



## Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "ALBERT EINSTEIN"

VIA ADDA 6

20871 VIMERCATE (MB)

Codice Fiscale: 94060670158 Codice Meccanografico: MBIS106008

### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2019

Il conto consuntivo per l'anno 2019 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

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 31/12/2019 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio d'Istituto il 13/03/2019 con provvedimento n. 0 e i 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	1.027.552,92	Programmazione definitiva	896.865,50	<i>Disp. fin. da programmare</i> 130.687,42
Accertamenti	432.448,18	Impegni	309.517,76	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 122.930,42
competenza	432.448,18	competenza	259.748,25	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	34.131,91	Pagamenti	84.349,63	122.482,21
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	49.769,51	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -49.769,51
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	19.826,14	Residui non pagati anni precedenti	40.107,34	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	19.826,14	Totale residui passivi	89.876,85	<i>Sbilancio residui (b)</i> -70.050,71
			Saldo cassa iniziale (c)	618.367,38
				<i>(a+b+c)</i> <b>670.798,88</b>

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

**670.798,88**

## CONTO FINANZIARIO 2019

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	592.873,25	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	138.005,94	136.827,63	99,15%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	4.315,30	4.315,30	100,00%
Contributi da privati	290.719,29	290.364,11	99,88%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	1.338,89	640,89	47,87%
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	300,25	300,25	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>1.027.552,92</b>	<b>432.448,18</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>432.448,18</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 2019.

### 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 presunto]

##### 01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale € 189.135,92  
 Variazioni in corso d'anno € 290,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/04/2019		E	290,45	INTEGRAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DOPO CHIUSURA CONTO CONSUNTIVO 2018 INTEGRAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DOPO CHIUSURA CONTO CONSUNTIVO 2018

Previsione definitiva € 189.426,37  
 Somme accertate € 0,00  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

##### 01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 403.446,88

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 403.446,88  
 Somme accertate € 0,00  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna - Annotazioni:
---

### [03 - Finanziamenti dallo Stato]

#### 03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 69.487,16  
 Variazioni in corso d'anno € 22.910,36

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/04/2019		E	-14.846,48	RETTIFICA ASSEGNAZIONE FONDI ALTERNANZA SCUOLA LAVORO PERIODO GENNAIO/AGOSTO 2019 NOTA MIUR 3633/2019
31/10/2019		E	1.178,31	COMPENSI AI REVISORI DEI CONTI 4/12
31/10/2019		E	24.813,96	FINANZIAMENTO PER FUNZIONAMENTO MIUR 4/12 + REVISORI DEI CONTI
31/10/2019		E	2.177,02	FINANZIAMENTO ALTERNANZA CONTRIBUTO PER SOFFERENZE FINANZIARIE
31/10/2019		E	2.154,65	MIUR: EROGAZIONE FONDI PNSD 2019
31/10/2019		E	255,00	MIUR CONTRIBTO PER ECCELLENZE SCOLASTICHE
31/10/2019		E	6.937,90	FINANZIAMENTO ALTERNANZA 4/12 E ORIENTAMENTO
31/10/2019		E	240,00	CONTRIBTO PER CONCORSO DSGA

Previsione definitiva € 92.397,52  
 Somme accertate € 91.219,21  
 Riscosso € 91.219,21  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) FUNZIONAMENTO € 67.345,27 - 02) COMPENSI AI REVISORI DEI CONTI € 3.350,31 - 03) FINANZIAMENTI PER ALTERNANZA SCUOLA LAVORO € 14.269,04 - 04) CONTRIBUTO MIUR PER ORIENTAMENTO E CORSI RECUPERO € 6.937,90 - 05) CONTRIBUTO PER ECCELLENZE SCOLASTICHE € 255,00 - 06) CONTRIBUTI PER AULE CONCORSO PROVE PRESELETTIVE € 240,00 Annotazioni:
---

Annotazioni:
--------------

#### 03 / 03 – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 45.608,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/10/2019		E	45.608,42	EROGAZIONE FINANZIAMENTO PER SOFFERENZE FINANZIARIE AD ESTINZIONE DEGLI ACCERTAMENTI N. 80 E 81 IN CONTO RESIDUI ATTIVI EROGAZIONE SOMME PER SOFFERENZE FINANZIARIE A RIPIANAMENTO DEGLI ACCERTAMENTI 80 E 81 IN CONTO RESIDUI

				ATTIVI
--	--	--	--	--------

Previsione definitiva	€	45.608,42	
Somme accertate	€	45.608,42	
Riscosso	€	45.608,42	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

### 05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.315,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/04/2019		E	260,00	ASSEGNAZIONI PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO PER TFA UNIBG E CAUZIONE NETBOOK
13/06/2019		E	500,00	CONTRIBUTO PER PARTECIPAZIONE A CONCORSO MOSE' BIANCHI CONTRIBUTO PER POLO FORMATIVO + IC DON MILANO RIMBORSO CLIMATE ACTION
31/10/2019		E	3.555,30	

Previsione definitiva	€	4.315,30	
Somme accertate	€	4.315,30	
Riscosso	€	4.315,30	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) CONTRIBUTI UNIVERSITA PER TIROCINI € 260,00 - 02) ISTITUTI SCOLASTICI VARI € 4.055,30
Annotazioni:

### [06 - Contributi da privati]

#### 06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

Previsione iniziale	€	133.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	9.305,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/10/2019		E	9.000,00	ASSESTAMENTI CONTABILI ASSENTAMENTO CONTABILE
31/10/2019		E	305,68	AMPLIAMENTO PREVISIONE ISCRIZIONE ALUNNI ISCRIZIONE ALUNNI

Previsione definitiva	€	142.805,68	
Somme accertate	€	142.506,68	
Riscosso	€	142.506,68	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

Previsione iniziale	€	75.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	46.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/04/2019		E	6.000,00	AMPLIAMENTO PREVISIONE VIAGGI DI ISTRUZIONE AMPLIAMENTO PREVISIONE VIAGGI DI ISTRUZIONE
16/06/2019		E	10.000,00	AMPLIAMENTO PREVISIONE VIAGGI DI ISTRUZIONE AMPLIAMENTO PREVISIONE VIAGGI DI ISTRUZIONE
31/10/2019		E	30.000,00	AMPLIAMENTO PREVISIONE VIAGGI D'ISTRUZIONE AMPLIAMENTO PREVISIONE VIAGGI D'ISTRUZIONE

Previsione definitiva € 121.000,00  
 Somme accertate € 120.973,82  
 Riscosso € 120.973,82  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

### 06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 9.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € -9.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/10/2019		E	-9.000,00	ASSESTAMENTI CONTABILI ASSENTAMENTO CONTABILE

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 721,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/10/2019		E	721,00	INTEGRAZIONE QUOTA ASSICURAZIONE INFORTUNI RC PERSONALE SCOLASTICO INTEGRAZIONE QUOTA ASSICURAZIONE INFORTUNI RC PERSONALE SCOLASTICO

Previsione definitiva € 721,00  
 Somme accertate € 721,00  
 Riscosso € 721,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 1.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 22.642,61

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/04/2019		E	30,00	VERSAMENTO PER PROGETTO GIOCOLERIA
29/04/2019		E	1.830,00	VERSAMENTI PER PERCORSI CISCO
29/04/2019		E	6.215,00	VERSAMENTI PER ISCRIZIONE ESAMI PET E FCE
31/10/2019		E	368,50	VERSAMENTI PER CORSO DI SCHERMA
31/10/2019		E	230,00	VERSAMENTI PER CORSO DI FOTOGRAFIA
31/10/2019		E	225,00	VERSAMENTI PER GIOCOLERIA
31/10/2019		E	6.327,11	VERSAMENTI PER CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE
31/10/2019		E	1.475,00	VERSAMENTI ECDL
31/10/2019		E	4.340,00	VERSAMENTI CISCO
31/10/2019		E	1.560,00	VERSAMENTI PER CORSO DI GAPPONESE 2 EDIZIONE
31/10/2019		E	42,00	VERSAMENTO CAUZIONE TABLET ALUNNI

Previsione definitiva	€	23.642,61	
Somme accertate	€	23.612,61	
Riscosso	€	23.612,61	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) CONTRIBUTI PER CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE € 12.542,11 - 02) CONTRIBUTI PER CERTIFICAZIONI TECNICO/INFORMATICHE € 6.370,00 - 03) CONTRIBUTI PER CORSI/PROGETTI AUTOFINANZIATI € 3.013,50 - 04) CAUZIONI SU DISPOSITIVI IN COMODATO D'USO € 42,00 - 05) CONTRIBUTI PER ECDL € 1.675,00

Annotazioni:

### 06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.550,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/04/2019		E	2.550,00	ASSEGNAZIONE CONTRIBUTO AZIENDA MICRON TECHNOLOGY FOUNDATION INC ASSEGNAZIONE CONTRIBUTO AZIENDA MICRON TECHNOLOGY FOUNDATION INC

Previsione definitiva	€	2.550,00	
Somme accertate	€	2.550,00	
Riscosso	€	2.550,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

### 08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	1.000,00	
Somme accertate	€	302,00	
Riscosso	€	302,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) VERSAMENTI A COPERTURA DANNI € 1.000,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 338,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/10/2019		E	338,89	RIMBORSO POLIZZA AUTO REALE MUTUA

Previsione definitiva € 338,89  
 Somme accertate € 338,89  
 Riscosso € 338,89  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 01) RIMBORSI A COPERTURA DANNI € 338,89

Annotazioni:

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

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

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

Previsione definitiva € 0,25  
 Somme accertate € 0,25  
 Riscosso € 0,25  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

**12 / 03 – Altre entrate n.a.c.**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/10/2019		E	270,00	CAUZIONE NETBOOK DIPENDENTI
29/04/2019		E	30,00	ASSEGNAZIONI PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO PER TFA UNIBG E CAUZIONE NETBOOK

Previsione definitiva € 300,00  
 Somme accertate € 300,00  
 Riscosso € 300,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 01) VERSAMENTI CAUZIONI NETBOOK PERSONALE € 300,00

Annotazioni:

## ANALISI DELLE SPESE

Dall' ANALISI dell'UTENZA riportata nel Programma annuale risulta che una fascia consistente della nostra utenza proviene da un contesto socio-culturale medio alto e può dunque contare su stimolazioni culturali molteplici e continuative, conclude il ciclo della scuola media con votazioni medio-alte e ottiene un consiglio orientativo coerente con la scelta poi effettuata.

Esiste una fascia più ridotta ma percentualmente significativa, soprattutto nel biennio I.T.I.S., di utenza che perviene al nostro istituto dalla scuola media con valutazioni basse, molteplici lacune e con un consiglio orientativo mirato alla frequenza di un istituto o scuola professionale.

Il questo ambito si rilevano le maggiori difficoltà cognitive, di coinvolgimento dei ragazzi nel proprio processo di apprendimento, di motivazione.

Sul fronte dell'inserimento nel mondo del lavoro l'indagine c/o le aziende con cui da anni la scuola si relaziona per stage, visite d'istruzione, aree di progetto, evidenzia le seguenti necessità in termini di conoscenze professionali, competenze e abilità, confermate anche dai dati delle indagini Almadiploma a cui i nostri studenti partecipano in percentuali elevate ( 80-90 % ):

- migliorare la conoscenza della lingua inglese;
- migliorare la traduzione della teoria nella pratica;
- migliorare l'offerta di stages e di alternanza scuola/lavoro;
- migliorare le conoscenze informatiche;
- migliorare la capacità di lavorare in equipe;
- approfondire alcune conoscenze tecniche : misurazioni, reti, disegno, stesura relazioni, ecc.

La prosecuzione degli studi in università, secondo i riscontri avuti dagli ex studenti e dalle indagini Almadiploma non comporta rilevanti difficoltà. L'orientamento alle facoltà Universitarie e la preparazione ai test di accesso sono apprezzate e ritenute positive in una percentuale che va in tre anni dal 72 % all' 84, %

Dall'analisi dei dati emerge una consistente " fascia alta " di soddisfazione dell'offerta scolastica in relazione alle esperienze di lavoro o di studio successive. E' però possibile intervenire per migliorare ulteriormente la nostra offerta con l'obiettivo di :

- migliorare le conoscenze informatiche;
- migliorare la conoscenza della lingua inglese;
- possedere conoscenze tecniche specifiche;
- possedere capacità di comunicazione.

Infine, i risultati della Valutazione Invalsi per le classi 2<sup>^</sup> indicano il sicuro possesso da parte della maggioranza degli studenti delle competenze matematiche testate, ponendosi l' Istituto sopra la media riportata complessivamente dalla scuola italiana ma anche dal Nord Ovest e dalla Lombardia. Particolare attenzione va posta invece ai risultati delle prove in italiano dove emergono una serie di difficoltà, più consistenti nell'area delle competenze grammaticali.

Sono state quindi individuate nel Rapporto di Autovalutazione (RAV) le priorità di lavoro nel triennio:

PRIORITÀ DI MIGLIORAMENTO	
ESITI DEGLI STUDENTI	DESCRIZIONE DELLA PRIORITÀ
Risultati scolastici	Riduzione del numero di debiti formativi
Competenze chiave e di cittadinanza	Sviluppo e valutazione delle competenze chiave e di cittadinanza.

TRAGUARDI	
ESITI DEGLI STUDENTI	DESCRIZIONE DEL TRAGUARDO
Risultati scolastici	Ridurre in tre anni al 25% la percentuale di studenti con giudizio sospeso.
Competenze chiave e di cittadinanza	Implementare un sistema organico costituito da obiettivi raggiungibili e misurabili sulle competenze chiave e di cittadinanza.

ed è stato elaborato il relativo PIANO DI MIGLIORAMENTO (PdM) con la calendarizzazione degli interventi specifici. Il RAV, il PdM e le Linee di Indirizzo del Dirigente Scolastico (documenti a cui rimanda per una lettura integrata), hanno costituito la base per l'elaborazione del PtOF per il triennio 2016/2019, integrati da una programmazione economica che assicura la realizzazione di quanto dichiarato.

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	807.547,24	272.151,82	33,70%
Progetti	85.280,60	37.365,94	43,82%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	4.037,66	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>896.865,50</b>	<b>309.517,76</b>	
Avanzo di competenza		<b>122.930,42</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>432.448,18</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

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

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 103.414,53  
 Variazioni in corso d'anno € 9.200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/04/2019		E	3/2	2.000,00	ASSESTAMENTO CONTABILE
29/04/2019		E	3/6	-2.000,00	ASSESTAMENTO CONTABILE
31/10/2019		E	3/7	8.200,00	FINANZIAMENTO PER FUNZIONAMENTO MIUR 4/12 + REVISORI DEI CONTI
31/10/2019		E	3/10	300,00	FINANZIAMENTO PER FUNZIONAMENTO MIUR 4/12 + REVISORI DEI CONTI
31/10/2019		E	3/11	700,00	FINANZIAMENTO PER FUNZIONAMENTO MIUR 4/12 + REVISORI DEI CONTI

Previsione definitiva € 112.614,53  
 Somme impegnate € 42.829,29  
 Pagato € 21.671,03  
 Rimasto da pagare € 21.158,26 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 102.414,28  
 Residua disponibilità finanz € 59.584,99

L'istituto ha garantito la piena funzionalità ed efficienza dell'istituto, mediante effettuazione delle spese necessarie. In particolare si è mantenuta efficiente la rete dell'istituto attraverso il pagamento dei canoni di manutenzione, contratti di assistenza, pagamento delle linee dati; si è garantita la corretta funzionalità degli uffici di segreteria mediante acquisizione/rinnovo delle dotazioni necessarie sia di facile consumo che strumentali, compresi i software, le licenze d'uso, gli abbonamenti alle riviste di settore per l'aggiornamento costante alle norme e alle procedure. Si è garantita l'igiene della scuola mediante acquisizione dei materiali igienico/sanitari necessari e delle dotazioni del personale (camici, scarpe antinfortunistiche etc) etc.

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 68.746,28  
 Variazioni in corso d'anno € 59.734,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2019		E	9/2	270,00	CAUZIONE NETBOOK DIPENDENTI
29/04/2019		E	1/1	260,00	ASSEGNAZIONI PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO PER TFA UNIBG E CAUZIONE NETBOOK
29/04/2019		E	2/3	290,45	INTEGRAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DOPO CHIUSURA CONTO CONSUNTIVO 2018
29/04/2019		E	9/2	30,00	ASSEGNAZIONI PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO PER TFA UNIBG E CAUZIONE NETBOOK
31/10/2019		E	1/3	45.608,42	EROGAZIONE FINANZIAMENTO PER SOFFERENZE FINANZIARIE AD ESTINZIONE DEGLI ACCERTAMENTI N. 80 E 81 IN CONTO RESIDUI ATTIVI
31/10/2019		E	1/3	240,00	CONTRIBUTO PER CONCORSO DSGA
31/10/2019		E	2/1	2.500,00	FINANZIAMENTO PER FUNZIONAMENTO MIUR 4/12 + REVISORI DEI CONTI
31/10/2019		E	2/3	-3.300,00	ASSESTAMENTI CONTABILI
31/10/2019		E	2/3	6.000,00	FINANZIAMENTO PER FUNZIONAMENTO MIUR 4/12 + REVISORI DEI CONTI
31/10/2019		E	3/3	10,00	FINANZIAMENTO PER FUNZIONAMENTO MIUR 4/12 + REVISORI DEI CONTI
31/10/2019		E	3/7	5.000,00	FINANZIAMENTO PER FUNZIONAMENTO MIUR 4/12 + REVISORI DEI CONTI
31/10/2019		E	3/11	338,89	RIMBORSO POLIZZA AUTO REALE MUTUA
31/10/2019		E	5/1	100,00	FINANZIAMENTO PER FUNZIONAMENTO MIUR 4/12 + REVISORI DEI CONTI
31/10/2019		E	5/2	1.178,31	COMPENSI AI REVISORI DEI CONTI 4/12
31/10/2019		E	5/2	1.178,31	FINANZIAMENTO PER FUNZIONAMENTO MIUR 4/12 + REVISORI DEI CONTI
31/10/2019		E	9/1	30,00	FINANZIAMENTO PER FUNZIONAMENTO MIUR 4/12 + REVISORI DEI CONTI

Previsione definitiva € 128.480,66  
 Somme impegnate € 31.132,05  
 Pagato € 20.341,07  
 Rimasto da pagare € 10.790,98 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Con le risorse utilizzate l'istituto ha garantito la funzionalità e l'efficienza dei laboratori e delle dotazioni finalizzate alle attività didattiche, attraverso acquisizione di materiale di facile consumo, noleggi, acquisto di cancelleria, carta, toner, stampati, abbonamenti a riviste per la biblioteca scolastica, etc.

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale € 190.236,50  
 Variazioni in corso d'anno € 10.379,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/04/2019		E	4/3	2.550,00	ASSEGNAZIONE CONTRIBUTO AZIENDA MICRON TECHNOLOGY FOUNDATION INC
31/10/2019		E	2/1	305,68	AMPLIAMENTO PREVISIONE ISCRIZIONE ALUNNI
31/10/2019		E	2/1	795,65	FINANZIAMENTO PER FUNZIONAMENTO MIUR 4/12 + REVISORI DEI CONTI
31/10/2019		E	2/3	2.154,65	MIUR: EROGAZIONE FONDI PNSD 2019
31/10/2019		E	2/3	3.500,00	MOSE' BIANCHI CONTRIBUTO PER POLO FORMATIVO + IC DON MILANO RIMBORSO CLIMATE ACTION
31/10/2019		E	3/3	55,30	MOSE' BIANCHI CONTRIBUTO PER POLO FORMATIVO + IC DON MILANO RIMBORSO CLIMATE ACTION
31/10/2019		E	3/11	721,00	INTEGRAZIONE QUOTA ASSICURAZIONE INFORTUNI RC PERSONALE SCOLASTICO
31/10/2019		E	4/3	-1.900,00	ASSESTAMENTI CONTABILI

31/10/2019		E	5/4	255,00	MIUR CONTRIBUTO PER ECCELLENZE SCOLASTICHE
31/10/2019		E	9/1	1.900,00	ASSESTAMENTI CONTABILI
31/10/2019		E	9/2	42,00	VERSAMENTO CAUZIONE TABLET ALUNNI

<i>Previsione definitiva</i>	€	200.615,78	
<i>Somme impegnate</i>	€	70.648,54	
<i>Pagato</i>	€	67.263,77	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	3.384,77	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Annotazioni:**

In questa scheda sono state effettuate tutte le spese funzionali alle esigenze didattiche quali materiale per laboratori, materiale di facile consumo manutenzioni, software, rimborsi alle famiglie per restituzione del contributo scolastico a seguito cambio istituto. Una quota cospicua per gli acquisti in conto capitale è stata accantonata per l'imminente acquisto di beni strumentali per il laboratorio artistico e di automazione, richiedenti ingenti spese. Nel corso del prossimo esercizio finanziario si provvederà all'effettuazione di tali negoziazioni.

**Attività - A03.7 - MIUR: CORSI DI RECUPERO ESTIVI**

MIUR: CORSI DI RECUPERO ESTIVI

<i>Previsione iniziale</i>	€	32.525,89
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

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

<i>Previsione definitiva</i>	€	32.525,89	
<i>Somme impegnate</i>	€	3.375,15	
<i>Pagato</i>	€	3.375,15	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Annotazioni:**

Nel corso del periodo estivo sono stati effettuati corsi di recupero agli allievi in relazione alle carenze ed ai debiti riportati nel giudizio espresso dal consiglio di classe. La copertura finanziaria della predetta spesa è avvenuta con le risorse disponibili erogate dal MIUR per la predetta finalità.

**Attività - A03.8 - EN: PIANI DI MIGLIORAMENTO**

EN: PIANI DI MIGLIORAMENTO

<i>Previsione iniziale</i>	€	2.000,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

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

<i>Previsione definitiva</i>	€	2.000,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Annotazioni:**

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

Alternanza Scuola-Lavoro

<i>Previsione iniziale</i>	€	164.008,75
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	-6.983,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/04/2019		E	1/1	-14.846,48	RETTIFICA ASSEGNAZIONE FONDI ALTERNANZA SCUOLA LAVORO PERIODO GENNAIO/AGOSTO 2019 NOTA MIUR 3633/2019
31/10/2019		E	3/12	2.177,02	FINANZIAMENTO ALTERNANZA CONTRIBUTO PER

					SOFFERENZE FINANZIARIE
31/10/2019		E	3/12	5.685,71	FINANZIAMENTO ALTERNANZA 4/12 E ORIENTAMENTO

<i>Previsione definitiva</i>	€	157.025,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Annotazioni:**

I percorsi di ASL nascono dall'esigenza di integrare le competenze che gli studenti possono sviluppare e consolidare negli ambienti della scuola, del territorio e del lavoro. Non si tratta semplicemente di facilitare l'ingresso degli studenti nel mondo del lavoro, ma di far crescere cittadini responsabili e competenti facendo leva sul valore culturale e pedagogico del lavoro, attraverso l'interazione tra l'attività didattica in aula e le esperienze in contesti lavorativi, ove studenti e docenti consolidano le loro conoscenze, abilità e competenze e ne acquisiscono di nuove. Le attività di ASL si orientano in due direzioni distinte, ma correlate: verso l'esterno, alla ricerca e realizzazione di rapporti di collaborazione tra scuola, enti ed aziende del territorio, e verso l'interno, per la definizione di percorsi coerenti con l'indirizzo di studio degli studenti e con le loro aspettative. L'istituto. Nell'ambito dei percorsi di alternanza un ruolo fondamentale è rivestito dalla formazione in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro. Il primo intervento in una azienda infatti riguarda la sicurezza interna, con una formazione specifica di settore di almeno 4 ore. Questa formazione va ad integrare il knowhow acquisito e certificato agli studenti attraverso corsi tenuti dalle figure responsabili della Sicurezza in istituto e da quanti ad essa preposti. Alla ricerca delle aziende e degli enti disponibili da parte dei referenti per l'Alternanza fa seguito il lavoro dei CdC che, sulla base delle proposte aziendali, individuano le competenze da sviluppare, i tutor scolastici e gli allievi da coinvolgere. I tutor scolastici concordano con i tutor aziendali le azioni da intraprendere e le modalità di valutazione delle competenze, assicurano il raccordo tra scuola, studente, famiglia e azienda ed aggiornano il CdC sullo stato dell'attività.

Attività svolte all'interno dell'istituto dalle figure referenti e dai docenti tutor ma non liquidate per riorganizzazione del servizio operato dal team dei referenti e verifica degli obiettivi e risultati: Le stesse verranno liquidate nel corso dell'anno scolastico, ma sul nuovo programma annuale.

**Attività - A04.9 - UE: 10.6.6A-FSEPON-LO-2017-65 TRASFORMIAMO LA CANAPA**

UE: 10.6.6A-FSEPON-LO-2017-65 TRASFORMIAMO LA CANAPA

<i>Previsione iniziale</i>	€	6.132,54
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

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

<i>Previsione definitiva</i>	€	6.132,54	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Annotazioni:**

Sono state realizzate le iniziative programmate nel progetto autorizzato. In particolare gli studenti aderenti hanno effettuato il percorso di alternanza in filiera presso la ex Filanda di Sulbiate accompagnati dalla Società Make in Progress, la quale con il tutor aziendale messo a disposizione ha seguito il tema conduttore dallo scarto della lavorazione della canapa alla produzione del materiale utilizzato dalla stampante 3D attraverso la quale sono stati effettuati dei manufatti esposti in un evento finale programmato. Progetto già rendicontato nel precedente anno ed in fase di controllo. Non appena perverranno le risorse a saldo verrà completata la liquidazione dei compensi.

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

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

<i>Previsione iniziale</i>	€	115.084,48
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	46.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/04/2019		E	3/12	6.000,00	AMPLIAMENTO PREVISIONE VIAGGI DI ISTRUZIONE
16/06/2019		E	3/12	10.000,00	AMPLIAMENTO PREVISIONE VIAGGI DI ISTRUZIONE
31/10/2019		E	3/12	30.000,00	AMPLIAMENTO PREVISIONE VIAGGI D'ISTRUZIONE

<i>Previsione definitiva</i>	€	161.084,48
<i>Somme impegnate</i>	€	123.895,54

Pagato € 117.200,04  
 Rimasto da pagare € 6.695,50 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Annotazioni:**

Una modalità di insegnamento/apprendimento particolarmente efficace è quella che integra la normale attività della scuola con uscite didattiche e viaggi di istruzione. Si tratta di attività integrate alle normali lezioni curriculari che concorrono all'acquisizione di competenze di cittadinanza, di conoscenze pluridisciplinari e di contenuti specifici.

**Attività - A06.6 - Attività di orientamento**

Attività di orientamento

Previsione iniziale € 5.816,17  
 Variazioni in corso d'anno € 1.252,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2019		E	2/3	1.252,19	FINANZIAMENTO ALTERNANZA 4/12 E ORIENTAMENTO

Previsione definitiva € 7.068,36  
 Somme impegnate € 271,25  
 Pagato € 271,25  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Annotazioni:**

Spese effettuate a supporto delle giornate di orientamento scolastico per la presentazione della scuola ai genitori ed agli alunni delle classi terza delle scuole secondarie di primo grado che dovranno effettuare le iscrizioni alla prima superiore.

**Progetti - P02.6 - PERCORSI CON FONDI EX DIRETTIVA 133**

PERCORSI CON FONDI EX DIRETTIVA 133

Previsione iniziale € 1.957,75  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 1.957,75  
 Somme impegnate € 120,99  
 Pagato € 120,99  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Annotazioni:**

Nell'ambito del PTOF vi sono iniziative progettuali specifiche richieste ed organizzate con il contributo degli studenti che trovano la loro compiuta realizzazione attraverso le risorse di questa scheda, finanziata da somme disponibili in via residuale ed autofinanziamenti specifici da parte degli studenti.

**Progetti - P02.7 - UE: 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-265 LOTTA AL DISAGIO**

UE: 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-265 LOTTA AL DISAGIO

Previsione iniziale € 6.703,07  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 6.703,07  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Annotazioni:**

Sono state eseguite le attività modulari previste dal progetto assegnato e rivolte agli studenti aderenti alle iniziative. Progetto in attesa di saldo per la liquidazione delle figure organizzative coinvolte.

### Progetti - P02.9 - AL: CORSO DI FOTOGRAFIA

AL: CORSO DI FOTOGRAFIA

Previsione iniziale € 300,00  
 Variazioni in corso d'anno € 230,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2019		E	3/5	230,00	VERSAMENTI PER CORSO DI FOTOGRAFIA

Previsione definitiva € 530,00  
 Somme impegnate € 179,93  
 Pagato € 179,93  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Annotazioni:**

Percorso di fotografia effettuato con il supporto di un esperto professionista per un gruppo di ragazzi partecipanti su base volontaria che hanno aderito all'iniziativa

### Progetti - P02.10 - AL: CORSO DI GIOCOLERIA

AL: CORSO DI GIOCOLERIA

Previsione iniziale € 420,00  
 Variazioni in corso d'anno € 255,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/04/2019		E	3/5	30,00	VERSAMENTO PER PROGETTO GIOCOLERIA
31/10/2019		E	3/5	225,00	VERSAMENTI PER GIOCOLERIA

Previsione definitiva € 675,00  
 Somme impegnate € 420,00  
 Pagato € 420,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Annotazioni:**

effettuazione di un percorso di giocoleria rivolto agli studenti che nell'ambito del liceo delle scienze applicate hanno richiesto il potenziamento. Il percorso è stato effettuato con il supporto di un'associazione di professionisti che opera nel settore, che hanno espletato alcune lezioni teoriche e pratiche agli studenti coinvolti.

### Progetti - P02.17 - PERCORSI DI EDUCAZIONE ALLA SALUTE E LOTTA ALLA LEGALITA'

PERCORSI DI EDUCAZIONE ALLA SALUTE E LOTTA ALLA LEGALITA'

Previsione iniziale € 12.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2019		E	3/5	1.500,00	ASSESTAMENTI CONTABILI
31/10/2019		E	3/12	-1.500,00	ASSESTAMENTI CONTABILI

Previsione definitiva € 12.000,00  
 Somme impegnate € 6.900,00  
 Pagato € 5.400,00  
 Rimasto da pagare € 1.500,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Annotazioni:**

Il nostro istituto ha maturato da anni la consapevolezza che una delle finalità fondanti della scuola è quella di favorire la crescita armonica e completa dell'individuo. Per questo motivo l'offerta formativa si è andata progressivamente ampliando oltre la didattica curriculare verso la promozione della salute e del benessere psico-fisico degli studenti, con una gamma di proposte diversificate e rispondente ai bisogni degli studenti.

CIC sportello Consulenze Psicologica

Interventi psicopedagogici  
 Incontro con Carabinieri) 1 ora  
 Educazione alla legalità economica

Progetto "sFormati social"  
 Progetto DA.VI.DE

**Progetti - P02.18 - AL: CORSO DI CULTURA GIAPPONESE**

AL: CORSO DI CULTURA GIAPPONESE

Previsione iniziale € 518,40  
 Variazioni in corso d'anno € 1.560,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2019		E	3/5	1.560,00	VERSAMENTI PER CORSO DI GAPPONESE 2 EDIZIONE

Previsione definitiva € 2.078,40  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Annotazioni:**  
 Nell'ambito delle iniziative TANGRAM presenti nel nostro PTOF vi sono fra le altre anche le attività di formazione pomeridiana rivolti agli studenti che desiderano imparare o potenziare le conoscenze di lingue straniere. Una delle lingue maggiormente richieste, legata anche al mondo dei Manga, è la lingua e cultura giapponese, ragion per cui la scuola, con il supporto di una ricercatrice universitaria, ha attivato alcuni percorsi linguistici di base, cui partecipano su base volontaria gli studenti che hanno aderito al percorso.

**Progetti - P02.19 - CORSO DI SCHERMA**

CORSO DI SCHERMA

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 368,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2019		E	3/5	368,50	VERSAMENTI PER CORSO DI SCHERMA

Previsione definitiva € 368,50  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Annotazioni:**  
 effettuazione di un percorso di scherma rivolto agli studenti che nell'ambito del liceo delle scienze applicate hanno richiesto il potenziamento. Il percorso è stato effettuato con il supporto di un'associazione di professionisti che opera nel settore, che hanno espletato alcune lezioni teoriche e pratiche agli studenti coinvolti.

**Progetti - P03.11 - AL: PERCORSO CERTIFICAZIONE CISCO ESSENTIAL IT**

AL: PERCORSO CERTIFICAZIONE CISCO ESSENTIAL IT

Previsione iniziale € 7.060,16  
 Variazioni in corso d'anno € 6.170,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/04/2019		E	1/1	1.830,00	VERSAMENTI PER PERCORSI CISCO
31/10/2019		E	3/5	4.340,00	VERSAMENTI CISCO

Previsione definitiva € 13.230,16  
 Somme impegnate € 5.888,72  
 Pagato € 5.888,72  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Annotazioni:**

A partire dall'anno scolastico 2012/2013 la nostra scuola fa parte del Progetto Eccellenza ICT promosso dall'ente di formazione eForHum, Cisco e Aica: questo certifica l'istituto come Local Academy Cisco. La partecipazione al Networking Academy Program della Cisco permette, ai docenti certificati, di erogare percorsi ufficiali Cisco, nel nostro caso IT Essentials e CCNA1, utilizzando il materiale didattico Cisco: materiale on-line, simulatori (Virtual Desktop, Virtual Laptop, PacketTracer), esami, assistenza tecnica e didattica, piattaforma di elearning Cisco Netacad. Alla fine dei due percorsi, gli allievi possono acquisire la relativa certificazione ed accedere (in seguito ad una selezione) al canale lavoro della Regional Academy CiscoeForHum, per entrare in contatto diretto con aziende partner di Cisco.

*Progetti - P03.12 - AL: PERCORSI PREPARATORI CERTIFICAZIONI PET E FCE*

AL: PERCORSI PREPARATORI CERTIFICAZIONI PET E FCE

Previsione iniziale € 6.199,17  
 Variazioni in corso d'anno € 12.542,11

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/04/2019		E	3/5	6.215,00	VERSAMENTI PER ISCRIZIONE ESAMI PET E FCE
31/10/2019		E	3/5	6.327,11	VERSAMENTI PER CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE

Previsione definitiva € 18.741,28  
 Somme impegnate € 17.962,00  
 Pagato € 11.722,00  
 Rimasto da pagare € 6.240,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +

Annotazioni:

*Progetti - P03.13 - AL: CERTIFICAZIONE ECDL*

AL: CERTIFICAZIONE ECDL

Previsione iniziale € 3.200,00  
 Variazioni in corso d'anno € 4.775,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2019		E	1/1	50,00	ASSESTAMENTI CONTABILI
31/10/2019		E	2/3	3.250,00	ASSESTAMENTI CONTABILI
31/10/2019		E	3/5	1.475,00	VERSAMENTI ECDL

Previsione definitiva € 7.975,00  
 Somme impegnate € 5.821,70  
 Pagato € 5.821,70  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Il sistema delle certificazioni delle competenze nel settore ICT è un sistema dinamico in continua evoluzione, sinergico con lo sviluppo tecnologico che coinvolge il settore dell'informazione e delle telecomunicazioni. La riforma della scuola secondaria superiore ha introdotto notevoli cambiamenti nei percorsi di istruzione tecnica e nel sistema dei licei, sia a livello metodologico, con l'introduzione del concetto di "competenza", sia a livello delle discipline di studio, con l'introduzione delle "Tecnologie informatiche" fin dal primo biennio. In tale ottica, la scuola si pone come obiettivo lo studio e l'analisi del sistema delle certificazioni di competenze in ambito ICT al fine di garantire agli studenti in uscita dai percorsi di istruzione il conseguimento di certificazioni spendibili nel mercato del lavoro o per il proseguimento degli studi. Ad oggi, l'ITIS Albert Einstein di Vimercate (MB) rilascia certificazioni di competenze di livello base secondo uno standard europeo denominato ECDL. La certificazione informatica ECDL – European Computer Driving Licence attesta l'insieme minimo delle abilità necessarie per poter lavorare col personal computer nell'ambito di un'azienda, un ente pubblico, uno studio professionale, ecc.. In Italia l'ente che sovrintende alla certificazione ECDL è l'AICA (Associazione Italiana per l'Informatica e il Calcolo Automatico). In tale ambito l'IIS "Albert Einstein" di Vimercate (MB), a partire dall'anno scolastico 2001-2012 è accreditato presso l'AICA in qualità di Test center per l'erogazione di esami finalizzati al conseguimento della certificazione di livello base. Il conseguimento della certificazione informatica consente agli studenti interni sia di ottenere crediti formativi utili per l'accesso agli Esami di Stato, sia di ottenere un titolo valutabile in sede di concorso pubblico e, più in generale, per l'accesso al mondo del lavoro. In base ad un protocollo di intesa con l'AICA, il Ministero della Pubblica Istruzione ha adottato ECDL come standard per la certificazione delle competenze informatiche nella scuola. Di conseguenza la patente europea del computer costituisce titolo valutabile anche in percorsi

universitari.

A partire dal 1 settembre 2013 è stata introdotta la "Nuova ECDL" sviluppata per rispondere alle mutate condizioni della realtà tecnologica e informatica e al modo in cui interagiamo con esse. Una nuova certificazione che offre nuovi moduli e una maggior flessibilità per favorire l'apprendimento continuo. Per le modalità di partecipazione, i costi di attivazione e il calendario delle sessioni di esami occorre rivolgersi agli uffici di Segreteria Didattica oppure consultare il sito di istituto nella apposita sezione dedicata al progetto ECDL (presente nel menù "Area Studenti" e nella barra di navigazione orizzontale). Per ogni ulteriore informazioni sulla "Nuova ECDL" visitare il sito web <http://www.nuovaecd.it/> .A decorrere dal corrente anno scolastico i percorsi formativi verranno gestiti in collaborazione con l'Associazione Pinamonte che affiancherà l'istituto nella gestione dei gruppi classe e nei percorsi formativi degli allievi.

#### Progetti - P04.15 - EN: CORSI FORSIC

EN: CORSI FORSIC

Previsione iniziale € 18.857,43  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 18.857,43  
Somme impegnate € 0,00  
Pagato € 0,00  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

#### Progetti - P04.16 - MIUR: FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

MIUR: FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

Previsione iniziale € 1.664,01  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.664,01  
Somme impegnate € 72,60  
Pagato € 72,60  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

#### FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	618.367,38
<b>Ammontare somme riscosse:</b>		
a) in conto competenza	€	432.448,18
b) in conto residui	€	34.131,91
<b>Totale</b>	€	466.580,09
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>		
c) in conto competenza	€	259.748,25
d) in conto residui	€	84.349,63
<b>Totale</b>	€	344.097,88
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>	€	740.849,59
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>		
- Residui attivi	€	19.826,14
- Residui passivi	€	89.876,85
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>	€	670.798,88

Note relative alla situazione amministrativa:

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	628.431,65	-50.546,01	577.885,64
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	628.431,65	-50.546,01	577.885,64
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	99.566,47	-79.740,33	19.826,14
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	619.333,92	122.482,21	741.816,13
Totale disponibilità	718.900,39	42.741,88	761.642,27
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	1.347.332,04	-7.804,13	1.339.527,91
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	125.060,60	-35.183,75	89.876,85
Totale Debiti	125.060,60	-35.183,75	89.876,85
<b>Consistenza patrimoniale</b>	1.222.271,44	27.379,62	1.249.651,06
<b>TOTALE PASSIVO</b>	1.347.332,04	-7.804,13	1.339.527,91
Note relative alla situazione patrimoniale:			

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	99.566,47	-45.608,42	53.958,05	34.131,91	19.826,14	0,00	19.826,14
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	125.060,60	-603,63	124.456,97	84.349,63	40.107,34	49.769,51	89.876,85

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

Si evidenzia che nell'ambito dei residui attivi riferiti agli anni precedenti, avendo a fine anno finanziario ricevuto una somma dal MIUR per sofferenze finanziarie destinate al ripianamento dei debiti pregressi ministeriali, ed avendo per ragioni tecniche, incamerato lo stesse in conto competenza, si è reso necessario parimenti radiare dai crediti l'importo corrispondente di € 45.608,42. Da qui deriva la variazione in diminuzione dei residui attivi sopra riportata. Nell'ambito dei residui passivi la variazione in diminuzione è legata invece a minori importi su fatture rispetto ai buoni d'ordine impegnati a suo tempo per articoli non più forniti, per i quali l'importo in fattura è più basso, con i relativi riflessi.

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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	8.225,92	2,66%
02	Acquisto di beni di consumo	57.655,88	18,63%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	217.207,65	70,18%
04	Acquisto di beni d'investimento	13.054,00	4,22%
05	Altre spese	7.219,20	2,33%
06	Imposte e tasse	17,64	0,01%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	6.137,47	1,98%
<b>Totale generale</b>		<b>309.517,76</b>	<b>100%</b>

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2019 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 89 del 26/03/2019 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 477 del 16/12/2019.

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, dell'Università e della Ricerca.

## INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

### INDICI SULLE ENTRATE

#### **INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA**

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{136.827,63}{432.448,18} = \mathbf{0,32}$$

#### **INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA**

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{295.620,55}{432.448,18} = \mathbf{0,68}$$

#### **INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE**

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{432.448,18}{434.679,67} = \mathbf{0,99}$$

#### **INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{0,00}{432.448,18} = \mathbf{0,00}$$

#### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{34.131,91}{53.958,05} = \mathbf{0,63}$$

#### **INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{19.826,14}{486.406,23} = \mathbf{0,04}$$

### **INDICI SULLE SPESE**

#### **INDICE SPESE PER ATTIVITA'**

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{272.151,82}{309.517,76} = \mathbf{0,88}$$

#### **INDICE SPESE PROGETTI**

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{37.365,94}{309.517,76} = \mathbf{0,12}$$

#### **INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{49.769,51}{309.517,76} = \mathbf{0,16}$$

#### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{84.349,63}{125.060,60} = \mathbf{0,67}$$

### **INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI**

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{89.876,85}{433.974,73} = \mathbf{0,21}$$

### **SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{309.517,76}{1.210} = \mathbf{255,80}$$

<b>CONCLUSIONI</b>
--------------------

La gestione è stata regolarmente effettuata nel rispetto delle procedure amministrativo-contabili e delle norme vigenti.

Si dichiara che non sussistono gestioni fuori bilancio.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI G.A  
Rag. Francesca MATTEO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Prof.ssa Antonella LIMONTA