

CONTO CONSUNTIVO

Esercizio Finanziario 2019

RELAZIONE

***Proposta ai Revisori dei conti ed al Consiglio di istituto per la
conseguente deliberazione***

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018 RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

Premessa

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2018 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di AutoValutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** – Nuovo *Regolamento di contabilità*, che non è ancora applicabile e comunque non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa per quanto attiene al Conto consuntivo;

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi 8/12i **E.F. 2019** con la **Nota Miur Prot. N. 19270 del 28/09/2018** e per i successivi 4/12i **E.F. 2019** con la **Nota Miur Prot. N. 21795 del 30/09/2019**.

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Elementi della Relazione sul Conto consuntivo

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2019/20 ha funzionato con n. 61 di cui 1 articolata.

Le classi composte nel modo seguente:

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

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

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

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

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 9

N. classi articolate: 1

Classi/Sezioni				Alunni Iscritti		Alunni frequentanti							
	Nume ro classi corsi diurni (a)	Numer o classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembr e corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembr e corsi serali (e)	Alunni frequent anti classi corsi diurni (f)	Alunni frequent anti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentant i (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentant i corsi diurni (i=d- f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentant i corsi serali (l=e- g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	14	1	15	365	33	321	26	354	15		0	0	0
Seconde	14		14	327		305		305	11		0	0	0
Terze	11		11	258		249		249	4			0	0
Quarte	10		10	214		210		210	7		0	0	0
Quinte	10	1	11	2039	16	200	14	214	4		0	0	0
Totale	59	2	61	1367	49	1285	40	1332	41			0	0

B) Dati sul personale in servizio

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

Data di riferimento: 15 Marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	75
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	22
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	19
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	13
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1ª 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	157
<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	10
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	6
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	3
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
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	2
TOTALE PERSONALE ATA	38

2. Dati contabili

TABELLA di SINTESI (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)
Avanzo di Amministrazione	€ 627.306,38		
Finanziamenti dall'U.Europea	139.918,00	139.918,00	
Finanziamenti dello Stato	€ 236.945,49	€ 236.945,49	0,00
Finanziamenti da Regioni	€ 7.468,12	€ 7.468,12	0,00
Finanziamenti da Enti	€ 36.352,20	€ 36.352,20	0,00
Contributi da privati	€ 446.711,97	€ 446.711,97	0,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Rimborsi e restituzione somme	24,18	24,18	
Altre entrate	€ 169,78	€ 169,78	0,00
Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 1.494.896,12	€ 0,00	
Disavanzo di competenza	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale a pareggio	€ 1.494.896,12	€ 867.589,74	627.306,38

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività	€ 995.044,69	€ 575.806,08	419.238,61
Progetti	€ 435.514,78	€ 208.053,96	227.460,82
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Fondo di Riserva	€ 1.000,00		1.000,00
Disponibilita' da programmare	€ 63.336,35		
Totale Spese	€ 0,00	€ 783.860,04	
Avanzo di competenza	€ 0,00	€ 83.729,70	0,00
Totale a Pareggio	€ 1.431.559,47	€ 867.589,74	647.699,43

Pertanto, l'esercizio finanziario 2019 presenta un avanzo di competenza di **Euro 83.729,70**

RELAZIONE ANALITICA

La Relazione è articolata in:

1. Risultanze dati contabili
 - A. Conto di cassa
 - B. Gestione dei residui
 - C. Conto del patrimonio
 - D. Risultato di esercizio
 - E. Spese Per Attività e Progetti

2. Analisi delle Entrate
3. Analisi delle Spese per Attività e Progetti
4. Analisi degli Accantonamenti

Allegati alla Relazione sul conto consuntivo

Modelli MIUR

- Modello H – Conto Consuntivo;
- Modello I – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello J – Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2019;
- Modello K – Situazione patrimoniale al 31/12/2019;
- Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi;
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale;
- Modello N – Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa;

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2019			384.585,26
	Competenza	655.112,16	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	172.667,66	
	Totale(1)	827.779,82	
	Competenza	624.415,71	
SOMME PAGATE			
	Residui	87.198,16	
	Totale(2)	711.613,87	
Differenza (1-2)			116.165,95
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019			500.751,21

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2019	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2019	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€331.608,72	€172.667,66	€158.941,06	€212.477,58	€151.471,92	€219.946,72

	Iniziali al 1/1/2019	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2019	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€88.887,60	€87.198,16	€1.689,44	€159.444,33	€262,58	€160.871,19

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2019 ammonta a Euro **559.826,74** così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	212.477,58	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	7.469,14	
	Totale(1)	219.946,72	
	Esercizio Corrente	159.444,33	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	1.426,86	
	Totale(2)	160.871,19	
Differenza (1-2)			59.075,53
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019			500.751,21
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2019			559.826,74

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 384.585,26
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio		
Riscossioni	€ 172.667,66	€ 655.112,16	€ 827.779,82	€ 116.165,95
Pagamenti	€ 87.198,16	€ 624.415,71	€ 711.613,87	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 500.751,21
Residui Attivi	€ 7.469,14	€ 212.477,58		€ 219.946,72
Residui Passivi	€ 1.426,86	€ 159.444,33		€ 160.871,19
Avanzo di amministrazione al 31/12/2019				€559.826,74

Il **Fondo cassa** al 31/12/2019 riportato nel modello J è pari a **€500.751,21** in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale. Considerato che non vi sono "crediti di dubbia esigibilità", l'**Avanzo di Amministrazione** al 31/12/2019 ammonta a Euro **559.826,74**, come sopra determinato.

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

L'avanzo di Esercizio 2019 di Euro 83.729,70 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2019	867.589,74
SPESE EFFETTIVE E.F. 2019	783.860,04
AVANZO ESERCIZIO 2019	83.729,70

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € **1.057.898,36**. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2019	Variazioni	Situazione al 31/12/2019
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 276.074,06	€ 55.201,74	€ 331.275,80
Totale Disponibilità	€ 728.947,91	€ - 2.325,35	€ 726.622,56
Totale dell'attivo	€ 1.005.021,97	€ 125.892,34	€
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 1.005.021,97	€ 52.876,39	€ 1.057.898,36
PASSIVO			
Totale debiti	€ 88.887,60	€ 71.983,59	€ 160.871,19
Consistenza Patrimoniale	€ 916.134,37	€ - 19.107,20	€ 897.027,17
Totale a pareggio	€ 1.005.021,97	€ 52.876,39	€ 1.057.898,36

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal Titolo III - artt. 29-39 del D.I. n. 128/2018 - Regolamento relativo alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche. Le operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con la procedura informatica **"ARGO BILANCIO"**: vengono condotte rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio dell' Istituzione scolastica; in questo esercizio finanziario è stata effettuata una ricognizione dei beni ed il discarico di quelli obsoleti e in disuso, nonché di quelli a valore nullo che non vengono più utilizzati..

Si fa presente che si provvede alla perfetta conservazione del patrimonio anche con una manutenzione tempestiva dei beni in dotazione, attenendosi al principio dell'economicità della gestione.

Spese per Attività e Progetti

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

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

SPESE										
	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Imposte e tasse	Investimenti (impegnato)	Rimborsi e poste correttive)	Programmazio ne Definitiva	Tot. Impegni	Impegni / Spese %
A01	€ 0,00	€ 1.204,77	€ 8.934,75	€	€ 1.417,07	€ 0,00	€ 0,00	€ 14.000,00	€ 11.556,59	82,55%
A02	€	€ 12.064,49	€ 30.882,04	€ 2.367,32	€ 8.934,61	€ 7.557,22	€	€ 194.556,27	€ 61.805,68	31,77%
A03	€ 5.059,18	€ 53.850,09	€ 49.555,01	€ 224,00	€ 33.667,56	€ 76.879,35	€ 2.797,42	€ 321.339,26	€ 222.032,61	69,10%
A04	€ 19.973,16	€ 381,89	€ 11.272,00	€	€ 170,71	€	€ 0,00	€ 181.598,00	€ 31.797,76	17,51%
A05	€ 0,00	€ 135,00	€ 239.891,99	€	€ 0,00	€	€ 220,00	€ 272.388,50	€ 241.124,02	88,52%
PROGETTI	€ 2.815,75	€ 819,67	€ 1.941,93	€	€ 279,33	€	€ 691,81	€ 27.130,99	€ 6.548,49	24,14%

SUPPORTO DIDATTICA										
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	€ 17.502,57	€	€ 14.073,03	€	€ 466,33	€ 0,00	€ 39.613,27	€ 186.311,28	€ 71.655,20	38,46%
PROGETTI A FINANZIAMENTO EUROPEO				€		€		€ 22.728,00	€	0,00%
ALTRI PROGETTI	€ 50.165,63	€ 9.377,00	€ 66.830,38	€	€ 3.477,26	€ 0,00	€ 0,00	€ 199.344,51	€ 129.850,27	24,29%
TOTALE	€ 102.562,85	€ 78.195,91	€ 423.381,13	€ 2.591,32	€ 49.369,76	€ 84.436,57	€ 43.322,50	€ 1.430.559,47	€ 783.860,04	65,14%
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	13,08%	9,98%	54,01%	0,33%	6,30%	10,77%	5,53%	54,79%		

ANALISI delle ENTRATE

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 e/o Pagate e Somme da Riscuotere e/o da Pagare:

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	99.284,07
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	99.284,07

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	528.022,31
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	528.022,31

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni			
Data	Nr	Descrizione	Importo
24/06/2019	8	MIUR - maggiore entrata di euro 83.563,00 per finan.to Prog. PONFSE " FOR.T.E.A in EUROPA- FORMazione	83.563,00
24/06/2019	9	MIUR - maggiore entrata di euro 56.355,00 per finanziamento Prog. PONFSE "WORKING WITHOUT	56.355,00
Previsione definitiva			139.918,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			139.918,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			36.478,66
Variazioni			
Data	N	Descrizione	Importo
18/11/2019	1 3	MIUR - maggiore entrata di euro 21.497,38 per spese di funzionamento amministrativo e didattico settembre -	21.497,38
Previsione definitiva			57.976,04
Somme Riscosse			57.976,04
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni			
Data	Nr	Descrizione	Importo
30/12/2019	4 0	Ministero Pubblica Istruzione - maggiore entrata di euro 60.756,71 per sofferenze finanziarie 2019 Note cont.	60.756,71
Previsione definitiva			60.756,71
Somme Riscosse			60.756,71
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			23.463,55
Variazioni			
Data	Nr	Descrizione	Importo
24/06/2019	1	I.C. PEYRON - TORINO - maggiore entrata di euro 1.207,70 per finanziamento	1.207,70
24/06/2019	1 0	MIUR - minore entrata di euro 12.353,75 per minor finanziamento alternanza	-12.353,75
18/11/2019	1 4	MIUR - maggiore entrata di euro 6.106,41 per percorsi per le competenze e per il biennio (PCTO)	6.106,41
18/11/2019	1 5	MIUR - maggiore entrata di euro 1.933,01 per finanziamento modelli viventi	1.933,01
30/12/2019	2 9	Ministero Pubblica Istruzione - maggiore entrata di Euro 65.572,00 per finanziamento Piano Nazionale Formazione	65.572,00
18/11/2019	1 6	MIUR - maggiore entrata di euro 1,00 per finanziamento formazione docenti neo	1,00
30/12/2019	3 0	Ministero Pubblica Istruzione - minore accertamento di Euro 0,32 per finanziamento formazione docenti neo	-0,32
30/12/2019	3 1	Ministero Pubblica Istruzione - maggiore entrata di euro 3.384,00 per finanziamento formazione docenti neo	3.384,00
18/11/2019	1 7	MIUR - maggiore entrata di euro 6.800,00 per finanziamento assistente di	6.800,00
30/12/2019	3 2	Ministero Pubblica Istruzione - maggiore entrata di euro 1.619,14 per f.to attività di	1.619,14

30/12/2019	3 3	Ministero P.I. - maggiore entrata di euro 20.000,00 per finanziamento progetto PNSD	20.000,00
30/12/2019	3 4	Ministero Pubblica Istruzione - maggiore entrata di euro 480,00 per concorso DSGA	480,00
Previsione definitiva			118.212,74
Somme Riscosse			70.334,74
Somme da riscuotere			47.878,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni			
Data	Nr	Descrizione	Importo
24/06/2019	1 2	REGIONE PIEMONTE - maggiore entrata di euro 2.708,12 per finanziamento progetto "Green Espresso	2.708,12
18/11/2019	2 8	REGIONE PIEMONTE - maggiore entrata di euro 4.760,00 per finanziamento apprendistato per il Diploma di istruzione secondaria	4.760,00
Previsione definitiva			7.468,12
Somme Riscosse			2.708,12
Somme da riscuotere			4.760,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI			
		Previsione iniziale	7.467,01
Variazioni			
Data	Nr	Descrizione	Importo
24/06/2019	5	CITTA' METROPOLITANA DI TORINO - maggiore entrata di euro 10.757,00 per finanziamento ordinario spese	10.757,00
30/12/2019	4 1	Città Metropolitana di Torino - maggiore entrata di euro 6.961,48 per assistenza assistenzia allievi con	6.961,48
30/12/2019	4 2	Città Metropolitana di Torino - maggiore entrata di euro 4.053,63 per assistenza assistenzia allievi con	4.053,63
30/12/2019	4 3	Città Metropolitana di Torino - maggiore entrata di euro 3.993,08 per supporto educativo allievi disabili. Nota prot. 89466	3.993,08
		Previsione definitiva	33.232,20
		Somme Riscosse	29.239,12
		Somme da riscuotere	3.993,08
		Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	
Previsione iniziale	3.120,00
Somme Riscosse	3.120,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			147.972,50
Variazioni			
Data	Nr.	Descrizione	Importo
18/11/2019	2 2	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE - Minore entrata di euro 29.530,91 per contributi volontari	-29.530,91
30/12/2019	3 6	Contributi volontari da Famiglie - maggiore entrata di euro 5.452,50 per contributi volontari	5.452,50
Previsione definitiva			123.894,09
Somme Riscosse			123.825,59
Somme da riscuotere			68,50
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 03 - CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			178.000,00
Variazioni			
Data	N	Descrizione	Importo
18/11/2019	2 0	CONTRIBUTI FAMIGLIE - minore accertamento di euro 5.754,60 per viaggi di istruzione a.s. 2018-19	-5.754,60
18/11/2019	2 3	CONTRIBUTI VOLONTARI FAMIGLIE - Maggiore entrata di euro 34.719,62 per contributi viaggi studio all'estero anno 2019	34.719,62
30/12/2019	3 7	Contributi da Famiglie - maggiore entrata di euro 12.450,00 per viaggi studio all'estero	12.450,00
18/11/2019	2 4	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE - Maggiore entrata di euro 20.240,60 per visite	20.858,60
30/12/2019	3 8	Contributi da famiglie - maggiore entrata di euro 872,50 per visite didattiche	872,50
Previsione definitiva			241.146,12
Somme Riscosse			234.746,12
Somme da riscuotere			6.400,00
Differenza			0,00
Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			9.472,50
Variazioni			
Data	N	Descrizione	Importo
18/11/2019	1 9	CONTRIBUTI DA FAMIGLIE - minore entrata di euro 195,00 per assicurazione allievi a.s. 2019-20	-195,00
Previsione definitiva			9.277,50
Somme Riscosse			9.277,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			816,00
Variazioni			
Data	N	Descrizione	Importo
18/11/2019	2 5	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE ISTITUTO - Maggiore entrata di euro 80,00 per versamento premio	80,00
Previsione definitiva			896,00
Somme Riscosse			896,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni			
Data	Nr	Descrizione	Importo
24/06/2019	1 1	FONDAZIONE ITS - maggiore entrata di euro 5.000,00 per contributo anno 2018	5.000,00
Previsione definitiva			5.000,00
Somme Riscosse			5.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			19.500,00
Variazioni			
Data	Nr.	Descrizione	Import
18/11/2019	18	Allievi Istituto - minore accertamento di euro 2.500,00	-2.500,00
18/11/2019	26	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI - maggiore entrata di euro 1.540,00 per Progetto	1.540,00
24/06/2019	2	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMILGIE VINCOLATI - CONTRIBUTI PER CORSO ADOLUSCAR	1.856,40
24/06/2019	3	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMILGIE VINCOLATI - CONTRIBUTI PER CERTIFICAZIONI	5.876,36
18/11/2019	27	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI - maggiore entrata di euro 8.970,50 per contributi	8.970,50

30/12/2019	39	Contributi da famiglie - maggiore entrata di euro 1.027,00 per certificazioni	1.027,00
18/11/2019	21	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI - Minore accertamento di euro 3.572,00	-3.572,00
Previsione definitiva			32.698,26
Somme Riscosse			32.658,26
Somme da riscuotere			40,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni			
Data	Nr.	Descrizione	Importo
24/06/2019	7	FONDAZIONE CRT - TORINO - maggiore entrata di euro 31.400,00 per finanziamento	31.400,00
24/06/2019	6	ROTARY CLUB PINEROLO - maggiore entrata di euro 2.400,00 per finanziamento borsa di studio alternanza	2.400,00
Previsione definitiva			33.800,00
Somme Riscosse			24.380,00
Somme da riscuotere			9.420,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 01 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 02 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

--

Aggregato 07 voce 03 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 04 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 05 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 06 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 07 - ATTIVITA' CONVITTUALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 03 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni			
Data	Nr.	Descrizione	Importo
30/12/2019	35	Famiglie Allievi - maggiore entrata di euro 24,18 per restituzione di somme non	24,18
		Previsione definitiva	24,18
		Somme Riscosse	24,18
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 01 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 02 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 03 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 04 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 05 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 06 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 07 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 08 - ALIENAZIONE DI MACCHINARI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 09 - ALIENAZIONE DI IMPIANTI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 10 - ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 11 - ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 12 - ALIENAZIONE DI SERVER		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 13 - ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 14 - ALIENAZIONE DI PERIFERICHE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 15 - ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 16 - ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 17 - ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 18 - ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 19 - ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 20 - ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

--

Aggregato 09 voce 21 - ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 22 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 01 - ALIENAZIONE DI SOFTWARE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 02 - ALIENAZIONE DI BREVETTI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 03 - ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 04 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 02 - DIRITTI REALI DI GODIMENTO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI	
Previsione iniziale	11,40
Somme Riscosse	11,40
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	
Previsione iniziale	0,18
Somme Riscosse	0,18
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni			
Data	Nr.	Descrizione	Impor

24/06/2019	4	ASSOCIAZIONE AMICI DEL FOSCARINI - maggiore entrata di euro 158,20 per rimborso biglietti manifestazione New	158,20
Previsione definitiva			158,20
Somme Riscosse			158,20
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 13 voce 01 - MUTUI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 13 voce 02 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste da	Differenze in + o
1.494.896,	867.589,74	655.112,1	212.477,5	627.306,38

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			14.000,00
Somme Pagate			9.791,95
Somme da pagare			1.764,64
Economie			2.443,41

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			95.985,18
Variazioni			
Data	Nr.	Descrizione	Importo
24/06/2019	11	FONDAZIONE ITS - maggiore entrata di euro 5.000,00 per contributo anno	5.000,00

18/11/2019	13	MIUR - maggiore entrata di euro 21.497,38 per spese di funzionamento amministrativo e didattico	21.497,38
18/11/2019	25	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	80,00
30/12/2019	34	Ministero Pubblica Istruzione - maggiore entrata di euro 480,00 per concorso DSGA	480,00
30/12/2019	40	Ministero Pubblica Istruzione - maggiore entrata di euro 60.756,71 per sofferenze finanziarie 2010 Note esp	60.756,71
24/06/2019	5	CITTA' METROPOLITANA DI TORINO - maggiore entrata di euro 10.757,00 per	10.757,00
Previsione definitiva			194.556,27
Somme Pagate			40.516,34
Somme da pagare			21.289,34
Economie			132.750,59

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			330.787,25
Variazioni			
Data	Nr.	Descrizione	Importo
24/06/2019	2	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI - CONTRIBUTI PER CORSO	1.856,40
24/06/2019	4	ASSOCIAZIONE AMICI DEL FOSCARINI - maggiore entrata di euro 158,20 per rimborso biglietti	158,20
18/11/2019	15	MIUR - maggiore entrata di euro 1.933,01 per finanziamento modelli viventi	1.933,01
18/11/2019	19	CONTRIBUTI DA FAMIGLIE - minore entrata di euro	-195,00
18/11/2019	22	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE - Minore entrata	-29.530,91
30/12/2019	35	Famiglie Allievi - maggiore entrata di euro 24,18 per restituzione di somme non	24,18
30/12/2019	36	Contributi volontari da Famiglie - maggiore entrata di euro 5.452,50 per	5.452,50
30/12/2019	42	Città Metropolitana di Torino - maggiore entrata di euro 4.053,63 per assistenza specialistica	4.053,63
18/11/2019	17	MIUR - maggiore entrata di euro 6.800,00 per finanziamento assistente di	6.800,00
Previsione definitiva			321.339,26

Somme Pagate	188.487,88
Somme da pagare	33.544,73
Economie	99.306,65

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
Previsione iniziale			45.527,34
Variazioni			
Data	Nr.	Descrizione	Importo
24/06/2019	10	MIUR -minore entrata di euro 12.353,75 per minor finanziamento alternanza	-12.353,75
18/11/2019	14	MIUR - maggiore entrata di euro 6.106,41 per percorsi per le competenze e per l'orientamento (PCTO)	6.106,41
24/06/2019	8	MIUR - maggiore entrata di euro 83.563,00 per finan.to Prog. PONFSE " FOR.T.E.A in EUROPA- FORMazione	83.563,00
24/06/2019	9	MIUR - maggiore entrata di euro 56.355,00 per finanziamento Prog. PONFSE "WORKING	56.355,00
24/06/2019	6	ROTARY CLUB PINEROLO - maggiore entrata di euro 2.400,00 per finanziamento	2.400,00
Previsione definitiva			181.598,00
Somme Pagate			31.797,76
Somme da pagare			0,00
Economie			149.800,24

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			209.242,38
Variazioni			
Data	Nr.	Descrizione	Importo
18/11/2019	20	CONTRIBUTI FAMIGLIE - minore accertamento di euro	-5.754,60
18/11/2019	23	CONTRIBUTI VOLONTARI FAMIGLIE - Maggiore entrata di euro 34.719,62 per contributi viaggi studio	34.719,62
30/12/2019	37	Contributi da Famiglie - maggiore entrata di euro 12.450,00 per viaggi studio	12.450,00
18/11/2019	24	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE - Maggiore	20.858,60
30/12/2019	38	Contributi da famiglie - maggiore entrata di euro 872,50 per visite didattiche	872,50
Previsione definitiva			272.388,50

Somme Pagate	200.229,66
Somme da pagare	40.894,36
Economie	31.264,48

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			8.003,52
Variazioni			
Data	Nr.	Descrizione	Importo
30/12/2019	32	Ministero Pubblica Istruzione - maggiore entrata di euro 1.619,14 per f.to attività di orientamento Protop	1.619,14
18/11/2019	26	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI - maggiore entrata di euro 1.540,00 per	1.540,00
Previsione definitiva			11.162,66
Somme Pagate			5.551,32
Somme da pagare			1.938,10
Economie			3.673,24

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			44.025,72
Variazioni			
Data	Nr.	Descrizione	Impor
24/06/2019	7	FONDAZIONE CRT - TORINO - maggiore entrata di euro 31.400,00 per finanziamento	31.400,00
18/11/2019	28	REGIONE PIEMONTE - maggiore entrata di euro 4.760,00 per finanziamento apprendistato per il Diploma	4.760,00
30/12/2019	33	Ministero P.I. - maggiore entrata di euro 20.000,00 per finanz.to progetto PNSD	20.000,00
Previsione definitiva			100.185,72
Somme Pagate			35.738,79
Somme da pagare			0,00
Economie			64.446,93

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			74.961,50
Variazioni			
Data	Nr.	Descrizione	Importo
30/12/2019	41	Città Metropolitana di Torino - maggiore entrata di euro 6.961,48 per assistenza sociale	6.961,48

30/12/2019	43	Città Metropolitana di Torino - maggiore entrata di euro 3.993,08 per supporto educativo allievi disabili. Note	3.993,08
24/06/2019	1	I.C. PEYRON - TORINO - maggiore entrata di euro 1.207,70 per finanziamento progetto istruzione	1.207,70
18/11/2019	21	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI - Minore accertamento di euro	-3.572,00
Previsione definitiva			83.551,76
Somme Pagate			52.781,85
Somme da pagare			10.079,60
Economie			20.690,31

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			31.198,25
Variazioni			
Data	Nr.	Descrizione	Importo
18/11/2019	18	Allievi Istituto - minore accertamento di euro 2.500,00 per progetto FCDI	-2.500,00
24/06/2019	3	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMILGIE VINCOLATI - CONTRIBUTI PER CERTIFICAZIONI	5.876,36
18/11/2019	27	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI - maggiore entrata di euro 8.970,50 per	8.970,50
30/12/2019	39	Contributi da famiglie - maggiore entrata di euro 1.027,00 per certificazioni	1.027,00
Previsione definitiva			44.572,11
Somme Pagate			26.204,15
Somme da pagare			10.313,00
Economie			8.054,96

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			135.540,39
Variazioni			
Data	Nr.	Descrizione	Importo
30/12/2019	29	Ministero Pubblica Istruzione - maggiore entrata fi Euro 65.572,00 per finanziamento Piano Nazionale Formazione	65.572,00
18/11/2019	16	MIUR - maggiore entrata di euro 1,00 per finanziamento formazione docenti neo	1,00

30/12/2019	30	Ministero Pubblica Istruzione - minore accertamento di Euro 0,32 per finanziamento formazione docenti neo	-0,32
30/12/2019	31	Ministero Pubblica Istruzione - maggiore entrata di euro 3.384,00 per finanziamento formazione	3.384,00
24/06/2019	12	REGIONE PIEMONTE - maggiore entrata di euro 2.708,12 per finanziamento progetto "Gare E Concorsi"	2.708,12
Previsione definitiva			207.205,19
Somme Pagate			33.316,01
Somme da pagare			39.620,56
Economie			134.268,62

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00

Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.000,00

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Riassumendo:

Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste da	Differenze in + o
1.431.559,	783.860,0	624.415,7	159.444,3	647.699,4

ANALISI degli ACCANTONAMENTI

Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

La previsione viene determinata in euro **1.000,00** (entro il limite massimo del 5% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva non è stato utilizzato e, pertanto, confluirà nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo Esercizio finanziario.

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.000,00

Aggregazione Z01 - DISPONIBILITÀ FINANZIARI DA PROGRAMMARE

Sempre per evidenziare i flussi finanziari, le somme accantonate in Z01 (*Disponibilità finanziaria da programmare*), non sono state utilizzate per interventi di riequilibrio finanziario, secondo le esigenze manifestatesi nel corso della gestione del Programma annuale; le predette somme, consistenti in **€63.336,65**, confluiranno nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo Esercizio finanziario.

A seguito delle modifiche decretate dal Dirigente Scolastico per maggiori entrate finalizzate e delle modifiche per maggiori entrate non finalizzate e degli storni deliberate da parte del Consiglio di Istituto, il quadro di dettaglio definitivo delle entrate e delle spese del Programma annuale 2019 appare determinato, come da Mod. H allegato.

CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2019, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2019, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

RISULTATI CONSEGUITI

A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie, patrimoniali ed umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue:

1° - L'Istituto Michele Bunvia, collocato nel Comune di Pinerolo (To), accoglie tradizionalmente alunni da un territorio appartenente a diverse zone del Comuni, grazie ai collegamenti esistenti con i mezzi di trasporto pubblico.

La complessità delle attività programmate nel P.T.O.F. – con **apertura della scuola** in orario pomeridiano per le attività curriculari ed extracurricolari, ha richiesto un notevole sforzo organizzativo, per un adeguato impiego del personale ATA e per garantire, al tempo stesso, agli alunni, un'alta qualità dell'offerta formativa.

2° - Di tutto rilievo, per la gestione in esame, l'incidenza del funzionamento generale sia didattico che amministrativo a carattere per così dire **routinario**, che ha dato luogo ad un consistente insieme di spese (soprattutto per la stampa dei documenti di ufficio e didattici, per la piccola manutenzione e per il noleggio e la riparazione delle apparecchiature in dotazione, destinate alla didattica ed agli uffici, per gli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, per materiali di consumo ad uso prevalentemente didattico e per l'acquisto di sussidi di modesta entità. Tali spese non possono essere considerate sovradimensionate, visto che nelle varie attività amministrative e didattiche della Scuola vengono tra l'altro impiegati, in quanto indispensabili, un consistente numero di computer (installati nei Laboratori multimediali, negli uffici e in dotazione alla Sala docenti e altre strutture della scuola), tutti i dispositivi informatici sono dotati di collegamento in rete locale e con fibra ottica e dotati di stampanti. La scuola dispone di alcuni copy printer in noleggio con funzione di stampanti di rete, fotocopiatrici e numerose altre apparecchiature audiovisive: video-proiettori, televisori, videoregistratori; LIM; ecc.. Naturalmente per tali sussidi, impiegati costantemente dal personale ATA, dai docenti e dagli alunni, si è provveduto puntualmente alla riparazione di eventuali guasti e/o sostituzioni di parti elettroniche e/o meccaniche.

3° - Per le **spese in conto capitale** si precisa che le stesse hanno riguardato acquisti di attrezzature informatiche, linguistiche e video; Si sono realizzati anche altri limitati interventi di rinnovo di attrezzature obsolete con risorse proprie.

4° - Infine, nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, il **Fondo di Istituto** (gestito con il Cedolino Unico e nell'Attività A03/02, in un'apposita sottoscheda, per i corsi di recupero estivi), a seguito della contrattazione integrativa di istituto, è stato impiegato sia per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta, così come previste dal P.T.O.F., sia per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico, sia per l'attivazione di referenti, gruppi di lavoro, che hanno avuto lo scopo di approfondire ed ampliare le competenze del personale, di creare il confronto culturale sia all'interno che all'esterno dell'istituzione scolastica, di riflettere sui processi posti in essere, nell'ottica della valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico-didattica, della attivazione dei processi di autovalutazione, non escludendo lo stesso personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative al funzionamento

amministrativo, organizzativo e gestionale. Più precisamente, all'interno del nuovo quadro culturale dell'Autonomia, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili, nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità. La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione, ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e, perciò, capaci di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica.

In ogni caso la maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza; pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo nel Programma annuale.

Per quanto attiene i singoli PROGETTI, si può affermare che sono stati realizzati coerentemente con le azioni progettate ed hanno raggiunto pienamente i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F..

Gli obiettivi iniziali sono stati "curvati" per adattarsi alle mutate esigenze che si sono evidenziate nel corso dell'anno scolastico.

Si ribadisce, quindi, il senso e la ragione di un programma che è riuscito a collegare, in modo coerente, l'atto pedagogico e l'atto amministrativo e ad armonizzare, l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo delle Istituzione Scolastiche.

Inoltre, la complessità della realtà odierna chiede alla scuola di saper rispondere in modo adeguato ai bisogni degli alunni, elevandone al tempo stesso il potenziale individuale, ma anche di saper valorizzare le competenze professionali ed umane esistenti e di sapersi confrontare col nuovo, con l'altro, con la complessità dei linguaggi che caratterizzano la realtà contemporanea.

RILEVAZIONE E DIMOSTRAZIONE DEI RISULTATI DI GESTIONE

In ottemperanza a Decreto Interministeriale n. 128/2018 e successive disposizioni, si è illustrato, per l'esame dei Revisori dei conti, l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati come scaturiscono dal conto consuntivo 2019 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il programma annuale 2019, risaltano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati ottenuti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

DICHIARAZIONI

La gestione delle **minute spese** per l'esercizio 2019 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di Euro 1.500,00 anticipato al Direttore SGA, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Si dichiara, inoltre, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
4. La gestione del Programma annuale è si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere UNICREDIT;
5. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria, un conto corrente bancario e un conto corrente postale;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.L.vo 196/2003;
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio, ad esclusione del sistema del Cedolino Unico;

8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
9. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
10. Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.
11. Che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2020/redditi 2019 in quanto i termini non sono ancora scaduti;
12. Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Pubblicare entro	Pubblicato	Indice
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	30/04/2019		-22,83
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	31/07/2019		-15,21
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	31/10/2019		-12,61
Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre	31/01/2019		-5,73
Base annuale Anno 2019		31/01/2020		-13,32

VERIFICA

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

Pinerolo, 14 marzo 2019

IL DIRETTORE SGA

Marlisa Simbolo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Danilo Chiabrando