



CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019 RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

Nell'anno 2019 l'Istituto ha continuato a caratterizzarsi per il suo notevole dinamismo, ciò è testimoniato dai progetti didattici presenti nel PTOF, la maggior parte dei quali ha trovato concreta attuazione nel corso dell'esercizio finanziario. Tutti gli ambiti didattici, da quello umanistico a quello linguistico, da quello scientifico a quello giuridico aziendale, nonché l'indirizzo professionale, sono stati coinvolti in maniera abbastanza equilibrata. Nell'elaborazione delle schede finanziarie, del Programma Annuale di riferimento, si è prestata particolare attenzione a non prevedere impegni di spesa che non potevano trovare adeguata copertura. Si può affermare che, nel complesso, si è verificata una sostanziale congruità tra gli obiettivi individuati nel bilancio di previsione 2019 e nelle linee di sviluppo del Piano triennale dell'Offerta Formativa e quanto è stato effettivamente realizzato. Le linee di sviluppo previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa sono state perseguite attraverso le seguenti azioni:

- Attenzione allo studente, al suo successo formativo ed al suo benessere, infatti particolare attenzione è stata posta al recupero delle situazioni di svantaggio e ad un efficace inserimento degli alunni provenienti da altri paesi, oltre alla valorizzazione delle situazioni delle eccellenza. In tale ambito si collocano i percorsi di alternanza scuola lavoro, le iniziative attivate a favorire l'integrazione degli alunni stranieri, le iniziative di recupero e di sostegno.*
- Collegamento con il territorio, da considerare sempre più come risorsa, come opportunità, come occasione per arricchire l'offerta formativa. L'Istituto aderisce a iniziative proposte dal Comune, dall'Amministrazione provinciale ma soprattutto ha instaurato collegamenti con le Scuole secondarie di I grado per accogliere e dare continuità ai percorsi formativi degli studenti. Da tanti anni il Marconi mantiene sempre più attivi i rapporti con il mondo del lavoro e dell'impresa, soprattutto attraverso gli stage di alternanza scuola – lavoro riservati alle classi quarte presso aziende del territorio pratese.*

In ottemperanza alle disposizioni di cui agli artt. 22 e 23 del DM 129 del 2018 del nuovo ordinamento contabile e delle successive norme e disposizioni in materia, si sottopone il presente documento che intende illustrare in modo esaustivo al Consiglio di Istituto l'andamento finanziario dell'esercizio 2019, per consentire agli organi di controllo ogni possibilità di giudizio e di intervento nonché di fornire gli elementi necessari per i dovuti adempimenti.



Dati Generali Scuola - Data di riferimento: 15 marzo

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

Indirizzi 4

N. classi articolate: 0

Anno scolastico	Classi /sezioni		Alunni Iscritti			Alunni frequentanti							
	Numero corsi diurni (a)	Numero classi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti ai corsi serali al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi diurni (f)	Alunni frequentanti classi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe Corsi diurni f/a	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	10	0	10	218	0	231	0	231	26	13	0	23,10	0
Seconde	7	0	7	182	0	181	0	181	14	1	0	25,80	0
Terza	7	0	7	145	0	148	0	148	11	3	0	21,14	0
Quarte	5	0	5	118	0	118	0	118	7	0	0	26,60	0
Quinte	6	0	6	114	0	112	0	112	6	2	0	18,66	0
Totale	35	0	35	777	0	790	0	790	64	19	0	22,27	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
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	32
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full time	5
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	27
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	24
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario	9
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	6
TOTALE PERSONALE DOCENTE	123
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13



Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	24

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2019		263.561,18
	Competenza	378.856,31
SOMME RISCOSE		
	Residui	151.148,85
	Totale(1)	530.005,16
	Competenza	497.551,90
SOMME PAGATE		
	Residui	14.500,74
	Totale(2)	512.052,64
Differenza (1-2)		17.952,52
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019		281.513,70



L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2019 ammonta a Euro 549.664,11 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	208.896,61
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	59.253,80
Totale(1)		268.150,41
	Esercizio Corrente	0,00
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	0,00
	Totale(2)	0,00
Differenza (1-2)		268.150,41
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019		281.513,70
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2019		549.664,11

L'avanzo di Esercizio 2019 di Euro 90.201,02 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2019	587.752,92
SPESE EFFETTIVE E.F. 2019	497.551,90
AVANZO ESERCIZIO 2019	90.201,02

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base



della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
<i>Avanzo di amministrazione presunto dell'Istituzione scolastica, il quale non risulta essere vincolato ad alcuna destinazione specifica</i>	
Previsione iniziale	63.817,53
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	63.817,53

Aggregato 01 voce 02 – VINCOLATO	
<i>Avanzo di amministrazione presunto dell'Istituzione scolastica, il quale risulta essere vincolato ad una destinazione specifica</i>	
Previsione iniziale	395.645,56
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	395.645,56



Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
<i>Entrate relative a finanziamenti provenienti dall'Unione Europea a valere sul Fondo sociale europeo (FSE)</i>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/06/2019	4	Pon "WE WORK WE LEARN"- cod. : 10.6.6B-FSEPON-TO-2019-4	56.355,00
Previsione definitiva			56.355,00
Somme Riscosse			47.901,75
Somme da riscuotere			8.453,25
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA
Entrate relative a finanziamenti provenienti dallo Stato, definiti sulla base di parametri definiti ed in misura tale da consentire l'acquisizione da parte delle Istituzioni scolastiche dei beni di consumo e strumenti necessari a garantire l'efficacia del processo di insegnamento-apprendimento nei vari gradi e tipologie dell'istruzione



			Previsione iniziale	33.682,40
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
30/11/2019	17	Variazioni per maggiori accertamenti somme vincolate		14.714,47
			Previsione definitiva	48.396,87
			Somme Riscosse	48.396,87
			Somme da riscuotere	0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO				
<i>Entrate relative ad altri finanziamenti provenienti dallo Stato che sono vincolati ad una destinazione specifica</i>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
30/11/2019	17	Variazioni per maggiori accertamenti somme vincolate		7.918,15
			Previsione definitiva	7.918,15
			Somme Riscosse	7.918,15



Somme da riscuotere	0,00
---------------------	------

Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI <i>Entrate relative ad altri finanziamenti provenienti dalla Regione che non sono vincolati ad alcuna destinazione specifica</i>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/04/2019	2	Realizzazione nuo Progetto finanziato Dalla Regione Toscana.P01/08 Progetto "I BIKE"	49.909,58
Previsione definitiva			49.909,58
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			49.909,58
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI <i>Entrate relative ad altri finanziamenti provenienti dalla Regione che sono vincolati ad una destinazione specifica</i>	
Previsione iniziale	0,00



Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/05/2019	3	Finanziamento Regione Toscana corsi IEFP a.s. 2018/19	9.894,00
11/07/2019	10	Reintegro spese sostenute Progetto Mida 4.0. da Regione Toscana	43.892,76
30/08/2019	13	Reintegro finanziamento Regione Toscana Progetto MIDA 4.0.	36.258,42
30/08/2019	15	Maggior accertamento per liquidazioni al personale-IEFP a.s. 20188/19	3.456,80
19/11/2019	16	POR FSE Regione Toscana Progetto PERFORMACE	88.984,00
Previsione definitiva			182.485,98
Somme Riscosse			90.045,18
Somme da riscuotere			92.440,80
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI	
Entrate relative a finanziamenti provenienti dalla Provincia che non sono vincolati ad alcuna destinazione specifica	
Previsione iniziale	7.789,93
Variazioni apportate in corso d'anno	



Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2019	17	Variazioni per maggiori accertamenti	1.700,00
		Previsione definitiva	9.489,93
		Somme Riscosse	2.700,00
		Somme da riscuotere	6.789,93
		Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI			
Entrate relative a finanziamenti provenienti dalla Provincia che sono vincolati ad una destinazione specifica			
		Previsione iniziale	16.925,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2019	17	Variazioni per maggiori accertamenti somme vincolate	5.157,80
		Previsione definitiva	22.082,80
		Somme Riscosse	5.657,80
		Somme da riscuotere	16.425,00
		Differenza	0,00



Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
<i>Entrate relative a finanziamenti provenienti da altre Istituzioni che non sono vincolati ad alcuna destinazione specifica</i>	
Previsione iniziale	4.725,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	4.725,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
<i>Entrate relative a finanziamenti provenienti da altre Istituzioni che sono vincolati ad una destinazione specifica</i>			
Previsione iniziale	3.879,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2019	17	Variazioni per maggiori accertamenti somme vincolate	14.935,20
Previsione definitiva			18.814,20



Somme Riscosse	17.439,20
Somme da riscuotere	1.375,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE Entrate relative a contributi volontari da famiglie e da altri privati cittadini			
Previsione iniziale			55.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/08/2019	12	Variazioni per maggiori accertamenti	1.481,29
19/11/2019	16	Variazioni per maggiori accertamenti	3.235,65
30/11/2019	17	Variazioni per maggiori accertamenti	2.560,00
Previsione definitiva			62.276,94
Somme Riscosse			62.276,94
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Entrate relative a contributi per la partecipazione a visite, viaggi e programmi di studio all'estero			
Previsione iniziale			13.720,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/06/2019	7	Contributo alunni viaggi di Istruzione	8.000,00
30/11/2019	17	Variazioni per maggiori accertamenti somme vincolate	1.260,00
Previsione definitiva			22.980,00
Somme Riscosse			22.980,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	
Entrate relative a contributi per la copertura assicurativa degli alunni	
Previsione iniziale	5.000,00
Somme Riscosse	5.000,00
Somme da riscuotere	0,00



Unione Europea

FONDI STRUTTURALI EUROPEI

pon
2014-2020

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)



MIUR

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la programmazione e la Gestione delle Risorse Umane, Finanziarie e Strumentali
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



I.P. "Guglielmo Marconi" di Prato

Manutenzione e Assistenza Tecnica - Grafico Pubblicitario



Differenza	0,00
------------	------

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Entrate relative a contributi da famiglie e da altri privati cittadini, che non sono vincolati ad alcuna destinazione specifica e non rientrano nelle precedenti voci			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/06/2019	8	contributo famiglie progetto biciclette	3.400,00
Previsione definitiva			3.400,00
Somme Riscosse			3.400,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI



<i>Entrate relative a contributi da famiglie e da altri privati cittadini, che sono vincolati ad una destinazione specifica e non rientrano nelle precedenti voci</i>			
			Previsione iniziale
			7.625,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2019	17	Variazioni per maggiori accertamenti somme vincolate	1.330,29
			Previsione definitiva
			8.955,29
			Somme Riscosse
			5.734,42
			Somme da riscuotere
			3.220,87
			Differenza
			0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE			
<i>Entrate derivanti da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese</i>			
			Previsione iniziale
			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/03/2019	1	Restituzione somma non dovuta da parte della Ditta SEDECOM	130,91



29/07/2019	11	Restituzione somma non dovuta da Ditta T NET S.R.L.S.	705,76
30/11/2019	17	Variazioni per maggiori accertamenti somme vincolate	407,79
Previsione definitiva			1.244,46
Somme Riscosse			1.244,46
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
<i>Interessi corrisposti da Banca d'Italia per depositi su conti fruttiferi</i>			
Previsione iniziale			0,04
Somme Riscosse			0,04
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
<i>Altre entrate non altrimenti classificabili nelle voci precedenti</i>			
Previsione iniziale			49.780,80



Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/06/2019	5	Contributo IVS, macchine distributrici bevande e snack	15.000,00
04/06/2019	6	contributo IVS-macchinette distributrici bevande e snack	3.000,00
03/07/2019	9	Lab.Archimede- Saldo competenze al 30/06 Progetto Rimanere	7.078,20
30/08/2019	14	Maggior accertamento per liquidazione al personale	2.197,18
30/11/2019	17	Variazioni per maggiori accertamenti somme vincolate	4.112,50
Previsione definitiva			81.168,68
Somme Riscosse			57.311,50
Somme da riscuotere			23.857,18
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
1.047.216,01	587.752,92	378.856,31	208.896,61	459.463,09

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



Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
<p><i>Spese relative al funzionamento generale dell'Istituzione scolastica; in tale aggregato rientrano le spese relative alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici, compresi i servizi di pulizia, nonché le spese "comuni" non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, indipendentemente dalla fonte di finanziamento utilizzata. Tra le spese "comuni" possono rientrare, a titolo esemplificativo, (sempre qualora non fosse possibile individuare una specifica destinazione) le spese:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>relative all'acquisto di beni di investimento (es. software, hardware, periferiche, ecc.);</i> • <i>per beni destinati al funzionamento generale (es. medicinali, kit di primo soccorso, ecc.);</i> • <i>inerenti ad utenze e canoni (es. reti di trasmissione, energia elettrica, acqua, gas, ecc.);</i> • <i>relative a servizi e prestazioni specialistiche, quali, ad esempio, le somme da corrispondere al responsabile del servizio prevenzione e protezione (RSPP), nonché al responsabile della protezione dei dati personali (RPD)</i> 			
Previsione iniziale			120.896,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/06/2019	5	Contributo IVS, macchine distributrici bevande e snack	15.000,00
29/07/2019	11	Restituzione somma non dovuta da Ditta T NET S.R.L.S.	705,76
30/11/2019	17	Variazioni per maggiori accertamenti somme vincolate	5.157,80
Previsione definitiva			141.759,56
Somme Pagate			67.080,94



Somme da pagare	0,00
Economie	74.678,62

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
<i>Spese relative al funzionamento amministrativo dell'Istituzione scolastica; in tale aggregato possono rientrare le spese relative alle specifiche attività della segreteria scolastica, le spese postali, per l'acquisto di carte valori, bollati e registrazione contratti, le spese relative ai servizi di cassa. In tale aggregato va ricompreso altresì il compenso da corrispondere ai Revisori dei conti.</i>			
Previsione iniziale			77.830,67
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2019	17	Variazioni per maggiori accertamenti somme vincolate	4,50
Previsione definitiva			77.835,17
Somme Pagate			42.347,59
Somme da pagare			0,00
Economie			35.487,58



Aggregato A voce 03 – DIDATTICA			
<i>Spese relative al funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica; in tale aggregato possono rientrare tutte le spese necessarie allo svolgimento delle attività didattiche (es. lavagne interattive multimediali, cancelleria, spese di personale per l'espletamento dei corsi di recupero, PC ad uso specifico degli alunni, ecc.).</i>			
Previsione iniziale			216.897,42
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/03/2019	1	Restituzione somma non dovuta da parte della Ditta SEDECOM	130,91
04/06/2019	6	contributo IVS-macchinette distributrici bevande e snack	3.000,00
22/08/2019	12	maggior versamento alunni per contributo iscrizioni	1.481,29
19/11/2019	16	POR FSE Regione Toscana Progetto PERFORMACE	3.235,65
30/11/2019	17	Variazioni per maggiori accertamenti somme vincolate	19.886,96
Previsione definitiva			244.632,23
Somme Pagate			135.180,37
Somme da pagare			0,00
Economie			109.451,86



Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
<i>Spese relative allo svolgimento delle attività connesse all'Alternanza Scuola-Lavoro, indipendentemente dalla fonte di finanziamento utilizzata.</i>			
Previsione iniziale			42.236,56
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/06/2019	4	Pon "WE WORK WE LEARN"- cod. : 10.6.6B-FSEPON-TO-2019-4	56.355,00
11/07/2019	10	Reintegro spese sostenute Progetto Mida 4.0. da Regione Toscana	43.892,76
30/08/2019	13	Reintegro finanziamento Regione Toscana Progetto MIDA 4.0.	36.258,42
30/11/2019	17	Variazioni per maggiori accertamenti somme vincolate	6.253,86
Previsione definitiva			184.996,60
Somme Pagate			108.353,45
Somme da pagare			0,00
Economie			76.643,15



Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
<i>Spese relative alla realizzazione di visite guidate, viaggi di istruzione e programmi di studio in Italia e all'estero, indipendentemente dalla fonte di finanziamento utilizzata.</i>			
Previsione iniziale			16.352,49
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/06/2019	7	Contributo alunni viaggi di Istruzione	8.000,00
30/11/2019	17	Variazioni per maggiori accertamenti somme vincolate	1.260,00
Previsione definitiva			25.612,49
Somme Pagate			22.950,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.662,49

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	
<i>Spese relative ad attività di accoglienza e orientamento in ingresso e orientamento in uscita, indipendentemente dalla fonte di finanziamento utilizzata.</i>	
Previsione iniziale	36.441,61



Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2019	17	Variazioni per maggiori accertamenti somme vincolate	919,65
Previsione definitiva			37.361,26
Somme Pagate			20.575,20
Somme da pagare			0,00
Economie			16.786,06

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	
<i>Spese relative a progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale. Rientrano in tale aggregato spese per progetti correlati a tematiche quali: design e progettazione architettonica (es. workshop di design); discipline sanitarie (es. legislazione sanitaria); enogastronomia e cultura dell'alimentazione (es. laboratori di cucina); IT e telecomunicazioni (es. alfabetizzazione informatica); meccanica, elettronica, impiantistica, energia (es. sistemi elettrici ed elettronici); scienze matematiche (es. algebra, analisi); scienze naturali ambiente e territorio astronomia (es. studio degli ecosistemi); trasformazione, produzione, distribuzione e marketing (es. tecniche di distribuzione, tecniche di marketing); trasporti e logistica (es. logica, struttura e costruzione dei mezzi di trasporto); turismo e servizi commerciali (es. geografia turistica, legislazione turistica).</i>	
Previsione iniziale	82.854,18
Variazioni apportate in corso d'anno	



Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/04/2019	2	Realizzazione nuo Progetto finanziato Dalla Regione Toscana.P01/08 Progetto"l BIKE"	49.909,58
27/06/2019	8	contributo famiglie progetto biciclette	3.400,00
03/07/2019	9	Lab.Archimede- Saldo competenze al 30/06 Progetto Rimanere	7.078,20
30/08/2019	14	Maggior accertamento per liquidazione al personale	2.197,18
19/11/2019	16	POR FSE Regione Toscana Progetto PERFORMACE	88.984,00
30/11/2019	17	Variazioni per maggiori accertamenti somme vincolate	12.500,00
Previsione definitiva			246.923,14
Somme Pagate			64.414,41
Somme da pagare			0,00
Economie			182.508,73

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

Spese relative a progettualità in ambito umanistico e sociale. Rientrano in tale aggregato spese per progetti correlati a tematiche quali: arte, musica, spettacolo, cultura (es. storia della musica); benessere, salute e sicurezza (es. corsi di primo soccorso); cittadinanza e legalità (es. educazione civica); discipline e arti motorie (es. alfabetizzazione motoria); giochi e



<i>attività ludiche per la crescita (es. giochi e attività di gruppo per lo sviluppo intellettuale e psicofisico); integrazione, inclusione, parità, solidarietà (es. alfabetizzazione alunni stranieri); libri, scrittura e linguaggio (es. critica letteraria); lingue e multiculturalismo (es. corsi di lingua e culture straniere); scienze umane e sociali (es. pedagogia); storia e memoria (es. organizzazione di giornate della memoria).</i>			
Previsione iniziale			36.063,10
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2019	17	Variazioni per maggiori accertamenti somme vincolate	2.440,00
Previsione definitiva			38.503,10
Somme Pagate			4.456,93
Somme da pagare			0,00
Economie			34.046,17

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	
<i>Spese relative a progettualità volte all'acquisizione di certificazioni o attestati. Rientrano in tale aggregato spese per percorsi di studio e corsi professionalizzanti nelle diverse discipline che prevedono il rilascio di certificazioni / attestati.</i>	
Previsione iniziale	
18.250,00	



Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/05/2019	3	Finanziamento Regione Toscana corsi IEFP a.s. 2018/19	9.894,00
30/08/2019	15	Maggior accertamento per liquidazioni al personale-IEFP a.s. 2018/19	3.456,80
Previsione definitiva			31.600,80
Somme Pagate			30.480,80
Somme da pagare			0,00
Economie			1.120,00

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	
<i>Spese relative a progettualità per corsi di formazione e / o aggiornamento a beneficio del personale scolastico. Rientrano in tale aggregato spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale con riferimento ad ogni tematica (es. corsi di lingua, formazione dei neo assunti, aggiornamento tecnologico, ecc.).</i>	
Previsione iniziale	
9.995,77	
Variazioni apportate in corso d'anno	
Data	Importo
Nr. Variazione	Descrizione



30/11/2019	17	Variazioni per maggiori accertamenti somme vincolate	100,00
Previsione definitiva			10.095,77
Somme Pagate			1.712,21
Somme da pagare			0,00
Economie			8.383,56

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
<i>Accantonamento per le spese impreviste nonché per le maggiori spese che potranno verificarsi durante l'esercizio</i>			
Previsione iniziale			2.322,46
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.322,46

Riassumendo:



Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
1.041.642,58	497.551,90	497.551,90	0,00	544.090,68

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale relativa all'anno 2019 è rilevabile dall'analisi del modello K che evidenzia, per effetto degli incrementi in entrata e decrementi in uscita a seguito dell'ammortamento annuale, effettuato ai sensi delle disposizioni contenute nelle circolari ministeriali relative al rinnovo inventariale, una consistenza in positivo di €uro 717,099,72

CONSIDERAZIONI DI CARATTERE GENERALE RELATIVE ALLA REALIZZAZIONE DEL PTOF

La scuola ha posto al centro dell'attenzione il processo evolutivo e la formazione degli alunni e delle alunne, per rispondere ai bisogni formativi dell'ambiente culturale e sociale del territorio, in una prospettiva di trasformazione verso forme più avanzate di emancipazione culturale di cui la persona è risorsa fondamentale.

Partendo da queste riflessioni, tra le finalità del PTOF emerge quella dell'innalzamento del successo scolastico a cui si riconducono i progetti che nel Piano sono intesi ad integrazione delle scelte didattiche del Collegio dei Docenti.

Nell'elaborazione progettuale ha dedicato invece particolare attenzione, all'inserimento degli alunni immigrati e nomadi nella comunità scolastica.

Nell'ottica dell'innalzamento del successo scolastico assume particolare rilevanza il tema dell'integrazione degli alunni diversamente abili che viene assunto come preliminare insopprimibile nei progetti della scuola.

L'ATTIVITÀ' PREPARATORIA

PTOF e Programma Annuale nella loro configurazione parallela si sono avvalsi di una struttura organizzativa che si è dimostrata agile ed efficace. L'articolazione del Collegio dei Docenti in Commissioni e Gruppi di progetto consente in tempi brevi di elaborare il fabbisogno finanziario di attività didattiche curricolari e progetti da proporre alla Commissione PTOF le Funzioni Strumentali e i referenti dei progetti che hanno particolare rilevanza nel



PTOF. In questa sede viene commisurato il fabbisogno, espresso e motivato, con le risorse disponibili secondo criteri di priorità definiti dal Collegio dei Docenti, che infine approva la stesura definitiva del PTOF.

Come prescritto, PTOF e Programma annuale, sono stati approvati dal Consiglio di Istituto.

I PROGETTI

Atto finale del percorso è la sistemazione dei progetti nel programma annuale e l'elaborazione delle schede finanziarie prodotte dal DSGA e delle schede descrittive predisposte dai referenti di progetto.

All'interno delle schede sono stati indicati i tempi di realizzazione dei progetti per armonizzare la differente annualità del Piano dell'Offerta Formativa e del Programma annuale.

Una particolare attenzione si è data alla ricerca di una impostazione progettuale che fosse trasparente, rispetto sia alle risorse impiegate, sia agli aspetti di verifica dell'efficacia, efficienza ed economicità. Così da un lato ogni progetto/attività è stato corredato da un approfondimento con le schede di sintesi del piano dell'offerta formativa (dove vengono chiaramente espressi gli obiettivi, i destinatari, le finalità e le metodologie utilizzate), dall'altro dal parallelo schema finanziario che ha riclassificato tutte le spese secondo le tipologie standard.

Tutti temi questi, che insieme ad altri che riguardano l'organizzazione del lavoro degli assistenti amministrativi e dei collaboratori scolastici, sono stati oggetto della trattativa con le RSU per la stesura e la firma del Contratto Integrativo di Istituto.

LA STRUTTURA DEL PROGRAMMA ANNUALE

Il programma annuale è stato organizzato ed elaborato per attività e progetti.

Il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto tutti i costi ad esso afferenti, evitando di caricare le attività di spese improprie. Questa scelta mira ad avere riscontri contabili quanto più possibile vicini al vero, allo scopo di approfondire e di ottimizzare gli aspetti economici del servizio scolastico.

In questa opera di analisi della struttura dei costi, c'è stata la collaborazione del Direttore SGA, dello staff dei collaboratori, della Commissione PTOF e delle Funzioni Strumentali.

Il risultato raggiunto consente di ipotizzare un efficace sviluppo del piano di monitoraggio.



CEDOLINO UNICO FINALITA' ED OBIETTIVI PREFISSATI NEL PTOF

Solo a titolo indicativo, si fa presente che tutti i progetti previsti dal PTOF, non trovano collocazione all'interno dell'analisi a cui fa riferimento la presente relazione, in quanto non generano per il bilancio della scuola alcun movimento finanziario poiché i pagamenti relativi alle attività svolte dal personale docente ed ATA, sono retribuite attraverso il cd Cedolino Unico

CONCLUSIONI

In relazione a quanto esposto si invitano i Revisori dei conti ad esprimere il parere di regolarità contabile ed il Consiglio di Istituto ad approvare il Conto consuntivo 2019.

*Il Direttore dei Servizi Gen.li Amm.vi
Oreste Messina*

*Il Dirigente Scolastico
Paolo Cipriani*



**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA**

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003 del regolamento UE 2016/679 del 27 aprile 2016.

*Il Dirigente Scolastico
Paolo Cipriani*



DICHIARAZIONI

Ai fini delle vigenti disposizioni riguardanti il Conto Consuntivo 2019, si dichiara in uno e sotto la propria responsabilità dei sottoscritti Dirigente Scolastico e Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi dell'Istituto Marconi, quanto segue:

- 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 e sono regolarmente documentati e quietanzati;*
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F*
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti, in formato elettronico, sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2019;*
- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con l'estratto conto bancario.*
- Che durante la gestione finanziaria dell'anno 2019 non è esistita alcuna gestione fuori bilancio né contabilità speciale.*

*Il Direttore dei Servizi Gen.li Amm.vi
Oreste Messina*

*Il Dirigente Scolastico
Paolo Cipriani*



TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI DELLE TRANSAZIONI COMMERCIALI

(con riferimento alle amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165)

Attestazione dei pagamenti relativi alle transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n.231

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali Amministrativi

- ✓ Visto l'art. 41, comma 1, del decreto legge n. 66/2014, prevede che l'organo di controllo di regolarità amministrativa e contabile verifichi le attestazioni dei pagamenti relativi alle transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n.231, come modificato dal citato decreto legislativo n.192/2012, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, di cui all'art. 33 del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33;
- ✓ Considerato che a decorrere dall'esercizio 2014, le suddette attestazioni dovranno essere allegate alle relazioni ai bilanci consuntivi o di esercizio delle amministrazioni obbligate;
- ✓ Considerato che l'organo di controllo di regolarità amministrativa e contabile verifica le attestazioni prodotte, dandone atto nella propria relazione predisposta a corredo del bilancio consuntivo o di esercizio delle amministrazioni controllate, avendo, altresì, cura di vigilare sull'adozione delle misure adottate dall'ente per la risoluzione delle criticità;

ATTESTANO

- che il 72,34% delle fatture sono state liquidate entro il termine di scadenza dei 30 gg;
- che il 21,84% delle fatture sono state liquidate nel periodo compreso tra 1 e 30 giorni di calendario dopo la scadenza della fattura;
- che il 5,82 delle fatture sono state liquidate oltre i 30 giorni dalla scadenza.

Dopo attenta verifica, appurata la correttezza della prassi operativa eseguita dall'ufficio contabilità, si è potuto constatare che i ritardi sui pagamenti relativi al 27,66% delle fatture sono imputabili ai seguenti fattori:

1. mancato rispetto di periodicità nella fatturazione prevista dai contratti di fornitura (ad esempio fatture emesse prima che la fornitura fosse completata o il servizio richiesto fosse del tutto prestato);
2. in attesa di DURC regolare.



3. *In attesa di nomina DSGA reggente nel periodo settembre/ottobre 2019 e successivi adempimenti (depositi firme ecc).*

Dall'analisi sopra esposta, si evince che l'Istituzione scolastica espleta l'iter amministrativo/contabile in tempi idonei a poter liquidare i debiti entro i termini previsti dalla legge. Lo dimostra l'indice di tempestività dei pagamenti dell'anno 2019 che evidenzia, nella media annuale, la liquidazione con largo anticipo dei debiti rispetto alla data di scadenza (-11,10).

Il ritardo relativo ai pagamenti effettuati dopo la scadenza dei termini, non è quindi imputabile all'amministrazione.

*Il Direttore dei Servizi Gen.li Amm.vi
Oreste Messina*

*Il Dirigente Scolastico
Paolo Cipriani*