



SCUOLE ANNESSE AL CONVITTO NAZIONALE "G. PIAZZI"
Istituto Tecnico Agrario e Istituto Professionale Besta Fossati

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

Esercizio 2019

Relazione illustrativa
Relazione finanziaria

ALLEGATI:

- Mod. H – Conto finanziario
(corredato da Mod. A Programma annuale)
- Mod. I – Rendiconto: attività (n. 6) progetti (n. 12)
- Mod. J – Situazione Amministrativa definitiva
- Mod. K – Conto patrimonio
- Mod. L – Elenco residui attivi e passivi
- Mod. M – Spese personale
- Mod. N – Riepilogo entrate/spese

PRESUPPOSTI DELLA RELAZIONE

La relazione illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati

RELAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO

Il conto consuntivo, redatto ai sensi del D.l n. 129/2018, riepiloga dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica.

Il Programma Annuale 2019 è stato approvato dal Commissario Straordinario con delibera n. 6 del 8 febbraio 2019 .

Il conto consuntivo è composto da tre parti fondamentali che sono:

- Conto finanziario
- Conto economico
- Conto del patrimonio

IL CONTO CONSUNTIVO SI COMPONE DI:

- Mod. H – Conto finanziario
- Mod. I – Rendiconto: attività (n. 6) progetti (n.12)
- Mod. J – Situazione Amministrativa definitiva



SCUOLE ANNESSE AL CONVITTO NAZIONALE "G. PIAZZI"
Istituto Tecnico Agrario e Istituto Professionale Besta Fossati

ALLEGATI:

Mod. K	– Conto patrimonio
Mod. L	– Elenco residui attivi e passivi
Mod. M	– Spese personale
Mod. N	– Riepilogo entrate/spese

RELAZIONE SULLA GESTIONE FINANZIARIA

L'avanzo complessivo di fine esercizio ammonta a € 365.274,70 come risulta dalla situazione finanziaria definitiva al 31.12.2019.

Il fondo di cassa alla fine dell'esercizio è di € 338.576,33 che coincide con il saldo contabile dell'istituto cassiere al 31 dicembre 2019.

CONTO FINANZIARIO

Per l'anno scolastico 2018/19, il Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto ha come obiettivo principale la risposta, al meglio delle possibilità, ai bisogni dell'utenza che riceve il nostro servizio.

DATI RELATIVI ALL'ISTITUTO



SCUOLE ANNESSE AL CONVITTO NAZIONALE "G. PIAZZI"
Istituto Tecnico Agrario e Istituto Professionale Besta Fossati

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado

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

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2020

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

N. indirizzi/percorsi liceali presenti:7....

N. classi articolate:

Classi/Sezioni			Alunni Iscritti		Alunni frequentanti								
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi diurni (f)	Alunni frequentanti classi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (j/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	7		7	150		158		158	5	+8	0	22,57	0
Seconde	7		7	129		135		135	5	+6	0	19,28	0
Terze	8		8	159		161		161	6	+2	0	20,12	0
Quarte	8		8	152		150		150	7	-2	0	18,75	0
Quinte	6		6	118		115		115	9	-3	0	19,16	0
Totale	36	0	36	708	0	719	0	719	32	+11	0	19,97	0



SCUOLE ANNESSE AL CONVITTO NAZIONALE "G. PIAZZI"
Istituto Tecnico Agrario e Istituto Professionale Besta Fossati

Dati Personale alla data di redazione della presente relazione:

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

Dati Personale docente - Data di riferimento: 15 marzo 2020

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	55
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	14
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	15
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	7
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	114

L'Istituto non ha personale ATA poiché tutto il personale ha la titolarità sul Convitto.

RELAZIONE SULLA GESTIONE FINANZIARIA

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi ha redatto la presente relazione sulla gestione finanziaria per l'esercizio 2019, a norma dell'art. 22 E 23 del D.I. 129 del 28.08.2018 affinché il Dirigente scolastico, unitamente alle osservazioni sull'andamento didattico ed ai risultati conseguiti, la possa presentare al Commissario Straordinario entro le date prefissate.

La modulistica prevista dal D.I. n. 129/2018 risulta la seguente:



SCUOLE ANNESSE AL CONVITTO NAZIONALE "G. PIAZZI"
Istituto Tecnico Agrario e Istituto Professionale Besta Fossati

Modello H	- Conto finanziario
Modelli I	- Rendiconto singoli progetti
Modello L	- Elenco residui attivi e passivi
Modello M	- Prospetto delle spese per il personale
Modello N	- Riepilogo per tipologie di spesa
Modello K	- Situazione patrimoniale
Modello J	- Situazione amministrativa

Estratto conto dell'Istituto cassiere al 31.12.2019

PARTE I - ENTRATE

Il modello H - parte prima - allegato alla presente relazione dimostra in sintesi tutte le entrate dell'Esercizio 2019 come meglio individuate nelle proprie quantificazioni unitarie nel modello N (Riepilogo Entrate) e meglio dettagliate nelle schede I nella parte Entrate relative ad ogni singola Attività/Progetto.

La sommatoria delle variazioni al programma annuale ammonta ad **€ 211.263,61** (risultante dall'elenco delle variazioni al Programma Annuale dal 01.01.2019 al 31.12.2019) differenza tra la programmazione definitiva di **€ 486.643,69** (Mod. H) e la previsione iniziale di **€ 275.380,08** (mod. A).

01 - Avanzo di amministrazione

In sede di stesura del Programma Annuale Esercizio 2019, si è provveduto ad iscrivere importi con riferimento alla voce "Avanzo di amministrazione" pari a € 204.845,57 suddiviso in "Non Vincolato" per € 65.922,93 e "Vincolato" per € 138.922,64.

02 – Finanziamenti dall'Unione Europea

02/01 – Fondi sociali europei (FSE)

La previsione iniziale relativa ai finanziamenti di Fondi sociali europei (FSE) (2.1) pari ad € 0 (Mod. A) ha registrato un incremento pari ad € 5.665,54 che sono confluiti nel bilancio dopo l'annessione dell'istituto Besta Fossati come residui attivi (previsione definitiva pari a € 5.665,54 somme accertate, somme riscosse € 5.637,78 come da Mod. H). A seguito della reale assegnazione per il PON FSE del Besta Fossati rispetto all'assegnazione effettiva si è determinato un residuo attivo di € 27,76 (Mod. L)

Si riporta sintesi delle variazioni apportate nel corso del e.f. 2019:

- *Variazione n. 20 del 25/11/2019 - Maggior assegnazione fondi MIUR per PON Besta Fossati € 5.665,54 di cui:*
 - ✓ € 5.637,78 (P1-5)
 - ✓ € 27,76 (Z01 – Disponibilità finanziaria da programmare)



SCUOLE ANNESSE AL CONVITTO NAZIONALE "G. PIAZZI"
Istituto Tecnico Agrario e Istituto Professionale Besta Fossati

Totale variazioni (2.1) € 5.665,54

Sintesi delle entrate riscosse:

- *Rev. 56 del 31/12/2019 – Fondi MIUR PON FSE € 5.637,78*

03 - Finanziamento dello Stato

03/01 – Dotazione ordinaria

La previsione iniziale relativa alla dotazione ordinaria (3.1) pari ad € 29.834,51 (Mod. A) ha registrato un incremento pari ad € 17.410,25 (previsione definitiva pari a € 47.244,76; somme accertate e riscosse € 47.244,76).

Si riporta sintesi delle variazioni apportate nel corso del e.f. 2019:

- *Variazione n. 6 del 24/08/2019 – Minor assegnazione fondi ASL - € 5.636,13 (A4-1)*
- *Variazione n. 23 del 25/11/2019 - Fondi MIUR ASL 4/12 2019 € 2.407,58 (A4-1)*
- *Variazione n. 24 del 25/11/2019 – Fondi MIUR per funzionamento 4/12 2019 €10.266,18 di cui:*
 - ✓ *€ 5.000,00 (A1-1)*
 - ✓ *€ 2.266,18 (A2-1)*
 - ✓ *€ 3.000,00 (A3-1)*
- *Variazione n. 37 del 25/11/2019 – Fondi funzionamento Besta Fossati 4/12 2019 € 5.927,70 (A3-1)*
- *Variazione n. 38 del 25/11/2019 – Fondi per competenze trasversali 4/12 2019 ASL Besta Fossati € 3.396,84 (A4-1)*
- *Variazione n. 49 del 31/12/2019 – Fondi MIUR D.L. 104/2013 Orientamento ITAS € 513,72 (A6-1)*
- *Variazione n. 50 del 31/12/2019 – Fondi MIUR D.L. 104/2013 Orientamento Besta Fossati € 534,36 (A6-1)*

Totale variazioni (3/1) € 17.410,24

Sintesi delle entrate riscosse:

- *Rev. 9 del 18/04/2019 – Fondi funz. amm.vo did. 8/12 2019 € 19.353,32*
- *Rev. 14 del 23/05/2019 – Fondi alternanza scuola lavoro gen/ago 2019 € 4.845,06*
- *Rev. 22 del 08/11/2019 – Fondi MIUR per comp. trasv.4/12 2019 ITAS € 2.407,58*
- *Rev. 23 del 08/11/2019 – Fondi funz. amm.vo did. 4/12 2019 ITAS €10.266,18*
- *Rev. 43 del 20/12/2019 – Fondi MIUR DL 104/2013 ITAS € 513,72*
- *Rev. 53 del 31/12/2019 – Fondi comp. trasv. Besta Fossati € 3.396,84*



SCUOLE ANNESSE AL CONVITTO NAZIONALE "G. PIAZZI"
Istituto Tecnico Agrario e Istituto Professionale Besta Fossati

- *Rev. 54 del 31/12/2019 – Fondi MIUR DL 104/2013 Besta Fossati € 534,36*
- *Rev. 55 del 31/12/2019 – Fondi funz. amm.vo did. 4/12 2019 Besta Fossati € 5.597,70*

Totale riscossioni (3/1) € 47.244,76

03/05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

La previsione iniziale relativa ad altri finanziamenti non vincolati dello stato **(3.5)** pari ad € 0 (Mod. A) ha registrato un incremento pari ad € 240,00 (previsione definitiva pari a € 240,00; somme accertate e riscosse € 240,00).

Si riporta sintesi delle variazioni apportate nel corso del e.f. 2019:

- *Variazione 51 del 31/12/2019 – Fondi MIUR per concorso DSGA al Besta Fossati € 240,00 (P1-2)*

Sintesi delle entrate riscosse:

- *Rev. 50 del 23/12/2019 - Fondi MIUR per concorso DSGA al Besta Fossati € 240,00*

03/06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

La previsione iniziale relativa ad altri finanziamenti vincolati dello stato **(3.6)** pari ad € 0 (Mod. A) ha registrato un incremento pari ad € 255,00 (previsione definitiva pari a € 255,00 ; somme accertate e riscosse € 255,00).

Si riporta sintesi delle variazioni apportate nel corso del e.f. 2019:

- *Variazione 32 del 25/11/2019 – Fondi MIUR per valorizzazione delle eccellenze € 255,00 (A3-1)*

Sintesi delle entrate riscosse:

- *Rev. 28 del 15/11/2019 - Fondi MIUR per valorizzazione delle eccellenze € 255,00*

04 - Finanziamento dalla Regione

04/04 – Altri finanziamenti vincolati

La previsione iniziale relativa ai Finanziamenti della Regione – altri finanziamenti vincolati **(4.4)** pari ad € 0,00 (Mod. A) ha registrato un incremento pari ad € 434,00 (previsione definitiva pari a € 434,00 – somme accertate e riscosse € 434,00).



SCUOLE ANNESSE AL CONVITTO NAZIONALE "G. PIAZZI"
Istituto Tecnico Agrario e Istituto Professionale Besta Fossati

Si riporta sintesi delle variazioni apportate nel corso del e.f. 2019:

- *Variazione 22 del 25/11/2019 – Fondi Regione Lombardia per compenso presidente esami leFP € 434,00 (A2-1)*

Sintesi delle entrate riscosse:

- *Rev. 21 del 08/11/2019 - Fondi Regione Lombardia per compenso presidente esami leFP € 434,00*

05 - Finanziamento da Enti locali

05/01 – Provincia non vincolati

La previsione iniziale relativa ai finanziamenti della Provincia non vincolati **(5/1)** pari ad € 0 (Mod. A) ha registrato un incremento pari ad € 2.429,70 che sono confluiti nel bilancio dopo l'annessione dell'istituto Besta Fossati come residui attivi (previsione definitiva pari a € 2.429,70 somme accertate , somme riscosse € 0 come da Mod. H).

Si riporta sintesi delle variazioni apportate nel corso del e.f. 2019:

- *Variazione 21 del 25/11/2019 – Fondi Provincia per convenzione Besta Fossati € 2.429,70 confluiti nella disponibilità finanziaria da programmare Z01*

05/02 – Provincia vincolati

La previsione iniziale relativa ai finanziamenti della Provincia vincolati **(5/2)** pari ad € 0 (Mod. A) ha registrato un incremento pari ad € 10.000,00 che sono confluiti nel bilancio dopo l'annessione dell'istituto Besta Fossati come residui attivi (previsione definitiva pari a € 10.000,00 somme accertate, somme riscosse € 0 come da Mod. H).

Si riporta sintesi delle variazioni apportate nel corso del e.f. 2019:

- *Variazione 19 del 25/11/2019 – Fondi Provincia per aula domotica Besta Fossati € 10.000,00 confluiti nella disponibilità finanziaria da programmare Z01*

05/06 – Altre Istituzioni vincolati

La previsione iniziale relativa ai finanziamenti da altre istituzioni vincolati **(5/6)** pari ad € 0 (Mod. A) ha registrato un incremento pari ad € 1.000,00 (previsione definitiva pari a € 1.000,00 somme accertate , somme riscosse € 1.000,00 come da Mod. H).

Si riporta sintesi delle variazioni apportate nel corso del e.f. 2019:

- *Variazione 9 del 24/08/2019 – assegnazione contributo per alternanza scuola lavoro da parte della Camera di Commercio di Sondrio € 1.000,00 confluiti nella disponibilità finanziaria da programmare Z01*



SCUOLE ANNESSE AL CONVITTO NAZIONALE "G. PIAZZI"
Istituto Tecnico Agrario e Istituto Professionale Besta Fossati

Sintesi delle entrate riscosse:

- *Rev. 19 del 23/08/2019 - contributo per alternanza scuola lavoro da parte della Camera di Commercio di Sondrio € 1.000,00*

06 - Contributi da privati

La previsione iniziale dei contributi da privati pari ad € 40.700,00 (Mod. A) di cui :

6.1	Contributi volontari da famiglie	€ 30.000,00
6.4	Alunni viaggi di istruzione	€ 10.000,00
6.10	Altri contributi da famiglie vincolati	€ 700,00
	Totale	€ 40.700,00

ha registrato nel corso dell'anno un incremento di € 30.470,60 di cui

6.1	Contributi volontari da famiglie	€ 5.480,00
6.4	Alunni viaggi di istruzione	€ 19.206,60
6.6	Contributi per copertura assicurativa del personale	€ 180,00
6.8	Contributi da imprese non vincolati	€ 3.850,00
6.10	Altri contributi da famiglie vincolati	€ 1.504,00
6.11	Contributi da imprese vincolati	€ 250,00

Totale € 30.470,60

Pertanto la previsione definitiva è pari a € 71.170,60.

In particolare la previsione definitiva e le relative somme accertate risultano così ripartite:

6.1	Contributi volontari da famiglie	€ 35.480,00
6.4	Alunni viaggi di istruzione	€ 29.206,60
6.6	Contributi per copertura assicurativa del personale	€ 180,00
6.8	Contributi da imprese non vincolati	€ 3.850,00
6.10	Altri contributi da famiglie vincolati	€ 2.204,00
6.11	Contributi da imprese vincolati	€ 250,00

Il **contributo volontario delle famiglie** risulta essere una fonte importante di finanziamento per una adeguata Offerta Formativa, e questo aspetto viene colto dalla quasi totalità delle famiglie dei nostri studenti che versano regolarmente il contributo di euro 90,00. Nel bilancio di previsione 2019 era stato previsto di utilizzarli per la manutenzione del laboratorio di chimica, del laboratorio di informatica, per l'acquisto di materiale sportivo, per l'acquisto di hardware per il laboratorio di informatica e per l'acquisto di LIM per tutte le aule. In realtà il dimensionamento e la conseguente annessione dell'Istituto Besta Fossati nonché il cambio previsto della Dirigenza, con il conseguente aumento del carico di lavoro, ha fatto sì che la maggior parte degli acquisti importanti previsti (per esempio le LIM e l'hardware) fossero



SCUOLE ANNESSE AL CONVITTO NAZIONALE "G. PIAZZI"
Istituto Tecnico Agrario e Istituto Professionale Besta Fossati

rimandati all'anno scolastico successivo. Infatti sono in corso di realizzazione in questo periodo. Con i contributi della famiglie sono state quindi affrontate spese di minor rilevanza e per la maggior parte relative alle normali manutenzioni dei laboratori. Pertanto i contributi delle famiglie sono stati accantonati e sono confluiti nell'avanzo di amministrazione.

07 - Proventi da gestioni economiche

Nessuna previsione né variazione è stata effettuata sul presente aggregato.

08 – Rimborsi e restituzione somme

08/04 – Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso dalle famiglie

La previsione iniziale relativa ai rimborsi e restituzione somme da famiglie **(8/4)** pari ad € 0,00 (Mod. A) ha registrato un incremento pari ad € 21,17 (previsione definitiva pari a € 21,17; somme accertate e riscosse € 21,17).

Si riporta sintesi delle variazioni apportate nel corso del e.f. 2019:

- *Variazione 4 del 24/08/2019 – Erroneo versamento tasse scolastiche € 21,17 (A2-1)*

Sintesi delle entrate riscosse:

- *Rev. 1 del 18/02/2019 - Erroneo versamento tasse scolastiche € 21,17*

08/05 – Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese

La previsione iniziale relativa ai rimborsi e restituzione somme da imprese **(8/5)** pari ad € 0,00 (Mod. A) ha registrato un incremento pari ad € 0,23 (previsione definitiva pari a € 0,23/ somme accertate e riscosse € 0,23).

Si riporta sintesi delle variazioni apportate nel corso del e.f. 2019:

- *Variazione 52 del 31/12/2019 – Accredito fondi da PAYPAL € 0,23 (A3-1)*

Sintesi delle entrate riscosse:

- *Rev. 52 del 30/12/2019 - Accredito fondi da PAYPAL € 0,23*

12 - altre entrate

12/02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

La previsione iniziale per interessi attivi da Banca d'Italia **(12/02)** pari ad € 0,00 (Mod. A) ha registrato un incremento pari a € 0,07 (previsione definitiva pari a € 0,07; somme



SCUOLE ANNESSE AL CONVITTO NAZIONALE "G. PIAZZI"
Istituto Tecnico Agrario e Istituto Professionale Besta Fossati

accertate e riscosse € 0,07); tale somma risulta corrispondente agli interessi attivi maturati sul conto fruttifero di Tesoreria Unica.

Si riporta sintesi delle variazioni apportate nel corso del e.f. 2019:

- *Variazione 5 del 24/08/2019 – Interessi su conto bancario € 0,07 (A2-1)*

Sintesi delle entrate riscosse:

- *Rev. 2 del 18/04/2019 - Interessi su conto bancario € 0,07*

12/3 – altre entrate

La previsione iniziale per altre entrate (12/3) pari ad € 0,00 (Mod. A) ha registrato un incremento pari a € 143.337,05 (previsione definitiva pari a € € 143.337,05 ; somme accertate e riscosse € 143.337,05) tale importo è relativo all'introito del fondo di cassa al 31/08/2019 dell'Istituto Besta Fossati confluito in seguito al dimensionamento

Si riporta sintesi delle variazioni apportate nel corso del e.f. 2019:

- *Variazione 18 del 24/09/2019 – Maggior incasso per introito saldo cassa Besta Fossati*
 - *€ 9.830,00 (A1-1)*
 - *€ 2.774,38 (A1-2)*
 - *€ 3.925,50 (A2-2)*
 - *€ 236,70 (A3-1)*
 - *€ 40.586,44 (A4-1)*
 - *€ 1.352,58 (A5-1)*
 - *€ 3.124,61 (P1-1)*
 - *€ 21.200,04 (P1-2)*
 - *€ 267,56 (P1-3)*
 - *€ 49.665,00 (P1-4)*
 - *€ 3.904,72 (P1-5)*
 - *€ 6.469,52 (Z01-disponibilità finanziaria da programmare)*

Totale variazioni € 143.337,05

Sintesi delle entrate riscosse:

- *Rev. 20 del 29/10/2019 - Maggior incasso per introito saldo cassa Besta Fossati € 143.337,05*

Come evidenziato dal modello L – Residui attivi, risultano da riscuotere:

- € 1.983,56 Fondi MIUR per saldo 50% ASL 15/16;
- € 67,87 Fondi MIUR per progetto orientamento scuola media;
- € 23.025,44 Fondi Regione Lombardia per progetto FAMI;
- € 27,76 quale finanziamento di Fondi Strutturali Europei "Programma Operativo



SCUOLE ANNESSE AL CONVITTO NAZIONALE "G. PIAZZI"
Istituto Tecnico Agrario e Istituto Professionale Besta Fossati

- Nazionale Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020;
- € 10.000,00 quale finanziamento da parte della Provincia di Sondrio per l'aula didattica passiva domotica.
- € 2.429,70 quale saldo del finanziamento della Provincia di Sondrio per le spese di funzionamento a.s. 2018/19.

Totale residui attivi € 37.534,33

PARTE II – SPESE

Il modello H relativo alle spese sostenute nel corso dell'esercizio finanziario 2019 evidenzia la realtà delle somme impegnate e spese in relazione alla programmazione definitiva di ogni singolo aggregato/progetto che hanno subito delle modifiche rispetto alla previsione iniziale

Le spese programmate, impegnate e pagate come da aggregati/conti è meglio dimostrata nelle schede I/Spese di ogni singola attività/progetto.

Il totale delle spese nella programmazione definitiva, pari a € 486.643,69, risulta superiore a quella previsionale di € 275.380,08 per la differenza di € 211.263,61.

I Residui passivi rimasti da pagare derivano da forniture non ancora completate al termine dell'es. 2019 e fatture elettroniche non ancora pervenute.

Aggregato A - Attività

A1-1 – Spese di investimento

La programmazione definitiva pari a € 78.204,48 risulta superiore a quella previsionale di € 63.374,48 per la differenza di € 14.830,00.

Le spese impegnate per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi € 2.562,00 sono state pagate per un importo di € 732,00. Rimangono da pagare € 1.830,00. Le spese effettivamente impegnate sono così inferiori rispetto a quanto previsto in fase di programmazione perché gli acquisti di infrastrutture tecnologiche che si intendevano attuare sono slittati al prossimo anno finanziario.

A1/2 – Funzionamento generale e decoro della scuola

La programmazione definitiva pari a € 2.774,38 risulta superiore di € 2.774,38 a quella iniziale che era di € 0,00 in quanto questa attività è subentrata con l'annessione all'Istituto Besta Fossati.



SCUOLE ANNESSE AL CONVITTO NAZIONALE "G. PIAZZI"
Istituto Tecnico Agrario e Istituto Professionale Besta Fossati

Sono state impegnate spese di personale per € 74,38 (che costituisce un residuo passivo che andrà radiato nel corso del prossimo anno finanziario in quanto somma erroneamente impegnate due volte) mentre per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi sono state impegnate e pagate spese per € 854,00.

A2/1 – Funzionamento amministrativo generale

La programmazione definitiva pari a € 30.666,42 risulta superiore a quella previsionale di € 20.165,00 per la differenza di € 10.501,42.

Sono state impegnate spese e pagate per € 434,00 dovute alla liquidazione dei compensi del Presidente Commissione IeFP e relative ritenute e contributi, i cui fondi specifici sono pervenuti dalla Regione Lombardia al termine dell'esercizio.

Le spese impegnate e pagate per funzionamento amministrativo generale per beni di consumo è pari a € 1.391,41; per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi € 9.051,64; per spese postali € 205,77 e per la restituzione alle famiglie di versamenti non dovuti € 1.371,17 per un totale complessivo di somme impegnate e pagate di € 12.543,99.

Non risultano residui passivi.

A02/02 – Funzionamento Amministrativo

In questa Attività confluiscono i fondi e le spese che la Provincia dà nell'ambito della Convenzione per le scuole superiori; che però dà all'Istituto Besta Fossati e non ha mai dato all'ITAS. Pertanto tale attività è subentrata con l'annessione all'Istituto Besta Fossati al momento dell'unione dei due P.A. La programmazione definitiva quindi è pari a € 3.925,50 ed è superiore di € 3.925,50 a quella iniziale che era di € 0,00.

Le spese impegnate e pagate per funzionamento amministrativo generale per beni di consumo è pari a € 183,00.

Non risultano residui passivi.

A3/1 – Funzionamento didattico generale

La programmazione definitiva pari a € 61.528,71 risulta superiore a quella previsionale di € 45.539,08 per la differenza di € 15.989,63.

Sono state impegnate spese per acquisto di beni di consumo per € 6.445,68 di cui sono state pagate spese per € 3.704,74 pertanto rimangono da pagare € 2.740,94 ; per acquisto di servizi e utilizzo di beni da terzi sono stati impegnati e pagati € 7.151,28 ; per borse di studio e sussidi agli studenti sono stati impegnati e pagati € 255,00 per la valorizzazione delle eccellenze con i fondi appositamente assegnati dal MIUR.

Sono state pertanto impegnate somme per €13.851,96, pagate per € 11.111,02. L'ammontare dei residui passivi è quindi di € 2.740,94.

A4/1 – Alternanza scuola lavoro

La programmazione definitiva pari a € 59.155,99 risulta superiore a quella previsionale di € 17.827,34 per la differenza di € 41.328,65. La differenza è così consistente in quanto sono confluiti i fondi per l'alternanza scuola lavoro provenienti dall'Istituto Besta Fossati



SCUOLE ANNESSE AL CONVITTO NAZIONALE "G. PIAZZI"
Istituto Tecnico Agrario e Istituto Professionale Besta Fossati

Sono state impegnate e pagate spese per € 5.318,01 dovute alla liquidazione dei compensi dei docenti che hanno organizzato le attività di alternanza degli alunni mentre le spese impegnate e pagate per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ammontano a € 6.959,50 . Il totale complessivo di spese impegnate e pagate è di € 12.277,51.

Non risultano residui passivi.

A5/1 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

La programmazione definitiva pari a € 38.493,18 risulta superiore a quella previsionale di € 20.142,00 per la differenza di € 18.351,18.

Le spese impegnate e pagate per viaggi di istruzione ammontano a € 21.065,15 suddivisi in spese per agenzie di viaggio, servizi di trasporto, prenotazione musei e altri servizi, per indennità di missione. Sono stati impegnati e pagati € 190,00 per restituzione di somme non dovute alle famiglie. Sono quindi stati impegnati e pagati € 21.255,15.

Non risultano residui passivi.

A6/1 - Attività di orientamento

La programmazione definitiva pari a € 5.428,37 risulta superiore a quella previsionale di € 1.730,29 per la differenza di € 3.698,08.

Le spese impegnate e pagate per acquisto di beni di consumo ammontano a € 30,00.

Non risultano residui passivi.

Aggregato P – Progetti

P1/1 – Corsi di recupero, sostegno e potenziamento/ ECDL

La programmazione definitiva pari a € 6.832,80 risulta superiore a quella previsionale € 3.178,19 per la differenza di € 3.654,61.

La spesa impegnata pari a € 325,00 per AICA per le sessioni degli esami ECDL non è stata pagata perchè al 31/12/2019 non erano ancora state emesse le relative fatture pertanto costituisce residuo passivo.

P01/02 – Attività laboratoriali

La programmazione definitiva pari a € 31.726,04 risulta superiore a quella previsionale € 10.044,00 per la differenza di € 21.682,04.

Le spese impegnate nell'esercizio 2019 ammontano a € 4.132,49 così suddivise:

€ 3.846,49 per beni di consumo di cui sono state pagate € 3.480,49 determinando un residuo passivo di € 366,00;

€ 286,00 sono stati impegnati e pagati per restituzione di versamenti non dovuti alle famiglie.



SCUOLE ANNESSE AL CONVITTO NAZIONALE "G. PIAZZI"
Istituto Tecnico Agrario e Istituto Professionale Besta Fossati

P1/3 – PNSD

La programmazione definitiva di € 267,56 è superiore a quella previsionale che era di € 0,00 in quanto questo progetto è subentrato al momento dell'annessione dell'Istituto Besta Fossati. Non risultano movimenti di spesa.

P01/04 – Spirito di iniziativa e imprenditorialità/Aula didattica passiva – domotica

La programmazione definitiva pari a € 50.365,00 risulta superiore a quella previsionale di € 700,00 per la differenza di € 49.665,00. La differenza è così consistente in quanto sono confluiti i fondi per l' Aula Domotica provenienti dall'Istituto Besta Fossati.

Le spese impegnate sono di € 28.065,93 di cui :

- per l'acquisto di materiale vario € 615,93 impegnati e pagati
- per l'acquisto di beni di investimento per la realizzazione dell'Aula Domotica impegnati € 27.450,00 di cui pagati € 22.950,00. Si sono determinati quindi residui passivi per € 4.500,00

P1/5 – Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale

La programmazione definitiva di € 9.542,50 è superiore a quella previsionale che era di € 0,00 in quanto questo progetto è subentrato al momento dell'annessione dell'Istituto Besta Fossati trattandosi di un Progetto PON 2014-2020 in corso di realizzazione nell'Istituto al momento dell'annessione.

Non risultano movimenti di spesa.

P2/1 - Inclusione

La programmazione definitiva di € 443,47 è pari a quella previsionale.

Non risultano movimenti di spesa.

P2/2 - Teatro, musica e cinema

La programmazione definitiva di € 3.128,00 è superiore a quella previsionale che era di € 0,00.

Sono state impegnate e pagate somme per € 3.128,00 così ripartite :

- per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi € 2.388,00;
- per spese per partecipazione a reti di scuole € 740,00

P2/3 - Cittadinanza attiva, competenze sociali e civiche

La programmazione definitiva pari a € 8.674,85 risulta superiore a quella previsionale € 8.424,85 per la differenza di € 250,00.

Le spese impegnate e pagate per acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi per noleggio e leasing mezzi di trasporto ammontano a € 3.217,00.

Non risultano residui passivi.

P2/4 - Attività sportiva

La programmazione definitiva pari a € 2.050,00 risulta pari a quella previsionale.



SCUOLE ANNESSE AL CONVITTO NAZIONALE "G. PIAZZI"
Istituto Tecnico Agrario e Istituto Professionale Besta Fossati

Le spese impegnate e pagate per acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi per noleggio e leasing mezzi di trasporto ammontano a € 639,65 e quelle impegnate e pagate per partecipazione ad organizzazioni ammontano a € 158,00 per un totale di spese impegnate e pagate di € 797,65.

Non risultano residui passivi.

P3/1 - Certificazioni linguistiche e corsi professionali

La programmazione definitiva pari a € 112,00 risulta inferiore a quella previsionale € 700,00 per la differenza di - € 588,00.

Le spese impegnate e pagate per partecipazione ad organizzazioni ammontano a € 112,00.

Non risultano residui passivi.

P4/1 - Formazione ed aggiornamento del personale

La programmazione definitiva pari a € 3.926,08 risulta inferiore a quella previsionale € 5.000,00 per la differenza di - € 1.073,92.

Le spese impegnate e pagate per formazione professionale specialistica ammontano a € 303,20.

Non risultano residui passivi.

P5/1 - Gare e concorsi

La programmazione definitiva di € 2.000,00 è pari a quella previsionale.

Non risultano movimenti di spesa.

Z01 - Disponibilità Finanziaria da programmare

La disponibilità finanziaria da programmare al 31.12.2019 ammonta a € 87.298,36 come di seguito specificato:

- € 43.961,38 avanzo di amministrazione confluito nella disponibilità da programmare di cui € 41.412,93 vincolati ed € 2.548,45 non vincolati così suddivisi:
 - € 2.548,45 dotazione ordinaria
 - € 100,00 contr. lab. chimica
 - € 438,00 progetto fiori
 - € 40.676,46 progetto Fami
 - € 198,47 ambienti digitali
- € 27,76 Fondi FSE per PON
- € 2.429,70 Fondi Provincia per convenzione
- € 10.000,00 Fondi Provincia per aula domotica
- € 1.000,00 Fondi Camera di Commercio per partecipazione a progetto
- € 23.410,00 contributo volontario alunni
- € 6.469,52 fondi confluiti dalla disponibilità finanziaria da programmare dell'istituto Besta Fossati al momento dell'annessione



SCUOLE ANNESSE AL CONVITTO NAZIONALE "G. PIAZZI"
Istituto Tecnico Agrario e Istituto Professionale Besta Fossati

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2019	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2019	Variatz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	43.961,38	539,29	25.076,87	12.457,46	18.345,22	37.534,33

	Iniziali al 1/1/2019	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2019	Variatz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	577,49	0,00	0,00	10.835,964	577,49	10.835,96

Nel corso dell'e.f. 2019 si è provveduto a radiare residui attivi relativi a fondi PON Ambienti digitali, Fondi della Regione Lombardia per progetto FAMI e fondi per rimborso da parte dell'Agenzia delle Entrate per un totale di € 18.345,22.

Si sono radiati residui passivi per spese erroneamente impegnate per un importo complessivo di € 577,49.

Mod. M – PROSPETTO PER LE SPESE DEL PERSONALE

Il mod. M riporta l'elenco del personale liquidato nel corso dell'esercizio 2019 con le relative ritenute.



SCUOLE ANNESSE AL CONVITTO NAZIONALE "G. PIAZZI"
Istituto Tecnico Agrario e Istituto Professionale Besta Fossati

La situazione patrimoniale come da Mod. K è la seguente:

SITUAZIONE PATRIMONIALE			
Voci	Situazione iniziale 01.01.2019	Variazioni	Situazione al 31.12.2019
PROSPETTO DELL'ATTIVO			
<i>IMMOBILIZZAZIONI</i>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	62.953,146	41.964,719	104.917,857
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	62.953,146	41.964,71	104.917,85
Rimanenze	45.891,54	24837,95	70.729,49
Crediti	43.961,38	- 6.427,05	37.534,33
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	161.461,68	177.114,65	338.576,33
Totale disponibilità	251.314,60	195.525,55	446.840,15
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	314.267,74	237.490,26	551.758,00
Voci	Situazione iniziale 01.01.2018	Variazioni	Situazione al 31.12.2019
PROSPETTO DEL PASSIVO			
Debiti a lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	577,49	10.258,47	10.835,964
Totale debiti	577,49	10.258,47	10.835,
Consistenza patrimoniale	313.690,25	227.231,79	540.922,04
TOTALE PASSIVO	314.267,74	237.490,26	551.758,00

La consistenza finale dei beni inventariabili concorda con le risultanze dei registri di inventario al 31.08.2019.



SCUOLE ANNESSE AL CONVITTO NAZIONALE "G. PIAZZI"
Istituto Tecnico Agrario e Istituto Professionale Besta Fossati

Avanzo di amministrazione

L'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2019 come risulta del mod. J è pari a € 365.274,70 ed è così composto:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	365.274,70
 NON VINCOLATO	 101.752,22
 VINCOLATO	 263.522,48
CONTRIBUTI FAMIGLIE	79.017,50
VERSAMENTI ERRONEI DI TASSE	186,17
CORSI DI RECUPERO BESTA FOSSATI	236,70
SUSSIDI DISABILI	474,73
ALTERNANZA SCUOLA LAVORO BESTA FOSSATI	40.586,44
ALTERNANZA SCUOLA LAVORO ITAS	2.321,28
CONTRIBUTI FAMIGLIE PER GITE	11.837,78
FONDI DISPERSIONE	262,64
FONDI MIUR ORIENTAMENTO	1.981,37
FONDI ALUNNI BESTA FOSSATI PER ECDL	3.329,61
FONDI PER CORSI DI RECUPERO ITAS	3.178,19
FONDI ANIMATORE DIGITALE BESTA FOSSATI	267,56
AULA DOMOTICA	32.299,07
FONDI PON BESTA FOSSATI	9.570,26
PROGETTO MISURA PER MISURA	443,47
PROGETTO CPPC	5.457,85
PROG. SPORTIVO	50,00
CONTRIBUTO LABORATORIO DI CHIMICA	100,00
PROGETTO FIORI	438,00
FONDI BESTA FOSSATI UNICAT	273,50
FONDI BESTA FOSSATI PROG. ORIENTAMENTO	2.265,50
FONDI IAL LOMBARDIA BESTA FOSSATI	2.838,02
FONDI COMODATO D'USO BESTA FOSSATI	1.092,50
4/12 ASL BESTA FOSSATI 2019	3.396,84
4/12 FUNZIONAMENTO BESTA FOSSATI 2019	5.927,70
FAMI	23.025,44
CONTRIBUTI FAMIGLIE	32.130,00
FONDI PER ORIENTAMENTO BESTA FOSSATI	534,36



SCUOLE ANNESSE AL CONVITTO NAZIONALE "G. PIAZZI"
Istituto Tecnico Agrario e Istituto Professionale Besta Fossati

MINUTE SPESE

Non è stato istituito il fondo per le minute spese

Si dichiara che non vi sono gestioni fuori bilancio.

IL DIRETTORE S.G.A.
Paola Memeo

Handwritten signature of Paola Memeo in black ink.

Sondrio, 06/03/2020

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Gianfranco Bonomi Boseggia

Handwritten signature of Gianfranco Bonomi Boseggia in black ink.