Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Istituto Istruzione Superiore "N. Miraglia"
Istituti Associati
Liceo Classico "N: Carlomagno" - Lauria
Istituto Tecnico settore Tecnologico "E. Ferrari" - Lauria
Liceo Scientifico Via Pietro Nenni – Rotonda
Via Cerse dello speziale - 85044 LAURIA (PZ)
Tel. 0973823966 - 0973823678
Cod. MIUR PZIS00600A – Cod. Fiscale 92000130762 - Codice Univoco Fatturazione Elettronica UF7YWT
Sito internet: www.iismiraglialauria.edu.it.it *e-mail:* pzis00600a@istruzione.it – *Pec:*pzis00600a@pec.istruzione.it

RELAZIONE ILLUSTRATIVA CONTO CONSUNTIVO 2019

Il conto consuntivo per il 2019, predisposto dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi conformemente a quanto previsto dall'art. 22 D.l. 28/08/2018, n. 129, completo di tutti gli allegati, unitamente alla presente relazione che illustra l'andamento della gestione dell'Istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, sarà sottoposto all'esame dei revisori dei conti ed all'approvazione del Consiglio d'Istituto.

La gestione finanziaria e contabile è stata operata in forma unitaria per gli istituti annessi. Essa ha riguardato l'I.T.I.S., e il Liceo Classico di Lauria e il Liceo scientifico di Rotonda.

Le poste iniziali della programmazione sono quelle indicate nel programma annuale approvato dal Consiglio d'Istituto in data 08/03/2019 delibera n. 9.

Le variazioni alla programmazione iniziale sono documentate e motivate dai seguenti provvedimenti regolarmente presi che sono allegati al conto e, ai quali si rimanda:

<u>- Variazioni con Delibera del C. di I. per nuove entrate e utilizzo della disponibilità finanziaria da programmare anche per nuovi progetti</u>

- Delibera del Consiglio d'Istituto n. 16 del 27/03/2019
- Delibera del Consiglio d'Istituto n. 19 del 16/04/2019
- Delibera del Consiglio d'Istituto n. 24 del 26/06/2019
- Delibera del Consiglio d'Istituto n. 27 del 10/10/2019
- Delibera del Consiglio d'Istituto n. 31 del 29/10/2019

<u>- Variazioni con Decreto del DS per nuove e maggiori entrate finalizzate e nell'ambito delle spese dei Progetti/Attività senza variare l'importo totale della spesa prevista:</u>

- Decreto del Dirigente Prot. n. 5491 del 18/09/2019
- Decreto del Dirigente Prot. n. 7696 del 16/12/2019

Dettaglio sintetico delle variazioni apportate sono riportate nell'allegato prospetto
Risultanze della gestione:

E N T R A T E

Aggregato	*Programmazione Definitiva*	*Somme Accertate*	*Somme riscosse*	*Somme da riscuotere*
Avanzo di amministrazione	€ 188.691,55			
Finanziamento dall'U.E.	€ 338.849,90	€ 302.890,76	€ 292.940,77	€ 9.949,99
Finanziamento dallo Stato	€ 80.891,45	€ 80.891,45	€ 80.891,45	€ -
Finanziamenti dalla Regione	€ -	€ -	€ -	€ -
Finanziamenti da enti territoriali o da altre istituzioni pubbliche	€ 11.425,92	€ 10.621,99	€ 7.696,06	€ 2.925,93
Contributi da privati	€ 125.023,00	€ 122.587,00	€ 122.587,00	€ -
Rimborsi e restituzioni di somme	€ 206,25	€ 206,25	€ 206,25	€ -
Sponsor e utilizzo locali	€ 375,00	€ 375,00	€ 375,00	€ -
Altre entrate	€ 0,90	€ 0,84	€ 0,84	€ -
TOTALE ENTRATE	**€ 745.463,97**	**€ 517.573,29**	**€ 504.697,37**	**€ 12.875,92**
Disavanzo		**€ 47.530,10**		
Totale a Pareggio	**€ 745.463,97**	**€ 565.103,39**		

U S C I T E

Aggregato	*Programmazione Definitiva(a)*	*Somme Impegnatee(b)*	*Utilizzo (b/a)*	*Somme Pagate*	*Somme rimaste da pagare*
Attività	€ 620.363,12	€ 558.480,60	90,02%	€ 547.359,01	€ 11.121,59
Progetti	€ 12.015,40	€ 6.622,79	55,12%	€ 4.953,35	€ 1.669,44
Gestioni economiche					
Fondo di riserva	€ 500,00				
Disponibilità da programmare	**€ 112.585,45**				
Totale SPESE	**€ 745.463,97**	**€ 565.103,39**		**€ 552.312,36**	**€ 12.791,03**
Avazo di competenza		€ -			
TOTALE A PAREGGIO		€ 565.103,39			

RESIDUI

La situazione è la seguente

	R E S I D U I A T T I V I	R E S I D U I P A S S I V I
Residui iniziali al 1/1/2019	224.958,50	107.091,74
Residui riscossi e pagati nell'esercizio 2019	184.876,57	105.671,66
Variazioni in diminuzione per radiazione *	3.442,90	-761,28
Residui rimasti da riscuotere e da pagare ANNI PREGRESSI	36.639,03	658,80
Residui dell'esercizio 2019	12.875,92	12.791,03
TOTALE A FINE ES. FIN. 2019	49.514,95	13.449,83

*I residui passivi sono stati radiati per € 761,28 con delibera n. 24 del 26/06/2019.
I residui attivi sono stati radiati per €. 3.442,90 con delibera n. 27 del 10/10/2019

In particolare, i rimanenti residui attivi degli agni precedenti sono relativi a :

1) Saldo Finanziamento MIUR **Anno 2016** –per Alternanza Scuola Lavoro (ex L. 440) a.s. 2015/2016 per €. 1.321,33;
2) saldo MIUR ANNO 2018 relativi ai Progetto FSE realizzato 10.2.5.B-FSEPON-BA-2017-8 a costo standard per una rimanenza da riscuotere pari a €. 6.559,58 (certificato e concluso nell'esercizio 2018 e quelli relativi ai FESR realizzati ne corso dell'anno 2019 COD. 10.8.1.B-FESRPON-BA-2018-1 per €. 14.445,25 e cod. 10.8.1.b2-FSC-BA-2018-17 PER €. 14.303,15

I Residui attivi dell'esercizio 2019 assommano complessivamente ad €. 12.875,92. Essi riguardano le risorse da riscuotere afferenti:
- al saldo della Regione Basilicata per il percorso internazionale di cui alla DGR 1362 del 20/12/2018 per €. 9.949,99;
- al saldo da parte dell IIS superiore De Sarlo – De Lorenzo di Lagonegro per €. 1.869,44 quale finanziamento aule di formazione ambito regionale ba023;
- al saldo da parte dell'Amministrazione Provinciale di Potenza per €. 1.056,49 del rendiconto progetto Erasmus Plus svolto nel corso del 2019.

I residui passivi relativi agli esercizi precedenti, determinati al 31/12/2018 e ammontanti a €. 107.091,74 sono stati pagati nell'esercizio 2019 per €. 105.671,66 e radiati complessivamente per €. 761,28 giusta delibera del Consiglio d'Istituto n. 24 del 26/06/2019. Non ne restano da pagare degli anni precedenti, restano da pagare degli anni precedenti per €. 658,80 concernenti al servizio, acquisito tramite convenzione Consip, di messaggistica TelcomItalia che non è pervenuta la relativa fattura.

I residui passivi dell'es. 2019 assommano a **€ 12.791,03** e sono contenuti nelle spese per le quali si è stati impossibilitati a pagare e relativi al piano di acquisti di inizio a.s. 2019/2020 per

materiale di consumo per le esercitazioni degli studenti nei laboratori, rinnovo servizi e licenze uso. Tutti sono contenuti singolarmente nell'allegato L.

Le partite di giro nelle Uscite pareggiano con le rispettive Entrate e, ammontano a €. 300,00 concernenti l'anticipazione/reintegro per le minute spese a disposizione del Direttore dei S.G.A e per ulteriori €. 30.138,48 quale reintegro errato versamento alla T.U. per errato versamento di IVA effettuato a novembre 2019 (F24EP prot. 19112911352226998) completamente sanato.
Per quanto attiene alle spese, si precisa che:

- l'ammontare dei mandati, per ogni Progetto/Attività, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva;
- i mandati risultano essere emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo e delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF.
- Sono state regolarmente inoltrate le Dichiarazioni IRAP e Mod. 770 entro i termini previsti.
- I Contributi, le ritenute previdenziali e fiscale sono state regolarmente pagate all'erario e agli Enti di competenza. E' allegato al conto il registro delle ritenute accantonate.
- Le C.U. sono regolarmente trasmesse e quan do dovuto consegnati agli interessati.
- Indice annuale di tempestività dei pagamenti

Amministrazione trasparente - pagamenti dell'amministrazione

Tale sezione contiene l'indicatore annuale e trimestrale di tempestività dei pagamenti previsti dagli articoli 9 e 10 del D.P.C.M. del 22/09/2014.
Gli indicatori misurano i tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture.

Anno scolastico: 2019-20 — Anno finanziario: 2019

Codice meccanografico	Anno scolastico	Anno finanziario	Indice	Valore	Data ultima modifica
PZIS00600A	201920	2019	I Trimestre	-10,48	05/04/2019 13:58:09
PZIS00600A	201920	2019	II Trimestre	-12,84	01/07/2019 10:19:59
PZIS00600A	201920	2019	III Trimestre	-15,18	06/11/2019 11:55:47
PZIS00600A	201920	2019	IV Trimestre	-23,97	07/01/2020 13:32:35
PZIS00600A	201920	2019	Annuale	-14,41	07/01/2020 13:34:03

Il conto finanziario (Mod. H) si chiude con un ***disavanzo di competenza di €. 47.530,10***, derivante dalla somma algebrica fra le Entrate accertate e le Uscite impegnate. La consistenza di del disavanzo è determinata, in particolare, dalla risorsa prelevata e quindi dell'utilizzo dell' avanzo di amministrazione al 31/12/2018, prelevato e riutilizzato nell'es. 2019 per la realizzazione del FESR – Laboratorio Professionali - Codice identificativo 10.8.1.B2-FSC-BA-2018-.

Il risultato complessivo di esercizio risultante dal saldo cassa al 31/12/2019 più i residui attivi meno i residui passivi al 31/12/2019 si presenta con un **Avanzo** di €. **138.479,83** (Mod. J), che costituisce l'**Avanzo di Amministrazione**. **In detto avanzo è confluita la risorsa assegnata dal MIUR a fine esercizio accertata e riscossa in competenza 2019 pari ad €. 38.543,22 e, per €. 572,91 conto resti, quale risorse per sofferenze finanziarie a.s. 2019-20**.
Di detto avanzo **€. 138.479,83** è VINCOLATO così come di seguito sintetizzato per le singole voci che lo compongono;

Voce	**Avanzo al 31/12/2019**
Recupero Debiti Formativi	€ 66,79
Compensi revisori	€ 2.414,05
Alternanza scuola lavoro 18/19	€ 2.104,10
Orientamento ex 440	€ 1.488,23
Progetti PLS UNIBAS 18/19	€ 1,89
Progetti PLS UNIBAS 19/20	€ 1.820,48
VALORIZZAZIONE ECCELLENEZE	€ 1.275,00
FSE PON 2014-2020:rinnova-menti 10.1.1A-FSEPON-BA-2017-16 Nota (1)	€ 3.724,25
FSE PON 2014-2020:ASL Transnazionale 10.2.5.B-FSEPON-BA-2018-8 Nota (1)	€ 3.052,36
Contributi famiglie per viaggi d'istruzione, gite anche all'estero	€ 15.150,00
TOTALE	€ 31.097,15

Nota (1) L'importo economizzato sul progetto che secondo quanto disposto dalle Istruzioni MIUR (trasmesse con Prot. 1498 del 9/2/2018 - Punto 6.3.2.2 ultimo comma) restano finalizzati e destinati per acquisto di attrezzatura e materiale didattico. Restano disponibili nell'avanzo vincolato fino alla effettiva riscossione dell'intero finanziamento e a copertura del corrispondente residuo attivo. Dopo la riscossione saranno utilizzati per l'acquisto di materiale e/o attrezzatura didattica.

Dall'allegato **J** risulta un **Fondo di cassa** alla fine dell'esercizio di 102.414,71, che concorda con le risultanze del Giornale di cassa, con il conteggio dell'Istituto Cassiere e al saldo al 31/12/2019 della banca d'Italia – Tesoreria unica – .

Il modello J è cosi riepilogato:

	RESIDUI anni precedenti	*COMPETENZA Esercizio 2019*	*sub totale*	*TOTALE*
Fondo cassa all'inizio dell'esercizio				€ 70.824,79
Riscossioni	€ 184.876,57	€ 535.135,85	€ 720.012,42	
Pagamenti	€ 105.671,66	€ 582.750,84	€ 688.422,50	
Fondo cassa alla fine dell'esercizio				**€ 102.414,71**
Residui attivi	€ 36.639,03	€ 12.875,92		€ 49.514,95
Residui passivi	€ 658,80	€ 12.791,03		€ 13.449,83
Avanzo di Amministrazione al 31/12/2017				**€ 138.479,83**

N.B. Riscossioni e pagamenti competenza comprensive partita di giro minute spese €.300,00

Dal Mod **K** risulta una consistenza patrimoniale complessiva di **€. 996.360,90** così ottenuta:

	Situazione iniziale al 1/1/2019	*Variazioni*	*Situazione finale al 31/12/2019*
ATTIVO			
Totale immobilizzazioni	€ 608.299,27	€ 247.122,51	€ 855.421,78
Totale disponibilità	€ 298.094,03	-€ 143.705,08	€ 154.388,95
Totale Attivo	€ 906.393,30	€ 103.417,43	€ 1.009.810,73
Deficit patrimoniale	€ -		€ -
Totale a pareggio	€ 906.393,30	€ 103.417,43	€ 1.009.810,73
PASSIVO			
Totale debiti	€ 107.091,74	-€ 93.641,91	€ 13.449,83
Consistenza patrimoniale	**€ 799.301,56**	**€ 197.059,34**	**€ 996.360,90**
Totale a Pareggio	€ 906.393,30	€ 103.417,43	€ 1.009.810,73

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del Registro-inventario al 31/12/2019 come rivalutato secondo le disposizioni di cui alle Circolare MIUR Prot. 0008910 del 2/12/2011. L'incremento inventariale è derivante dalla consistenza dei beni acquisiti durante l'esercizio in ragione dell'attuazione mediante l'acquisitone delle attrezzature dei progetti: fesr"10.8.1.b2-FSC-BA-2018-17" e Scuola 2.0 seconda fase.

L'impianto contabile inventariale è gestito dal sistema del MIUR su SIDI e le risultanze contabili sono riportate nel prospetto riepilogativo rilasciato per la compilazione del modello K, pure allegato al conto.

Si dichiara che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Di seguito vengono descritte:

- **le fasi** della programmazione e di accertamento delle Entrate, distinte per aggregati, voci e sottovoci;
- le fasi di programmazione e di impegno delle Uscite, distinte per aggregati, tipo e conto.

ENTRATE

La disamina analitica delle entrate è riportata nel seguente prospetto

AG	V	SV	DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME ACCERTATE	SOMME RISCOSSE	SOMME RIMASTE DA RISCUOTERE
1			**Avanzo di amministrazione presunto**	**€ 188.691,55**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
	1		Non vincolato	€ 64.710,38	€ -	€ -	€ -
	2		Vincolato	€ 123.981,17	€ -	€ -	€ -
		1	Assegnazione Oltre POS per Recupero Debiti Formativi	€ 1.393,79	€ -	€ -	€ -
		2	Assegnazione per compensi revisori ambito A023	€ 2.666,00	€ -	€ -	€ -
		3	Finanziamneto MIUR Alternanza scuola lavoro	€ 3.870,94	€ -	€ -	€ -
		4	Assegnazione per Orientamento D.L. 104/13 ex 440	€ 655,73	€ -	€ -	€ -
		5	Progetti Lauree Scientifiche UNIBAS	€ 1.520,48	€ -	€ -	€ -
		6	FSE PON 2014-2020:rinnova-menti 10.1.1A-FSEPON-BA-2017-16	€ 3.724,25	€ -	€ -	€ -
		7	FSE PON 2014-2020:ASL Transnazionale 10.2.5.B-FSEPON-BA-2018-8	€ 3.052,36	€ -	€ -	€ -
		8	FESR PON 2014-2020:Laboratorio Prottipazione e stampa 3D cod. 10.8.1.b-FESRPON-BA-2018-1	€ 7.097,62	€ -	€ -	€ -
		9	FESR PON 2014-2020:Laboratorio Meccanica e disegno cod. 10.8.1.B2-FSCPON-BA-2018-17	€ 100.000,00	€ -	€ -	€ -
2			**Finanziamenti dall' Unione Europea**	**338.849,90**	**302.890,76**	**292.940,77**	**9.949,99**
	1		Fondi sociali europei (FSE)	44.585,90	41.340,12	31.390,13	9.949,99
		1	PON 10.2.5.B-FSEPON-BA-2017-8 Alternanza Scuola Lavoro Transnazionale	-	-	-	-
		2	Pon 2014/20 - 10.1.1A-FESEPON-BA-2017-16 Progetto Inclusione RINNOVA-MENTI	-	-	-	-
		3	Risorse FSE per compensi Revisori in attività di controllo PON	600,00	600,00	600,00	-
		4	PO FSE Basilicata 2014-2020 Asse III DGR n. 1362 del 20/12/2018	43.985,90	40.740,12	30.790,13	9.949,99
	2		Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	294.264,00	261.550,64	261.550,64	-
		1	PON 10.8.1.B-FESRPON-BA-2018-1 Laboratorio Prototipazione -stampa 3D	-	-	-	-
		3	PO FESR BASILICATA 2014-2020 Asse VIII-Azione 10.10.8.1 "Agenda Digitale Scuol@ 2.0" completamento 2a fase	294.264,00	261.550,64	261.550,64	-
3			**Finanziamenti dallo Stato**	**80.891,45**	**80.891,45**	**80.891,45**	**-**
	1		Dotazione ordinaria	78.783,95	78.783,95	78.783,95	-
		1	Dotazione finanziaria Funzionamento Amministrativo e didattico	65.828,82	65.828,82	65.828,82	-
		2	Dotazione finanziaria compensi Revisori	3.350,31	3.350,31	3.350,31	-
		3	Dotazione finanziaria ASL L.107/2015	9.604,82	9.604,82	9.604,82	-
	4		Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	-	-	-	-
		1	ex P25 Laboratori Innovativi" Avviso 37944/17PON 10.8.1.B2-FSC-BA-2018-17 Lab. Tecnologia mecc.	-	-	-	-
	6		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	2.107,50	2.107,50	2.107,50	-
		1	Alternanza scuola lavoro art. 17 L. 435/2015	-	-	-	-
		2	Valorizzazione Eccellenze Studenti con Lode a.s. 2018/2019	1.275,00	1.275,00	1.275,00	-
		3	Assegnazione per Orientamento e auto-orientamento D.L. 104/2013	832,50	832,50	832,50	-
5			**Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche**	**11.425,92**	**10.621,99**	**7.696,06**	**2.925,93**
	2		Provincia vincolati	5.536,00	5.240,42	4.183,93	1.056,49
		1	Rimborso spese telefoniche L. 23/96	1.970,00	1.687,93	1.687,93	-
		2	Erasmus Plus ¿Get Moving into a Circular Economy¿	3.566,00	3.552,49	2.496,00	1.056,49
	6		Altre Istituzioni vincolati	5.889,92	5.381,57	3.512,13	1.869,44
		1	Altre scuole ambito territoriale revisori 023	1.200,00	691,65	691,65	-
		2	Contributo Parco Nazionale Arcipelago Toscano	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-
		3	Piano Formazione Regionale 2019/20 USR BAS AMBITO 0000003	1.869,44	1.869,44	-	1.869,44
		4	Università di Basilicata Progetto Lauree scientifiche	1.820,48	1.820,48	1.820,48	-
6			**Contributi da privati**	**125.023,00**	**122.587,00**	**122.587,00**	**-**
	2		Contributi per iscrizione alunni	20.750,00	20.664,00	20.664,00	-
		1	Contributo frequenza e esami come da Delibera C d I	20.750,00	20.664,00	20.664,00	-
	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	104.273,00	101.923,00	101.923,00	-
		1	Quote per Gite e Viaggi d'istruzione	102.773,00	101.923,00	101.923,00	-
		2	Quote per visite e viaggi di un giorno	1.500,00	-	-	-
8			**Rimborsi e restituzione somme**	**206,25**	**206,25**	**206,25**	**-**
	5		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	206,25	206,25	206,25	-
		1	Recupero somme da Aziende	206,25	206,25	206,25	-
11			**Sponsor e utilizzo locali**	**375,00**	**375,00**	**375,00**	**-**
	4		Proventi da concessioni su beni	375,00	375,00	375,00	-
		1	Contributi e rimborsi spese da privati per uso locali e distributori snack	375,00	375,00	375,00	-
12			**Altre entrate**	**0,90**	**0,84**	**0,84**	**-**
	1		Interessi	0,80	0,80	0,80	-
		1	Interessi attivi dal c.c.p	0,80	0,80	0,80	-
	2		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,10	0,04	0,04	-
		1	Interessi attivi da conto di T.U.	0,10	0,04	0,03	-
			TOTALI	745.463,97	517.573,29	504.697,37	12.875,92

La programmazione delle entrate è risultata pressoché aderente alle somme accertate.

USCITE

Le uscite sono sintetizzate nel seguente prospetto:

Descrizione	1 Personale (impegnato)	2 Beni Consumo (impegnato)	3 Servizi Esterni (impegnato)	4 Altre Spese (impegnato)	5 Tributi	6 Investimenti (impegnato)	7 Oneri finanziari (impegnato)	9 Rimborsi e correttivi	TOTALE SPESE	Programmazione definitiva	Impegni/Spese %
A01-1		€ 267,00	€ 1.686,00						€ 1.953,00	€ 2.300,00	84,91%
A02 -1		€ 2.948,72	€ 11.834,16		€ 5.364,50			€ 60,00	€ 20.207,38	€ 29.625,31	68,21%
A03 -1		€ 14.673,41	€ 3.824,27	€ 2.616,90					€ 21.114,58	€ 27.595,27	76,52%
A03 -2	€ 1.327,00								€ 1.327,00	€ 1.393,79	95,21%
A03 -3	€ 4.939,77		€ 1.485,96						€ 6.425,73	€ 7.097,62	90,53%
A03 -4	€ 4.939,77		€ 15.463,38	€ 76.825,84					€ 97.228,99	€ 100.000,00	97,23%
A03 -5	€ 2.129,84			€ 259.420,80					€ 261.550,64	€ 294.264,00	88,88%
A04-1		€ 399,96	€ 12.070,52						€ 12.470,48	€ 14.250,76	87,51%
A05-1			€ 2.979,99						€ 2.979,99	€ 5.000,00	59,60%
A05-2			€ 87.753,00						€ 87.753,00	€ 87.973,00	99,75%
A05-3	€ 1.462,37		€ 39.484,00						€ 40.946,37	€ 44.192,15	92,66%
A05-4	€ 3.769,48								€ 3.769,48	€ 3.782,99	99,64%
A06-1			€ 753,96						€ 753,96	€ 2.888,23	26,10%
Progetti supporto didattica	€ 3.383,33	€ 198,93	€ 3.040,53						€ 6.622,79	€ 12.015,40	55,12%
Totale	€ 21.951,56	€ 18.488,02	€ 180.375,77	€ 338.863,54	€ 5.364,50	€ -	€ -	€ 60,00	€ 565.103,39	€ 632.378,52	89,36%
Totale generale impegni in %	3,88%	3,27%	31,92%	59,96%	0,95%	0,00%	0,00%	0,01%			
Aggregati R98 e Z1											
TOTALE GENERALE										€ 632.378,52	

Le spese di attività e di ciascun progetto sono analiticamente esplicitate negli allegati I redatti dal D.S.G.A esse sono in stretta corrispondenza alla programmazione per l'attuazione del P.O.F. e di seguito riassunte in prospetto:

N. Pr	Descrizione	1 Personale (impegnato)	2 Beni Consumo (impegnato)	3 Servizi Esterni (impegnato)	4 Altre Spese (impegnato)	5 Tributi (impegnato)	6 Investimenti (impegnato)	7 Oneri finanziari (impegnato)	8 Rimborsi e correttivi	TOTALE SPESE	Programmazione definitiva
P1.1	Lauree scientifiche UNIBA 2018	€ 1.518,59								1.518,59	1.520,48
P1.3	Lauree scientiifiche con PCTO anno 2019									0,00	1.820,48
P2.1	Gestiamo l'autonomia e consulte			€ 100,00						100,00	750,00
P4.1	Formazione docenti: didattica per competenze e DSA	€ 195,30		€ 1.109,12						1.304,42	3.105,00
P4.2	Formazione del personale Sicurezza e primo soccorso			€ 72,60						72,60	750,00
P4.3	Piano Formazione Regionale 2019/20 USR BA ambito 0003	€ 1.669,44	€ 198,93							1.868,37	1.869,44
P5.1	Partecipazionio a gare e concorsi ….			€ 1.758,81						1.758,81	2.200,00
	TOTALE	€ 3.383,33	€ 198,93	€ 3.040,53	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 6.622,79	12.015,40

La disamina per tipologia di spesa

TIPO	DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE
1	Spese di personale	€ 25.562,18	€ 21.951,56	€ 19.545,63	€ 2.405,93
2	Acquisto di beni di consumo	€ 24.890,27	€ 18.488,02	€ 14.264,13	€ 4.223,89
3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 200.304,14	€ 180.375,77	€ 174.956,83	€ 5.418,94
4	Acquisto di beni d'investimento	€ 373.341,63	€ 338.863,54	€ 338.186,44	€ 677,10
5	Altre spese	€ 8.220,31	€ 5.364,50	€ 5.299,33	€ 65,17
9	Rimborsi e poste correttive	€ 60,00	€ 60,00	€ 60,00	€ -
98	Fondo di riserva	€ 500,00	€ -	€ -	€ -
		€ 632.878,52	€ 565.103,39	€ 552.312,36	€ 12.791,03

Atteso il disposto di cui all'art. 48 del D.I. del 28/08/2018, n.129, durante l'esercizio 2019 il Consiglio d'istituto ha ricevuto informative sull'attività negoziale svolta dal Dirigente Scolastico dando approvazione delle relazioni del capo d'istituto con delibera n. 8 del 8/3/2019 e N. 36 del 19/12/2019 con le quali l'organo collegiale ha preso atto anche della messa a disposizione dei contratti conclusi alle rispettive predette date.

La delibera di verifica dello stato di attuazione da parte del Consiglio d'istituto è la n. 24 del 26/06/2019.

La totalità delle spese per visite guidate, Gite e viaggi d'istruzione è stata a carico delle famiglie. Le relative entrate sono state interamente spese in coerenza con il vincolo per il quale sono state riscosse e, quindi per le spese di noleggio pullman e per le Agenzie che si sono occupate dei viaggi d'istruzione, secondo la seguente sintesi per somme finalizzate delle famiglie:

Descrizione	Altri fondi	Accertato 2019	Impegnato 19
Viaggi e partecipazioni di un giorno	* €. 2.979.99	----------	€. 2.979,99
Gite e viaggi d'istruzione	[1] €. 980,00	€. 86.773,00	€. 87.753,00

* Contributi di iscrizioni – [1]Avanzo non vincolato

Allegato prospetto Gite e Viaggi.

Con delibera n. 20 dell'8/4/2016 il consiglio d'Istituto ha deliberato il contributo dell'iscrizione degli studenti. L'importo stabilito è comprensivo della quota di rimborso per Assicurazione Infortuni e R.C. degli studenti, il costo dei libretti delle giustifiche, del materiale e costi per stampati elaborati in classi (agli studenti sono forniti fogli protocollo, stampe per esercitazioni di chimica e fisica, fotocopie ecc..)
Il contributo versato dagli studenti è distribuito per le seguenti voci di spesa :

1) Assicurazione per la R.C. e contro l'infortuni degli alunni;
2) Libretto giustifiche assenze;
3) quote Noleggio fotocopiatrici e manutenzioni attrezzature;
4) Acquisti di attrezzature e di materiale di consumo e dotazioni per le esercitazioni nei laboratori e nei reparti;
5) Spese stampati per esercitazioni alunni
6) Visite e viaggi brevi (di un giorno) per partecipazioni ad attività didattiche esterne
7) Carta per fotocopie ed elaborati in classe
8) Servizi di connessioni di rete canoni/noleggi e sms inviati ai genitori,
9) Quote a sostegno dell'ampliamento dell'offerta formativa in particolare per materiale tecnico dei laboratori

I contributi versati nell'es. 2019 dalle famiglie degli studenti a copertura delle spese di Assicurazione, libretto di giustifiche e di laboratorio, secondo l'entità deliberata dal consiglio d'istituto e approvati in fase di Programma annuale, sono stati riscossi per €. 20.664,00 mediante il servizio di conto corrente postale e distribuiti tra le spese amministrative generali per €. 4.810,00 e per quelle didattiche generale per €. 12.854,00, Visite e viaggi di un giorno €. 3.000,00. Gli introiti trovano l'appropriata destinazione, prevista in fase di programmazione, negli impegni assunti nell'aggregato A02-1 per l'assicurazione RC, le spese dei libretti di giustifica , spese di stampe e rilegature oltre che nella quota a risarcire le spese per gli sms inviati ai genitori, canoni e noleggi fotocopiatrice mentre, nell'aggregato A03-1 per le spese di laboratorio, materiali/attrezzature tecnico – scientifico di laboratorio e per le esercitazioni, ADSL, servizio di fotocopie (quote Noleggio fotocopiatrici, carta, ecc..), nell'aggregato A05-1 per visite e viaggi di un giorno.

Le uscite concernenti le spese di "Attività". A01-1, e A02-1 e A03-1 sono risultate programmate in maniera soddisfacente a sostenere il funzionamento generale amministrativo e quello generale didattico, così che il complesso delle normali attività programmate nel POF hanno potuto essere pienamente realizzate. Alle spese d'ufficio rientranti nel funzionamento generale amministrativo, quali quelle per quote telefonia, sono state rendicontate all'Amministrazione Provinciale di Potenza per il rimborso.

Con riferimento alle Destinazioni di Spesa previste nel Programma annuale si fornisce una sintesi delle attività svolte richiamando, per dati approfonditi sino a livello di sottoconto o voce, i prospetti (modelli I) della situazione contabile per le spese.

A		Attività amministrativo-didattiche	Realizzato
	01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	Sono stati effettuati modeste spese per materiali occorrenti per piccoli interventi manutentivi e decoro (Bandiere da esposizione sterna) ma soprattutto relativi alla installazione di una porta blindata per la messa in sicurezza dei beni presenti nel laboratorio di Prototipazione di recente costituzione.
	02	Funzionamento amministrativo	Si è provveduto alle spese necessarie al corretto funzionamento amministrativo : spese noleggio fotocopiatrici, materiale igienico di pulizia, abbonamento a riviste, telefonia e internet e spese revisori. Inoltre, si è provveduto alle spese occorrenti per rinnovo licenze uso, assicurazioni ecc..
	03	Didattica	Sono state impegnante le spese di carattere generale riguardanti le necessità per lo svolgimento delle normali attività didattiche e di laboratorio man mano secondo le esigenze emerse (materiale di consumo e attrezzature per laboratorio ecc..) Le risorse destinate per corsi di recupero dei debiti sono stati per la totalità utilizzati. E' stato completato il progetto FESR concernente la realizzazione del laboratorio di prototipazione e quello FSC relativo al laboratorio di Tecnologia meccanica (TORNIO CNC) e disegno entranbi finanziati con fondi Europei E' stato completamente realizzato il progetto" Agenda digitale Scuole di Basilicata 2.0.
	04	Alternanza Scuola-Lavoro	Adeguata e sostanzialmente sufficiente è stata la programmazione per lo svolgimento dei percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento secondo programma delle attività. La parte sostanziale della spesa ha riguardato i servizi di trasporto per gli studenti.
	05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	Sono state realizzate secondo programma le visite e i viaggi di un giorno con particolare riguardo all'uscite per Matera Capitale della cultura. Completamente realizzate le Gite e i viaggi d'istruzione programmati durante i quali sono state realizzati anche percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento. Hanno riguardato per le classi quinte un unico viaggio in GRECIA. Le classi quarte LC e LS in SICILIA comprendenti PCTO e per l'ITT in LOMBARDIA comprendenti Visite Aziendali. Le classi Terze in TOSCANA comprendenti PCTO. Inoltre, ha trovato realizzazione il progetto PO Basilicata 2014-20 DGR 1352/2018 Mobilità internazionale degli studenti che sono stati selezionati per il "Minierasmus" in Irlanda per il periodo 2/9/2019-16/9/2019. Realizzato parimenti il progetto Erasmus Plus – partner con l'amministrazione Provinciale e l'ETN di Potenza – che ha visto impegnati in ASL n. 15 studenti dell'ITT a Berlino per 3 settimane.
	06	Attività di orientamento	Sono state realizzate le attività programmate con riguardo alle spese di promozione e pubblicità oltre quelle riguardanti l'Open Day

P		Progetti	
	01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	E' stato realizzato completamente il Progetto Lauree scientifiche in convenzione con l'Università di Basilicata per le aree chimica, Biotecnologia e Geologia. Durante le attività sono stati realizzati ore di Pcto .
	02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	Le attività previste dal Progetto Gestiamo l'autonomia sono state svolte dopo il primo quadrimestre e hanno visto coinvolgere da parte degli studenti figure e testimonial di materie e argomenti prescelti dagli studenti stessi
	03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	========= ==========
	04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	Pienamente realizzato e come da programmazione il corso di Formazione per Docenti a sostegno di alunni con disturbi dell'apprendimento svoltosi con esperti dell'AID Nazionale. Resta da svolgere con l'inizio del nuovo a.s. il corso per i docenti "didattica per Competenze" Svolto in rete con l'I.C. Giovanni XXIII il corso è per Primo soccorso per n. 3 Unità dell'istituto.
	05	Progetti per "Gare e concorsi"	Sono state realizzate le attività concernenti le partecipazioni a gare e concorsi. In particolare Olimpiadi di filosofia, Matematica, Informatica, Premio Leopardi, Olimpiadi di Latino, concorso fotografico. Le spese hanno riguardato principalmente quelle di Viaggio attraverso mezzi pubblici, treno e privati da noleggio, spese per la permanenza in sede e quindi vitto e alloggio dei partecipanti. per la Fase Nazionale delle olimpiadi di Informatica. sono altresì, sostenute spese per le iscrizioni alle partecipazioni

In conclusione, l'ISIS Miraglia ha risposto ai bisogni formativi dell'utenza e alle istanze del territorio attivando e realizzando progetti che costituiscono parte integrante del P. O. F.

La progettualità dell'ISIS ha dato vita ad iniziative educative che, opportunamente distribuite in orario curricolare e a volte pomeridiano, hanno avuto ricadute positive sul curricolo oltre che sulle motivazioni degli studenti , come attesta , in questo Istituto, l'incidenza particolarmente ridotta dei fenomeni di abbandono degli studi.

L'arricchimento dell'Offerta Formativa è così divenuto uno strumento strategico per eliminare la dispersione scolastica, prevenire il disagio giovanile, valorizzare le attitudini e gli interessi di ragazzi che devono raccogliere le sfide della società contemporanea.

I progetti hanno seguito il normale iter procedurale e sono stati organizzati secondo le linee programmatiche del POF

L'impegno organizzativo e finanziario dell'ISIS ha prodotto percorsi formativi coerenti con le finalità del PTOF e ha fatto registrare un' apprezzabile ricaduta sulle competenze e sulle motivazioni, in primo luogo, degli studenti e del personale della scuola coinvolti nelle azioni.

Allegato riepilogo gestione e determinazione avanzo vincolato
Allegata attestazione dei tempi di pagamento – ART. 41 L. 89/2014 Circolare MEF n. 27 del 24/11/2014.
Allegato Resoconto Gite e viaggi d'istruzione

Lauria 21/02/2019

IL DIRETTORE S.G.A.
Domenico DI LASCIO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
- Prof. Natale STRAFACE –