



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Liceo Scientifico "Enrico Fermi"
25087 Salò - BS

Relazione del D.S. e del D.s.g.a.
sullo stato di attuazione P.A. - a.s. 2019/2020
Esercizio Finanziario 2020

ANALISI TECNICO-CONTABILE

La presente relazione, sulle entrate accertate e sulla consistenza degli impegni assunti, nonché dei pagamenti eseguiti, prevista dall'art. 10, c. 2 del Decreto Interministeriale del 28 agosto 2018 n. 129, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica e lo stato di attuazione del programma annuale, al fine di apportare delle modifiche che si rendano necessarie.

Il Programma Annuale approvato in data 14/11/2019, delibera n.2 per un totale pari ad €. 664.538,12, è stato oggetto ad oggi di variazioni che hanno portato il complessivo a pareggio pari ad €. 701.299,80.

A tal fine di seguito si elencano le variazioni disposte su entrate finalizzate e/o variazioni già deliberate dal Consiglio di istituto.

Rev. N.	IMPORTO	entrate	uscite	causale	mese	variazione n.	provvedimento	data provv.
0	4.580,57	varie	varie	Avanzo di amministrazione	gennaio	1	1	01/01/20
7	0,16	12/2	A.1.1	Interessi attivi da Banca d'Italia	gennaio	2	8	27/01/20
8	240,00	6/10	A.3.1	Altri contributi da famiglie vincolati	gennaio	3	9	27/01/20
9	1.306,00	6/10	A.3.1	Altri contributi da famiglie vincolati	gennaio	4	10	27/01/20
4	1.390,50	6/10	P.2.1	Altri contributi da famiglie vincolati	gennaio	5	11	27/01/20
5	400,00	6/11	P.2.1	Contributi da imprese vincolati	gennaio	6	12	27/01/20
6	810,30	6/10	P.2.1	Altri contributi da famiglie vincolati	gennaio	7	13	27/01/20
10	4.255,26	6/11	A.1.1	spese di gestione bar da rimborsare alla provincia	gennaio	8	15	27/01/20
14	10,00	6/5	A.1.1	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	gennaio	9	16	27/01/20
15	80,00	6/10	A.3.1	Altri contributi da famiglie vincolati	gennaio	10	17	27/01/20
16	258,00	6/10	P.2.1	Altri contributi da famiglie vincolati	gennaio	11	18	27/01/20
17	300,00	6/11	P.2.1	Contributi da imprese vincolati	gennaio	12	19	27/01/20
18	51,00	6/10	A.3.1	Altri contributi da famiglie vincolati	gennaio	13	20	27/01/20
19	4.000,00	6/11	P.2.1	Contributi da imprese vincolati	gennaio	14	21	27/01/20
20	50,00	6/5	A.1.1	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	febbraio	15	22	18/02/20
25	243,40	6/10	A.3.1	Altri contributi da famiglie vincolati	febbraio	16	23	18/02/20



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Liceo Scientifico "Enrico Fermi"
25087 Salò - BS

27	500,00	6/11	P.2.1	Contributi da imprese vincolati	febbraio	17	24	18/02/20
28	116,80	6/10	P.2.1	Altri contributi da famiglie vincolati	febbraio	18	25	18/02/20
30	2.000,00	6/10	P.3.1	Altri contributi da famiglie vincolati	febbraio	19	27	18/02/20
31	138,00	6/11	A.1.1	Contributi da imprese vincolati	febbraio	20	28	18/02/20
39	60,00	6/5	A.1.1	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	marzo	21	30	02/03/20
40	600,00	6/10	P.3.1	Altri contributi da famiglie vincolati	marzo	22	31	02/03/20
44	1.117,20	6/10	P.2.1	Altri contributi da famiglie vincolati	marzo	23	32	02/03/20
45	600,00	6/10	P.2.1	Altri contributi da famiglie vincolati	marzo	24	33	02/03/20
46	117,60	6/10	P.2.1	Altri contributi da famiglie vincolati	marzo	25	34	02/03/20
47	140,00	6/5	A.1.1	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	marzo	26	35	02/03/20
48	560,00	6/10	A.3.1	Altri contributi da famiglie vincolati	marzo	27	36	02/03/20
49	3,39	12/1	A.1.1	Interessi	marzo	28	37	02/03/20
50	408,00	6/10	A.6.1	Altri contributi da famiglie vincolati	marzo	29	38	02/03/20
51	121,50	6/10	A.3.1	Altri contributi da famiglie vincolati	marzo	30	39	02/03/20
53	13,00	6/1	A.5.1	Interessi	marzo	31	40	02/03/20
54	12.071,00	6/4	A.5.1	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	marzo	32	40	02/03/20
55	20,00	6/5	A.1.1	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	marzo	33	41	02/03/20
56	200,00	6/10	P.3.1	Altri contributi da famiglie vincolati	marzo	34	42	02/03/20
	36.761,68			TOTALE VARIAZIONI				



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Liceo Scientifico "Enrico Fermi"
25087 Salò - BS

Analisi delle Entrate

AGGR. liv. 1	VOCE liv. 2	PROGRAMMA ANNUALE 2020 - ENTRATE	PREVISIONE 2020	VARIAZIONI effettuate	ASSESTATO 2020
1		AVANZO DI AMM. ANNO PREC.	471.349,73	4.580,57	475.930,30
	1	Avanzo di amm. non vincolato			0,00
	2	Avanzo di amm. vincolato	471.349,73	4.580,57	475.930,30
3		FINANZIAMENTI DALLO STATO	31.008,39	0,00	31.008,39
	1	Dotazione ordinaria	31.008,39	0,00	31.008,39
5		FINANZIAM. DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISITITUZIONI PUBBLICHE	12.000,00	0,00	12.000,00
	2	Provincia (vincolati)	5.000,00	0,00	5.000,00
	4	Comune (vincolati)	7.000,00	0,00	7.000,00
6		CONTRIBUTI DA PRIVATI	150.180,00	27.922,30	178.102,30
	1	Contributi volontari da famiglie	80.000,00	13,00	80.013,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	12.071,00	12.071,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	280,00	280,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	50.000,00	0,00	50.000,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	10.220,30	10.220,30
	11	Contributi da imprese vincolati	20.180,00	9.593,26	29.773,26
12		ALTRE ENTRATE	0,00	3,55	3,55
	1	Interessi	0,00	3,39	3,39
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,16	0,16
		TOTALE ENTRATE al 22/06/2020	664.538,12	36.761,68	701.299,80

- Aggr. 01 Avanzo di amministrazione

1.1-1.2 - Sono state apportate le dovute variazioni sull'avanzo presunto a chiusura dell' E.F. 2019 per un totale di € 4.580,57 che hanno portato ad un assestato pari ad € 475.930,30

- Aggr. 03 Finanziamento dallo Stato

3.1 - dotazione ordinaria.

I finanziamenti della dotazione ordinaria relativi alla quota di 8/12 periodo gennaio-agosto 2020, comunicati per la stesura del programma annuale sono stati accertati e riscossi per € 20.687,33: Spese di funzionamento generale € 4.000,00 , funzionamento amministrativo € 8.043,96, didattica € 8.643,37.

Rimangono da riscuotere € 10.321,06 di cui € 2.356,63 compenso indennità revisori e € 7.964,43 PCTO (ex alternanza scuola lavoro) sospeso da regolarizzare



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Liceo Scientifico "Enrico Fermi"
25087 Salò - BS

- Aggr. 05 Finanziamento da Enti locali o da altre Istituzioni Pubbliche

5.2 – Provincia vincolati

La programmazione prevista pari ad € 5.000,00 relativa al finanziamento 2020 risulta ancora da incassare. Restiamo in attesa di ricevere la delibera da parte dell'ente Provincia.

5.4 - Comune vincolati

Il finanziamento previsto dal Comune di Salò di € 7.000,00 per il Diritto allo studio risulta ancora da incassare ma sarà senza dubbio erogato dal Comune nei prossimi mesi.

- Agg. 06 Contributi da privati

6.1 – Contributi volontari da famiglie.

La programmazione prevista pari ad € 80.000,00 è stata accertata e riscossa completamente. E' stata apportata una variazione pari ad € 13,00 che ha portato ad un assestato pari ad € 80.013,00.

6.4 - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero.

La programmazione non prevedeva alcuna entrata poiché già prevista nei contributi volontari delle famiglie. Sono state effettuate variazioni per quote afferenti gli stage ed altri viaggi non preventivati pari ad € 12.071,00 completamente accertate e riscosse.

6.5 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

La programmazione non prevedeva alcuna entrata poiché già prevista nei contributi volontari delle famiglie. Sono state effettuate variazioni per quote esclusivamente versate per l'assicurazione alunni pari ad € 280,00 completamente accertate e riscosse.

6.7 – Altri contributi da famiglie non vincolati.

La programmazione prevista pari ad € 50.000,00 è stata accertata e riscossa per € 47.084,97. Rimangono ancora da riscuotere € 2.915,03.

6.10 – Altri contributi da famiglie vincolati.

La programmazione non prevedeva alcuna entrata. La variazione apportata pari ad € 10.220,30 è dovuta al versamento delle famiglie per progetti e attività didattiche specifiche ed è stata interamente accertata e riscossa.

6.11 – Contributi da imprese vincolati

La programmazione prevista pari ad € 20.180,00 da riscuotere. E' stata apportata una variazione pari ad € 9.593,20 che ha portato ad un assestato pari ad € 29.773,26.

- Agg. 12 Altre entrate

12.1 - Interessi

Nella programmazione non erano stati previsti eventuali interessi postali. E' stata effettuata una variazione pari ad € 3,39 accertata e riscossa.

12.2 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Nella programmazione non erano stati previsti eventuali interessi bancari. E' stata effettuata una variazione pari ad € 0,16 accertata e riscossa.



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Liceo Scientifico "Enrico Fermi"
25087 Salò - BS

Analisi delle Spese

AGGR. liv. 1	VOCE liv.2	PROGRAMMA ANNUALE 2020- USCITE	PREVISIONE 2020	VARIAZIONI	ASSESTATO 2020
A		ATTIVITA' AMMINISTRATIVO-DIDATTICHE	349.523,53	22.927,48	372.451,01
	1	Funzionamento generale e decoro della scuola	101.294,37	-10.205,18	91.089,19
	2	Funzionamento amministrativo	43.708,13	1.400,95	45.109,08
	3	Didattica	61.467,60	35.805,25	97.272,85
	4	PCTO (ex Alternanza Scuola Lavoro)	50.684,48	-17.896,51	32.787,97
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	88.022,71	16.259,02	104.281,73
	6	Attività di orientamento	4.346,24	-2.436,05	1.910,19
P		PROGETTI	314.014,59	12.834,20	326.848,79
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	70.367,06	604,60	70.971,66
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	235.422,91	7.489,60	242.912,51
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	8.224,62	4.740,00	12.964,62
R		FONDO DI RISERVA	1.000,00	0,00	1.000,00
	98	Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00
Z		DISP. FINANZIARIA DA PROGRAMMARE		1.000,00	1.000,00
		TOTALE USCITE al 22/06/2020	664.538,12	36.761,68	701.299,80

A.1 Funzionamento generale e decoro della scuola

Le variazioni hanno portato ad una programmazione definitiva pari ad € 91.089,19. Impegnato e pagato ad oggi € 60.685,47. Quota disponibile pari ad € 30.403,72.

A.2 Funzionamento amministrativo

Le variazioni hanno portato ad una programmazione definitiva pari ad € 45.109,08. Impegnato e pagato ad oggi € 4.944,60. Quota disponibile pari ad € 40.164,48.

A.3 Didattica

Le variazioni hanno portato ad una programmazione definitiva pari ad € 97.272,85. Impegnato e pagato ad oggi € 35.539,16. Quota disponibile pari ad € 61.733,69.

A.4 PCTO (Ex alternanza scuola lavoro)

Le variazioni hanno portato ad una programmazione definitiva pari ad € 32.787,97. Impegnato e pagato ad oggi € 18.141,38 (relativo all'anno scolastico 2018/2019). Quota disponibile pari ad € 14.646,59.

A.5 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Liceo Scientifico "Enrico Fermi"
25087 Salò - BS

Le variazioni hanno portato ad una programmazione definitiva pari ad € 104.281,73.
Impegnato e pagato ad oggi € 77.974,24. Quota disponibile pari ad € 26.307,49.

A.6 Attività di orientamento

Le variazioni hanno portato ad una programmazione definitiva pari ad € 1.910,89
interamente disponibile.

P.1 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Le variazioni hanno portato ad una programmazione definitiva pari ad € 70.971,66.
Impegnato e pagato ad oggi € 811,80. Quota disponibile pari ad € 70.159,86.

P.2 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Le variazioni hanno portato ad una programmazione definitiva pari ad € 242.912,51.
Impegnato e pagato ad oggi € 10.865,39. Quota disponibile pari ad € 232.047,12.

P.3 Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Le variazioni hanno portato ad una programmazione definitiva pari ad € 12.964,62.
Impegnato e pagato ad oggi € 9.002,00. Quota disponibile pari ad € 3.962,62.

Situazione Contabile

Il **saldo cassa** in data odierna è pari ad € 382.855,29 , con un totale di reversali pari ad € 179.953,41 e di mandati pari ad € 218.827,86, mentre la consistenza del fondo di riserva è pari ad € 1.000,00.

Il **conto corrente postale** presenta le seguenti risultanze :

Saldo al	01/01/2020	€.	11.220,69	
Incassi al	11/06/2020	€.	24.944,33	
Prelievi al	05/03/2020	€.	8.295,19	
				<u>Saldo al 22/06/2020 €.</u> <u>27.869,33</u>

Il **fondo minute spese** è il seguente :

Fondo anticipato	€.	1.000,00
Spese effettuate al 19/06/2020	€.	136,18

Saldo a mani del D.s.g.a. al 22/06/2020 €. 863,82



Ministero dell'istruzione, della ricerca e dell'università
Liceo Scientifico "Enrico Fermi"
25087 Salò - BS

Considerazioni finali

La visione generale del bilancio ci permette di esprimere in sintesi una valutazione sullo stato di attuazione del programma annuale dell'esercizio finanziario 2020. Vale a dire che è possibile analizzare in termini contabili quanto sia stato realizzato e quanto ancora da completare con l'inizio del successivo anno scolastico.

E' fondamentale che il percorso continui attraverso un miglioramento crescente della qualità del servizio contestualmente al miglioramento delle competenze del Personale preposto tramite percorsi di formazione e di organizzazione dei vari settori.

Sulla base delle disponibilità in bilancio e nei limiti del possibile si è cercata la correlazione tra determinazione progettuale e disponibilità finanziaria nel rispetto della giusta destinazione delle risorse e nel corretto impiego delle spese in ordine agli obiettivi evidenziati dal programma.

Salò, 22 giugno 2020

Il Direttore s.g.a
Carla Giovanna Colotti

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Maria Gabriella Podestà