo	€ 1.339.297,93	-€ 161.657,56	€ 1.177.640,37
PASSIVO			
Totale debiti	€ 235.374,82	-€ 131.218,61	€ 104.156,21
Consistenza Patrimoniale	€ 1.103.923,11	-€ 30.438,95	€ 1.073.484,16
Totale Passivo	€ 1.339.297,93	-€ 161.657,56	€ 1.177.640,37

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 400.530,75
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2019		
Riscossioni	€ 185.859,45	€ 498.095,03	€ 683.954,48	

Pagamenti	€ 163.830,25	€ 472.853,68	€ 636.683,93	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 447.801,30
Residui Attivi	€ 19.895,05	€ 1.000,00		€ 20.895,05
Residui Passivi	€ 71.544,57	€ 32.611,64		€ 104.156,21
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 364.540,14

Il Fondo cassa al 31/12/2019 riportato nel modello J è pari a .€ 447.801,30 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere, con le giacenze presso la Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) e con le scritture del libro giornale.

Spese Per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), 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 rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE

	Impegni									Program- mazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investim ento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	€ 3.333,4 0	€ 18.014, 09	€ 1.523,8 6	€ 29.705, 70	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 59.231, 67	€ 52.577, 05	88,77%
A02	€ 2.542,3 0	€ 24.250, 29	€ 23.818, 38	€ 3.437,0 1	€ 7.560,2 0	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 70.868, 77	€ 61.608, 18	86,94%
A03	€ 10.403, 24	€ 50.622, 32	€ 8.554,2 8	€ 494,90	€ 6.497,8 4	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.614,4 0	€ 155.490 ,50	€ 79.186, 98	50,93%
A04	€ 20.307, 53	€ 0,00	€ 1.425,3 0	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 30.333, 33	€ 21.732, 83	71,65%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 133.196 ,88	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 661,50	€ 135.134 ,39	€ 133.858 ,38	99,06%
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.335,0 8	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.226,6 8	€ 2.335,0 8	44,68%
P01	€ 17.311, 37	€ 2.703,0 6	€ 5.115,2 2	€ 0,00	€ 4.086,1 5	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 124.717 ,82	€ 29.215, 80	23,43%

P02	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.465,38	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.586,20	€ 1.465,38	9,41%
P03	€ 16.639,40	€ 4.694,13	€ 13.188,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 670,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 42.001,48	€ 35.191,93	83,79%
P04	€ 25.612,40	€ 6.652,27	€ 44.189,47	€ 0,00	€ 2.575,67	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 119.589,25	€ 79.029,81	66,09%
P05	€ 3.263,90	€ 0,00	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 19.130,00	€ 9.263,90	48,43%
TOTALE	€ 99.413,54	€ 106.936,16	€ 240.812,25	€ 33.637,61	€ 20.719,86	€ 670,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.275,90	€ 777.310,09	€ 505.465,32	66,00%
TOTALE/ TOTALE IMPEGNI %	19,67%	21,16%	47,65%	6,66%	4,10%	0,14%	0,00%	0,00%	0,65%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 66,00%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 47,97%.

In particolare, i Revisori hanno esaminato la documentazione relativa ad alcuni progetti, con le considerazioni che seguono:

- P 01. - Progetto in ambito " SCIENTIFICO TECNICO E PROFESSIONALE -

Entrate definitivamente programmate per € 124.717,82 provenienti da Finanziamenti di Unione Europea, avanzo vincolato e Contributi da privati.

Spese definitivamente programmate per € 124.717,82 ed somme impegnate per € 29.215,80, somme pagate per € 21.870,80 somme rimaste da pagare € 7.345,00 con una disponibilità finanziaria residua € 95.502,02.

Dichiarazione IRAP

La dichiarazione IRAP per l'anno d'imposta 2018 risulta presentata nei termini

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2018 risulta presentata nei termini.

Certificazione Unica

La Certificazione Unica per l'anno d'imposta 2019 risulta presentata nei termini

Tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture

L'indicatore di tempistività dei pagamenti del IV trimestre dell'anno 2019 risulta pubblicato sul sito istituzionale della Scuola

L'indicatore di tempestività dei pagamenti dell'anno 2019 risulta pubblicato sul sito istituzionale della Scuola

Gli indicatori dei tempi medi di pagamento risultano per il IV trimestre pari a - 29,70 e l'indicatore medio per l'anno 2019 è pari a - 23,85.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti richiesti dall'articolo 23 comma uno del regolamento*
- *I modelli sono correttamente compilati*
- *Gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa sono attendibili*
- *Gli impegni sono stati assunti nei limiti dei relativi stanziamenti*
- *Il fondo economale per le minute spese risulta versato entro il 31/12*
- *Dagli elementi di cui agli atti esaminati ed alle verifiche periodiche, è stata accertata la regolarità della gestione finanziaria e la coerenza rispetto alla programmazione*
- *E' stato rispettato il vincolo di destinazione dei finanziamenti*
- *I dati della programmazione definitiva sono correttamente indicati*
- *Esiste corrispondenza tra il contenuto del conto finanziario e le risultanze contabili di cui ai registri*
- *Il modello H è coerente con gli altri modelli*
- *Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello J e le risultanze contabili*
- *L'ammontare del Fondo cassa risultante dal giornale di cassa al 31/12 concorda con il saldo comunicato dall'Istituto cassiere e Banca d'Italia(mod. 56 T - Tesoreria Unica)*
- *La gestione del servizio di cassa dell'Azienda agraria (G01) / Azienda speciale (G02) è conforme alle disposizioni previste dall'art. 25, commi 11 e 12, del DI n. 129/2018*
- *Il modello J è coerente con gli altri modelli*
- *Avvenuta presentazione del modello 770*
- *Rispettato il termine di presentazione del modello 770*
- *Avvenuta presentazione della Certificazione Unica*
- *Rispettato il termine di presentazione della Certificazione Unica*
- *E' stato pubblicato sul sito istituzionale della Scuola l'indicatore di tempestività dei pagamenti del I trimestre*
- *E' stato pubblicato sul sito istituzionale della Scuola l'indicatore di tempestività dei pagamenti del II trimestre*
- *E' stato pubblicato sul sito istituzionale della Scuola l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti*
- *E' stato pubblicato sul sito istituzionale della Scuola l'indicatore di tempestività dei pagamenti del IV trimestre*

Conclusioni

I Revisori dei Conti, sulla base degli elementi tratti dagli atti esaminati e dalle verifiche periodiche effettuate nel corso dell'esercizio sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale, esprimono parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo dell'anno 2019 da parte del Consiglio di Istituto

Il presente verbale, chiuso alle ore 18:20, l'anno 2020 il giorno 08 del mese di giugno, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

FURFARI ANNA MARIA _____



ISTITUTO TECNICO TECNOLOGICO STATALE
“ GUGLIELMO MARCONI ” –

VIALE DELLA LIBERTA, 14 – 47121 FORLÌ TEL. 0543/28620

PEC fotf03000d@pec.istruzione.it PEO fotf03000d@istruzione.it SITO WEB www.itanmarconiforli.edu.it

CODICE FISCALE 80009470404 – CODICE MECCANOGRAFICO FOTF03000D

CODICE UNIVOCO PER FATTURAZIONE ELETTRONICA PA : UF3RZS

VERBALE N° 2 DEL 12/06/2020

DELIBERA DEL CONSIGLIO DI ISTITUTO N° 4/2020

OGGETTO : PUNTO n.5 all’Odg: Conto Consuntivo 2019: Approvazione.

L’anno 2020 il giorno dodici del mese di Giugno alle ore 11,30 presso i locali dell’ITIS “G. Marconi ” di Forlì, in seguito a convocazione prot. n° 2737/A26 del 05/06/2020, si è riunito il Consiglio di Istituto, così composto :

1) Sig. Montesi Fausto – Componenti Genitori - Presidente	[X] Presente	[] Assente;
2) Sig.ra Farina Annalisa – Componenti Genitori	[] Presente	[X] Assente;
3) Sig. Satta Riccardo – Componenti Genitori	[X] Presente	[] Assente;
4) Sig.ra Valmori Daniela – Componenti Genitori	[X] Presente	[] Assente;
5) Prof.ssa Tognon Iris – Dirigente Scolastico	[X] Presente	[] Assente;
6) Prof. Dall’Agata Giampaolo – Docente	[X] Presente	[] Assente;
7) Prof. Dall’Oglio Bernardo – Docente	[X] Presente	[] Assente;
8) Prof.ssa Farneti Valeria– Docente	[X] Presente	[] Assente;
9) Prof.ssa Lazzari Alessandra– Docente	[X] Presente	[] Assente;
10) Prof.ssa Lo Porto Laura – Docente	[X] Presente	[] Assente;
11) Prof. Mazzolini Samuele – Docente	[X] Presente	[] Assente;
12) Prof. Oliva Eugenio – Docente	[X] Presente	[] Assente;
13) Prof. Pasqui Umberto – Docente	[X] Presente	[] Assente;
14) Sig. Furgani Marco – Componente ATA	[X] Presente	[] Assente;
15) Sig. Giovannetti Alessandro – Componente ATA	[X] Presente	[] Assente;
16) Sig. Colazzo Oliver – Componente Studenti	[X] Presente	[] Assente;
17) Sig. Legnani Mirco – Componente Studenti	[X] Presente	[] Assente;
18) Sig. Lessi Filippo – Componente Studenti	[X] Presente	[] Assente;
19) Sig. Paolini Andrea – Componente Studenti	[X] Presente	[] Assente;

Presiede la seduta il Sig. Montesi Fausto

Funge da Segretario verbalizzante il Prof. Pasqui Umberto

Partecipa alla riunione il Dott. Levato Antonio - DSGA dell’ITIS “ G. Marconi”.

Riconosciuta la validità della riunione, si passa alla trattazione dell’oggetto sopra indicato.

...OMISSIS...

IL CONSIGLIO DI ISTITUTO

- TENUTO conto di quanto esposto dalla DSGA in merito e quanto riportato nella sua relazione illustrativa al Conto Consuntivo 2019 predisposta il 07/03/2020;
- VISTO il Verbale dei Revisori dei Conti n.2020/003 del 08/06/2020, con il quale è stato espresso parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo 2019;
- VISTA la normativa vigente, in particolare quanto previsto dal D.I. n.129/2018,

DELIBERA (N° 4/2020)

CON IL SEGUENTE VOTO: PALESE ALL'UNANIMITA' DEI PRESENTI,

di approvare il Conto Consuntivo dell'anno finanziario 2019, come da documentazione allegata alla presente delibera (Modello H, relazione del DSGA e Verbale dei Revisori dei Conti n.2020/003 del 08/06/2020).

Forlì il 12 Giugno 2020



Il Segretario del Consiglio di Istituto
F.to Prof. Pasqui Umberto

Il Presidente del Consiglio di Istituto
F.to Sig. Montesi Fausto