



Ministero dell'Istruzione
Istituto Statale Istruzione Superiore "Giulio Natta"

Via Europa, 15 – 24125 – BERGAMO
tel 035/319376 – Fax 035/316449 - CF 80031940168
email bgis03200c@istruzione.it – email certificata bgis03200c@pec.istruzione.it
www.nattabg.edu.it

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2019

Bergamo, 23/03/2020

Il Conto Consuntivo per l'anno 2019 riepiloga i dati contabili e di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.l. n. 129 del 28/08/2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- (Mod. H +Hbis) Conto finanziario
- (Mod. I) Rendiconti progetti/attività
- (Mod. J) Situazione amministrativa definitiva
- (Mod. K) Conto del patrimonio
- (Mod. L) Elenco residui
- (Mod. M) Spese personale
- (Mod. N) Riepilogo spese

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle Entrate e alle Spese e alla composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2019 al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	2.946.662,18	Programmazione definitiva	2.476.741,00	<i>Disp. fin. da programmare</i> 469.921,18
Accertamenti competenza	1.787.194,32	Impegni competenza	1.327.466,80	<i>Avanzo di competenza</i> 459.727,52
Riscossioni residui	1.357.640,19 414.964,11	Pagamenti residui	1.204.158,09 1.115.404,66	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i> -546.958,45
Somme rimaste da riscuotere	429.554,13	Somme rimaste da pagare	123.308,71	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 306.245,42
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	228.878,90	Residui non pagati anni precedenti	56.438,25	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	658.433,03	Totale residui passivi	179.746,96	<i>Sbilancio residui (b)</i> 478.686,07
		Saldo cassa iniziale (c)		1.717.849,85
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		<i>(a+b+c)</i> 1.649.577,47

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/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole "voci di spesa" riferite alle "Attività", ed ai "Progetti", sono state prodotte le relative schede illustrative (Mod. I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, è stato tenuto conto dello specifico "piano dei conti", predisposto dal MIUR, che considera le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale piano dei conti è articolato in tre livelli di classificazione in modo da ricavare un rigoroso dato analitico delle diverse tipologia di spesa.

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	168.828,80
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	168.828,80

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	999.639,06
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	999.639,06

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			64.508,45
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	
01/10/2019	53	Maggiore entrata Programma annuale 2019 - 4/12 E.F. 2019 Funzionamento Amministrativo	23.316,22
01/10/2019	53	Maggiore entrata Programma annuale 2019 - 4/12 E.F. 2019 Compenso per revisori dei conti	1.178,31
01/10/2019	53	Maggiore entrata Programma annuale 2019 - 4/12 E.F. 2019 Compensi per Alternanza	8.005,80
Previsione definitiva			97.008,78
Somme Riscosse			97.008,78
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
			Previsione iniziale
			12.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/03/2019	3	Maggiore entrata finanziamento consulta studentesca	5.000,00
26/03/2019	4	Finanziamento progetto MUIR - Formazione e potenziamento delle competenze degli studenti	80.000,00
07/05/2019	19	Maggiore entrata progetto Educazione alla legalità	13.265,85
07/05/2019	20	Maggiore entrata progetto Didattica integrata	2.551,14
04/06/2019	25	Maggiore entrata a saldo Formazione DS e DSGA "Io Conto"	1.435,28

04/06/2019	26	Maggiore entrata Istruzione domiciliare	3.344,40
04/06/2019	27	Maggiore entrata acconto formazione lo Contro Assistenti Amministrativi	43.382,06
10/07/2019	45	Maggiore entrata - consulta studentesca	800,00
23/08/2019	47	Progetti Educazione alla legalità e Didattica Integrata - Integrazione	3.550,21
29/08/2019	49	Maggiore entrata - Progetti formazione PNSD - Formazione docenti	240.000,00
13/09/2019	50	Maggiore entrata - Formazione docenti PNSD - Formazione docenti	54.500,00
16/09/2019	51	Maggiore entrata PNSD	16.000,00
15/11/2019	64	Maggiore entrata per rimborso spese prove selettive DS e liquidazione eccellenza alunno	371,03
18/11/2019	65	Finanziamento del PNSD "Ambienti di Apprendimento innovativi #7"	20.000,00
21/11/2019	68	Maggiore finanziamento Formazione docenti sui temi dell'inclusione	215,08
28/12/2019	69	Assestamento PA - Maggiore entrata neo assunti	5.009,05
28/12/2019	77	Assestamento PA - maggiore entrata Finanziamento fondi ambito 4	109.530,00
28/12/2019	78	Assestamento PA - maggiore entrata orientamento	2.114,51
Previsione definitiva			613.068,61
Somme Riscosse			299.870,53
Somme da riscuotere			313.198,08
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			91.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/08/2019	48	Maggiore entrata - fondo di garanzia Provincia di Bg	12.888,80
06/11/2019	55	Maggiore entrata finanziamento provincia di Bergamo	6.966,04
Previsione definitiva			110.854,84
Somme Riscosse			110.854,84
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2019	30	Maggiore entrata progetto LAB'IMPACT	6.501,60
Previsione definitiva			6.501,60
Somme Riscosse			4.551,12
Somme da riscuotere			1.950,48
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			1.800,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

11/04/2019	8	Maggiore entrata evento Edolo	61,38
29/05/2019	21	Maggiore entrata rimborsi	283,80
29/05/2019	23	Maggiore entrata spese revisori	1.223,28
17/06/2019	34	Maggiore entrate per Progetto Laboratorio Aperto	1.600,00
22/06/2019	42	Maggiore entrata partecipazione Futura Italia	800,00
06/11/2019	59	Maggiore entrata partecipazione evento	50,80
28/12/2019	74	Assestamento PA - maggiore entrata rimborsi eventi	888,00
Previsione definitiva			6.707,26
Somme Riscosse			6.707,26
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/03/2019	5	Maggiore entrata fibra ottica	2.614,30
27/03/2019	6	Maggiore entrata premio	1.500,00
11/04/2019	9	Maggiore entrata UNI BG	260,00
29/05/2019	22	Maggiore entrata consulta studentesca	1.000,00
17/06/2019	32	Maggiore entrate attività Isola D'Elba	1.000,00
21/06/2019	36	Maggiore entrata consulta provinciale studentesca	900,00
27/09/2019	52	Maggiore entrata canome connessione	18.299,80
28/12/2019	72	Assestamento PA - maggiore entrata contributo Bergamo scienza	100,00
28/12/2019	73	Assestamento PA - maggiore entrata Istruzione domiciliare	7.385,55
Previsione definitiva			33.059,65
Somme Riscosse			30.445,35
Somme da riscuotere			2.614,30
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			191.328,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/06/2019	33	Maggiore entrata per danneggiamenti e/o rimborsi alunni	63,00
15/11/2019	60	Maggiore entrata contributo genitori	7.321,50
15/11/2019	61	Maggiore entrata per danneggiamenti e/o rimborsi alunni	98,80
28/12/2019	75	Assestamento PA - maggiore entrata contributi genitori	3.484,09
31/12/2019	80	Assestamento PA - Maggiore entrata rimborso camice	16,50
Previsione definitiva			202.311,89
Somme Riscosse			202.311,89
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
		Previsione iniziale	170.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/06/2019	31	Maggiore entrate per uscite didattiche	14.220,17
21/11/2019	67	Contributi alunni visite e viaggi di istruzione 2019-2020	87.000,00
Previsione definitiva			271.220,17
Somme Riscosse			269.376,80
Somme da riscuotere			1.843,37
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2019	57	Maggiore entrata assicurazione personale	577,50
Previsione definitiva			577,50
Somme Riscosse			577,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/04/2019	10	Maggiore entrata da Periti chimici	150,00
11/04/2019	12	Maggiore entrata giornata di formazione	342,37
06/06/2019	29	Maggiore Entrata Convenzione Atena	1.403,04
21/06/2019	38	Maggiore entrate contributo GSE	569,53
22/06/2019	43	Maggiore entrata da Periti chimici	150,00
10/07/2019	46	Maggiore entrata - assicurazione	82,00
06/11/2019	58	Maggiore entrate contributo GSE	524,25
31/12/2019	79	Assestamento PA - Maggiore entrata contributo GSE	270,24
Previsione definitiva			3.491,43
Somme Riscosse			3.491,43
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/03/2019	7	Maggiore entrata cauzione parcheggio alunni	450,00

11/04/2019	11	Maggiore entrata certificazioni linguistiche	10.153,00
11/04/2019	13	Maggiore entrata progetti	6.474,00
07/05/2019	18	Maggiore entrata per somme non dovute	384,00
21/06/2019	37	Maggiore entrate per patentico Robotica	1.250,00
22/06/2019	41	Maggiore entrata Primo premio "La Mappa del Biologo"	840,00
22/06/2019	44	Maggiore entrata progetto Notthing But Talks	600,00
15/11/2019	62	Maggiore entrata progetto SITE	5.845,50
15/11/2019	63	Maggiore entrata Patentino Robotica	5.800,00
28/12/2019	70	Assestamento PA - maggiore entrata progetto SITE	450,00
28/12/2019	71	Assestamento PA - maggiore entrata restituzione somma non dovuta	344,96
Previsione definitiva			32.591,46
Somme Riscosse			32.591,46
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
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/11/2019	66	Maggiore entrata da Tesoreria dello Stato	4.752,01
Previsione definitiva			4.752,01
Somme Riscosse			4.752,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE			
Previsione iniziale			43.400,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/06/2019	35	Maggiore entrate utilizzo palestre	1.620,00
28/12/2019	76	Assestamento PA - maggiore entrata contributi palestre	3.240,00
Previsione definitiva			48.260,00
Somme Riscosse			48.260,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			0,18
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/04/2019	14	Maggiore entrata interessi	3,14
Previsione definitiva			3,32
Somme Riscosse			3,32

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/04/2019	15	Maggiore entrata restituzione somma non dovuta	63,30
11/04/2019	16	Maggiore entrata da USR L.dia	174.500,78
11/04/2019	17	Maggiore entrata da USR L.dia	181.244,34
07/05/2019	18	Maggiore entrata per somme non dovute	196,64
29/05/2019	24	Maggiore entrata iva non dovuta	409,09
05/06/2019	28	Maggiore entrata rimborso	300,00
06/11/2019	56	Maggiore entrata restituzione iva	71,65
		Previsione definitiva	356.785,80
		Somme Riscosse	246.837,90
		Somme da riscuotere	109.947,90
		Differenza	0,00

RIASSUMENDO:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
2.946.662,18	1.787.194,32	1.357.640,19	429.554,13	1.159.467,86

ANALISI DELLE SPESE

Nello specifico i Progetti /Attività hanno determinato le seguenti risultanze

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
		Previsione iniziale	168.794,49
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/03/2019	5	Maggiore entrata fibra ottica ITS	2.614,30
11/04/2019	10	Maggiore entrata da Periti chimici	150,00
17/06/2019	35	Maggiore entrate utilizzo palestre	1.620,00
21/06/2019	38	Maggiore entrate contributo GSE	569,53
22/06/2019	43	Maggiore entrata da Periti chimici	150,00
23/08/2019	48	Maggiore entrata - fondo di garanzia Provincia di Bg	12.888,80
27/09/2019	52	Maggiore entrata canome connessione	18.299,80
01/10/2019	53	Maggiore entrata Programma annuale 2019	23.316,22
06/11/2019	55	Maggiore entrata finanziamento provincia di Bergamo	6.966,04

06/11/2019	58	Maggiore entrate contributo GSE	524,25
15/11/2019	64	Maggiore entrata per rimborso spese prove setettive DS	116,03
28/12/2019	76	Assestamento PA - maggiore entrata contributi palestre	3.240,00
31/12/2019	79	Assestamento PA - Maggiore entrata contributo GSE	270,24
Previsione definitiva			239.519,70
Somme Pagate			122.546,48
Somme da pagare			80.879,93
Economie			36.093,29

La suindicata macro voce **A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA** contiene i sottoaggregati di spesa:

01 Funzionamento Generale - dove sono gravate le spese relative a Fibra ottica, materiale di pulizia e manutenzione macchinari per la pulizia, assistenza sanitaria e RSPP, piccola strumentazione per WIFI e server dell'istituto, Audit sistema qualità, Supporto assistenza informatica interna ed esterna, servizio protezione dei dati GDPR adeguamento al sistema Europeo 2016, stampe varie per open Day, software intivirus, camici personale ATA,

02 Gestione fondi provinciali – dove sono gravate, come previsto dalla convenzione stipulata con l'ente provinciale, le spese relative a utenze per un totale circa dell'85% dell'intero contributo, spese per manutenzione immobile, materiale per piccola manutenzione, sorveglianza, banchi, servizi giardinaggio e facchinaggio, ed ogni altra spesa.

Per il dettaglio fare riferimento ai MOD I allegati

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			53.693,79
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/03/2019	1	Prelevamento dall'aggregato Z	9.309,50
27/03/2019	7	Maggiore entrata cauzione parcheggio alunni	450,00
11/04/2019	12	Maggiore entrata giornata di formazione	342,37
11/04/2019	14	Maggiore entrata interessi	3,14
11/04/2019	15	Maggiore entrata restituzione somma non dovuta	10,80
29/05/2019	23	Maggiore entrata spese revisori	1.223,28
06/06/2019	29	Maggiore Entrata Convenzione Atena	1.403,04
01/10/2019	53	Maggiore entrata Programma annuale 2019	1.178,31
06/11/2019	56	Maggiore entrata restituzione iva	71,65
06/11/2019	57	Maggiore entrata assicurazione personale	562,50
20/11/2019	66	Maggiore entrata da Tesoreria dello Stato	4.752,01
28/12/2019	71	Assestamento PA - maggiore entrata restituzione somma non dovuta	344,96
28/12/2019	74	Assestamento PA - maggiore entrata rimborsi eventi	272,00
Previsione definitiva			73.617,35
Somme Pagate			42.911,82
Somme da pagare			345,02
Economie			30.360,51

La suindicata macro voce **A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO** contiene i sottoaggregati di spesa:

01 Funzionamento Amministrativo - dove sono gravate le spese relative a: Assistenza informatica, acquisto licenze per uso amministrativo, canoni software per uso amministrativo, firme digitali, materiale di cancelleria, carta, toner, riviste, lettore timbrature personale ATA, canone fotocopiatore, spese postali, spese tenuta conto corrente, rinnovo Hosting, manutenzione hardware, compensi ai revisori.

Nell'attività A02/01 è inserita, in partita di giro, anche la gestione del Fondo per le minute spese del DSGA:

02 Spese di investimento Fondi statali - non sono gravate spese, in quanto le attrezzature necessarie per gli alunni e l'amministrazione sono gravate su specifici progetti finanziati dal Miur di cui l'istituto è stato beneficiario.

Per il dettaglio fare riferimento ai MOD I allegati

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
		Previsione iniziale	325.596,42
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/03/2019	6	Maggiore entrata premio	1.500,00
11/04/2019	8	Maggiore entrata evento Edolo	61,38
11/04/2019	9	Maggiore entrata UNI BG	260,00
11/04/2019	11	Maggiore entrata certificazioni linguistiche	10.153,00
11/04/2019	13	Maggiore entrata progetti	6.474,00
11/04/2019	15	Maggiore entrata restituzione somma non dovuta	52,50
07/05/2019	18	Maggiore entrata per somme non dovute	384,00
29/05/2019	21	Maggiore entrata rimborsi	283,80
04/06/2019	26	Maggiore entrata Istruzione domiciliare	3.344,40
17/06/2019	33	Maggiore entrata per danneggiamenti e/o rimborsi alunni	63,00
21/06/2019	37	Maggiore entrate per patentino Robotica	1.250,00
21/06/2019	39	Storno tra aggregati di spesa	0,00
21/06/2019	40	Accantonamento economie contributo genitori E.F. 2018	-20.000,00
22/06/2019	41	Maggiore entrata Primo premio "La Mappa del Biologo"	840,00
22/06/2019	42	Maggiore entrata partecipazione Futura Italia	800,00
22/06/2019	44	Maggiore entrata progetto Notthing But Talks	600,00
06/11/2019	59	Maggiore entrata partecipazione evento	50,80
15/11/2019	60	Maggiore entrata contributo genitori	7.321,50
15/11/2019	61	Maggiore entrata per danneggiamenti e/o rimborsi alunni	98,80
15/11/2019	62	Maggiore entrata progetto SITE	5.845,50
15/11/2019	63	Maggiore entrata Patentino Robotica	5.800,00
15/11/2019	64	Maggiore entrata per liquidazione eccellenza alunno	255,00
28/12/2019	70	Assestamento PA - maggiore entrata progetto SITE	450,00
28/12/2019	72	Assestamento PA - maggiore entrata contributo Bergamo scienza	100,00
28/12/2019	73	Assestamento PA - maggiore entrata Istruzione domiciliare	7.385,55
28/12/2019	74	Assestamento PA - maggiore entrata rimborsi eventi	616,00
28/12/2019	75	Assestamento PA - maggiore entrata contributi genitori	3.484,09
31/12/2019	80	Assestamento PA - Maggiore entrata rimborso camice	16,50
		Previsione definitiva	363.086,24
		Somme Pagate	130.091,39
		Somme da pagare	15.088,25
		Economie	217.906,60

La suindicata macro voce **A03 DIDATTICA** contiene i sottoaggregati di spesa:

01 Funzionamento Didattico –Altri finanziamenti - dove sono gravate le spese, per partecipazioni eventi vari rivolti agli alunni e ai docenti di cui riceviamo rimborsi, istruzione domiciliare, spese per patentino di robotica.

02 Funzionamento Didattico – Contributo famiglie: dove sono gravate le spese sostenute con il contributo dei genitori per l'ampliamento dell'offerta formativa

03 Ampliamento Offerta Formativa – Contributo Famiglie - dove sono gravate le spese relative a tutti i progetti previsti nel PTOF rivolti agli alunni

04 Comitato studentesco - dove sono gravate le spese relative alla gestione e al ristoro della giornata dello sport.

05 Progetto protezione ambiente - dove sono gravate le spese relative al materiale di consumo richiesto dalla docente referente.

06 Potenziamento delle Competenze D.M. 561 - dove sono gravate le spese relative ai corsi di recupero estivi per i quali si ricevono finanziamenti dedicati.

Per il dettaglio fare riferimento ai MOD I allegati

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
		Previsione iniziale	44.793,42
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/06/2019	32	Maggiore entrate attivita Isola D'Elba	1.000,00
01/10/2019	53	Maggiore entrata Programma annuale 2019	8.005,80
05/11/2019	54	Prelevamento dall'aggregato Z	42.766,71
Previsione definitiva			96.565,93
Somme Pagate			89.514,61
Somme da pagare			94,00
Economie			6.957,32

La suindicata macro voce **A04 ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO** contiene un solo sottoaggregato di spesa:
01 Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento in esso sono gravate le spese per il pagamento dei docenti, dei biglietti di trasporto degli alunni, e spese sanitarie.
Per il dettaglio fare riferimento ai MOD I allegati

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
		Previsione iniziale	186.511,86
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/05/2019	18	Maggiore entrata per somme non dovute	196,64
05/06/2019	28	Maggiore entrata rimborso	300,00
17/06/2019	31	Maggiore entrate per uscite didattiche	14.220,17
10/07/2019	46	Maggiore entrata - assicurazione	82,00
06/11/2019	57	Maggiore entrata assicurazione personale	15,00
21/11/2019	67	Contributi alunni visite e viaggi di istruzione 2019-2020	87.000,00
Previsione definitiva			288.325,67
Somme Pagate			273.475,47
Somme da pagare			13.824,00
Economie			1.026,20

La suindicata macro voce **A05 VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO** contiene un solo sottoaggregato di spesa:
01 Uscite didattiche in Italia e All'estero in esso sono gravate le spese per le uscite degli alunni a carico delle famiglie.
Per il dettaglio fare riferimento ai MOD I allegati

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
		Previsione iniziale	3.465,40
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/12/2019	78	Assestamento PA - maggiore entrata orientamento	2.114,51
Previsione definitiva			5.579,91
Somme Pagate			63,01

Somme da pagare	0,00
Economie	5.516,90

La suindicata macro voce **A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO** contiene un solo sottoaggregato di spesa:
01 Progetto Orientamento – Fondi Statali dove sono gravate le spese relative all'acquisto di materiale di consumo.
Per il dettaglio fare riferimento ai MOD I allegati

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
-		Previsione iniziale	104.164,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/06/2019	34	Maggiore entrate per Progetto Laboratorio Aperto	1.600,00
16/09/2019	51	Maggiore entrata PNSD	16.000,00
18/11/2019	65	Finanziamento del PNSD "Ambienti di Apprendimento innovativi #7"	20.000,00
Previsione definitiva			141.764,33
Somme Pagate			98.661,68
Somme da pagare			3.666,10
Economie			39.436,55

La suindicata macro voce **P01 PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"** contiene i sottoprogetti/aggregati di spesa:

01 Laboratorio Aperto in esso sono gravate le spese per retribuire i docenti coinvolti nel progetto con alcune scuole della provincia.

03 PNSD Future Labs in esso sono gravate le spese del progetto per l'acquisto di strumentazione per l'allestimento dei nuovi laboratori del Future Labs il progetto è concluso e tutti i pagamenti, anche quelli in conto residuo 2020, sono stati effettuati.

04 PNSD Futura Bergamo Up&Down in esso sono gravate le spese, solo in conto residuo, in quanto il saldo del progetto è stato riscosso nel corso dell'esercizio 2019.

05 PNSD Premio Nazionale in esso sono gravate le spese, solo in conto residuo, in quanto il saldo del progetto è stato riscosso nel corso dell'esercizio 2019. Il MI anche per l'a.s. 2019-2020 ha finanziato il progetto ed ha individuato questo istituto capofila con la provincia di Brescia.

06 PNSD Ambienti di apprendimento innovativi#7 il progetto finanziato a fine anno prevede l'acquisto di ambienti digitali che so effettueranno nell'anno 2020.

Per il dettaglio fare riferimento ai MOD I allegati

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
		Previsione iniziale	527.955,27
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/03/2019	2	Minore finanziamento come nota MIUR prot. n. 8128 del 14/03/2019 che imputa la parte eccedente del PON FSE-LO-2016-24 a vantaggio del PON FSE-LO-2017-71 per € 7973,10 (da disponibilità da programmare)	0,00
25/03/2019	3	Maggiore entrata finanziamento consulta studentesca	5.000,00
26/03/2019	4	Finanziamento progetto MUIR - Formazione e potenziamento delle competenze degli studenti	80.000,00
07/05/2019	19	Maggiore entrata progetto Educazione alla legalità	13.265,85
29/05/2019	22	Maggiore entrata consulta studentesca	1.000,00
29/05/2019	24	Maggiore entrata iva non dovuta	409,09
13/06/2019	30	Maggiore entrata progetto LAB'IMPACT	6.501,60
21/06/2019	36	Maggiore entrata consulta provinciale studentesca	900,00

10/07/2019	45	Maggiore entrata - consulta studentesca	800,00
23/08/2019	47	Maggiore entrata - Progetto USR L.dia - Educazione alla legalità integrazione	2.977,60
Previsione definitiva			638.809,41
Somme Pagate			325.436,83
Somme da pagare			5.017,25
Economie			308.355,33

La suindicata macro voce **P02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"** contiene i sottoprogetti/aggregati di spesa:

01 FA.MI. Atto primo – integrazione a scuola e lotta alla dispersione: progetto concluso si resta in attesa del saldo.

02 CPL – Centri Promozione Legalità: a novembre 2019 in esso sono gravate le spese del progetto come autorizzato, si è conclusa la triennialità si resta in attesa del saldo relativo alla fase giugno novembre 2019.

03 A scuola di legalità: in esso sono gravate le spese del progetto come autorizzato che concluderà con un'attività teatrale da effettuare nel corso dell'anno scolastico 19-20. A fine esercizio 2019 abbiamo ricevuto il saldo e provveduto al pagamento di quasi tutti gli impegni, i restanti saranno pagati nel corso del 2020 e a conclusione dell'attività prevista.

04 Consulta studentesca: il progetto che ha previsto l'annuale Seminario di Lovere della consulta studentesca è concluso, restano da pagare solo alcuni impegni per i quali attendiamo documentazione contabile.

05 Contrasto al gioco d'azzardo – Formazione alunni 1°: il progetto dell'USR L.dia è concluso ha previsto il pagamento dei docenti delle scuole che hanno partecipato alla formazione degli alunni tutti gli impegni presi sono stati liquidati.

06 Educare alla differenza: il progetto dell'USR L.dia ha previsto la stampa di un dossier sul tema dell'educazione alle differenze.

07 Contrasto al gioco d'azzardo – Formazione alunni 2°: il progetto dell'USR L.dia è concluso ha previsto il pagamento dei docenti delle scuole che hanno partecipato alla formazione degli alunni tutti gli impegni presi sono stati liquidati.

08 Educazione alle differenze nell'ottica del contrasto ad ogni forma di violenza: il progetto dell'USR L.dia ha visto l'istituto svolgere il ruolo di cassiere, su precise indicazioni sono state versate quote ad istituti della Lombardia coinvolti nel progetto.

09 Contrasto al gioco d'azzardo – osservatori provinciali: il progetto dell'USR L.dia ha visto l'istituto svolgere il ruolo di cassiere, su precise indicazioni sono state versate quote ad istituti della Lombardia coinvolti nel progetto.

10 Contrasto al gioco d'azzardo – Piano delle comunicazioni: il progetto dell'USR L.dia non ha previsto nessun impegno.

11 exP22 PON competenze di base: il progetto interamente concluso, finanziato e liquidato prevede la possibilità, con le economie, di acquistare materiale di consumo destinato alla didattica che verrà effettuato nel corso dell'anno scolastico 19-20.

12 Formazione e potenziamento delle competenze degli alunni: il progetto del Piano Nazionale Scuola Digitale prevede un percorso formativo didattico attraverso metodologie innovative il progetto verrà espletato nel corso dell'anno scolastico 2019-2020.

13 Educazione alla legalità: il progetto dell'USR L.dia ha previsto la pubblicazione di un opuscolo destinato alle scuole che si occupano di legalità per la regione L.dia. Gli impegni sono stati interamente liquidati.

14 LAB'IMPACT: il progetto è gestito dal Comune di Bergamo si resta in attesa della conclusione e delle disposizioni relative alle liquidazioni.

Per il dettaglio fare riferimento ai MOD I allegati

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	
Previsione iniziale	2.966,61
Somme Pagate	350,56
Somme da pagare	0,00
Economie	2.616,05

La suindicata macro voce P03 **"PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"** contiene i sottoprogetti/aggregati di spesa:

01 Progetto ECDL: sono state acquistate le card ed è stato liquidato in conto residuo il compenso ai docenti referenti.

Per il dettaglio fare riferimento ai MOD I allegati

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
		Previsione iniziale	168.310,63
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/05/2019	20	Maggiore entrata progetto Didattica integrata	2.551,14
04/06/2019	25	Maggiore entrata a saldo Formazione DS e DSGA "Io Conto"	1.435,28
04/06/2019	27	Maggiore entrata acconto formazione Io Contro Assistenti Amministrativi	43.382,06
23/08/2019	47	Maggiore entrata - Progetto USR L.dia Didattica Integrata - Integrazione	572,61
29/08/2019	49	Maggiore entrata - Progetti formazione PNSD - Formazione docenti	240.000,00
13/09/2019	50	Maggiore entrata - Formazione docenti PNSD- Formazione docenti	54.500,00
21/11/2019	68	Maggiore finanziamento Formazione docenti sui temi dell'inclusione	215,08
28/12/2019	69	Assestamento PA - Maggiore entrata neo assunti	5.009,05
28/12/2019	77	Assestamento PA - maggiore entrata Finanziamento fondi ambito 4	109.530,00
		Previsione definitiva	625.505,85
		Somme Pagate	121.106,24
		Somme da pagare	4.394,16
		Economie	500.005,45

La suindicata macro voce P04 "PROGETTI PER "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE" contiene i sottoprogetti/aggregati di spesa:

01 Formazione e avvio DM 851/17 art. 35

02 Formazione e avvio DM 851/17 seminario

03 Formazione "Io Conto" DS e DSGA

04 Formazione docenti – Ambito 4

05 Formazione Formazione ATA Ambito 4 USR L.dia

06 Formazione docenti neo assunti – USR L.dia

07 Formazione docenti sostegno sui temi dell'inclusione – USR L.dia

08 Formazione Contrasto al gioco d'azzardo – formazionedocenti – USR L.dia

09 Formazione e sicurezza D.L. 81/2008

10 Formazione Didattica Integrata USR L.dia

11 Formazione "Io Conto" – 2 Edizione Assistenti Amministrativi

12 Attività di formazione docenti nell'ambito dei poli formativi "Future Labs"

13 Formazione docenti Azione #25 e Challenge based learning

Tutti i progetti di formazione indicati sono finanziati rispettivamente dal MI o dalla Regione Lombardia e sono rivolti ai docenti e personale ATA interni ed esterni dell'istituto. L'istituto effettua l'organizzazione nel territorio in quanto scuola polo dell'Ambito 4 di Bergamo, scuola polo Future Labs e scuola Polo Regionale. Le spese che gravano su questi progetti sono quelle previste con specifiche note e riguardano prioritariamente il pagamento dei formatori e le eventuali spese di organizzazioni e logistica della formazione, ove previsto,

ANALISI degli ACCANTONAMENTI

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, si evidenziano le somme accantonate in Z01 (Disponibilità finanziaria da programmare), consistenti in € **469.921,18** che confluiranno nell'Avanzo di amministrazione non vincolato o vincolato del prossimo Esercizio finanziario, nel rispetto dell'originario vincolo di destinazione.

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
2.476.741,00	1.327.466,09	1.204.158,71	123.308,71	1.149.274,20

Stato Patrimoniale

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	675.138,49	-3.766,80	671.371,69
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	675.138,49		
DISPONIBILITÀ'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	687.861,24	-29.428,21	658.433,03
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	1.717.849,85	-546.958,45	1.170.891,40
Totale disponibilità	2.405.710,69	-546.958,45	1.829.324,43
Deficit patrimoniale	0,00		
TOTALE ATTIVO	3.080.849,18	-580.153,06	2.500.696,12
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	1.246.243,23	-1.066.496,27	179.199,96
Totale Debiti	1.246.243,23	-1.066.496,27	179.199,96
Consistenza patrimoniale	1.834.606,35	486.342,81	2.320.949,16
TOTALE PASSIVO	3.080.849,18	-580.153,06	2.500.696,12

Indici di bilancio esercizio

	Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	1.787.194,32
Indice di dipendenza finanziaria	=	= 0,61
	Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)	2.946.662,18

	Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	429.554,13
Incidenza residui attivi	=	= 0,24
	Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	1.787.194,32

		Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	123.308,71	
Incidenza residui passivi	=			= 0,09
		Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	1.327.466,80	

		Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	414.964,11	
Smaltimento residui attivi	=			= 0,64
		Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)	643.843,01	

		Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	1.115.404,66	
Smaltimento residui passivi	=			= 0,95
		Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	1.171.842,91	

		Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	2.319.562,75	
Indice capacità di spesa	=			= 0,93
		Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	2.499.309,71	

		Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)	179.746,96	
Indice accumulo dei residui passivi	=			= 0,07
		Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	2.499.309,71	

Minute Spese

1. la gestione del fondo economale da parte della D.S.G.A. per l'esercizio finanziario 2019 è stata effettuata correttamente;
2. le spese sono state registrate correttamente nell'apposito registro;
3. il fondo iniziale di € 1.000.00 disponibile è stato prelevato per un totale di € 500,00 con mandato n. 102 del 08/03/2019 ed emissione di assegno circolare come previsto dalle nuove disposizioni del Decreto 129/2018.
4. a fine esercizio il fondo economale è stato regolarmente chiuso con emissione di apposita reversale del 17/12/2019 n. 245

Si dichiara

5. 1. Le scritture di cui al Giornale di Cassa concordano con le risultanze del Conto Corrente Bancario e del conto di tesoreria della Banca d'Italia
6. 2. Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti.
7. 3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere.
8. 4. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un solo conto corrente postale.

9. 5. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal Decreto Legislativo 196/2003.
10. 6. 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.
11. 7. È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.
12. 8. Non vi sono state gestioni fuori bilancio.
13. 9. Che questa istituzione non possiede titoli e/o valori

La Dsga
(Eleonora Maccarrone)

Documento firmato digitalmente

La Dirigente Scolastica
(Prof.ssa Maria Amodeo)