



**Istituto
Martino
Martini**

Liceo Scientifico - Liceo Scientifico opzione Scienze Applicate - Liceo Scientifico Sportivo
Liceo Scientifico Internazionale delle Scienze Applicate 4 anni
Liceo Scienze Umane opzione Economico Sociale
Istituto Tecnico Economico Amministrazione Finanza e Marketing (diurno e serale)
Istituto Tecnico Tecnologico Trasporti e Logistica – Conduzione del Mezzo Aereo
Centro Educazione degli Adulti (EdA)



Provincia
Autonoma di
Trento



Repubblica
Italiana

Via G. Perlasca, 4 38017 - Mezzolombardo (Trento) - Fax 0461 601470 - Tel. 0461 601122 Cod.Fisc.8001524022
segr.martini.mezzolombardo@scuole.provincia.tn.it - martini@pec.provincia.tn.it

Relazione sulla gestione allegata al Rendiconto 2019

La relazione sulla gestione allegata al rendiconto è un documento illustrativo della gestione dell'ente nonché dei fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio e di ogni eventuale informazione utile ad una migliore comprensione dei dati contabili ed è predisposto secondo le modalità previste dall'art. 11, comma 6, del D. Lgs. n. 118/2011.

In particolare la relazione illustra:

I criteri di valutazione utilizzati;

Il rendiconto è stato redatto secondo i principi contabili applicati ai sensi del D.L.g.s. n. 118/2011 e sue successive modifiche ed integrazioni.

In particolare:

per la predisposizione e la definizione delle somme iscritte e lasciate a bilancio, sono utilizzate :

per i residui passivi 2019:

sono state mantenute a residuo passivo le somme per le prestazioni già eseguite entro il 31 dicembre 2019 e le cui fatture sono pervenute o si presumeva pervenissero in tempo utile per l'approvazione del rendiconto.

Residui passivi di parte corrente:

Residui pagati € 83.854,79

Residui eliminati € 1.345,35

Residui reimputati € 50.549,60

Residui passivi di parte corrente definitivi al 31.12.2019 € 85.861,37

Residui passivi in conto capitale:

Residui pagati € 93.848,94

Residui eliminati € 0,00

Residui reimputati € 0,00

Residui passivi in conto capitale definitivi al 31.12.2019 € 93.848,94

Residui passivi partite di giro:

Residui pagati € 2.755,00

Residui eliminati € 0,00

Residui reimputati € 0,00

Residui passivi partite di giro definitivi al 31.12.2019 € 2.755,00

TOTALE GENERALE RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2019 = € 182.101,31

per i residui attivi 2019:

sono state lasciate a residuo le somme accertate in base ai principi contabili, vincolando l'avanzo di amministrazione per gli eventuali crediti di dubbia e difficile esazione.

Residui attivi di parte corrente:

Residui Incassati € 12.553,27

Residui eliminati € 3.293,85

Residui reimputati € 100.000,00

Residui attivi di parte corrente definitivi al 31.12.2019 € 48.743,91

Residui attivi in conto capitale

Residui Incassati € 0,00

Residui eliminati € 92,72

Residui reimputati € 0,00

Residui attivi in conto capitale definitivi al 31.12.2019 € 78.698,55

TOTALE GENERALE RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2019 = € 127.442,46

La verifica della congruità **del fondo crediti di dubbia esigibilità** non ha portato ad alcun accantonamento da contabilizzare nel risultato di amministrazione.

Il calcolo utilizzato per l'accantonamento contabile in sede di rendiconto della gestione è il metodo della media semplice, quale rapporto tra la sommatoria dei mancati introiti dell'anno in conto residui delle entrate oggetto di accantonamento e la sommatoria dei relativi stanziamenti iniziali in conto residui.

- a) i documenti relativi al rendiconto, hanno attribuito gli accertamenti di entrata e gli impegni di uscita ai rispettivi esercizi di competenza "potenziata", ciascuno dei quali coincide con l'anno solare. (rispetto del principio n.1 - Annualità);
- b) il bilancio, come il relativo rendiconto, è unico, dovendo fare riferimento ad un'amministrazione che si contraddistingue per essere un'entità giuridica unica. Come conseguenza di ciò, il complesso unitario delle entrate ha finanziato la totalità delle spese. (rispetto del principio n.2 -Unità);
- c) il sistema di bilancio, relativamente al rendiconto, comprende tutte le finalità ed i risultati della gestione nonché i valori finanziari, economici e patrimoniali riconducibili a questa amministrazione, in modo da fornire una rappresentazione veritiera e corretta della complessa attività amministrativa prevista ed attuata nell'esercizio. (rispetto del principio n.3 - Universalità);
- d) tutte le entrate, con i relativi accertamenti, sono state iscritte in bilancio al lordo delle spese sostenute per la riscossione e di altre eventuali oneri ad esse connesse. Allo stesso tempo, tutte le uscite, con i relativi impegni, sono state riportate al lordo delle correlate entrate, senza ricorrere ad eventuali compensazioni di partite (rispetto del principio n.4 - Integrità);

e) Le principali voci del conto del bilancio

Il rendiconto finanziario evidenzia le spese impegnate, i pagamenti, le entrate accertate e gli incassi in riferimento alle previsioni contenute nel bilancio preventivo, sia per la gestione competenza sia per la gestione residui.

La struttura del conto del bilancio è del tutto conforme a quella del bilancio preventivo e contiene, i seguenti dati:

- La previsione definitiva di competenza
- La previsione definitiva di cassa
- I residui attivi e passivi

I residui attivi e passivi evidenziati in questo quadro sono stati oggetto di una operazione di riaccertamento, consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in tutto od in parte di ciascun residuo.

Il risultato di amministrazione tiene conto sia della consistenza di cassa sia dei residui esistenti alla fine dell'esercizio, compresi quelli provenienti da anni precedenti.

Il risultato di gestione fa riferimento, invece, a quella parte della gestione ottenuta considerando solo le operazioni finanziarie relative all'esercizio in corso senza, cioè, esaminare quelle generate da fatti accaduti negli anni precedenti e non ancora conclusi.

ENTRATE

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

In seguito all'assestamento del bilancio (di cui la determinazione n. 71 del 27.06.2019 e la delibera del Consiglio dell'Istituzione n.7 dd. 05.07.2019) il risultato di amministrazione dell'esercizio 2018 risultava così costituito:

Capitolo E 3000	Avanzo di Amministrazione NON Vincolato	€ 42.059,00
Capitolo E 4000	Avanzo di Amministrazione Vincolato	€ 370.953,41
<i>Di cui</i>	<ul style="list-style-type: none">● Parte destinata agli investimenti	€ 10.478,36
	<ul style="list-style-type: none">● Parte disponibile	€ 31.581,54
Totale risultato di amministrazione al 31.12.2018 applicato al bilancio di previsione 2019		€ 413.013,31

TITOLO 2 – Trasferimenti correnti		
TIPOLOGIA - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche		
Capitolo	CATEGORIA - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	Somma Accertata
E211100	<i>Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali</i>	58.606,62
	Su questo capitolo, nel bilancio di previsione non era stata prevista alcuna entrata. L'accertamento di € 65.774,10 è stato definito in seguito a variazione di bilancio con determinazione del dirigente scolastico n. 45 dd 29.03.2019 in fase di riaccertamento ordinario e € 600,00 in seguito a variazione di bilancio con determinazione del dirigente scolastico n. 74 del 08/07/2019 a seguito del finanziamento INVALSI. Al 31.12.2019 su una previsione definitiva di € 66.374,10, risultano accertamenti per € 58.606,42; rimangono a residuo € 15.083,41.	
CATEGORIA - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali		
E211200	<i>Trasferimenti da PAT – Fondi Provinciali Ordinari</i>	250.477,74
	La previsione iniziale di € 204.048,34 relativa ai finanziamenti per le spese di funzionamento della Scuola e il finanziamento del fondo qualità è stata aumentata: - di € 3.106,54 con determinazione del Dirigente Scolastico n. 36 del 22.02.2019 e delibera n. 1 del 22.02.2019 - di € 15.086,63 con determinazione del Dirigente Scolastico n. 102 del 15.10.2019 e delibera n. 13 del 14.10.2019 - di € 9.785,00 con determinazione del Dirigente Scolastico n. 118 del 29.11.2019 e delibera n. 21 del 29.11.2019 Al 31.12.2019 su una previsione definitiva di € 232.026,51, risultano accertamenti per € 250.477,74; rimangono a residuo € 18.451,23 relativi all'assegnazione del fondo qualità ordinario e straordinario per l'indirizzo sportivo.	
E211210	<i>Trasferimenti da PAT – Fondi Provinciali Straordinari</i>	109.270,31
	In questo capitolo trovano collocazione i finanziamenti straordinari della PAT di seguito dettagliatamente indicati. L'accertamento iniziale di € 87.707,64 per i finanziamenti BES è stato portato a € 109.270,72 con una variazione di bilancio: - in aumento di € 21.563,08 con determinazione n. 89 dd 11.09.2019. Al 31 dicembre 2019 la previsione definitiva di € 109.270,72, risultano accertamenti per € 109.270,31.	
E211220	<i>Trasferimenti da PAT – Alta formazione professionale</i>	0,00
	La previsione iniziale è di € 100.000,00 relativa al finanziamento della PAT per l'Alta formazione professionale relativa all'accreditamento di Scuola Parte-147 ai sensi del Regolamento (UE) n. 1321/2014) e per il rilascio del titolo abilitante alla funzione di tecnico manutentore di elicotteri a turbina per le categorie A3, B1.3 e su sistemi avionici categoria B2. Al 31.12.2019 non risultano accertamenti in quanto a seguito della circolarizzazione, la PAT ha comunicato che l'importo andava re imputato all'esercizio 2020.	

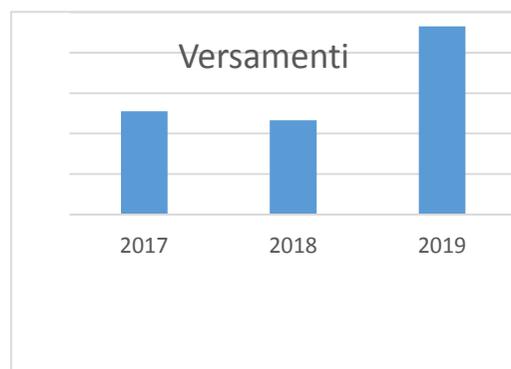
E211230	<i>Trasferimenti da PAT – fondi Unione Europea</i>	0,00
	La previsione iniziale di € 0,00. Il capitolo non è stato movimentato	
E211240	<i>Trasferimenti correnti da Regione Trentino Alto Adige</i>	21.737,60
	Nel bilancio di previsione non era stata inserita alcuna previsione su questo capitolo. Con determinazione n. 104 dd 17.11.2019 è stata effettuata una variazione di bilancio di € 26.127,50, a seguito del finanziamento concesso con deliberazione n. 190 di data 21.08.2019 della Giunta regionale per la settimana linguistica in Irlanda per un totale di € 26.127,50. Al 31.12.2019 la previsione definitiva accertata è pari a € 21.737,60 e non ci sono residui. Minore entrata di € 4.389,90.	
E211250	<i>Trasferimenti correnti da Enti Locali</i>	28.149,40
	Nel bilancio di previsione non era stata prevista alcuna entrata. Con seguenti variazioni di bilancio è stata aumentata la previsione relativamente a : - € 1.000,00 con determinazione 29 del 07.02.2019 a seguito della la nota inviata ns. prot. n. 107 del 09.01.2019 della Comunità Rotaliana-KÖNIGSBERG con cui comunicava un contributo di Euro 1.000,00 ad integrazione del progetto “Nuovi ambienti di apprendimento per il successo formativo e la prevenzione del disagio relazionale; - € 14.150,00 con determinazione 45 del 29.03.2019 in fase di riaccertamento ordinario; - € 2.440,00 con determinazione 74 del 08.07.2019 a seguito della comunicazione prot. n. 3112/5.3 del 30.05.2019 della Comunità Rotaliana-Königsberg con cui il Comitato Esecutivo riconosceva con deliberazione n. 69 di data 27.05.2019 un contributo straordinario a sostegno del progetto “Solar System”; - € 2.000,00 con determinazione 80 del 08.08.2019 a seguito della comunicazione ns. protocollo n. 4320 del 06.08.2019 del Comune di Andalo con cui la Giunta Comunale con delibera n. 75 dd 17.07.2019 riconosceva un contributo straordinario a sostegno del progetto “Health for Madagascar” per l’importo di Euro 1.000,00 e della comunicazione ns. protocollo n. 4099 del 25.07.2019 del Comune di Molveno con cui la Giunta Comunale con delibera n. 102 dd 17.07.2019 riconosceva un contributo straordinario a sostegno del progetto “Health for Madagascar” per l’importo di Euro 1.000,00; - € 2.366,00 con determinazione 93 del 23.09.2019 a seguito della concessione del contributo da parte della Comunità Rotaliana-KÖNIGSBERG per le azioni progettuali per la prevenzione e la marginalità sociale da attivare nell’a.s. 2019/2020; - € 352,30 con determinazione 118 del 29.11.2019 e delibera n. 21 del 29.11.2019 qualke maggiore entrata Al 31.12.2019 la somma accerta definitiva è di Euro 28.149,40, rimangono a residuo € 2.366,00.	
TIPOLOGIA - Trasferimenti correnti da Famiglie		
CATEGORIA - Trasferimenti correnti da Famiglie		
E212100	<i>Trasferimenti da famiglie e privati</i>	232.479,62
	A fronte di una previsione iniziale € 115.000,00, sono state effettuate le seguenti variazioni per maggiori entrate: - € 25.900,00 con determinazione n. 29 del 07.02.2019 - € 10.000,00 con determinazione n. 74 del 08.07.2019 - € 42.600,00 con determinazione n. 104 del 17.10.2019 - € 5.425,08 con determinazione n.107 del 31.10.2019 - € 16.000,00 con determinazione n. 120 del 12.12.2019	

In questo capitolo trovano collocazione i contributi delle famiglie per viaggi di istruzione, visite guidate, settimane linguistiche, quote per le certificazioni linguistiche e le per attività curricolari e extracurricolari.

Le entrate sono relative a:

Contributi per attività sportive	€ 8.746,10
Soggiorno Galway	€ 61.228,00
Madagascar	€ 4.438,00
Corsi EDA	€ 9.930,00
Contributi famiglie	€ 33.142,40
Gemellaggio Schwalbach	€ 1.733,00
Soggiorno Derry	€ 16.800,00
Soggiorno Gottinghen	€ 1.315,60
Quote viaggi d'istruzione e visite guidate	€ 73.405,84
Attività didattiche	€ 2.613,00
Libretti personali	€ 70,00
Libri di testo	€ 348,50
Risarcimento danni	€ 229,50
Contributo felpe per indirizzo sportivo	€ 1.820,00
Cert. linguistiche	€ 12.667,00
ECDL	€ 2.189,00
Buoni mensa	€ 1.803,68

€ 232.479,62



Al 31.12.2019 su una previsione definitiva di € 214.925,08, risulta accertata € 232.479,62 e riscossa la somma di € 232.414,62, rimane a residuo € 65,00.

TIPOLOGIA - Trasferimenti correnti da Imprese		
CATEGORIA - Altri trasferimenti correnti da imprese		
E213200	<i>Altri trasferimenti correnti da imprese</i>	4.300,00
	<p>La previsione iniziale è di € 500,00 e successivamente sono state effettuate le seguenti variazioni di bilancio:</p> <ul style="list-style-type: none"> - € 3.000,00 con determinazione n. 36 del 22.02.2019 e delibera n. 1 del 22.02.2019 a seguito della nota del 14 febbraio 2019 prot. n. 1193 con cui la Cassa Rurale Rotaliana e Giovo di Mezzolombardo comunicava la decisione di intervenire con un contributo straordinario per il completamento dell'ultraleggero Savannah S dell'importo di Euro 3.000,00; - € 1.000,00 con determinazione n. 74 del 08.07.2019 relativa al finanziamento a sostegno del progetto "Health for Madagascar <p>In questo capitolo trova collocazione il contributo della Cassa Rurale di Mezzolombardo e San Michele all'Adige per l'organizzazione della cerimonia di consegna dei diplomi, il contributo per l'ultraleggero Savannah e per il progetto Madagascar.</p> <p>Al 31.12.2019 su una previsione definitiva di € 4.500,00, risultano accertati € 4.300,00 e rimangono a residuo € 500,00.</p>	
TITOLO 3 – Entrate extratributarie		
TIPOLOGIA - Interessi attivi		
CATEGORIA - Altri interessi attivi		
E333100	<i>Interessi attivi da depositi bancari o postali</i>	2,60
	<p>In questo capitolo trovano collocazione gli interessi attivi maturati sul conto corrente intestato all'Istituzione scolastica aperto presso la Banca Unicredit spa filiale di Mezzolombardo, che sono pari ad € 2,60.</p> <p>Tale modestissimo importo è motivato dalle nuove condizioni che hanno abbattuto spese e commissioni sul conto corrente bancario.</p> <p>Al 31.12.2019 su una previsione definitiva di € 0,00, risulta accertata la somma di € 2,60; a residuo rimane l'importo di € 0,68.</p>	
TIPOLOGIA - Rimborsi e altre entrate correnti		
CATEGORIA - Indennizzi di assicurazione		
E351100	<i>Indennizzi di assicurazione contro danni</i>	0,00
	La previsione iniziale di € 0,00	
IV CATEGORIA - Rimborsi in entrata		
E352100	<i>Recuperi, rimborsi vari e altre entrate correnti</i>	30.036,82
	A fronte di una previsione iniziale di € 13.100,00, con delibera 13 del 14.10.2019 e determinazione 102 del 15.10.2019 è stata apportata una variazione di € 942,61, con delibera n. 21 del 29.11.2019 e determinazione 118 del 29.11.2019 è stata apportata una variazione di € 2.907,38 e con determinazione n. 120 del 12.12.2019 è stata apportata una variazione di € 10.762,59.	

	<p>In questo capitolo sono stati registrati accertamenti per € 30.036,82 per l'utilizzo della palestra come da convenzione con il Comune di Mezzolombardo e il contributo per fotovoltaico GSE, rimborso spese per l'installazione di distributori automatici dell'AESSE Service srl:</p> <p>Sono state accertate anche le quote relative ai rimborsi dell'agenzia viaggi per i disagi avvenuti durante il viaggio di istruzione ad Atene, rimborso spese educazione civica e test lingua italiana per stranieri.</p> <p>Al 31.12.2019 su una previsione definitiva di € 27.712,58, risultano accertamenti per € 30.036,82; rimangono a residuo € 12.052,59 già incassati alla data del rendiconto.</p>	
TITOLO 4 – Entrate in conto Capitale		
TIPOLOGIA - Contributi agli investimenti		
CATEGORIA - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche		
E421100	<i>Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali</i>	90.804,94
	<p>A fronte di una previsione iniziale di € 0,00 con determinazione 45 del 29.03.2019, in fase di riaccertamento è stata apportata una variazione di € 99.907,23 riferito ai seguenti progetti FESR:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 10.8.1.B1 – “Laboratori per lo sviluppo delle competenze di base” 10.8.1.B1 per l'importo di € 24.900,59 - CUP: G88G18000270007; - 10.8.1.B2 di € 65.904,35 - CUP: G88G18000280007. <p>Al 31.12.2019 risulta accertata e non incassata la somma di € 811,78 che rimane a residuo.</p>	
E421110	<i>Contributi agli investimenti da PAT – Fondi Provinciali Ordinari</i>	0,00
	La previsione iniziale di € 0,00	
E421120	<i>Contributi agli investimenti da PAT – Fondi Provinciali Straordinari</i>	109.389,52
	<p>In bilancio di previsione non era stato iscritto alcun importo.</p> <p>La Giunta provinciale, con deliberazione n. 1615 di data 18.10.2019, ha assegnato al nostro Istituto un finanziamento straordinario per l'acquisto delle dotazioni in conto capitale della nuova sede per un importo pari a € 109.389,52. Con determinazione n. 105 del 24.10.2019 è stata approvata la variazione di bilancio di maggiore entrata.</p> <p>Al 31.12.2019 la previsione definitiva di € 109.389,52 è stata interamente accertata e riscossa.</p>	
E421130	<i>Contributi agli investimenti da PAT – Fondi Unione Europea</i>	41.949,21
	<p>In bilancio di previsione non era stato iscritto alcun importo.</p> <p>Nel corso dell'anno è stata approvata la variazione di bilancio in riferimento al seguente finanziamento concesso per progetti cofinanziati F.S.E. “Tirocini internazionali 2018_3_1022_01B.05.</p> <p>Al 31.12.2019 la previsione definitiva è pari ad € 41.949,21, gli accertamenti sono pari ad € 41.949,21 ma non sono stati riscossi e quindi rimangono a residuo.</p>	
TITOLO 9 – Entrate per conto terzi e partite di giro		
TIPOLOGIA - Entrate per partite di giro		

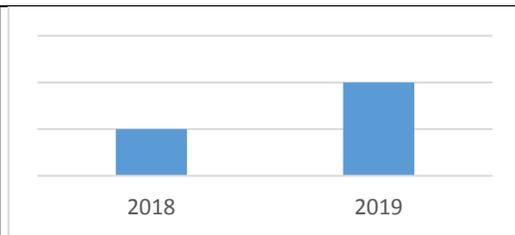
CATEGORIA - Altre ritenute		
E990010	<i>Ritenute per scissione contabile IVA (Split Payment)</i> La previsione iniziale è di € 80.000,00 e successivamente è stata effettuata la seguente variazione di bilancio di € 70.000,00 con determinazione n. 117 del 26.11.2019. Al 31.12.2019 la previsione definitiva è di € 150.000,00, sono stati riscossi ed accertati € 90.430,70.	90.430,70
E990020	<i>Ritenute erariali si redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente (IRPEF)</i> Al 31.12.2019 sulla previsione definitiva di € 5.000,00 non è stata accertata e riscossa alcuna somma.	0,00
E990030	<i>Ritenute previdenziali-assistenziali assicurative su redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente e altri redditi</i> Al 31.12.2019 sulla previsione definitiva di € 2.000,00 non è stata accertata e riscossa alcuna somma.	0,00
CATEGORIA - Ritenute su redditi da lavoro autonomo		
E990040	<i>Ritenute erariali su lavoro autonomo (IRPEF)</i> La previsione iniziale è di € 15.000,00 e successivamente è stata effettuata la seguente variazione di bilancio di € 10.000,00 con determinazione n. 117 del 26.11.2019. Al 31.12.2019 sulla previsione definitiva di € 25.000,00, sono stati accertati e riscossi € 16.206,56.	16.206,56
E990050	<i>Ritenute previdenziali-assistenziali su redditi da lavoro autonomo</i> Al 31.12.2019 sulla previsione definitiva di € 2.000,00 non è stata accertata e riscossa alcuna somma.	0,00
CATEGORIA - Altre entrate per partite di giro		
E990060	<i>Riscossione a titolo di quietanza di mandati inesistenti</i> Al 31.12.2019 sulla previsione definitiva di € 5.000,00, non è stata accertata e riscossa alcuna somma.	0,00
E990070	<i>Reintegro spese minute e carta di credito</i> La previsione iniziale è di € 5.500,00 e successivamente è stata effettuata la seguente variazione di bilancio di € 500,00 con determinazione n. 101 del 10.10.2019. Al 31.12.2019 la previsione definitiva è di € 6.000,00 di cui € 1.000,00 per accertamento al RAS per le minute spese e € 5.000,00 per accertamento al DS per per la carta di credito. Il tutto è stato integralmente reintegrato.	6.000,00
E990080	<i>Altre entrate per partite di giro diverse</i> Al 31.12.2019 sulla previsione definitiva di € 5.000,00, sono stati accertati e riscossi Euro 3.399,90.	3.399,90
TIPOLOGIA - Entrate per conto terzi		
CATEGORIA - Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto di terzi		
E990090	<i>Recuperi e rimborsi vari per acquisto di beni per conto terzi</i>	0,00

	Al 31.12.2019 sulla previsione definitiva di € 2.000,00 non è stata accertata e riscossa alcuna somma.	
E990100	Recuperi e rimborsi vari per acquisto di servizi per conto di terzi Al 31.12.2019 sulla previsione definitiva di € 2.000,00, sono stati accertati e riscossi € 70,00.	70,00
CATEGORIA - Deposito di/presso terzi		
E990110	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi Al 31.12.2018 sulla previsione definitiva di € 5.000,00 non è stata accertata e riscossa alcuna somma.	0,00
E990120	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi Al 31.12.2018 sulla previsione definitiva di € 2.000,00 non è stata accertata e riscossa alcuna somma.	0,00
CATEGORIA - Altre entrate per conto di terzi		
E990130	Altre entrate per conto terzi L'accertamento riguarda i rimborsi per spese per test di lingua italiana e sessioni di educazione civica per stranieri finanziati dal Commissariato del Governo. Al 31/12/2019 a fronte di una previsione definitiva di € 15.000,00, risulta accertata la somma di € 7.807,34 e non ci sono residui.	7.807,34
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		1.723.046,88

SPESE

MISSIONE 01 – Servizi Istituzionali, generali e di gestione		
Programma 01 - Organi Costituzionali		
Titolo I - Spese Correnti		
Capitolo		Somma Impegnata
101010	Beni per attività di rappresentanza	1.579,82
	La previsione iniziale di € 1.000,00 è stata aumentata con una variazione di bilancio: - in aumento di € 580,00 con determinazione del dirigente scolastico n. 120 del 12.12.2019. Al 31.12.2019 la previsione definitiva è di € 1.580,00, e risultano impegnate e pagate spese per € 1.579,82, generando un'economia di € 0,18.	
Programma 03 - Gestione Economica, Finanziaria, Programmazione, Provveditorato		
Titolo I - Spese Correnti		
103010	Consulenza per gestione economica, finanziaria e fiscale	761,91
	Si è provveduto alla designazione del consulente fiscale, contabile e previdenziale e al relativo impegno di spesa per l'anno finanziario. L'incarico prevedeva l'assistenza e la consulenza telefonica in materia fiscale, l'elaborazione e l'invio informatico del modello IRAP	

	<p>2019, la trasmissione all'agenzia delle entrate su supporto informatico dei percettori di compensi occasionali o professionali, l'elaborazione e l'invio dei contratti d'appalto per anagrafe tributaria, ecc.</p> <p>La previsione iniziale di € 1.000,00 è stata diminuita con una variazioni di bilancio: - in diminuzione di € 150,00 con determinazione del dirigente scolastico n. 41 del 20.03.2019.</p> <p>Al 31.12.2019 la previsione definitiva è di € 850,00, e risultano impegnate e pagate spese per € 761,91, generando un'economia di € 88,09.</p>																			
103020	<i>Oneri per Servizi di cassa</i>	70,15																		
	<p>In bilancio di previsione non era stato previsto alcun stanziamento.</p> <p>La previsione definitiva di € 150,00 risulta dalla variazione di bilancio con determinazione del dirigente scolastico n. 41 del 20.03.2019 per far fronte a spese per oneri di cassa.</p> <p>Al 31.12.2019 la previsione definitiva di € 150,00, risultano impegnate € 70,15, pagamenti per € 49,89, a residuo € 20,26 e un'economia di € 79,85</p>																			
Programma 08 - Statistica e sistemi informativi																				
Titolo I - Spese Correnti																				
108010	<i>Manutenzione ordinaria e riparazione hardware a supporto dell'amministrazione</i>	9.318,42																		
	<p>La previsione iniziale di € 7.000,00 è stata aumentata con una variazione di bilancio: - in aumento di € 4.200,00 con delibera n. 21 del 29.11.2019 del Consiglio dell'Istituzione Scolastica e determinazione del dirigente scolastico n. 118 del 29.11.2019.</p> <p>Su questo capitolo sono state registrate le seguenti manutenzioni della struttura:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">riparazione lavapavimenti</td> <td style="text-align: right;">€ 845,75</td> </tr> <tr> <td>costo copie per fotocopiatore I trimestre</td> <td style="text-align: right;">€ 2.068,51</td> </tr> <tr> <td>costo copie per fotocopiatore II trimestre</td> <td style="text-align: right;">€ 1.892,31</td> </tr> <tr> <td>Riparazione scheda asciugatrice</td> <td style="text-align: right;">€ 250,00</td> </tr> <tr> <td>costo copie per fotocopiatore III trimestre</td> <td style="text-align: right;">€ 835,97</td> </tr> <tr> <td>rimborso gas sede staccata al Comune di Mezzocorona -</td> <td style="text-align: right;">€ 1.833,93</td> </tr> <tr> <td>costo copie fotocopiatore IV trimestre</td> <td style="text-align: right;">€ 1.591,95</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">Totale impegni</td> <td style="text-align: right;">€ 9.318,42</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </table>	riparazione lavapavimenti	€ 845,75	costo copie per fotocopiatore I trimestre	€ 2.068,51	costo copie per fotocopiatore II trimestre	€ 1.892,31	Riparazione scheda asciugatrice	€ 250,00	costo copie per fotocopiatore III trimestre	€ 835,97	rimborso gas sede staccata al Comune di Mezzocorona -	€ 1.833,93	costo copie fotocopiatore IV trimestre	€ 1.591,95	Totale impegni	€ 9.318,42			
riparazione lavapavimenti	€ 845,75																			
costo copie per fotocopiatore I trimestre	€ 2.068,51																			
costo copie per fotocopiatore II trimestre	€ 1.892,31																			
Riparazione scheda asciugatrice	€ 250,00																			
costo copie per fotocopiatore III trimestre	€ 835,97																			
rimborso gas sede staccata al Comune di Mezzocorona -	€ 1.833,93																			
costo copie fotocopiatore IV trimestre	€ 1.591,95																			
Totale impegni	€ 9.318,42																			



Al 31.12.2019 rispetto alla previsione definitiva di € 11.200,00 risultano impegnate € 9.318,42, pagamenti per € 5.892,54, a residuo € 3.425,88 e un'economia di € 1.881,58.

108020	<i>Consulenza, prestazioni professionali e assistenza in materia informatica</i>	951,60
	La previsione iniziale è di € 5.000,00. Totale impegnato € 951,60 relative a spese per installazione antivirus, intervento su server e pagamento dominio internet. Al 31.12.2019 rispetto alla previsione definitiva di € 5.000,00, risultano impegnato e l'economia di € 4.048,40.	
Programma 11 - Altri servizi generali Titolo I - Spese Correnti		
111010	<i>IRAP</i>	948,20
	La previsione iniziale di € 500,00 è stata aumentata con due variazioni di bilancio: - in aumento di € 300,00 con delibera n. 13 del 14.10.2019 del Consiglio dell'Istituzione Scolastica e determinazione n. 102 del 15.10.2019. - in aumento di € 200,00 con determinazione n. 120 del 12.12.2019 Al 31.12.2019 rispetto alla previsione definitiva di € 1.000,00, risultano impegnate e pagate spese in competenza per € 948,20 e l'economia di € 51,80.	
111020	<i>Consulenze a supporto dell'amministrazione</i>	2.891,40
	La previsione iniziale di € 4.000,00 è stata diminuita con una variazioni di bilancio: - in diminuzione di € 200,00 con determinazione del dirigente scolastico n. 120 del 12.12.2019. Su questo capitolo sono state impegnate le spese relative all'incarico per il responsabile protezione dei dati. Al 31.12.2019 rispetto alla previsione definitiva di € 3.800,00, risultano impegnate e pagate spese in competenza per € 2.891,40 e l'economia di € 908,60.	
111030	<i>Prestazioni professionali e specialistiche a supporto dell'amministrazione</i>	84.417,10
	La previsione iniziale di € 193.103,50 è stata modificata con tre variazioni di bilancio: - in diminuzione di € 10.000,00 con delibera n. 1 del 22.02.2019 del Consiglio dell'Istituzione Scolastica e determinazione n. 36 del 22.02.2019; - in diminuzione di € 5.915,00 con delibera n. 8 del 05.07.2019 del Consiglio dell'Istituzione Scolastica e determinazione n. 74 del 08.07.2019; - in aumento di € 570,00 con determinazione n. 78 del 22.07.2019. Su questo capitolo sono state impegnate le spese relative:	

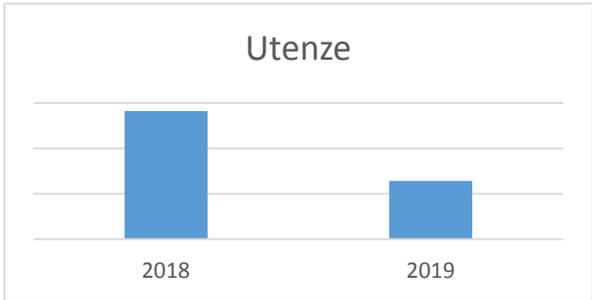
Alta formazione professionale:		
contratto per project manager (FPV)	€ 17.500,00	
compenso per training manager	€ 4.000,00	
attività supporto (fase A-B-C-D)	€ 3.806,40	
Corso Formazione PART147/66	€ 4.270,00	
Totale impegni	€ 29.576,40	
Progetti FSE:		
F.S.E. "COMPETENZE DI BASE" _ Azione 10.2.2A	€ 955,10	
F.S.E. "POTENZIAMENTO DELLA CITTADINANZA EUROPEA" _10.2.2A-FSEPON-TR-2018-1	€ 700,00	
F.S.E. "POTENZIAMENTO DELLA CITTADINANZA EUROPEA" _10.2.3C-FSEPON-TR-2018-1	€ 875,00	
F.S.E. "PENSIERO COMPUTAZIONALE E CITTADINANZA DIGITALE" _10.2.2A-FdRPOC-TR-2018-2	€ 875,00	
Totale impegni	€ 3.405,10	
Produzione MUD	€ 348,00	
Incarico medico competente	€ 538,00	
Al 31.12.2019 rispetto alla previsione definitiva di € 177.758,50, risultano impegnate € 33.867,50 pagate € 32.981,50, a residuo € 886,00.		
111070	<i>Premi di assicurazione su beni mobili, responsabilità civile verso terzi e contro danni</i>	2.275,00
	La previsione iniziale è di € 2.275,00. Al 31.12.2019 rispetto alla previsione definitiva di Euro 2.275,00, risultano impegnati € 2.275,00.	
111080	<i>Premi INAIL</i>	0,00
	La previsione iniziale è di € 500,00. Al 31.12.2019 rispetto alla previsione definitiva di Euro 500,00 non è stato rilevato nessun impegno.	
111090	<i>Spese dovute a sanzioni</i>	0,00
	La previsione iniziale è di € 100,00. Al 31.12.2019 rispetto alla previsione definitiva di Euro 100,00 non è stato rilevato nessun impegno.	
111100	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	0,00
	La previsione iniziale è di € 100,00. Al 31.12.2019 rispetto alla previsione definitiva di Euro 100,00 non è stato rilevato nessun impegno.	
MISSIONE 4 – Istruzione e diritto allo studio		

Programma 02 - Altri ordini di istruzione non universitaria

Titolo I - Spese Correnti

402010	<i>IRAP su compensi imputati alla missione 4</i>	3.784,83
	La previsione iniziale era di € 2.000,00 e sono state apportate variazioni per € 2.614,50. I fondi di tale capitolo sono stati impegnati per pagare le spese relative ai contributi IRAP a carico dell'Istituto sulle prestazioni occasionali degli esperti esterni. Al 31.12.2019 rispetto alla previsione definitiva di € 4.614,50, risultano impegnate e pagate € 3.784,83 e l'economia pari a € 829,67.	
402030	<i>Tasse e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani</i>	7.278,66
	La previsione iniziale era di € 6.000,00 e sono state apportate variazioni per totale € 2.300,00. Con tale capitolo viene assunto l'impegno di spesa da corrispondere all'ASIA, Azienda Speciale per l'igiene Ambientale per lo smaltimento rifiuti solidi urbani. Al 31.12.2019 la previsione definitiva è di € 8.300,00, risultano impegnate e pagate spese per € 7.278,66 e l'economia pari a € 1.021,34.	
402070	<i>Giornali e riviste</i>	78,00
	In bilancio di previsione non era stato registrato alcun stanziamento. La previsione definitiva di € 200,00 risulta dalle seguenti variazioni di bilancio: - in aumento di € 200,00 con delibera del Consiglio n. 1 del 22.02.2019 e determinazione del dirigente scolastico n. 36 del 22.02.2019 . - in aumento di € 1.000,00 con determinazione del dirigente scolastico n. 48 del 03.05.2019 e in diminuzione di € 1.000,00 con determinazione del dirigente scolastico n. 98 del 01.10.2019. Al 31.12.2019 la previsione definitiva di € 200,00, risultano impegnate € 78,00 per l'abbonamento a riviste di scienze e geografia e un'economia di € 122,00.	
402080	<i>Cancelleria e materiale di facile consumo</i>	35.466,59
	La previsione iniziale di € 13.500,00 è stata aumentata da numerose variazioni di bilancio per far fronte ad serie di spese necessarie per garantire la continuità della didattica, per l'acquisto di cancelleria e materiali vari. Sono state impegnate le seguenti spese: Materiale di facile consumo per l'ultraleggero Savannah: € 5.893,50 Materiale di facile consumo per l'Alta formazione professionale: € 7.328,78 Cancelleria e facile consumo € 13.211,86 Cancelleria per progetti didattici € 4.462,45 Cancelleria per corso EDA	
	 <p>The chart shows two blue bars representing the years 2018 and 2019. The 2019 bar is significantly taller than the 2018 bar, indicating a higher amount for that year.</p>	
	Per spese di cancelleria e facile consumo si intendono spese relative a piccole attrezzature, strumentazione e materiale di consumo per esercitazioni per i laboratori di biologia, scienze, fisica, informatica, trasporti e logistica; materiale sportivo; fogli per temi e carta fotocopie ad uso didattico, pennarelli per lavagne bianche, cancelleria e altri materiali di consumo ad uso didattico; libri per la biblioteca.	

	Al 31.12.2019 la previsione definitiva è di € 40.612,97, risultano impegnati € 35.466,59, pagate € 33.255,58, a residui € 2.211,01 e l'economia pari a € 5.146,38.							
402090	Acquisto libri di testo	10.477,71						
	La previsione iniziale di € 20.000,00 è stata diminuita da diverse variazioni di bilancio. Su questo capitolo sono imputate le spese per l'attuazione del comodato gratuito dei libri di testo a favore degli studenti delle classi prime e seconde. Al 31.12.2019 la previsione definitiva è di € 10.477,73, risultano impegnati e pagati per € 10.477,71 e l'economia è di € 0,02.							
402100	Altri beni e prodotti sanitari non altrimenti classificati	6.000,00						
	La previsione iniziale era di € 4.000,00 e sono state apportate variazioni per totale € 2.000,00. Sul capitolo sono transitate le spese per l'acquisto di materiale e piccole attrezzature utilizzate per la pulizia e l'igiene dei locali e materiale di primo soccorso (ghiaccio, detersivi, carta igienica, ecc.). Al 31.12.2019 la previsione definitiva è di € 6.000,00, risultano impegnati per € 6.000,00, pagati € 4.613,46, a residuo € 1.386,54.							
402110	Rimborsi spese agli organi istituzionali dell'amministrazione e al Dirigente scolastico	0,00						
	Non ci sono impegni su questo capitolo							
402120	Rimborsi per il personale docente, ATA e assistenti educatori	26.543,18						
	<p>La previsione iniziale era di € 23.576,66 e sono state apportate variazioni per totale € 10.861,22. In questo capitolo trovano collocazione le seguenti tipologie di spese: rimborso spese effettuate dai docenti durante la settimana linguistica all'estero, i viaggi d'istruzione e le visite guidate; rimborso indennità chilometrica ai docenti per obblighi di servizio; rimborso spese personale ATA per obblighi di servizio.</p> <div data-bbox="241 821 952 1165" data-label="Figure"> <table border="1"> <caption>Rimborsi per il personale docente, ATA e assistenti educatori</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Importo (€)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>~10.000</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>~16.543,18</td> </tr> </tbody> </table> </div> <p>Al 31.12.2019 la previsione definitiva è di € 34.437,88, risultano impegnati per € 26.543,18, pagati € 24.067,70, a residuo € 2.475,48 e l'economia di € 7.894,70.</p>	Anno	Importo (€)	2018	~10.000	2019	~16.543,18	
Anno	Importo (€)							
2018	~10.000							
2019	~16.543,18							
402130	Pubblicità, convegni e mostre	3.146,77						
	La previsione iniziale era di € 3.900,00 e sono state apportate variazioni per totale € 500,00. Al 31.12.2019 la previsione definitiva è di € 4.400,00, risultano impegnati per € 3.146,77, pagati € 2.841,77, a residuo € 305,00 e l'economia di € 1.253,23.							

402140	Formazione e addestramento del personale	6.360,05												
	La previsione iniziale era di € 9.600,00 e sono state apportate variazioni in diminuzione per totale € 2.748,00. Al 31.12.2019 la previsione definitiva è di € 6.852,00, risultano impegnati € 6.360,05 e l'economia di € 491,95.													
402150	Utenze e canoni	107.282,82												
	Lo stanziamento iniziale di € 80.000,00 è stato modificato da diverse variazioni di bilancio durante il corso dell'anno. Su questo capitolo sono state impegnate spese per riscaldamento e per altre utenze (acqua, luce, telefono) come di seguito riportato:													
	Utenze sede Via Perlasca													
	<table border="1"> <tr> <td>Energia Elettrica</td> <td>€ 58.473,65</td> </tr> <tr> <td>Gas Naturale</td> <td>€ 39.829,85</td> </tr> <tr> <td>Acqua</td> <td>€ 87,20</td> </tr> <tr> <td>Acqua aree verdi</td> <td>€ 1.353,58</td> </tr> <tr> <td>Telefono</td> <td>€ 4.104,08</td> </tr> <tr> <td></td> <td>€ 103.848,36</td> </tr> </table>	Energia Elettrica	€ 58.473,65	Gas Naturale	€ 39.829,85	Acqua	€ 87,20	Acqua aree verdi	€ 1.353,58	Telefono	€ 4.104,08		€ 103.848,36	
Energia Elettrica	€ 58.473,65													
Gas Naturale	€ 39.829,85													
Acqua	€ 87,20													
Acqua aree verdi	€ 1.353,58													
Telefono	€ 4.104,08													
	€ 103.848,36													
	Utenze Via Filzi													
	<table border="1"> <tr> <td>Energia elettrica</td> <td>€ 1.045,57</td> </tr> <tr> <td>Gas naturale</td> <td>€ 2.257,34</td> </tr> <tr> <td>Acqua</td> <td>€ 131,55</td> </tr> <tr> <td></td> <td>€ 3.434,46</td> </tr> </table>	Energia elettrica	€ 1.045,57	Gas naturale	€ 2.257,34	Acqua	€ 131,55		€ 3.434,46					
Energia elettrica	€ 1.045,57													
Gas naturale	€ 2.257,34													
Acqua	€ 131,55													
	€ 3.434,46													
	 <p>The bar chart shows two bars representing utility expenses for the years 2018 and 2019. The 2018 bar is blue and reaches a height of approximately 104 units on the y-axis. The 2019 bar is also blue but much shorter, reaching approximately 34 units. The y-axis has horizontal grid lines, and the x-axis is labeled with the years 2018 and 2019.</p>													
	Al 31.12.2019 la previsione definitiva è di € 108.645,62, risultano impegnati € 107.282,82, pagati € 100.801,93, a residuo € 6.480,89 e l'economia di € 1.362,80													
402160	Trasporti, licenze d'uso software, noleggi attrezzature e impianti	103.370,04												
	La previsione iniziale era di € 73.775,00 e sono state apportate variazioni per totale € 52.439,77. Nel corso dell'anno sono stati organizzati viaggi di istruzione e visite guidate in riferimento alla programmazione didattica approvata dai consigli di classe e al piano annuale delle attività approvato dal collegio dei docenti, seguendo il regolamento approvato dal Consiglio dell'Istituzione scolastica.													

	<p>Questo capitolo prevede anche spese per noleggio globale dei macchinari, licenze d'uso per software. Transitano su questo capitolo anche le spese sostenute dall'indirizzo tecnico sportivo.</p> <p>Inoltre, sono state sostenute spese per il progetto dei tirocini internazionali.</p> <p>Al 31.12.2019 la previsione definitiva è di € 126.214,77, risultano impegnati € 103.370,04, pagati € 88.157,45, a residuo € 15.212,59 e l'economia di € 22.844,73.</p>	
402170	<i>Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza didattica</i>	37.289,07
	<p>La previsione iniziale di € 50.491,00 è variata con le seguenti variazioni di bilancio:</p> <ul style="list-style-type: none"> - in diminuzione di € 2.000,00 con det. n° 41 del 20.03.2019; - in aumento di € 5.979,36 con det. n° 48 del 03.05.2019; - in aumento di € 600,00 con det. n° 74 del 08.07.2019; - in diminuzione di € 1.500,00 con det. n° 120 del 12.12.2019. <p>Al 31.12.2019 la previsione definitiva è di € 53.570,46, sono state impegnate spese per € 37.289,07, di cui pagate € 29.914,07, a residuo € 7.375,00 e un'economia di € 16.281,39.</p>	
402180	<i>Assistenza psicologica, mediazione linguistica e altre prestazioni professionali e specialistiche</i>	3.328,68
	<p>La previsione iniziale di € 5.000,00 è stata aumentata con una variazione di bilancio:</p> <ul style="list-style-type: none"> - in aumento di € 3.000,00 con determinazione del dirigente scolastico n. 48 del 03.05.2019; <p>Con gli esperti esterni sono state svolte le seguenti attività: Progetto spazio ascolto e prevenzione (Spazio CIC) finalizzato alla promozione del benessere e alla prevenzione del disagio nella scuola, attraverso uno spazio di ascolto e confronto con lo psicologo su problemi di tipo scolastico, disagio personale e problematiche, ed incontri con la mediatrice linguistica, per gli studenti che presentano particolari difficoltà di introduzione alla lingua e alla cultura italiana, tutte attività caratterizzanti il Progetto d'Istituto.</p> <p>Al 31.12.2019 la previsione definitiva è di € 8.000,00, sono state impegnate spese per € 3.328,68, di cui pagate € 2.146,50, a residuo € 1.182,18 e un'economia di € 4.671,32.</p>	
402200	<i>Servizi ausiliari per il funzionamento dell'Ente</i>	28.524,70
	<p>La previsione iniziale di € 30.000,00 è variata con la seguente variazione di bilancio:</p> <ul style="list-style-type: none"> - in diminuzione di € 1.400,00 con determinazione del dirigente n. 127 del 30.12.2019. <p>Lo stanziamento sul capitolo è stato utilizzato per la manutenzione ordinaria dell'Istituto.</p> <p>Al 31.12.2019 la previsione definitiva è di € 28.600,00, sono state impegnate spese per € 28.524,70, di cui pagate € 22.937,10, a residuo € 5.587,60 e un'economia di € 75,30.</p>	
402210	<i>Servizio di mensa</i>	3.026,40
	<p>La previsione iniziale di € 3.341,74 è variata con le seguenti variazioni di bilancio:</p> <ul style="list-style-type: none"> - in aumento di € 1.600,00 con determinazione del dirigente n. 48 del 03.05.2019; - in aumento di € 1.371,38 con determinazione del dirigente n. 107 del 31.10.2019; <p>Questo capitolo copre le spese per pasti docenti, assistenti educatori e studenti che non possono usufruire del buono pasto.</p> <p>Al 31.12.2019 la previsione definitiva è di € 6.313,12, sono state impegnati € 3.026,40, di cui pagate € 1.291,68, a residuo € 1.734,72 e un'economia di € 3.286,72.</p>	
402220	<i>Spese postali e altre spese</i>	3.874,41
	<p>La previsione iniziale di € 300,00 sono state apportate variazioni per totale € 5.530,00.</p> <p>Si sono gestite le spese postali e le spese relative all'ENAC per l'Alta Formazione.</p> <p>Al 31.12.2019 la previsione definitiva è di € 5.830,00, risultano impegnati € 3.874,41, di cui pagate € 3.865,50, a residuo € 8,91 e un'economia di € 1.955,59.</p>	
402230	<i>Servizi informatici e di telecomunicazioni a supporto della didattica</i>	2.903,60

	<p>Si sono gestite le spese relative al registro elettronico. La previsione iniziale era di € 4.000,00 ed è variata con la seguente variazione di bilancio: - in diminuzione di € 500,00 con determinazione del dirigente n. 98 del 01.10.2019. Al 31.12.2019 la previsione definitiva è di € 3.500,00, sono state impegnate e pagate spese per € 2.903,60 e un'economia di € 596,40.</p>															
402240	<i>Vitto, alloggio e altre spese per attività didattiche</i>	135.797,75														
	<p>La previsione iniziale di € 89.220,00 è variata con le seguenti variazioni di bilancio: - in aumento di € 26.400,00 determinazione del dirigente scolastico n. 29 del 07.02.2019; - in aumento di € 4.218,99 con determinazione del dirigente scolastico n. 48 del 03.05.2019; - in aumento di € 10.000,00 con determinazione del dirigente scolastico n. 74 del 08.07.2019; - in aumento di € 27.727,50 con determinazione del dirigente scolastico n. 104 del 17.10.2019; - in diminuzione di € 20.184,84 con determinazione del dirigente scolastico n. 118 del 29.11.2019; - in aumento di € 16.000,00 con determinazione del dirigente scolastico n. 120 del 12.12.2019. Le spese impegnate su questo capitolo sono relative a:</p> <table border="1"> <tr> <td>Programma di spesa per attività didattiche (vitto e alloggio - attività didattica - certificazioni)</td> <td>€ 103.429,67</td> </tr> <tr> <td>Programma di spesa per "Liceo sportivo" attività</td> <td>€ 6.762,23</td> </tr> <tr> <td>Programma di spesa per "Progetto sport Ite" attività</td> <td>€ 551,89</td> </tr> <tr> <td>Programma di spesa "Progetto Musica"</td> <td>€ 1.000,00</td> </tr> <tr> <td>Progetti didattici e ampliamento dell'offerta formativa</td> <td>€ 2.493,96</td> </tr> <tr> <td>Programma di spesa "pon-Fse 3C"</td> <td>€ 21.560,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>€ 135.797,75</td> </tr> </table>	Programma di spesa per attività didattiche (vitto e alloggio - attività didattica - certificazioni)	€ 103.429,67	Programma di spesa per "Liceo sportivo" attività	€ 6.762,23	Programma di spesa per "Progetto sport Ite" attività	€ 551,89	Programma di spesa "Progetto Musica"	€ 1.000,00	Progetti didattici e ampliamento dell'offerta formativa	€ 2.493,96	Programma di spesa "pon-Fse 3C"	€ 21.560,00		€ 135.797,75	
Programma di spesa per attività didattiche (vitto e alloggio - attività didattica - certificazioni)	€ 103.429,67															
Programma di spesa per "Liceo sportivo" attività	€ 6.762,23															
Programma di spesa per "Progetto sport Ite" attività	€ 551,89															
Programma di spesa "Progetto Musica"	€ 1.000,00															
Progetti didattici e ampliamento dell'offerta formativa	€ 2.493,96															
Programma di spesa "pon-Fse 3C"	€ 21.560,00															
	€ 135.797,75															

Vitto, alloggio e altre spese per attività didattiche



Al 31.12.2019 la previsione definitiva è di € 153.381,65, sono state impegnate € 135.797,75, pagate spese per € 127.063,21, a residui € 8.734,54 e risulta un'economia di € 17.583,90.

402250	Trasferimenti ad Agenzie e Enti strumentali della PAT	0,00																
	La previsione iniziale è di € 300,00 è variata con la seguente variazione di bilancio: - in aumento di € 700,00 con determinazione del dirigente n. 48 del 03.05.2019. Al 31.12.2019 rispetto alla previsione definitiva di € 1.000,00 non è stato rilevato nessun impegno.																	
402260	Trasferimenti a famiglie	0,00																
	Non sono stati registrati impegni																	
402300	Rimborsi correnti a famiglie per somme non dovute o in eccesso	33.664,94																
	In bilancio di previsione non era stato registrato alcun stanziamento. Successivamente sono state apportate delle variazioni di bilancio per un totale di € 35.233,43. Lo stanziamento è stato utilizzato per restituire alle famiglie le quote non dovute o incassate in eccesso e i contributi ricevuti dalla regione per i soggiorni linguistici, come di seguito riportato:																	
	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>Genitori studenti - rimborso vaggi e visite non effettuati</td> <td>€ 965,00</td> </tr> <tr> <td>Genitori studenti - Rimborso erario errati 2019/2020</td> <td>€ 114,94</td> </tr> <tr> <td>Genitori studenti - Rimborso vari - viaggi, ECL, libri</td> <td>€ 1.004,20</td> </tr> <tr> <td>Genitori studenti - Contributo as 19-20 trasferiti</td> <td>€ 730,34</td> </tr> <tr> <td>Genitori studenti - Rimborso contributo volontario</td> <td>€ 43,00</td> </tr> <tr> <td>Genitori studenti - Rimborso viaggi istruz. acconto Palermo</td> <td>€ 400,00</td> </tr> <tr> <td>Genitori studenti - Rimborso contributi erariali</td> <td>€ 15,13</td> </tr> <tr> <td>Genitori studenti - Rimborso contributo volontario</td> <td>€ 43,00</td> </tr> </tbody> </table>	Genitori studenti - rimborso vaggi e visite non effettuati	€ 965,00	Genitori studenti - Rimborso erario errati 2019/2020	€ 114,94	Genitori studenti - Rimborso vari - viaggi, ECL, libri	€ 1.004,20	Genitori studenti - Contributo as 19-20 trasferiti	€ 730,34	Genitori studenti - Rimborso contributo volontario	€ 43,00	Genitori studenti - Rimborso viaggi istruz. acconto Palermo	€ 400,00	Genitori studenti - Rimborso contributi erariali	€ 15,13	Genitori studenti - Rimborso contributo volontario	€ 43,00	
Genitori studenti - rimborso vaggi e visite non effettuati	€ 965,00																	
Genitori studenti - Rimborso erario errati 2019/2020	€ 114,94																	
Genitori studenti - Rimborso vari - viaggi, ECL, libri	€ 1.004,20																	
Genitori studenti - Contributo as 19-20 trasferiti	€ 730,34																	
Genitori studenti - Rimborso contributo volontario	€ 43,00																	
Genitori studenti - Rimborso viaggi istruz. acconto Palermo	€ 400,00																	
Genitori studenti - Rimborso contributi erariali	€ 15,13																	
Genitori studenti - Rimborso contributo volontario	€ 43,00																	

Genitori - Rimborso contributo regione sogg. Ling. Galway	€ 20.184,84
Genitori studenti - Rimborso visite guidate	€ 30,00
Genitori studenti - Rimborso viaggio ad Atene	€ 10.048,59
Genitori studenti - rimborso visite guidate varie	€ 85,90
	€ 33.664,94

Al 31.12.2019 la previsione definitiva è di € 35.233,43, sono state impegnate € 33.664,94, pagate spese per € 23.530,45, a residui € 10.134,49, e risulta un'economia di € 1.568,49.

Titolo II - Spese in conto capitale

402310	Mobili e arredi	84.473,04												
	<p>In bilancio di previsione non era stato registrato alcun stanziamento. Successivamente sono state apportate le seguenti variazioni di bilancio:</p> <ul style="list-style-type: none"> - in aumento di € 15.000,00 con delibera n. 7 del 05.07.2019 del Consiglio dell'Istituzione Scolastica e determinazione del dirigente scolastico n. 71 del 27.06.2019 - in aumento di € 19.000,00 con determinazione del dirigente scolastico n. 80 del 08.08.2019; - in diminuzione di € 1.500,00 con determinazione del dirigente scolastico n. 98 del 01.10.2019; - in aumento di € 63.089,52 con determinazione del dirigente scolastico n. 105 del 24.10.2019; <p>Sono state impegnate le seguenti spese:</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td>Arredi sede via Filzi</td> <td style="text-align: right;">€ 30.720,82</td> </tr> <tr> <td>Lavagne bianche sede via Filzi</td> <td style="text-align: right;">€ 1.263,92</td> </tr> <tr> <td>Arredi sede via Filzi</td> <td style="text-align: right;">€ 39.801,40</td> </tr> <tr> <td>Integrazione arredi per sede Via Filzi</td> <td style="text-align: right;">€ 12.467,30</td> </tr> <tr> <td>Rollup per esposizione</td> <td style="text-align: right;">€ 219,60</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">€ 84.473,04</td> </tr> </table> <p>Al 31.12.2019 lo stanziamento definitivo è di € 95.589,52, sono state impegnate spese per € 84.473,04, pagate per € 32.204,34, a residui per € 52.268,70</p>	Arredi sede via Filzi	€ 30.720,82	Lavagne bianche sede via Filzi	€ 1.263,92	Arredi sede via Filzi	€ 39.801,40	Integrazione arredi per sede Via Filzi	€ 12.467,30	Rollup per esposizione	€ 219,60		€ 84.473,04	
Arredi sede via Filzi	€ 30.720,82													
Lavagne bianche sede via Filzi	€ 1.263,92													
Arredi sede via Filzi	€ 39.801,40													
Integrazione arredi per sede Via Filzi	€ 12.467,30													
Rollup per esposizione	€ 219,60													
	€ 84.473,04													
402320	Impianti e macchinari	0,00												
	Nessun impegno													
402330	Attrezzature	28.927,30												
	<p>Lo stanziamento iniziale previsto in bilancio di € 28.935,00 è stato modificato con le seguenti variazioni di bilancio:</p> <ul style="list-style-type: none"> in aumento di € 7.000,00 con delibera n. 7 del 05.07.2019 del Consiglio dell'Istituzione Scolastica e determinazione n. 71 del 27.06.2019; - in diminuzione di € 7.000,00 con determinazione del dirigente scolastico n. 80 del 08.08.2019; - in aumento di € 3.000,00 con determinazione del dirigente scolastico n. 105 del 24.10.2019; 													

	<p>Su questo capitolo sono state sostenute le spese per l'acquisto delle attrezzature e il materiale per il completamento del velivolo Savannah come di seguito riportato:</p> <table border="1"> <tr> <td>Motore ultraleggero</td> <td>€ 16.784,03</td> </tr> <tr> <td>Radio per ultraleggero</td> <td>€ 1.395,68</td> </tr> <tr> <td>kit moquette ultraleggero</td> <td>€ 500,20</td> </tr> <tr> <td>verniciatura ultraleggero</td> <td>€ 2.999,98</td> </tr> <tr> <td>materiale per ultraleggero</td> <td>€ 338,96</td> </tr> <tr> <td>Antenna, chuffie e ship</td> <td>€ 1.809,70</td> </tr> <tr> <td>pannello per strumenti</td> <td>€ 76,86</td> </tr> <tr> <td>avvio motore</td> <td>€ 2.038,62</td> </tr> <tr> <td>materia per ultraleggero</td> <td>€ 572,00</td> </tr> <tr> <td>Bussola, sonda, raccordo e ship.</td> <td>€ 284,26</td> </tr> <tr> <td>componenti vari ultraleggero</td> <td>€ 1.299,61</td> </tr> <tr> <td>componenti vari ultraleggero</td> <td>€ 827,40</td> </tr> <tr> <td>Totale impegni</td> <td>€ 28.927,30</td> </tr> </table> <p>Al 31.12.2010 la previsione definitiva è di € 31.935,00 sono state impegnate spese per € 28.927,30, pagate per € 25.944,03, a residui per € 2.983,27 e si è generata un'economia di € 3.007,70.</p>	Motore ultraleggero	€ 16.784,03	Radio per ultraleggero	€ 1.395,68	kit moquette ultraleggero	€ 500,20	verniciatura ultraleggero	€ 2.999,98	materiale per ultraleggero	€ 338,96	Antenna, chuffie e ship	€ 1.809,70	pannello per strumenti	€ 76,86	avvio motore	€ 2.038,62	materia per ultraleggero	€ 572,00	Bussola, sonda, raccordo e ship.	€ 284,26	componenti vari ultraleggero	€ 1.299,61	componenti vari ultraleggero	€ 827,40	Totale impegni	€ 28.927,30	
Motore ultraleggero	€ 16.784,03																											
Radio per ultraleggero	€ 1.395,68																											
kit moquette ultraleggero	€ 500,20																											
verniciatura ultraleggero	€ 2.999,98																											
materiale per ultraleggero	€ 338,96																											
Antenna, chuffie e ship	€ 1.809,70																											
pannello per strumenti	€ 76,86																											
avvio motore	€ 2.038,62																											
materia per ultraleggero	€ 572,00																											
Bussola, sonda, raccordo e ship.	€ 284,26																											
componenti vari ultraleggero	€ 1.299,61																											
componenti vari ultraleggero	€ 827,40																											
Totale impegni	€ 28.927,30																											
402340	Macchine per ufficio	0,00																										
	Nessun impegno																											
402350	Hardware	50.472,86																										
	<p>In bilancio di previsione non era stato registrato alcun stanziamento. Successivamente sono state apportate le seguenti variazioni di bilancio:</p> <ul style="list-style-type: none"> - in aumento di € 20.059,90 con delibera n. 7 del 05.07.2019 del Consiglio dell'Istituzione Scolastica e determinazione del dirigente scolastico n. 71 del 27.06.2019 - in diminuzione di € 12.000,00 con determinazione del dirigente scolastico n. 80 del 08.08.2019; - in diminuzione di € 1.500,00 con determinazione del dirigente scolastico n. 98 del 01.10.2019; - in aumento di € 42.000,00 con determinazione del dirigente scolastico n. 105 del 24.10.2019; <p>Al 31.12.2019 lo stanziamento definitivo è di € 51.559,90 sono state impegnate spese per € 50.472,86, pagate per € 13.982,05, a residuo € 36.490,81 e l'economia è di € 1.087,04.</p>																											
402370	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	0,00																										
	Nessun impegno																											

402390	<i>Attuazione progetti cofinanziati UE e FSE</i>	130.295,31
	Lo stanziamento iniziale previsto in bilancio di € 99.366,04 è stato modificato con le seguenti variazioni di bilancio: - in aumento di € 49.999,51 con determinazione del dirigente scolastico n. 41 del 20.03.2019; - in aumento di € 541,19 con determinazione del dirigente scolastico n. 45 del 29.03.2019; - in aumento di € 6.845,20 con determinazione del dirigente scolastico n. 48 del 03.05.2019; - in diminuzione di € 8.050,30 con determinazione del dirigente scolastico n. 63 del 04.06.2019; Al 31.12.2019 lo stanziamento definitivo è di € 148.701,64, sono state impegnate spese per € 130.295,31 e l'economia è di € 18.406,34.	
402400	<i>Altre spese di investimento per beni immateriali</i>	5.646,16
	La previsione iniziale di € 163.190,03 è stata aumentata con le seguenti variazioni di bilancio: - in aumento di € 5.860,96 con determinazione del dirigente scolastico n. 48 del 03.05.2019; Al 31.12.2019 lo stanziamento definitivo è di € 169.050,99, sono state impegnate spese per € 5.646,16, pagate spese per € 3.904,00, a residui € 1.742,16 e l'economia è di € 163.404,83.	
Programma 06 - Servizi ausiliari all'istruzione Titolo I - Spese correnti		
406010	<i>Generi alimentari ed altri beni e materiali di consumo per studenti BES</i>	29,79
	La previsione iniziale è di € 4.000,00. Al 31.12.2019 la previsione definitiva di spesa è di € 4.000,00, sono state impegnate spese per € 29,79 e l'economia è di € 3.970,21.	
406030	<i>Convenzioni e altri servizi per assistenza studenti con bisogni educativi speciali</i>	112.358,92
	La previsione iniziale era di € 98.906,32 e sono state apportate le seguenti variazioni di bilancio: - in aumento di € 2.000,00 con determinazione del dirigente scolastico n. 48 del 03.05.2019; - in aumento di € 21.563,08 con determinazione del dirigente scolastico n. 89 del 11.09.2019; - in aumento di € 2.366,00 con determinazione del dirigente scolastico n. 93 del 23.09.2019; In questo capitolo sono stati gestiti i contributi della PAT per l'assistenza organizzativa agli alunni con bisogni educativi speciali e si è provveduto, pertanto, alla stipula di contratti con le cooperative trentine onlus. Al 31.12.2019 la previsione definitiva è di € 124.835,40, sono state impegnate spese per € 112.358,92, pagate spese per € 103.553,53, a residui € 8.805,39 e l'economia di € 12.476,48.	
MISSIONE 20 – Fondi e accantonamenti Programma 1 - Fondo di riserva Titolo I - Spese correnti		
200110	<i>Fondo di riserva spese obbligatorie</i>	€ 0,00
	Durante l'esercizio 2019 si è fatto ricorso al Fondo che per incrementare i seguenti capitoli: 402120- Indennità di missione e trasferta personale docente, ATA e Assistenti educatori PAT Lo stanziamento definitivo è di € 2.000,00. Lo stanziamento era di € 2.000,00 e sono state apportate le seguenti variazioni di bilancio: - in diminuzione di € 2.000,00 con determinazione del dirigente scolastico n. 63 del 05.06.2019. Al 31.12.2019 la previsione definitiva è pari a € 0,00.	
200120	<i>Fondo di riserva spese impreviste</i>	€ 0,00

	<p>Durante l'esercizio 2019 si è fatto ricorso al Fondo utilizzato per incrementare i seguenti capitoli: 111030 Prestazioni professionali e specialistiche a supporto dell'amministrazione 402080 Cancelleria e materiale di facile consumo 402150 Utenze e canoni 402220 Spese postali e altre spese Lo stanziamento era di € 2.000,00 e sono state apportate diverse variazioni di bilancio. Al 31.12.2019 la previsione definitiva è pari a € 300,00.</p>	
MISSIONE 99 – Servizio per conto terzi		
Programma 02 - Servizio per conto terzi – Partite di giro		
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro		
990010	<p><i>Versamento ritenute per scissione contabile IVA (Split Payment)</i> Lo stanziamento era di € 80.000,00 e è stata apportata la seguente variazione di bilancio: - in aumento di € 70.000,00 con determinazione del dirigente scolastico n. 117 del 26.11.2019. Al 31.12.2019 la previsione definitiva è pari a € 150.000,00, sono stati impegnate spese per € 90.430,70, pagate spese per € 83.153,56, a residuo € 7.277,14.</p>	90.430,70
990020	<p><i>Versamento ritenute erariali su redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente(IRPEF)</i> Al 31.12.2019 la previsione iniziale coincide con la definitiva di € 5.000,00 e non è stata impegnata nessuna spesa.</p>	0,00
990030	<p><i>Versamento ritenute previdenziali-assistenziali e assicurative su redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente e altri redditi</i> Al 31.12.2019 la previsione iniziale coincide con la definitiva di € 2.000,00 e non è stata impegnata nessuna spesa.</p>	0,00
990040	<p><i>Versamento ritenute erariali su lavoro autonomo (IRPEF)</i> Lo stanziamento era di € 15.000,00 è stata apportata la seguente variazione di bilancio: - in aumento di € 10.000,00 con determinazione del dirigente scolastico n. 117 del 26.11.2019. Al 31.12.2019 la previsione definitiva è pari a € 25.000,00, sono stati impegnate spese per € 16.206,56, pagate spese per € 16.086,46, a residuo € 120,10.</p>	16.206,56
990050	<p><i>Versamento ritenute previdenziali-assistenziali su redditi da lavoro autonomo</i> Al 31.12.2019 la previsione iniziale coincide con la definitiva di € 2.000,00 e non è stata impegnata nessuna spesa.</p>	0,00
990060	<p><i>Versamento per mandati inesistenti</i> Al 31.12.2019 la previsione iniziale coincide con la definitiva di € 5.000,00 e non è stata impegnata nessuna spesa.</p>	0,00
990070	<p><i>Spese minute e carta di credito</i> Lo stanziamento era di € 5.500,00 e è stata apportata la seguente variazione di bilancio: - in aumento di € 500,00 con determinazione del dirigente scolastico n. 101 del 10.10.2019 Al 31.12.2019 la previsione definitiva è pari a € 6.000,00 di cui € 1.000,00 per impegno al RAS per le minute spese ed € 5.000,00 per impegno al DS per per la carta di credito. Il tutto è stato integralmente reintegrato.</p>	6.000,00
990080	<p><i>Altre entrate per partite di giro diverse</i> Al 31.12.2019 la previsione iniziale coincide con la definitiva di Euro 5.000,00, sono state impegnate spese per € 3.399,90.</p>	3.399,90
990090	<p><i>Acquisto di beni per conto terzi</i> Al 31.12.2019 la previsione iniziale coincide con la definitiva di € 2.000,00 e non è stata impegnata nessuna spesa.</p>	0,00
990100	<p><i>Acquisto di servizi per conto di terzi</i></p>	70,00

	Al 31.12.2019 la previsione iniziale coincide con la definitiva di € 2.000,00 e sono stati impegnati e pagati € 70,00.	
990110	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali c/o terzi Al 31.12.2019 la previsione iniziale coincide con la definitiva di € 5.000,00 e non è stata impegnata nessuna spesa.	0,00
990120	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi Al 31.12.2019 la previsione iniziale coincide con la definitiva di € 2.000,00 e non è stata impegnata nessuna spesa.	0,00
990130	Altre uscite per conto terzi Sulla base di una previsione iniziale che coincide con la definitiva di € 15.000,00 si registra l'impegno di € 7.807,34 che si riferisce a rimborsi per spese per test di lingua italiana e sessioni di educazione civica, per stranieri, finanziati dal Commissariato del Governo, compensi per esami di stato e primi studenti meritevoli. Al 31/12/2019 l'impegno di € 7.807,34 è stato pagato per € 5.052,34 e rimane a residuo € 2.755,00.	7.807,34
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		€ 1.723.046,88

IL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

In sede di riaccertamento ordinario con determinazione n. 45 del 29.03.2019 si è costituito il FPV di importo pari ad € 19.256,80 di parte corrente destinato a finanziare impegni a valere sull'esercizio 2019 è stato parzialmente utilizzato

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO 2019

L'avanzo di amministrazione definitivo determinato in sede di adozione del rendiconto generale 2019 ammonta ad € 387.600,84.

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
FONDO CASSA AL 1° GENNAIO				334.777,82
RISCOSSIONI	(+)	248.764,29	1.014.283,90	1.263.048,19
PAGAMENTI	(-)	186.978,13	968.588,19	1.155.566,32
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			442.259,69
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE NON REGOLARIZZATE AL 31 DICEMBRE	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			442.259,69

RESIDUI ATTIVI	(+)	36.162,56	91.279,90	127.442,46
DI CUI DERIVANTI DA ACCERTAMENTI DI TRIBUTI EFFETTUATI SULLA BASE DELLA STIMA DEL DIPARTIMENTO DELLE FINANZE				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	2.497,65	179.603,66	182.101,31
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019(A)	(=)			387.600,84

In fase di predisposizione del bilancio di previsione finanziario 2019-2021, è stato applicato l'avanzo vincolato pari a euro **380.091,24** e in sede di pre-consuntivo non sono state fatte variazioni all'importo applicato a bilancio pari a **3.073,71**

Con il riaccertamento ordinario con determinazione n. 17 del 31.03.2020 si è effettuata una diminuzione dell'avanzo vincolato pari a € **49.450,40** dato dalla reimputazione del finanziamento per l'AFP.

L'avanzo vincolato da adeguare e applicare dopo l'approvazione del Rendiconto dell'esercizio 2019 ammonta ad **euro € 22.864,18** di cui:

Quota vincolata	Economia pre-sunta applicata al bilancio 2020	Economia da preconsuntivo al 31.01.2020	Economia applicata con riaccertamento ordinario	Economia da applicare con rendiconto	Differenza da applicare al bilancio 2020
Parte vincolata di natura corrente					
Fondo Qualità	€ 28.916,17	€ 29.726,28		€ 30.489,18	€ 762,90
Fondo Qualità LIS	€ 2.228,49	€ 2.001,19		€ 1.930,79	-€ 70,40
Fondo Qualità ITE	€ 5.565,97	€ 1.491,66		€ 1.491,66	€ 0,00
Fondi BES	€ 0,00	€ 0,00		€ 2.786,63	€ 2.786,63
Contributi Famiglie	€ 34.375,84	€ 33.832,34		€ 51.736,97	€ 17.904,63
Contributo soggiorno linguistico a Galway	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00

FSE – Internaz. 01b.04	€ 1.304,30	€ 1.304,30		€ 1.304,30	€ 0,00
FSE – Internaz. 01b.05	€ 2.988,34	€ 2.458,84		€ 2.458,84	€ 0,00
FSE – Internaz. 01b.12	€ 6.845,20	€ 6.845,20		€ 6.845,20	€ 0,00
Finanziamento per AFP (Accreditamento Enac)	€ 105.347,82	€ 109.154,22	-€ 49.450,40	€ 59.703,82	€ 0,00
Contributo Cassa Rurale completamento aereo Savannah	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00
Erasmus plus	€ 814,72	€ 814,72		€ 814,72	€ 0,00
Comunità Rotaliana - Progetto Benessere	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00
Comunità Rotaliana - Accordo di rete	€ 9.091,74	€ 8.084,76		€ 9.485,18	€ 1.400,42
Comunità Rotaliana - Progetto Solar System	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00
Progetto Madagascar	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00
Iniziative formative centro EDA	€ 9.466,30	€ 9.741,54		€ 9.821,54	€ 80,00
FESR – 10.8.1.B1	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00
FESR – 10.8.1.B2	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00
FSE Competenza di base 10.2.2A	€ 1.265,86	€ 1.265,86		€ 1.265,86	€ 0,00
FSE – Potenz. Citt. 2A	€ 740,05	€ 740,05		€ 740,05	€ 0,00

FSE – Potenz. Citt. 3C	€ 3.896,04	€ 3.896,04		€ 3.896,04	€ 0,00
FSE – Comp. Digitale	€ 2.248,00	€ 2.248,00		€ 2.248,00	€ 0,00
Totale parte vincolata di parte corrente	€ 215.094,84	€ 213.605,00	-€ 49.450,40	€ 187.018,78	€ 22.864,18
Contributi straordinario per manutenz. certa rilevanza	€ 163.404,83	€ 163.404,83		€ 163.404,83	€ 0,00
Contributo straordinario aereo Savannah	€ 1.591,57	€ 7,70		€ 7,70	€ 0,00
Contributo straordinario spese d'investimento succursale	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00
Totale parte vincolata per investimenti	€ 164.996,40	€ 163.412,53	o	€ 163.412,53	€ 0,00
Totale complessivo avanzo vincolato	€ 380.091,24	€ 377.017,53	-€ 49.450,40	€ 350.431,31	€ 22.864,18

f) le principali variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno comprendendo l'utilizzazione dei fondi di riserva e gli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione al 1° gennaio dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;

Il bilancio di previsione 2019-2021 è stato approvato dal Consiglio dell'Istituzione nella seduta del 21 dicembre 2018 con la deliberazione n. 25 e integrato dal visto di efficacia con deliberazione della Giunta Provinciale n. 165 di data 8 febbraio 2019.

Il Bilancio finanziario gestionale 2019 - 2021 è stato adottato con determinazione n. 93 del 21 dicembre 2018;

Con deliberazione del Consiglio dell'istituzione scolastica n. 7 del 06.07.2019 si è provveduto all'assestamento generale di bilancio, alla verifica degli equilibri di bilancio e dello stato di attuazione dei programmi.

Tutte le variazioni apportate al bilancio finanziario gestionale riguardanti maggiori o minori entrate e gli storni fra capitoli di spesa di Programmi diversi sono state regolarmente deliberate dal Consiglio dell'Istituzione, così pure le variazioni di cassa in aumento. Con determinazioni del Dirigente sono state invece effettuate le variazioni per finanziamenti con finalità vincolate, gli storni tra i capitoli appartenenti allo stesso Programma e titolo e gli storni di stanziamenti di cassa tra capitoli.

Per maggiore lettura del rendiconto si acclude il prospetto delle variazioni di bilancio prodotto da SAP.

Durante l'esercizio 2019 si è fatto ricorso:

Fondi di riserva per spese obbligatorie capitolo 200110 con le seguenti variazioni:

con determinazione n. 63 del 4 giugno 2019 è stato necessario apportare un'integrazione sugli stanziamenti di competenza mediante prelievo dal Fondo di riserva per spese obbligatorie da destinare al capitolo 402120 per liquidare le "Indennità di missione e trasferta per il personale docente e ATA"

Fondo di riserva per spese impreviste capitolo 200120 adottando le seguenti variazioni di bilancio:

con determinazione n. 63 del 22.07.2019 è stato adottato un prelievo dal fondo di riserva a favore dei capitoli 402080 e 402220 per spese di Cancelleria e spese postali;

con determinazione n. 78 del 22.07.2019 è stato adottato un prelievo dal fondo di riserva a favore del capitolo 111030 per le spese relative all'incarico del medico competente

con determinazione n. 98 del 01.10.2019 è stato adottato un prelievo dal fondo di riserva a favore del capitolo 402150 utenze e canoni

con determinazione n. 120 del 12.12.2019 è stato adottato un prelievo dal fondo di riserva a favore del capitolo 402220 spese postali

Le variazioni di cassa nei capitoli di spesa sono state effettuate per dotare i singoli capitoli alle esigenze di spesa, di liquidazione e di pagamento, man mano che si sono presentate, considerando che era il primo anno di gestione del bilancio armonizzato, che presentava dei vincoli di cassa per la prima volta.

Maggiori e più dettagliate motivazioni che hanno determinato le variazioni sopra descritte possono essere evinte dalle delibere e dalle determinazioni adottate in corso di esercizio.

D) Elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione al 31 dicembre dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente.

Le somme accantonate e vincolate confluite nel *risultato* di amministrazione ammontano rispettivamente a € **350.431,31** per la parte vincolata.

L'avanzo vincolato deriva da vincoli da trasferimenti.

La composizione del risultato di amministrazione con vincolo di destinazione è la seguente:

Quota vincolata	Importo previsto a bilancio 2019
Fondo Qualità	€ 30.489,18
Fondo Qualità LIS	€ 1.930,79
Fondo Qualità ITE	€ 1.491,66
Fondi BES	€ 2.786,63
Contributi Famiglie	€ 51.736,97
Contributo soggiorno linguistico a Galway	€ 0,00
FSE – Internaz. 01b.04	€ 1.304,30
FSE – Internaz. 01b.05	€ 2.458,84
FSE – Internaz. 01b.12	€ 6.845,20
Finanziamento per AFP (Accreditamento Enac)	€ 59.703,82
Contributo Cassa Rurale completamento aereo Savannah	€ 0,00
Erasmus plus	€ 814,72

Comunità Rotaliana - Progetto Benessere	€ 0,00
Comunità Rotaliana - Accordo di rete	€ 9.485,18
Comunità Rotaliana - Progetto Solar System	€ 0,00
Progetto Madagascar	€ 0,00
Iniziative formative centro EDA	€ 9.821,54
FESR – 10.8.1.B1	€ 0,00
FESR – 10.8.1.B2	€ 0,00
FSE Competenza di base 10.2.2A	€ 1.265,86
FSE – Potenz. Citt. 2A	€ 740,05
FSE – Potenz. Citt. 3C	€ 3.896,04
FSE – Comp. Digitale	€ 2.248,00
Totale parte vincolata di parte corrente	€ 187.018,78
Contributi straordinario per manutenz. certa rilevanza	€ 163.404,83
Contributo straordinario aereo Savannah	€ 7,70
Contributo straordinario spese d'investimento succursale	€ 0,00

Totale parte vincolata per investimenti	€ 163.412,53
Totale complessivo avanzo vincolato	€ 350.431,31

e) Le ragioni della persistenza dei residui con anzianità superiore ai cinque anni e di maggiore consistenza, nonché sulla fondatezza degli stessi, compresi i crediti di cui al comma 4, lettera n):

non sono presenti in bilancio.

f) L'elenco delle movimentazioni effettuate nel corso dell'esercizio sui capitoli di entrata e di spesa riguardanti l'anticipazione di cassa:

non si sono effettuate movimentazioni.

g) L'elencazione dei diritti reali di godimento e la loro illustrazione:

non ricorre la fattispecie.

h) L'elenco dei propri enti e organismi strumentali, con la precisazione che i relativi rendiconti o bilanci di esercizio sono consultabili nel proprio sito internet:

non ricorre la fattispecie.

i) L'elenco delle partecipazioni dirette possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale:

non ricorre la fattispecie

j) Gli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate:

non ricorre la fattispecie

k) Gli oneri e gli impegni sostenuti, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata:

non ricorre la fattispecie

l) L'elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti, con l'indicazione delle eventuali richieste di escussione nei confronti dell'ente e del rischio di applicazione dell'articolo 3, comma 17 della legge 24 dicembre 2003, n. 350:

non ricorre la fattispecie.

m) L'elenco descrittivo dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare dell'ente alla data di chiusura dell'esercizio cui il conto si riferisce:

l'Istituzione scolastica non è proprietaria di beni immobiliari

n) gli elementi richiesti dall'articolo 2427 e dagli altri articoli del codice civile, nonché da altre norme di legge e dai documenti sui principi contabili applicabili:

La situazione patrimoniale al 31/12/2019, presenta le seguenti risultanze contabili:

			Anno 2019	Anno 2018
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)				
		A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	-	
		TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	-	
		B) IMMOBILIZZAZIONI		
		<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
I	1	Costi di impianto e di ampliamento	-	
	2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	
	3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	-	-
	4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	-	
	5	Avviamento	-	
	6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	
	9	Altre	-	
		Totale immobilizzazioni immateriali	-	-
		<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
II	1	Beni demaniali	-	
	1.1	Terreni	-	
	1.2	Fabbricati	-	
	1.3	Infrastrutture	-	
	1.9	Altri beni demaniali	-	
III	2	Altre immobilizzazioni materiali	490.815,66	
	2.1	Terreni	-	
	a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	
	2.2	Fabbricati	-	
	a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	
	2.3	Impianti e macchinari	-	-
	a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	
	2.4	Attrezzature industriali e commerciali	158.591,47	-
	2.5	Mezzi di trasporto	-	-

IV	2.6	Macchine per ufficio e hardware	115.327,11	-
	2.7	Mobili e arredi	216.897,08	-
	2.8	Infrastrutture		
	2.99	Altri beni materiali	-	-
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	
		Totale immobilizzazioni materiali	490.815,66	-
		<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>		
	1	Partecipazioni in	-	
	a	<i>imprese controllate</i>	-	
	b	<i>imprese partecipate</i>	-	
	c	<i>altri soggetti</i>	-	
	2	Crediti verso	-	
	a	altre amministrazioni pubbliche	-	
	b	<i>imprese controllate</i>	-	
	c	<i>imprese partecipate</i>	-	
d	<i>altri soggetti</i>	-		
3	Altri titoli	-		
	Totale immobilizzazioni finanziarie	-		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	490.815,66	-	
I		C) ATTIVO CIRCOLANTE		
		<u>Rimanenze</u>	-	
		Totale rimanenze	-	
II		<u>Crediti</u>		
	1	Crediti di natura tributaria	-	
	a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	-	
	b	<i>Altri crediti da tributi</i>	-	
	c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	-	
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	115.389,19	
	a	verso amministrazioni pubbliche	114.824,19	-
	b	<i>imprese controllate</i>	-	
	c	<i>imprese partecipate</i>	-	
	d	verso altri soggetti	565,00	-
3	Verso clienti ed utenti	-	-	

	4	Altri Crediti	12.053,27	-
	a	<i>verso l'erario</i>	-	-
	b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	-	-
	c	<i>altri</i>	12.053,27	-
		Totale crediti	127.442,46	-
III		<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>		
	1	Partecipazioni	-	
	2	Altri titoli	-	
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	
IV		<u>Disponibilità liquide</u>		
	1	Conto di tesoreria	-	
	a	<i>Istituto tesoriere</i>		
	b	<i>presso Banca d'Italia</i>	-	
	2	Altri depositi bancari e postali	-	
	3	Denaro e valori in cassa	-	
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	
		Totale disponibilità liquide	-	
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	127.442,46	
		D) RATEI E RISCONTI		
	1	Ratei attivi	-	
	2	Risconti attivi	-	
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	-	
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	618.258,12	

I valori dei beni iscritti in inventario, sono stati aggiornati, in analogia a quanto disciplinato per i beni di proprietà provinciale, applicando i coefficienti per tipologia utilizzati per la procedura di ammortamento previsti dall'art. 11 del regolamento adottato con Decreto del Presidente della Provincia 5 febbraio 2015, n. 1-15/leg. recante "Disciplina dell'inventario dei beni provinciali in attuazione dell'art. 44, comma 2, della Legge Provinciale sui contratti e beni provinciali 19 luglio 1990, n. 23 e dell'ottavo comma dell'art. 73 della L.P. di contabilità".

La consistenza complessiva dei beni al 31.1.22019 ammonta a euro **490.815,66** :

Classe	definizione classe	Valore cespiti al 31.12.2019
P0704	Arredi per ufficio	7.836,06
P0703	Arredi per alloggi e collettività	915,61
P0702	Arredi laboratorio e officina	10.588,41
P0706	Arredi scolastici	197.557,00
P0501	Articoli e attrezzature sportive e ricreative	2.721,12
P0505	Attrezzature laboratorio tecnico-scientifico-professionale	114.688,15
P0507	Attrezzature, macchine utensili e utensileria vari	41.120,50
P0510	Materiale elettronico, elettromeccanico ed elettro	61,70
P0301	Hardware nac	84.315,49
P0303	Server	2169,01
P0304	Periferiche	28.842,61
Totale complessivo		490.815,66

o) Altre informazioni riguardanti i risultati della gestione, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del rendiconto.

Nel corso dell'esercizio 2019, non vi è stata alcuna gestione di fondi fuori bilancio.

Mezzolombardo, 16 giugno 2020

Il Dirigente Scolastico

Tiziana Rossi