

## Ministero dell'Istruzione

Ufficio Scolastico Regionale per il LAZIO

LICEO SCIENTIFICO STATALE "LOUIS PASTEUR"

Via G. Barellai, 130 - 00135 ROMA ☎ 06121123440-063386628 📠 0630602920

Distretto 27 – Ambito 8 - Cod. Fisc. 80218970582 – Cod. Mecc. RMPS26000V

[rmps26000v@istruzione.it](mailto:rmps26000v@istruzione.it) pec: [rmps26000v@pec.istruzione.it](mailto:rmps26000v@pec.istruzione.it)

web: [www.liceopasteur.edu.it](http://www.liceopasteur.edu.it)

### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2020

Il conto consuntivo riepiloga i dati contabili di gestione del Liceo Scientifico Statale "L. Pasteur" ai sensi del D.I. 129 del 28.08.2018.

Il Dirigente Scolastico, preso atto della documentazione predisposta dal DSGA, redige la presente relazione.

Preliminarmente si osserva che:

- la nota MI Prot. 5467 del 10/03/2021 proroga la data di approvazione del conto consuntivo 2020 prevista dall'art. 23 del D.I. 129 del 28/08/2018. Pertanto, l'approvazione da parte del Consiglio d'Istituto, previa acquisizione del parere dei Revisori dei Conti, è il 30.05.2021;
- le somme iniziali della previsione sia delle Entrate che delle Spese sono quelle indicate nel Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto in data 21 novembre 2019 per un totale a pareggio di € 327.945,52;
- il Programma Annuale illustra gli indirizzi gestionali che il Dirigente assume per la realizzazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa, adottato con delibera del Consiglio d'Istituto dell'8 ottobre 2019 e con le modifiche approvate il 22 dicembre 2020. E' necessario sottolineare che, dato lo sfasamento tra esercizio finanziario e anno scolastico, il conto consuntivo 2020 riguarda le attività economiche riferite sia all'a.s. 2019/2020 che ai primi mesi dell'a.s. 2020/2021;
- la previsione definitiva di € 814.717,27, comprende le variazioni deliberate nel corso del 2020 per complessivi € 486.771,75:
  - € 156.117,73, delibera del Consiglio d'Istituto del 24.02.2020;
  - € 3.000,00, decreto del Dirigente Scolastico del 21 aprile 2020 per progetto Classe Virtuale;
  - € 9.420,78, decreto del Dirigente Scolastico del 30 aprile 2020 per finanziamenti art. 120 D.L. 18 del 17 marzo 2020;
  - € 5.643,22, decreto del Dirigente Scolastico del 30 aprile 2020 per finanziamenti art. 77 D.L. 18 del 17 marzo 2020;
  - € 157.867,43, delibera del Consiglio d'Istituto del 13.07.2020;
  - € 5.571,72, decreto del Dirigente Scolastico del 3 agosto 2020 per finanziamenti art. 231, comma 7 del D.L. 34 del 19 maggio 2020;
  - € 44.976,92, decreto del Dirigente Scolastico del 3 agosto 2020 per finanziamenti art. 231, comma 1 del D.L. 34 del 19 maggio 2020;
  - € 19.764,71, decreto del Dirigente Scolastico del 22 settembre 2020 per progetto PON Sussidi didattici;
  - € 10.000,00, decreto del Dirigente Scolastico del 10 dicembre 2020 per progetto Smart Class;
  - € 60.578,95 delibera del Consiglio d'Istituto del 22.12.2020;
  - € 2.277,00, decreto del Dirigente Scolastico del 29 dicembre 2020 per finanziamento D.M. 151 del 27 ottobre 2020, connettività studenti;

- € 9.714,67, decreto del Dirigente Scolastico del 29 dicembre 2020 per finanziamento art. 21 del D.L. 137 del 28 ottobre 2020, strumenti digitali, piattaforme e connettività per DDI;
- € 1.838,62, delibera d'urgenza del Dirigente Scolastico del 30.12.2020.

Il conto consuntivo è composto da due parti fondamentali che sono oggetto della presente relazione:

Conto finanziario – espone i risultati della gestione delle entrate e delle uscite

Conto del patrimonio - espone i risultati della gestione patrimoniale

La presente relazione è strutturata in modo tale da illustrare la gestione rispetto al parametro dell'economicità, intesa come rapporto tra i risultati e i mezzi a disposizione, e dell'efficacia, intesa come insieme di azioni finalizzate a garantire il conseguimento degli obiettivi previsti dal P.T.O.F.

Nel corso dell'Esercizio Finanziario 2020 la situazione si è evoluta come qui di seguito illustrato:

#### **A) Popolazione dell'Istituto**

Con riferimento agli organici di diritto dell'a.s. 2019/2020 (8/12) e dell'a.s. 2020/2021 (4/12), si è registrata la seguente variazione nella popolazione dell'Istituto per alunni, docenti e ATA:

Tipologia	Anno scolastico 2019/2020	Anno scolastico 2020/2021	Var. ass.	Var. %
Alunni	1192	1166	-26	-2,18%
Docenti	74	74	0	0%
ATA	24	24	0	0%
Doc. fuori ruolo	1	1	0	0%

#### **B) Risorse umane**

**Personale docente:**

L'organico di diritto del personale docente è rimasto invariato. L'organico di sostegno, non indicato in tabella, è pari a 2 unità. Dal 01/12/2015 l'organico è stato integrato da ulteriori 10 docenti, nell'ambito del piano straordinario di assunzioni di cui alla legge 107/2015, art. 1, c. 98, lettera c, confermati anche per l'a.s. 2020/21 anche se con alcune modifiche sulle classi di concorso.

Relativamente all'organico di fatto devono essere evidenziate numerose richieste di part-time che necessitano di incarichi a tempo determinato, oltre ad assenze di personale in aspettativa per studio.

L'incidenza nella spesa per supplenze brevi a carico della scuola è dovuta principalmente alle assenze per malattia, astensione obbligatoria e congedo parentale. Le spese per il personale in maternità e per i loro sostituti sono a carico del MEF. Dal 01/09/2015 le altre supplenze brevi vengono trattate tramite un sistema integrato tra le banche dati del SIDI e MEF/Noipa.

**Personale ATA:**

La componente ATA dei collaboratori scolastici nell'a.s. 2019/2020 era di 12 unità in organico di diritto, n. 1 unità in organico di fatto e di una ulteriore unità a 18 ore, assegnata dopo l'avvio dell'anno scolastico. Nell'a.s. 2020/2021 è di 12 unità in organico di diritto, 2 e in organico di fatto e 7 in organico aggiuntivo per emergenza sanitaria COVID-19.

Per i restanti profili l'organico di diritto è rimasto invariato:

n° 1 Direttore dei Servizi Generali e Amm.vi, immesso in ruolo dal 01/09/2008;

n° 7 Assistenti Amministrativi, di cui n. 4 con rapporto di lavoro a tempo indeterminato in servizio presso questo istituto da diversi anni, n. 1 a tempo indeterminato in servizio presso questo liceo dal 01/09/19, n. 1 a tempo indeterminato in regime di part-time a 30 ore settimanali, n. 1 a tempo indeterminato in part-time a 18 ore, n. 1 con contratto fino al termine delle attività didattiche per n.18 ore e n. 1 con contratto fino al termine delle attività didattiche per n. 6 ore settimanali;

n° 4 Assistenti Tecnici a tempo indeterminato, 1 Area Chimica, 2 Area Informatica, 1 area di Fisica in servizio presso questo liceo dal 01/09/2020.

Il numero dei collaboratori scolastici risulta non del tutto adeguato alle esigenze dell'Istituto che aveva fatto richiesta di 12 unità aggiuntive per un totale di 24 collaboratori scolastici.

Proprio per questo la Dirigenza e gli organi di gestione curano una programmazione attenta e rigorosa delle attività e dei servizi anche per quanto riguarda le prestazioni aggiuntive, al fine di ridurre all'indispensabile quelle straordinarie e di emergenza, garantire il mantenimento di orari e mansioni definiti in Contrattazione di Istituto, far maturare un clima di condivisione e motivazione in modo da "fidelizzare" il personale.

### **C) Risorse finanziarie**

La consistenza dei finanziamenti ministeriali, dall'anno finanziario 2013, comprende solo le spese per i Revisori dei Conti e per il funzionamento amministrativo e didattico e, dal 2016 anche per PCTO ex Alternanza Scuola Lavoro.

Dall'anno 2016 il finanziamento per funzionamento amministrativo e didattico è stato incrementato. Per il periodo gennaio-agosto 2020 è stato di € 20.578,66, integrato dal finanziamento di € 10.083,00 per il periodo settembre-dicembre 2020. Nonostante l'aumento, il finanziamento è risultato insufficiente ad affrontare le ingenti spese legate alla complessità delle strutture, alle diverse attività didattiche curricolari ed extracurricolari ed alle esigenze della gestione amministrativa, tenuto conto che:

- l'innovazione tecnologica richiede spese per garantire un'adeguata assistenza hardware e software della rete e per consentire il rinnovo costante delle attrezzature obsolete;
- la normativa sulla sicurezza e la complessa articolazione dell'istituto richiedono l'assistenza di un qualificato Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione esterno e di numerosi e continui interventi di adeguamento;
- l'uso di stampanti e fotoriproduttori richiede spese notevoli di manutenzione e materiali di consumo;

Le suddette spese hanno trovato da parecchi anni completa e pronta copertura grazie al contributo scolastico versato dalle famiglie degli alunni. Tuttavia per una maggiore trasparenza nei confronti delle famiglie è stata deliberata una precisa finalizzazione del contributo volontario, in particolare il CdI ha deliberato per l'a.s. 2019/2020 di finalizzarlo per il 40% all'ampliamento dell'offerta formativa, per il 40% all'edilizia scolastica e per il 20% all'innovazione tecnologica.

Per l'a.s. 2020-2021, il CdI ha deliberato la riduzione dell'AOF al 20%, visto il persistere della pandemia che non ha permesso la realizzazione di molti progetti, il 40% all'edilizia scolastica e il 40% all'innovazione tecnologica.

Da alcuni anni la gestione dell'Istituto poggia su una significativa componente "autonoma", riferita cioè ad entrate derivanti da contributi volontari sistematici della quasi totalità dei genitori degli alunni. Tali entrate sono state utilizzate per la realizzazione di progetti di arricchimento dell'offerta formativa, per l'incremento e la manutenzione di attrezzature tecnologiche, per progetti relativi alla manutenzione degli ampi spazi verdi che né l'Ente locale né altri provvedono a sostenere.

Le previsioni di spesa sono state effettuate per il periodo gennaio-agosto 2020, sulla base delle disposizioni impartite dal MIUR con la nota Prot. 21795 del 30 settembre 2019, relativa alle istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale 2020. Per i finanziamenti relativi al periodo settembre - dicembre 2020 sono state apportate variazioni di bilancio. Ulteriori variazioni sono dovute a finanziamenti MI per le eccellenze degli Esami di Stato, per compensi revisori per verifica PON e finanziamento per assistenza psicologica e medica, oltre i diversi finanziamenti legati all'emergenza covid-19.

Le spese per compensi accessori al personale, già dal 2012, e per gli stipendi al personale supplente, dal 2013, come indicato nella nota MIUR prot. 13439 dell'11 settembre 2015, sono state gestite con il sistema del cedolino unico. In applicazione dell'art. 2 comma 197 della legge 191/2009, tali assegnazioni non sono state previste in bilancio né accertate. Dal 01/09/2015 le supplenze brevi vengono trattate tramite un sistema integrato tra le banche dati del SIDI e MEF/Noipa.

Il sistema del finanziamento diretto alle scuole, introdotto dalla Finanziaria 2007, ha diminuito le difficoltà gestionali rappresentate dal notevole ritardo con cui le somme stanziata venivano effettivamente accreditate alle scuole. Tale sistema, che si è consolidato nel corso degli ultimi esercizi finanziari ed è migliorato con l'introduzione del monitoraggio dei flussi, non dà ancora le sufficienti garanzie di copertura immediata degli impegni di spesa. Questo istituto, in considerazione dell'ampiezza dei locali, del numero elevato di alunni e delle innumerevoli attività, ha utilizzato completamente sia la dotazione finanziaria, determinata in base alle disposizioni ministeriali, che buona parte del contributo scolastico.

Il personale, sia docente che ATA, ha mostrato disponibilità a prestazioni aggiuntive, ma l'erogazione parziale e ritardata dei fondi rischia sempre più di compromettere la qualità del servizio scolastico complessivo; pertanto il contributo "volontario" degli studenti diventa una fonte di finanziamento imprescindibile.

L'attività negoziale dell'istituto si è svolta secondo criteri di trasparenza, correttezza e snellezza delle procedure. Per la selezione delle offerte economiche più vantaggiose ci si è avvalsi di preventivi e di proposte richiesti ad hoc, di indagini di mercato telefoniche e on line e confronto tra listini e tariffe acquisiti precedentemente o reperibili in Internet e dell'utilizzo del mercato elettronico.

#### ***D) Strutture e dotazione negli ultimi 15 anni***

L'istituto occupa le aree di quattro padiglioni e di una palestra. Il cospicuo intervento edilizio della realizzazione del III padiglione, dal 2007, ha permesso di mettere a disposizione degli studenti ambienti adeguati per la normale attività didattica.

Dall'a.s. 2013/14 la Provincia di Roma ha avviato i lavori di ristrutturazione del IV padiglione con sistemazione di alcuni locali del I e II padiglione e la messa a norma di porte e finestre che ancora non soddisfa le reali necessità.

E' stata affrontata la spesa di adeguamento della rete informatica amministrativa alle normative di sicurezza ai sensi del D. Lgs. 196/2003.

Il Liceo ha partecipato al bando di concorso della Fondazione Roma e nel corso del 2009 ha realizzato il progetto che consiste nel dotare tutte le aule di una postazione mobile, composta da PC portatile, videoproiettore, schermo o lavagna interattiva, una stampante per ogni padiglione e il rinnovo dell'aula multimediale. Poiché tutte le aule sono cablate, tutte le classi usufruiscono del collegamento Internet.

Il Liceo ha firmato nel 2016 una nuova convenzione con Fondazione Roma per un ulteriore contributo da utilizzare per attrezzature multimediali e scientifiche per la didattica. Grazie a tale progetto nel corso del 2017 è stata rinnovata l'aula multimediale e acquistata della strumentazione per il laboratorio di fisica, delle attrezzature informatiche per aula conferenze e altri laboratori.

Nel corso del 2020 con i finanziamenti legati all'emergenza covid-19 sono stati acquistati numerosi pc portatili e altri dispositivi per consentire sia la didattica a distanza che la didattica digitale integrata.

L'utilizzo di tali attrezzature comporta costi per la manutenzione e per il materiale di consumo.

#### ***E) Fondo minuto mantenimento della Città Metropolitana di Roma***

La Provincia ha assegnato a questo istituto per il 2020 un contributo pari ad € 4.733,51. Le spese sostenute sono relative all'acquisto di materiale per piccola manutenzione urgente, materiale di pulizia e materiale igienico-sanitario e materiale di cancelleria per gli uffici.

### F) Attività formativa curricolare e extracurricolare

Le attività per il miglioramento dell'offerta formativa rispetto alla previsione del programma annuale 2020 sono state realizzate solo in parte a causa dell'emergenza covid 19.

Nell'anno scolastico 2019/2020 i viaggi d'istruzione sono stati organizzati per le classi terze quarte e quinte, ma sono stati interrotti per l'emergenza covid-19, ad eccezione di uno dei viaggi delle classi quinte. Per tutti gli altri viaggi sono state restituite alle famiglie degli studenti le quote versate quasi interamente entro il mese di dicembre 2020. Le quote residue saranno rimborsate nei primi mesi del 2021. Nell'anno 2020 non è stato realizzato neanche il progetto accoglienza rivolto alle classi prime ed attuato da oltre dieci anni. I viaggi vengono considerati vera e propria attività d'integrazione alla didattica, e vengono progettati in funzione della programmazione didattica; il viaggio viene considerato come un vero e proprio progetto con diverse fasi di preparazione in classe studio e messa a punto del programma esclusivamente a cura dei docenti accompagnatori delle classi. Questo ha implicato un oneroso impegno nella scelta di località e di strutture che rispondessero alla specificità di ciascun progetto. Per quanto riguarda i finanziamenti il Consiglio d'istituto ha confermato che le spese di organizzazione e di missione del personale devono essere a carico degli alunni che partecipano ai viaggi d'istruzione considerate le esigue risorse ministeriali per funzionamento amministrativo e didattico. Per l'a.s. 2020/2021 non sono stati programmati i viaggi d'istruzione.

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020, approvato dal Consiglio d'Istituto in data 21 novembre 2019 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI				
Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	814.717,27	Programmazione definitiva	717.656,66	<i>Disp. fin. da programmare</i> 97.060,61
Accertamenti	458.561,73	Impegni	529.349,54	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -70.787,81
competenza	429.833,57	competenza	419.940,92	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	55.579,81	Pagamenti	47.596,43	17.876,03
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	28.728,16	Somme rimaste da pagare	109.408,62	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -80.680,46
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	68.318,71	Residui non pagati anni precedenti	21.433,33	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	97.046,87	Totale residui passivi	130.841,95	<i>Sbilancio residui (b)</i> -33.795,08
			Saldo cassa iniziale (c)	312.438,08
			<i>(a+b+c)</i>	<b>296.519,03</b>
			<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	

CONTO FINANZIARIO 2020 – Modello H+

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	356.155,54	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	19.864,71	19.864,71	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	140.174,18	140.174,18	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	11.979,25	11.979,25	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	4.833,51	4.833,51	100,00%
Contributi da privati	274.885,28	274.885,28	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	6.800,00	6.800,00	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	24,80	24,80	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>814.717,27</b>	<b>458.561,73</b>	
Disavanzo di competenza		<b>70.787,81</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>529.349,54</b>	

(\*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2020.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

01 - Avanzo di amministrazione

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 296.409,14  
 Variazioni in corso d'anno € 59.746,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/02/2020	1	C	50,00	Fin.to MIUR per revisori verifica PON
24/02/2020	1	C	630,00	Contributo Informatica
24/02/2020	1	C	81,60	Contributo ICDL
24/02/2020	1	C	2.073,00	Contributo studenti Lingue 2000
24/02/2020	1	C	-75,00	Contributo studenti Music-Lab Pasteur
24/02/2020	1	C	150,00	Contributo studenti Laboratorio teatrale
24/02/2020	1	C	103,93	Contributo studenti Scuola Nostra
24/02/2020	1	C	150,00	Contributo studenti Scambio Italia-Olanda
24/02/2020	1	C	-0,02	Finanziamento ERASMUS+ AMOR

24/02/2020	1	C	-0,03	Finanziamento ERASMUS+ Chance
24/02/2020	1	C	1.000,00	Contributo CCIAA
24/02/2020	1	C	1.637,70	Fin.to Città metropolitana di Roma per materiale educazione fisica
24/02/2020	1	C	7.153,51	Fin.to PON Alternanza
24/02/2020	1	C	10.301,51	Fin.to PON Inclusione
24/02/2020	1	C	3.944,73	Fin.to MIUR PCTO
24/02/2020	1	C	989,07	Fin.to MIUR Funz.to amm.vo e didattico
24/02/2020	1	C	365,00	Contributo volontario
24/02/2020	1	C	5.410,00	Contributo soggiorno studio
24/02/2020	1	C	7.020,00	Contributo studenti Viaggi istruzione
24/02/2020	1	C	1.580,15	Fin.to MIUR per orientamento 2019/2020
24/02/2020	1	C	1.785,00	Fin.to MIUR per eccellenze Esame di Stato 18/19
24/02/2020	1	C	532,66	Fin.to MIUR per revisori
24/02/2020	1	C	14.849,73	Contributo volontario
24/02/2020	1	C	13,86	Fin.to MIUR PNSD

Previsione definitiva € 356.155,54

## 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

### 02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 19.864,71

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/07/2020		E	50,00	Fin.to MIUR per revisori verifica PON
22/09/2020		E	19.764,71	Progetto 10.2.2A-FSEPON-LA-2020-198. Titolo "Sussidi didattici" progetto "Scuola amica"
22/12/2020		E	50,00	Fin.to MI per revisori verifica PON

Previsione definitiva € 19.864,71  
Somme accertate € 19.864,71  
Riscosso € 6.029,41  
Rimaste da riscuotere € 13.835,30 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

## 03 - Finanziamenti dallo Stato

### 03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 31.536,38  
Variazioni in corso d'anno € 16.911,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2020		E	1.178,31	Fin.to MI per revisori periodo sett.-dic. 2020
22/12/2020	3	C	10.083,00	Finanziamento MI 4/12 funz.to amm.vo e did.co
22/12/2020	3	C	1.600,00	Finanziamento MI per assistenza psicologica e medica
22/12/2020	3	C	4.050,47	Finanziamento MI PCTO periodo set-dic 2020

Previsione definitiva € 48.448,16  
Somme accertate € 48.448,16  
Riscosso € 48.448,16

### 03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 91.726,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/04/2020		E	5.643,22	Risorse art. 77 D.L. 17 marzo 2020, n. 18, recante "Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza COVID-19"
30/04/2020		E	9.420,78	Finanziamenti relativi al decreto n. 187 del 26/03/2020 del Ministro dell'Istruzione – emergenza Covid-19
13/07/2020	2	C	1.000,00	Fin.to MI per PNSD
13/07/2020	2	C	867,00	Fin.to MI per formazione
03/08/2020		E	5.571,72	Finanziamento per il corretto svolgimento Esami di Stato a.s. 2019/20
03/08/2020		E	44.976,92	Finanziamento art. 231 c.1 del D.L. 34/2020
10/12/2020		E	10.000,00	Finanziamento per Progetto Smart Class "Dentro e fuori la scuola"
22/12/2020		E	1.494,71	Finanziamento MI per orientamento
30/12/2020		E	760,00	Eccellenze scolastiche Esami di Stato 2019/20
30/12/2020		E	2.277,00	Finanziamento DM 151/2020 - Connettività studenti meno abbienti
30/12/2020		E	9.714,67	Finanziamento art.21 DL 137/2020 misure didattiche digitali integrate

Previsione definitiva € 91.726,02  
Somme accertate € 91.726,02  
Riscosso € 86.726,02  
Rimaste da riscuotere € 5.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### 04 - Finanziamenti dalla Regione

#### 04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 11.979,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/04/2020		E	3.000,00	Finanziamento da Regione Lazio per Progetto "Classe Virtuale"
22/12/2020		E	7.999,20	Finanziamento Regione Lazio Assistenza Specialistica 20/21
30/12/2020		E	-5,71	Progetto Classe Virtuale Regione Lazio
30/12/2020		E	985,76	Finanziamento Regione Lazio Assistenza Specialistica 20/21

Previsione definitiva € 11.979,25  
Somme accertate € 11.979,25  
Riscosso € 8.984,96  
Rimaste da riscuotere € 2.994,29 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

## 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.

### 05 / 02 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 4.733,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2020	3	C	4.733,51	Contributo Città Metropolitana di Roma per minuto mantenimento anno 2020

Previsione definitiva € 4.733,51  
Somme accertate € 4.733,51  
Riscosso € 4.733,51

### 05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 100,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2020	3	C	100,00	Premio Società Filosofica per progetto "Pensare al paradosso in matematica, fisica e filosofia"

Previsione definitiva € 100,00  
Somme accertate € 100,00  
Riscosso € 100,00

## 06 - Contributi da privati

### 06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 84.187,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/02/2020	1	C	240,00	Contributo volontario
13/07/2020	2	C	57.652,36	Contributo volontario
22/12/2020	3	C	26.262,60	Contributo volontario studenti a.s. 2020/21
22/12/2020	3	C	33,00	Contributo studenti per copie atti

Previsione definitiva € 84.187,96  
Somme accertate € 84.187,96  
Riscosso € 84.187,96

### 06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 152.952,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/02/2020		E	75.860,00	Contributo studenti per viaggi istruzione
24/02/2020		E	1.003,00	Contributo studenti per visite
24/02/2020		E	17.120,00	Contributo studenti per soggiorno studio
13/07/2020		E	780,00	Contributo studenti per PCTO Nova Siri
13/07/2020		E	43.564,50	Contributo studenti per viaggi istruzione
13/07/2020		E	2.378,00	Contributo studenti per visite
13/07/2020		E	2.837,57	Contributo studenti per scambio culturale Italia-Olanda
13/07/2020		E	7.875,00	Contributo studenti per soggiorno studio
22/12/2020		E	1.534,15	Restituzione somme non utilizzate per Scambio Italia-Olanda

Previsione definitiva	€	152.952,22
Somme accertate	€	152.952,22
Riscosso	€	152.952,22

### 06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	60,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2020		E	60,00	Contributo operatori per ass.ne volontaria
30/12/2020		E	0,10	Erroneo versamento contributo assicurazione

Previsione definitiva	€	60,10	
Somme accertate	€	60,10	
Riscosso	€	60,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,10	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### 06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	37.685,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/02/2020		E	2.148,00	Contributo alunni ICDL
13/07/2020		E	33.543,00	Contributo alunni L2000
13/07/2020		E	520,00	Contributo alunni ICDL
22/12/2020		E	1.400,00	Contributo alunni L. 2000
30/12/2020		E	74,00	Contributo studenti per Esami Cambridge sessione autunnale

Previsione definitiva	€	37.685,00	
Somme accertate	€	37.685,00	
Riscosso	€	37.611,00	
Rimaste da riscuotere	€	74,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### 08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.800,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

13/07/2020		E	6.800,00	Restituzione acconto da agenzia viaggi
------------	--	---	----------	--

Previsione definitiva	€	6.800,00	
Somme accertate	€	6.800,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	6.800,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

## 12 - Altre entrate

### 12 / 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	24,47

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2020		E	24,47	Interessi su c/c/p

Previsione definitiva	€	24,47	
Somme accertate	€	24,47	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	24,47	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### 12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/02/2020	1	C	0,33	Interessi attivi al 31/12/19 Banca d'Italia

Previsione definitiva	€	0,33	
Somme accertate	€	0,33	
Riscosso	€	0,33	

## RIEPILOGO DELLE SPESE – Modello H+

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	518.220,70	432.751,10	83,51%
Progetti	198.935,96	96.598,44	48,56%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	500,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>717.656,66</b>	<b>529.349,54</b>	
Avanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>529.349,54</b>	

(\*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

## ANALISI DELLE SPESE – Modelli I

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

### Attività - A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 62.270,63  
Variazioni in corso d'anno € 41.120,97

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/04/2020		E	2/3	5.643,22	Risorse art. 77 D.L. 17 marzo 2020, n. 18, recante 'Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza COVID-19
03/08/2020		E	1/2	5.571,72	Finanziamento per il corretto svolgimento Esami di Stato a.s. 2019/20
03/08/2020		E	1/2	13.058,28	Finanziamento art. 231 c.1 del D.L. 34/2020
03/08/2020		E	2/3	11.558,36	Finanziamento art. 231 c.1 del D.L. 34/2020
03/08/2020		E	3/6	1.244,40	Finanziamento art. 231 c.1 del D.L. 34/2020
03/08/2020		E	4/3	369,66	Finanziamento art. 231 c.1 del D.L. 34/2020
22/12/2020	3	C	2/3	3.675,33	Finanziamento MI 4/12 funz.to amm.vo e did.co

Previsione definitiva € 103.391,60  
Somme impegnate € 100.833,60  
Pagato € 93.457,03  
Rimasto da pagare € 7.376,57 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 103.391,60  
Residua disponibilità finanzia € 2.558,00

### Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 40.768,57  
Variazioni in corso d'anno € 16.189,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/02/2020	1	C	3/2	889,07	Fin.to MIUR Funz.to amm.vo e didattico
24/02/2020	1	C	3/2	105,78	Contributo volontario
24/02/2020	1	C	3/10	3.000,00	Contributo volontario
24/02/2020	1	C	5/2	50,00	Fin.to MIUR per revisori verifica PON
24/02/2020	1	C	5/2	532,66	Fin.to MIUR per revisori
13/07/2020		E	5/2	50,00	Fin.to MIUR per revisori verifica PON
22/12/2020		E	5/2	50,00	Fin.to MI per revisori verifica PON
22/12/2020		E	5/2	1.178,31	Fin.to MI per revisori periodo sett.-dic. 2020
22/12/2020	3	C	2/3	4.733,51	Contributo Città Metropolitana di Roma per minuto mantenimento anno 2020
22/12/2020	3	C	3/2	1.600,00	Finanziamento MI per assistenza psicologica e medica
22/12/2020	3	C	3/7	4.000,00	Finanziamento MI 4/12 funz.to amm.vo e did.co

Previsione definitiva € 56.957,90  
Somme impegnate € 42.152,79  
Pagato € 21.419,98  
Rimasto da pagare € 20.732,81 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 56.957,90  
 Residua disponibilità finanz € 14.805,11

### Attività - A03.3 - Didattica

Previsione iniziale € 32.743,73  
 Variazioni in corso d'anno € 47.027,91

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/02/2020	1	C	2/1	0,33	Interessi attivi al 31/12/19 Banca d'Italia
24/02/2020	1	C	2/3	1.637,70	Fin.to Città metropolitana di Roma per materiale educazione fisica
24/02/2020	1	C	3/2	200,00	Contributo volontario
24/02/2020	1	C	3/8	13,86	Fin.to MIUR PNSD
24/02/2020	1	C	4/3	2.274,73	Contributo volontario
24/02/2020	1	C	5/1	1.785,00	Fin.to MIUR per eccellenze Esame di Stato 18/19
24/02/2020	1	C	9/1	1.261,34	Contributo volontario
21/04/2020		E	1/1	1.027,51	Finanziamento da Regione Lazio per Progetto "Classe Virtuale"
21/04/2020		E	2/3	122,97	Finanziamento da Regione Lazio per Progetto "Classe Virtuale"
21/04/2020		E	4/3	1.849,52	Finanziamento da Regione Lazio per Progetto "Classe Virtuale"
13/07/2020	2	C	3/11	9.328,00	Contributo volontario
13/07/2020	2	C	4/3	1.901,71	Z Contributo volontario studenti su disponibilità da programmare
13/07/2020	2	C	9/1	297,36	Contributo volontario
10/12/2020		E	1/1	850,00	Finanziamento per Progetto Smart Class "Dentro e fuori la scuola"
10/12/2020		E	2/3	2.386,32	Finanziamento per Progetto Smart Class "Dentro e fuori la scuola"
10/12/2020		E	4/3	6.763,68	Finanziamento per Progetto Smart Class "Dentro e fuori la scuola"
22/12/2020		E	3/11	60,00	Contributo operatori per ass.ne volontaria
22/12/2020	3	C	2/1	33,00	Contributo studenti per copie atti
22/12/2020	3	C	2/3	1.391,75	Finanziamento MI 4/12 funz.to amm.vo e did.co
22/12/2020	3	C	3/7	1.000,00	Finanziamento MI 4/12 funz.to amm.vo e did.co
22/12/2020	3	C	9/1	72,60	Contributo volontario studenti a.s. 2020/21
30/12/2020		E	1/1	-5,71	Progetto Classe Virtuale Regione Lazio
30/12/2020		E	2/1	24,47	Interessi su c/c/p
30/12/2020		E	2/3	9.714,67	Finanziamento art.21 DL 137/2020 misure didattiche digitali integrate
30/12/2020		E	3/8	2.277,00	Finanziamento DM 151/2020 - Connettività studenti meno abbienti
30/12/2020		E	5/1	760,00	Eccellenze scolastiche Esami di Stato 2019/20
30/12/2020		E	9/1	0,10	Erroneo versamento contributo assicurazione

Previsione definitiva € 79.771,64  
 Somme impegnate € 42.530,58  
 Pagato € 40.260,80  
 Rimasto da pagare € 2.269,78 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 79.771,64  
 Residua disponibilità finanz € 37.241,06

### Attività - A03.8 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 8.826,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/04/2020		E	2/3	920,73	Finanziamenti relativi al decreto n. 187 del 26/03/2020 del Ministro dell'Istruzione – emergenza Covid-19
30/04/2020		E	3/7	845,74	Finanziamenti relativi al decreto n. 187 del 26/03/2020 del Ministro dell'Istruzione – emergenza Covid-19
30/04/2020		E	3/8	432,25	Finanziamenti relativi al decreto n. 187 del 26/03/2020 del Ministro dell'Istruzione – emergenza Covid-19
30/04/2020		E	4/3	6.612,06	Finanziamenti relativi al decreto n. 187 del 26/03/2020 del Ministro dell'Istruzione – emergenza Covid-19
22/12/2020	3	C	3/7	8,26	Finanziamento MI 4/12 funz.to amm.vo e did.co
22/12/2020	3	C	4/3	7,66	Finanziamento MI 4/12 funz.to amm.vo e did.co

Previsione definitiva € 8.826,70  
 Somme impegnate € 8.826,70  
 Pagato € 7.169,26  
 Rimasto da pagare € 1.657,44 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 8.826,70  
 Residua disponibilità finanzia € 0,00

### Attività - A03.9 - Supporti didattici Avviso 19146/2020 Cod. id. 10.2.2A-FSEPON-LA-2020-198

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 19.764,71

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/09/2020		E	1/2	395,06	Progetto 10.2.2A-FSEPON-LA-2020-198. Titolo "Sussidi didattici" progetto "Scuola amica"
22/09/2020		E	2/2	2.533,65	Progetto 10.2.2A-FSEPON-LA-2020-198. Titolo "Sussidi didattici" progetto "Scuola amica"
22/09/2020		E	3/7	16.836,00	Progetto 10.2.2A-FSEPON-LA-2020-198. Titolo "Sussidi didattici" progetto "Scuola amica"

Previsione definitiva € 19.764,71  
 Somme impegnate € 19.369,65  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 19.369,65 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 19.764,71  
 Residua disponibilità finanzia € 395,06

### Attività - A03.10 - Risorse ex art. 231, comma1, D.L. 34/2020

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 18.746,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/08/2020		E	2/3	2.871,39	Finanziamento art. 231 c.1 del D.L. 34/2020
03/08/2020		E	3/8	8.230,31	Finanziamento art. 231 c.1 del D.L. 34/2020
03/08/2020		E	4/3	7.644,52	Finanziamento art. 231 c.1 del D.L. 34/2020

Previsione definitiva	€	18.746,22	
Somme impegnate	€	18.746,22	
Pagato	€	6.861,99	
Rimasto da pagare	€	11.884,23	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	18.746,22	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

#### Attività - A04.4 - Alternanza Scuola-Lavoro

Previsione iniziale	€	13.025,98
Variazioni in corso d'anno	€	9.775,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/02/2020	1	C	3/2	3.944,73	Fin.to MIUR PCTO
24/02/2020	1	C	5/1	1.000,00	Contributo CCIAA
13/07/2020		E	9/1	780,00	Contributo studenti per PCTO Nova Siri
22/12/2020	3	C	1/1	4.050,47	Finanziamento MI PCTO periodo set-dic 2020

Previsione definitiva	€	22.801,18
Somme impegnate	€	12.934,00
Pagato	€	12.934,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	22.801,18
Residua disponibilità finanz	€	9.867,18

#### Attività - A04.7 - DNA: Alternanza In Digitale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	7.153,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/02/2020	1	C	1/3	7.153,51	Fin.to PON Alternanza

Previsione definitiva	€	7.153,51
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.153,51
Residua disponibilità finanz	€	7.153,51

#### Attività - A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	22.647,25
Variazioni in corso d'anno	€	171.552,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/02/2020		E	3/12	75.860,00	Contributo studenti per viaggi istruzione
24/02/2020		E	3/12	1.003,00	Contributo studenti per visite
24/02/2020		E	3/12	17.120,00	Contributo studenti per soggiorno studio
24/02/2020	1	C	3/12	7.020,00	Contributo studenti Viaggi istruzione
24/02/2020	1	C	3/12	5.410,00	Contributo soggiorno studio
24/02/2020	1	C	3/12	-0,03	Finanziamento ERASMUS+ Chance
24/02/2020	1	C	3/12	-0,02	Finanziamento ERASMUS+ AMOR
24/02/2020	1	C	9/1	150,00	Contributo studenti Scambio Italia-Olanda
13/07/2020		E	9/1	43.564,50	Contributo studenti per viaggi istruzione
13/07/2020		E	9/1	2.378,00	Contributo studenti per visite
13/07/2020		E	9/1	2.837,57	Contributo studenti per scambio culturale Italia-Olanda
13/07/2020		E	9/1	7.875,00	Contributo studenti per soggiorno studio
13/07/2020		E	9/1	6.800,00	Restituzione acconto da agenzia viaggi
22/12/2020		E	3/12	1.534,15	Restituzione somme non utilizzate per Scambio Italia-Olanda

Previsione definitiva	€	194.199,42
Somme impegnate	€	185.100,13
Pagato	€	185.100,13
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	194.199,42
Residua disponibilità finanz	€	9.099,29

#### Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	3.532,96
Variazioni in corso d'anno	€	3.074,86

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/02/2020	1	C	3/8	1.580,15	Fin.to MIUR per orientamento 2019/2020
22/12/2020		E	3/8	1.494,71	Finanziamento MI per orientamento

Previsione definitiva	€	6.607,82
Somme impegnate	€	2.257,43
Pagato	€	2.257,43
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.607,82
Residua disponibilità finanz	€	4.350,39

#### Progetti - P01.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Previsione iniziale	€	26.521,43
Variazioni in corso d'anno	€	428,13

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/02/2020	1	C	2/3	0,01	Contributo volontario
24/02/2020	1	C	3/2	428,12	Contributo volontario

Previsione definitiva	€	26.949,56
-----------------------	---	-----------

Somme impegnate	€	15.277,92	
Pagato	€	15.152,80	
Rimasto da pagare	€	125,12	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	26.949,56	
Residua disponibilità finanziarie	€	11.671,64	

### Progetti - P01.17 - PON "Cittadinanza digitale per tutti"

Previsione iniziale	€	22.128,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	22.128,00	
Somme impegnate	€	12.542,57	
Pagato	€	542,57	
Rimasto da pagare	€	12.000,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	22.128,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	9.585,43	

### Progetti - P02.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Previsione iniziale	€	12.302,44
Variazioni in corso d'anno	€	9.263,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/02/2020	1	C	2/3	103,93	Contributo studenti Scuola Nostra
24/02/2020	1	C	3/2	100,00	Fin.to MIUR Funz.to amm.vo e didattico
24/02/2020	1	C	3/2	150,00	Contributo studenti Laboratorio teatrale
24/02/2020	1	C	3/2	-75,00	Contributo studenti Music-Lab Pasteur
22/12/2020		E	3/2	7.999,20	Finanziamento Regione Lazio Assistenza Specialistica 20/21
30/12/2020		E	3/2	985,76	Finanziamento Regione Lazio Assistenza Specialistica 20/21

Previsione definitiva	€	21.566,33	
Somme impegnate	€	16.530,03	
Pagato	€	10.995,23	
Rimasto da pagare	€	5.534,80	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	21.566,33	
Residua disponibilità finanziarie	€	5.036,30	

### Progetti - P02.14 - TUTTI DENTRO

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.301,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/02/2020	1	C	1/3	10.301,51	Fin.to PON Inclusione

Previsione definitiva	€	10.301,51
-----------------------	---	-----------

Somme impegnate	€	3.000,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	3.000,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spesa)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.301,51	
Residua disponibilità finanziarie	€	7.301,51	

### Progetti - P03.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Previsione iniziale	€	62.295,70
Variazioni in corso d'anno	€	40.469,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/02/2020		E	3/2	2.148,00	Contributo alunni ICDL
24/02/2020	1	C	3/2	2.073,00	Contributo studenti Lingue 2000
24/02/2020	1	C	3/2	81,60	Contributo ICDL
24/02/2020	1	C	9/1	630,00	Contributo Informatica
13/07/2020		E	3/2	31.035,00	Contributo alunni L2000
13/07/2020		E	3/2	520,00	Contributo alunni ICDL
13/07/2020		E	9/1	2.508,00	Contributo alunni L2000
22/12/2020		E	3/2	1.400,00	Contributo alunni L. 2000
30/12/2020		E	1/1	104,52	Assesamenti P03.3
30/12/2020		E	3/2	74,00	Contributo studenti per Esami Cambridge sessione autunnale

Previsione definitiva	€	102.765,30	
Somme impegnate	€	45.062,63	
Pagato	€	20.059,41	
Rimasto da pagare	€	25.003,22	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spesa)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	102.765,30	
Residua disponibilità finanziarie	€	57.702,67	

### Progetti - P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale	€	7.652,75
Variazioni in corso d'anno	€	2.477,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/04/2020		E	1/1	610,00	Finanziamenti relativi al decreto n. 187 del 26/03/2020 del Ministro dell'Istruzione – emergenza Covid-19
13/07/2020	2	C	3/5	1.000,00	Fin.to MI per PNSD
13/07/2020	2	C	3/5	867,00	Fin.to MI per formazione

Previsione definitiva	€	10.129,75	
Somme impegnate	€	1.271,08	
Pagato	€	816,08	
Rimasto da pagare	€	455,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spesa)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.129,75	
Residua disponibilità finanziarie	€	8.858,67	

*Progetti - P05.5 - Progetti per "Gare e concorsi"*

Previsione iniziale € 5.095,51  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 5.095,51  
 Somme impegnate € 2.914,21  
 Pagato € 2.914,21  
 Rimasto da pagare € 0,00  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.095,51  
 Residua disponibilità finanzia € 2.181,30

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA – Modello J**

**FONDO DI CASSA**

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio € 312.438,08

**Ammontare somme riscosse:**

a) in conto competenza € 429.833,57  
 b) in conto residui € 55.579,81  
**Totale € 485.413,38**

**Ammontare dei pagamenti eseguiti:**

c) in conto competenza € 419.940,92  
 d) in conto residui € 47.596,43  
**Totale € 467.537,35**

**Fondo di cassa a fine esercizio € 330.314,11**

**Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio**

- Residui attivi € 97.046,87  
 - Residui passivi € 130.841,95

**Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio € 296.519,03**

### STATO PATRIMONIALE – Modello K

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	216.674,06	25.895,22	242.569,28
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>216.674,06</b>	<b>25.895,22</b>	<b>242.569,28</b>
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	125.550,92	- 28.504,05	97.046,87
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	312.438,08	17.876,03	330.314,11
<b>Totale disponibilità</b>	<b>437.989,00</b>	<b>- 10.628,02</b>	<b>427.360,98</b>
<b>Deficit patrimoniale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>654.663,06</b>	<b>15.267,20</b>	<b>669.930,26</b>
<b>Passività</b>	<b>Situazione all'1/1</b>	<b>Variazioni</b>	<b>Situazione al 31/12</b>
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	81.833,46	49.008,49	130.841,95
<b>Totale Debiti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Consistenza patrimoniale</b>	<b>572.829,60</b>	<b>-33.741,29</b>	<b>539.088,31</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>654.663,06</b>	<b>15.267,20</b>	<b>669.930,26</b>

### SITUAZIONE DEI RESIDUI - Modelli L attivi e passivi

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	125.550,92	-1.652,40	123.898,52	55.579,81	68.318,71	28.728,16	97.046,87
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	81.833,46	-12.803,70	69.029,76	47.596,43	21.433,33	109.408,62	130.841,95

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI –Modello N

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	75.922,87	14,34%
02	Acquisto di beni di consumo	47.767,10	9,02%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	213.379,41	40,31%
04	Acquisto di beni d'investimento	41.011,08	7,75%
05	Altre spese	6.065,44	1,15%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	145.203,64	27,43%
	<b>Totale generale</b>	<b>529.349,54</b>	<b>100%</b>

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2020 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A. Le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 1.500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandati n. 121 del 13/01/2020, 187 del 05/03/2020 e 1123 del 24/09/2020 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 62 del 15/12/2020. Le spese risultanti dal registro sono pari ad € 1.087,58.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione.

## CONCLUSIONI

La pandemia da Covid-19 ha fortemente influito su un cambio di rotta dell'impianto della scuola sia per l'ampliamento dell'offerta formativa che per le diverse attività degli studenti. La maggior parte di esse sono state e vengono svolte da remoto. Pertanto si è cercato di rafforzare la strumentazione informatica dell'Istituto.



**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

Prof. ssa Maria Adele De Caro

*Maria Adele De Caro*

