



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2020

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2020 riassume i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il giorno 11/02/2021

con provvedimento n. 60 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Il conto finanziario (Mod. H) riassume i dati contabili risultanti dalle registrazioni d'entrata e di spesa del Programma annuale, rilevando lo stato di attuazione. Mette in rilievo la destinazione dei fondi in rapporto alle attività e ai progetti e individua la destinazione delle risorse ottenute.

Le schede finanziarie (Mod. I) riassume in modo analitico le entrate e le spese per ciascuna attività e progetto che si sono realizzati nel corso dell'anno 2020 e precisamente:

- A01-1 Manutenzione edificio scolastico
- A01-2 Trasporto e locazione palestra esterna
- A01-3 Sicurezza, salute e privacy
- A01-4 Spese d'investimento
- A02-1 Funzionamento amministrativo generale
- A03-1 Funzionamento didattico generale
- A03-2 Corsi di recupero
- A03-3 Liceo Musicale
- A03-4 Biblioteca
- A03-5 Eventi e manifestazioni d'Istituto
- A03-6 Adesioni a convenzioni, reti e accordi
- A03-7 Istruzione domiciliare
- A03-8 Successo formativo Ambito 6
- A03-10 Risorse art. 21 D.L. 137/2020
- A03-11 D.L. 24/10/2020 Connettività studenti meno abbienti
- A04-1 PCTO degli studenti dell'istituto
- A04-2 PCTO Ambito 6 Brescia, hinterland e Val Trompia
- A05-1 Viaggi, stages e scambi
- A05-2 Un treno per l'Europa
- A05-3 Erasmus + Azione KA2
- A05-4 Progetto Remix
- A06-1 Orientamento in ingresso e in uscita
- P01-1 Progetti scientifici in area curricolare
- P01-2 Progetti scientifici in area extracurricolare
- P01-3 PNSD e Animatore Digitale
- P01-4 10.2.2A-FDRPOC-LO-2018-187 Competenze digitali
- P02-1 Progetti umanistici in area curricolare
- P02-2 Progetti umanistici in area extracurricolare
- P02-3 Progetti servizi agli studenti
- P02-4 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-177 Riduzione del fallimento formativo e dispersione
- P03-1 Certificazioni lingue straniere
- P03-2 Eipass - Certificazioni informatiche
- P04-1 Formazione e aggiornamento dell'Istituto
- P04-2 Formazione e aggiornamento Ambito 6 Brescia, hinterland e Val Trompia
- P05-1 Partecipazione a gare e concorsi

La situazione amministrativa (Mod. J) mostra il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio, le somme riscosse e pagate in conto competenze e in conto residui, il fondo di cassa alla fine dell'esercizio e l'avanzo o disavanzo di amministrazione.

L'avanzo di competenza indicato al punto 10 del Mod. J per l'esercizio finanziario 2020 di € 11.099,72 coincide con quanto indicato nel Mod. H.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PM LICEO VERONICA GAMBARA

25121 BRESCIA (BS) VIA VERONICA GAMBARA 3 C.F. 80049650171 C.M. BSPM020005

Il conto del patrimonio (Mod. K) indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi dell'Istituto all'inizio e al termine dell'esercizio, con le relative variazioni apportate, nonché il totale complessivo dei debiti/crediti risultanti alla fine dell'anno 2020. La consistenza patrimoniale al 31/12/2020 risulta pari a € 926.522,09 con una diminuzione di € 4.424,18 rispetto all'anno 2019.

Il riepilogo dei residui attivi e passivi (Mod. L) elenca le somme rimaste da riscuotere, pari a € 34.162,69, e le somme rimaste da pagare, pari a € 20.344,55 al 31/12/2020, con l'indicazione del debitore o del creditore, della causale del credito o del debito e il loro ammontare.

Il Mod. M è il prospetto riepilogativo delle spese sostenute durante l'anno 2020 per la liquidazione dei compensi erogati al personale dipendente per la realizzazione dei progetti relativi al PTOF, PCTO, ai Revisori dei Conti, per l'istruzione domiciliare,

per l'orientamento e al personale esterno per i corsi svolti nel corso dell'anno.

Dall'anno 2012 i compensi per gli Esami di Stato, il fondo di Istituto, compresi funzioni strumentali al personale docente, ore eccedenti, incarichi specifici al personale ATA e gli stipendi ai supplenti temporanei sono liquidati mediante il sistema del Cedolino Unico e quindi direttamente dal S.P.T.

Il Mod. N è il riepilogo di tutte le entrate e spese raggruppate sinteticamente per aggregato e per tipologia.

Tutti i modelli sopra indicati risultano allegati alla presente relazione.

Codice AOO BSPM020005 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002000 - 04/03/2021 - C 14 - E



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	1.331.101,94	Programmazione definitiva	1.189.178,55	<i>Disp. fin. da programmare</i> 141.923,39
Accertamenti	572.619,03	Impegni	561.519,31	<i>Avanzo di competenza</i> 11.099,72
Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)				744.982,21
Riscossioni competenza residui (B)	596.923,68	Pagamenti competenza residui (C)	586.435,91	
Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D) (D=A+B-C)				755.469,98
Somme rimaste da riscuotere (E)	31.892,96	Somme rimaste da pagare (F)	20.283,55	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 11.609,41
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	2.269,73	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	61,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	34.162,69	Totale residui passivi (L=F+H)	20.344,55	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 13.818,14

Le risultanze contabili riepilogano i seguenti dati:

- la programmazione definitiva in entrata e in uscita, le somme accertate ed impegnate corrispondono con quanto indicato nel Mod. H e nel Mod. J;
- il fondo cassa di inizio esercizio è pari a € 744.982,21;
- il fondo cassa di fine esercizio è pari a € 755.469,98 e corrisponde con le risultanze dell'Istituto cassiere al 31/12/2020;
- l'avanzo di competenza è pari a € 11.099,72 e corrisponde con quanto risulta al punto 10 del Mod. J;
- la disponibilità da programmare è pari a € 141.923,39 e corrisponde alla differenza tra l'avanzo risultante nel Mod. H di € 627.659,24, l'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 pari a € 769.288,12 risultante al punto 7 del Mod. J e la somma algebrica della radiazione dei residui attivi pari a € 294,51;
- il totale dei residui attivi è pari a € 34.162,69 e corrisponde alle risultanze del Mod. L - Elenco dei residui attivi;
- il totale dei residui passivi è pari a € 20.344,55 e corrisponde alle risultanze del Mod. L - Elenco residui passivi.

Codice AOO BSPM020005 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002000 - 04/03/2021 - C 14 - E



3. Conto Finanziario

Il conto finanziario (Mod. H) riassume i dati contabili risultanti dalle registrazioni d'entrata e di spesa del Programma annuale, rilevando lo stato di attuazione. Mette in rilievo la destinazione dei fondi in rapporto alle attività e ai progetti e individua la destinazione delle risorse ottenute.

Il Mod. H dell'esercizio finanziario 2020 evidenzia che la previsione definitiva di entrata è stata pari ad € 1.331.101,94, gli accertamenti sono stati pari a € 572.619,03 di cui riscossi € 540.726,07, mentre restano ancora da riscuotere € 31.892,96; le somme ancora da riscuotere corrispondono al saldo del finanziamento della Provincia per trasporto alunni e concessione del Centro San Filippo per lo svolgimento dell'attività motoria.

L'avanzo complessivo del Mod. H, pari a € 627.659,24, non coincide con quello risultante nel Mod. J, € 769.288,12; la differenza di € 141.628,88 è pari alla somma algebrica tra € 141.923,39 (aggregato Z1 "Disponibilità da programmare") e € 294,51 quale radiazione di residui attivi degli anni precedenti ormai inesigibili.

Le spese programmate sono state pari a € 1.189.178,55; quelle impegnate sono state pari a € 561.519,31, di cui pagate € 541.235,76, mentre restano ancora da pagare € 20.283,55 per impegni assunti nel corso del mese di dicembre e che saranno liquidati nel mese di gennaio/febbraio 2021.

La differenza tra entrate programmate pari a € 1.331.101,94 e spese programmate pari a € 1.189.178,55 corrisponde alla disponibilità da programmare di € 141.923,39.

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2020

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	758.482,91	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	272.045,92	272.045,92	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	73.134,45	73.134,45	100,00 %
6. Contributi da privati	221.603,81	221.603,81	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	5.828,31	5.828,31	100,00 %
12. Altre entrate	6,54	6,54	100,00 %
Totale Entrate	1.331.101,94	572.619,03	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	572.619,03	

Il riepilogo delle entrate individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni sulla base del rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva. Più ci si avvicina al 100% e maggiori risultano le disponibilità dell'Istituto.

Codice AOO BSPM020005 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002000 - 04/03/2021 - C 14 - E



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PM LICEO VERONICA GAMBARA**

25121 BRESCIA (BS) VIA VERONICA GAMBARA 3 C.F. 80049650171 C.M. BSPM020005

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	541.676,40	216.806,51	758.482,91
	2	Vincolato	399.753,01	106.106,51	505.859,52
	1	Non vincolato	141.923,39	110.700,00	252.623,39

L'Avanzo di Amministrazione presunto è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti anno 2020 secondo il vincolo di destinazione ed impegnato per le stesse finalità, come previsto nel Programma annuale 2020 approvato dal Consiglio di Istituto in data 19/12/2019 e variato sulla base dell'avanzo definitivo calcolato al 01/01/2020, come da delibera del Consiglio di Istituto del 01/07/2020.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	34.525,25	272.045,92	272.045,92	272.045,92	0,00
	1	Dotazione ordinaria	34.525,25	55.571,01	55.571,01	55.571,01	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	216.474,91	216.474,91	216.474,91	0,00

La risorsa finanziaria assegnata quale dotazione ordinaria, per il periodo gennaio - agosto 2020, oltre alla quota ordinaria per il funzionamento amministrativo e didattico annualmente stanziato dal Bilancio del MIUR, include anche l'incremento disposto con l'art. 1 comma 11 della Legge n. 107/2015 per il potenziamento dell'autonomia scolastica, ripartito secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal D.M. 834/2015, è stata interamente riscossa. Nel mese di settembre è stata accertata e riscossa la dotazione settembre-dicembre 2020.

Nel corso dell'anno 2020 si sono dovute apportare variazioni, come da decreti allegati alla presente relazione.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	100.000,00	73.134,45	73.134,45	41.241,49	31.892,96
	2	Provincia vincolati	100.000,00	72.534,45	72.534,45	40.641,49	31.892,96
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00

Le entrate previste sono state rimosse con l'esclusione di:

- € 31.892,96 quale saldo finanziamento della Provincia A.S. 2019/20.

Nel corso dell'anno 2020 si sono dovute apportare variazioni, come da decreti allegati alla presente relazione.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PM LICEO VERONICA GAMBARA

25121 BRESCIA (BS) VIA VERONICA GAMBARA 3 C.F. 80049650171 C.M. BSPM020005

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	285.000,00	221.603,81	221.603,81	221.603,81	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	100.000,00	72.504,09	72.504,09	72.504,09	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	150.000,00	120.654,29	120.654,29	120.654,29	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	360,00	360,00	360,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	24.000,00	11.288,00	11.288,00	11.288,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	357,43	357,43	357,43	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	5.440,00	5.440,00	5.440,00	0,00

I contributi da privati programmati sono stati interamente riscossi.

Nel corso dell'anno 2020 si sono dovute apportare variazioni, come da decreti allegati alla presente relazione.

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	5.828,31	5.828,31	5.828,31	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	379,15	379,15	379,15	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	5.126,16	5.126,16	5.126,16	0,00
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	0,00	323,00	323,00	323,00	0,00

Nel corso dell'anno 2020 si sono dovute apportare variazioni, come da decreti allegati alla presente relazione.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,00	6,54	6,54	6,54	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,11	0,11	0,11	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	6,43	6,43	6,43	0,00

Sull'aggregato 12 sono stati interamente riscossi gli interessi attivi maturati sul conto di Tesoreria e sul c/c/p.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	758.482,91
Finanziamenti dallo Stato	272.045,92

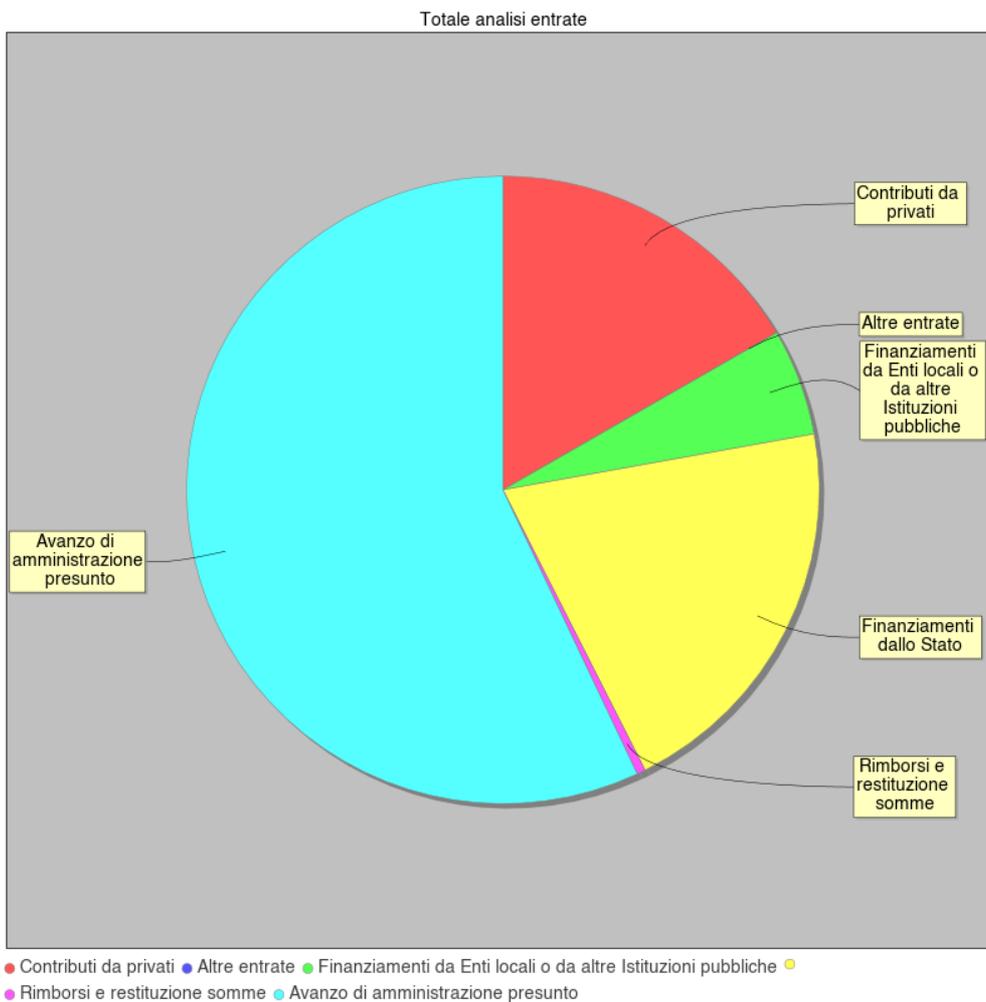
Codice AOO BSPM020005 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002000 - 04/03/2021 - C 14 - E



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PM LICEO VERONICA GAMBARA

25121 BRESCIA (BS) VIA VERONICA GAMBARA 3 C.F. 80049650171 C.M. BSPM020005

Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	73.134,45
Contributi da privati	221.603,81
Rimborsi e restituzione somme	5.828,31
Altre entrate	6,54



Codice AOO BSPM020005 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002000 - 04/03/2021 - C 14 - E



3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2020

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	801.778,98	479.146,80	59,76 %
P. Progetti	386.799,57	82.372,51	21,30 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	600,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	1.189.178,55	561.519,31	
Avanzo di competenza		11.099,72	
Totale a pareggio		572.619,03	

Le spese programmate sono state pari a € 1.189.178,55 oltre a € 141.923,39 appostati in Disponibilità da programmare; quelle impegnate sono state pari a € 561.519,31, di cui pagati € 541.235,76, mentre restano ancora da pagare € 20.283,55

Codice AOO BSPM020005 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002000 - 04/03/2021 - C 14 - E



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PM LICEO VERONICA GAMBARA

25121 BRESCIA (BS) VIA VERONICA GAMBARA 3 C.F. 80049650171 C.M. BSPM020005

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	669.923,54	131.855,44	801.778,98	479.146,80	460.463,25	18.683,55	801.466,93	322.320,00
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	205.607,22	58.050,07	263.657,29	184.469,85	180.075,05	4.394,80	261.657,29	77.187,00
	2	Funzionamento amministrativo	43.884,47	13.240,49	57.124,96	46.418,55	42.711,43	3.707,12	57.734,21	11.315,00
	3	Didattica	152.808,28	39.685,09	192.493,37	55.440,93	47.393,16	8.047,77	194.113,83	138.672,00
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	38.282,22	5.471,68	43.753,90	22.721,02	22.721,02	0,00	43.753,90	21.032,00
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	229.335,54	11.574,25	240.909,79	168.452,56	165.918,70	2.533,86	242.165,79	73.713,00
	6	Attività di orientamento	5,81	3.833,86	3.839,67	1.643,89	1.643,89	0,00	2.041,91	398,00

Area A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Nell'area **A01-1** sono state sostenute le spese necessarie per effettuare gli interventi di manutenzione ordinaria degli immobili e per il contratto di manutenzione del sistema antintrusione, le spese per finanziare la pulizia e la sanificazione dell'edificio. L'Amministrazione provinciale provvede direttamente alle spese telefoniche delle linee scolastiche ufficiali, con l'esclusione delle linee ADSL e dei servizi telematici, e ai contratti di manutenzione per l'ascensore, per l'impianto antincendio e per i dispositivi antincendio; rimane a carico dell'Istituto la manutenzione dell'impianto di antintrusione. La previsione iniziale è stata di € 33.883,31 e, in seguito a variazioni apportate durante l'anno, è aumentata di € 32.454,82, per arrivare a una programmazione definitiva di € 66.338,13. Le spese impegnate sono state pari a € 37.061,05.

Nell'area **A01-2** sono state imputate le spese necessarie per il pagamento della convenzione per l'utilizzo del Centro San Filippo e delle fatture alla Ditta SIA per il servizio di bus navetta che garantisce i trasferimenti giornalieri tra sede scolastica e Centro S. Filippo. La previsione iniziale è stata di € 129.524,48 e, in seguito a variazioni apportate durante l'anno, è diminuita di € 32.899,55, per arrivare a una programmazione definitiva di € 96.624,93. Le spese impegnate sono state pari a € 62.899,25.

L'area **A01-3** è stata utilizzata per far fronte alle spese necessarie per il pagamento dei compensi al R.S.P.P., al R.P.D. (responsabile della protezione dati per la privacy), al medico competente e agli enti accreditati che si sono occupati della formazione e/o aggiornamento del personale per l'aggiornamento personale ATA, per l'aggiornamento annuale del RLS, per la formazione del personale amministrativo sui temi specifici del mansionario. Il personale docente è stato aggiornato e formato sui temi della sicurezza nell'ambito delle attività organizzate dall'Istituto Golgi con i fondi a disposizione della rete Ambito 6. La previsione iniziale è stata di € 8.839,67 e non sono state apportate variazioni nel corso dell'anno. Le spese impegnate sono state pari a € 7.152,20.

All'area **A01-4** sono state sostenute tutte le spese necessarie per adeguare, potenziare e aggiornare le dotazioni tecniche degli ambienti della scuola, e in particolare dei laboratori ad alto tasso di tecnologia, mediante l'acquisizione di beni durevoli. La somma iscritta a questa voce è stata sufficiente a garantire interventi quali: acquisto di notebook da consegnare in comodato d'uso agli studenti in DAD, distanziatori in plexiglas, potenziamento delle dotazioni informatiche necessarie al funzionamento del registro elettronico e degli uffici, eventuali interventi sulle strutture adibite ad attività laboratoriali, acquisto di nuovi banchi, sedie, cattedre, armadi e cassettiere per le aule e gli uffici in sostituzione di quelli ormai obsoleti. La previsione iniziale è stata di € 33.359,76 e, in seguito a variazioni apportate durante l'anno, è aumentata di € 58.494,80, per arrivare a una programmazione definitiva di € 91.854,56. Le spese impegnate sono state pari a € 77.357,35.

Area A02 - Funzionamento amministrativo

Nell'area **A02-1** sono state sostenute le spese necessarie ad assicurare beni e servizi per garantire il supporto organizzativo, amministrativo e generale alle attività istituzionali della scuola; fra tali spese vanno annoverate quelle da sostenere per la realizzazione degli scrutini e degli esami di Stato; per il materiale di cancelleria, gli stampati, gli



abbonamenti a periodici e l'acquisto di testi per l'aggiornamento e la documentazione del personale addetto al servizio di segreteria; per l'acquisto del materiale di pulizia e sanitario vario ad uso generale e per le spese postali e delle due linee che assicurano la connettività all'Istituto; il compenso sui progetti previsto nella contrattazione d'istituto per il direttore dei servizi generali ed amministrativi, per l'acquisto del programma per la dematerializzazione della documentazione; per le licenze software, per la manutenzione ordinaria di impianti e attrezzature tecnologiche, lo smaltimento del materiale obsoleto o rotto, per l'adeguamento alle misure minime di sicurezza informatica; per canoni vari; per incarichi e compensi al personale secondo quanto stabilito nella contrattazione di Istituto. Trova posto nella voce A02-1 anche l'anticipazione del fondo per le minute spese sostenute dal DSGA, pari ad € 500,00, che trova collocazione nelle partite di giro. La somma imputata nella scheda attività A02-1 è stata integrata dall'assegnazione del M.I.U.R. per il periodo settembre-dicembre 2020. La previsione iniziale è stata di € 43.884,47 e, in seguito a variazioni apportate durante l'anno, è aumentata di € 13.240,49, per arrivare a una programmazione definitiva di € 57.124,96. Le spese impegnate sono state pari a € 46.418,55.

Area A03 - Didattica

Nell'area **A03-1** sono state imputate le spese necessarie per l'acquisto dei materiali e della piccola strumentazione necessaria all'efficace svolgimento delle attività curriculari ed extracurriculari. In particolare le spese per le dotazioni necessarie alle attività sportive; per l'acquisto di materiali vari; per l'acquisto e il rinnovo di materiale didattico di modesto costo e la manutenzione delle attrezzature di proprietà dell'Istituto; per l'acquisizione di tutto il materiale di consumo necessario al regolare funzionamento dei laboratori (carta, cartucce, stampati e ogni tipo di materiale di cancelleria); per il pagamento dei canoni di noleggio delle fotocopiatrici; per il pagamento delle trasferte al personale interno delegato dal Dirigente alla partecipazione a specifici incontri; per l'acquisto di licenze e software per la didattica; per il rimborso degli eventuali contributi versati dalle famiglie degli alunni ritirati. Gravano su questa voce anche la spesa per la polizza assicurativa annuale per responsabilità civile e infortuni. La previsione iniziale è stata di € 62.249,71 e, in seguito a variazioni apportate durante l'anno, è aumentata di € 5.941,15, per arrivare a una programmazione definitiva di € 68.190,86. Le spese impegnate sono state pari a € 30.862,79.

Nella voce **A03-2** non sono affluiti altri finanziamenti nel corso dell'anno 2020. La previsione iniziale è stata di € 259,24 e non sono state apportate variazioni durante l'anno. Non sono state impegnate somme nel corso dell'anno.

Al livello **A03-3** vengono sostenute le spese necessarie al funzionamento dell'indirizzo musicale. Nel corso dell'anno 2020 si è proceduto a liquidare i compensi al personale interno ed esterno per la realizzazione dei progetti previsti nel piano delle attività didattiche per il periodo gennaio/giugno 2020 e settembre/dicembre 2020 e all'acquisto di materiale specialistico. La previsione iniziale è stata di € 54.817,62 e, in seguito a variazioni apportate durante l'anno, è aumentata di € 15.979,04, per arrivare a una programmazione definitiva di € 70.796,66. Le spese impegnate sono state pari a € 12.810,04.

Nella voce **A03-4** sono state sostenute le spese necessarie al funzionamento della biblioteca e precisamente: per il pagamento della convenzione con la Rete Bibliotecaria Bresciana, per l'acquisto di testi e il rinnovo abbonamenti. La previsione iniziale è stata di € 8.062,86 e, in seguito a minori accertamenti per € 688,00, la programmazione definitiva è stata di € 7.374,86. Le spese impegnate sono state pari a € 960,20.

Lo stanziamento imputato al livello **A03-5** è stato di € 5.540,92 e, in seguito a minori accertamenti per € 257,98, la programmazione definitiva è stata di € 5.282,94. Le spese impegnate sono state pari a € 100,00.

La somma imputata alla voce **A03-6** è servita per il pagamento delle quote previste per la partecipazione a reti, convenzioni ed accordi di rete, come indicato nel piano delle attività didattiche gennaio/giugno 2020 e settembre/dicembre 2020.

La voce **A03-7** è stata utilizzata per il pagamento dei docenti impegnati nel progetto di istruzione domiciliare finanziato al 50% dall'USR Lombardia tramite l'Istituto Maffeo Vegio di Lodi per uno studente dell'Istituto.

Nella voce **A03-8** è appostata la somma stanziata per il progetto "Successo formativo e contenimento della dispersione" in attesa di destinazione ad uno degli Istituti scolastici dell'Ambito 6.

Nel progetto **A03-10** è stato appostato il finanziamento erogato dal MIUR di € 10.325,58 per acquisto di strumenti per la DAD. La somma assegnata è stata impegnata per € 7.274,86. La rimanenza sarà utilizzata ad inizio anno 2021.

Il progetto **A03-11** è stato aperto nel corso dell'anno 2020 per inserire il finanziamento del MIUR di € 2.277,00 per erogare contributi agli studenti meno abbienti per permettere la necessaria connettività per lo svolgimento della DDI. Il finanziamento sarà utilizzato nei primi mesi dell'anno 2021.

Area A04 - Alternanza Scuola-Lavoro

Lo stanziamento previsto per l'area **A04-1** è stato utilizzato per il pagamento del personale impegnato nell'attività secondo



quanto previsto nella contrattazione d'Istituto e per le spese di trasporto eventualmente sostenute per la partecipazione a percorsi connessi.

Nell'area **A04-2** sono state sostenute le spese necessarie per le azioni destinate alla formazione dei docenti dell'Ambito 6 Brescia, hinterland e Val Trompia.

Area A05 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Nell'area **A05-1** sono state sostenute tutte le spese necessarie per la realizzazione dei viaggi e le visite d'istruzione, degli scambi e degli stages.

Nel corso dell'anno scolastico sono stati organizzati numerosi viaggi di istruzione di durata pari a più giorni, nonché visite guidate, scambi e stages, ma a causa dell'emergenza Coronavirus sono stati tutti sospesi. L'istituto ha provveduto al rimborso alle famiglie delle quote ancora nella propria disponibilità e a richiedere l'emissione di voucher alle Agenzie per gli acconti già pagati.

Nell'area **A05-2** dovevano essere sostenute le spese per la partecipazione di alunni e n. 2 docenti al progetto "Un treno per Auschwitz". A causa dell'emergenza Covid-19 il viaggio è stato annullato.

Nell'area **A05-3** saranno sostenute le spese relative al completamento del secondo biennio del progetto Erasmus+ Azione KA2 e, a conclusione, al pagamento dei compensi al personale coinvolto nel progetto. Il progetto si è concluso con la rendicontazione in data 30/06/2020.

Area A06 - Attività di orientamento

Nell'area **A06-1** è stato retribuito il personale coinvolto nell'attività di orientamento in ingresso ed uscita. Una quota dell'attività di orientamento, invece, è stata liquidata mediante Cedolino Unico con i fondi del FIS 2019/20.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	148.754,72	238.044,85	386.799,57	82.372,51	80.772,51	1.600,00	420.781,20	338.408,69
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	51.193,22	880,00	52.073,22	6.227,29	6.227,29	0,00	58.689,05	52.461,99
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	59.388,14	11.562,25	70.950,39	11.279,20	9.679,20	1.600,00	69.511,01	58.231,66
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	6.561,75	15.978,00	22.539,75	8.194,29	8.194,29	0,00	22.539,75	14.345,66
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	26.611,61	209.534,60	236.146,21	56.581,73	56.581,73	0,00	264.951,39	208.369,66
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	5.000,00	90,00	5.090,00	90,00	90,00	0,00	5.090,00	5.000,00

Area P01 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Nel livello **P01-1** sono stati liquidati tutti i progetti relativi all'area scientifica rientranti nell'Area 1 (progetti curricolari) del piano delle attività relativo al periodo didattico gennaio-giugno 2020 e settembre-dicembre 2020.

Nel livello **P01-2**, invece, sono stati pagati tutti i progetti relativi all'area scientifica rientranti nell'Area 2 (progetti extracurricolari) del piano delle attività relativo al periodo didattico gennaio-giugno 2020 e settembre-dicembre 2020.

Nel progetto **P01-3** per PNSD e Animatore digitale sono state sostenute spese pari a € 999,24.

Il progetto **P01-4** è stato autorizzato dal M.I.U.R. con nota prot. n° AODGEFID/28236 del 30/10/2018 con oggetto: "Autorizzazione progetto 10.2.2A-FdRPOC-LO-2018-187 [...]" ed è stato realizzato nel corso dell'anno 2019. Il progetto ha



avuto lo scopo di far comprendere agli studenti i legami fra mezzi tecnologici e utilità sociale attraverso un'esperienza concreta di prototipazione collettiva. Si è trattato di un approccio molto positivo dal punto di vista della creazione di una cittadinanza digitale. Inoltre l'esperienza ha avuto e raggiunto l'obiettivo di rendere i ragazzi protagonisti in prima persona delle scelte di design (progettazione), facendone comprendere a fondo le finalità. Il progetto è stato chiuso al 31/12/2020, ma si è ancora in attesa del saldo pari a € 2.269,73.

Area P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Nel livello **P02-1** sono stati pagati i progetti relativi all'area umanistica previsti nell'Area 1 (progetti curricolari) del piano delle attività relativo al periodo didattico gennaio-giugno 2020 e settembre-dicembre 2020.

Nel livello **P02-2** sono stati liquidati i progetti relativi all'area umanistica rientranti nell'Area 2 (progetti extracurricolari) del piano delle attività relativo al periodo didattico gennaio-giugno 2020 e settembre-dicembre 2020.

Nel livello **P02-3** sono stati pagati i progetti relativi all'Area 3 (Servizi agli studenti) del piano delle attività relativo al periodo didattico gennaio-giugno 2020 e settembre-dicembre 2020.

Il progetto **P02-4** relativo al PON "Riduzione del fallimento formativo e dispersione" si è concluso a fine 2018, ma la scheda è rimasta aperta nel corso dell'anno 2020 per permettere all'Istituto la riscossione del saldo; riscosso il saldo la scheda è stata chiusa al 31/12/2020.

Area P03 - Progetti per "Certificazioni corsi professionale"

Nel progetto **P03-1** sono confluite le risorse necessarie per il liquidare del personale che ha preparato gli studenti agli esami di certificazione e per il pagamento dell'iscrizione agli Enti certificatori.

Area P04 - Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"

Al livello **P04-01**, per la formazione e l'aggiornamento del personale interno dell'istituto, sono state utilizzate le somme necessarie alla copertura delle spese previste nell'Area 4 del Piano delle attività periodo gennaio/giugno 2020 e per i progetti che si sono realizzati nel periodo settembre/dicembre 2020 e per la formazione del personale amministrativo.

Nel livello **P04-02** sono appostati i finanziamenti per provvedere alla formazione del personale docente dell'Ambito 6 in quanto il nostro Istituto è stato individuato quale scuola capofila d'ambito e scuola capofila per la formazione; pertanto l'Istituto ha provveduto a:

- garantire il coordinamento generale della Rete sotto i diversi profili (organizzativo, amministrativo contabile, documentale ecc.);
- amministrare finanziariamente, attraverso il proprio Programma annuale, le misure e le azioni di rete comportanti l'impiego di risorse statali destinate alle istituzioni scolastiche per la formazione, anche in ordine alle risorse da dislocare presso le scuole polo tematiche.

Area P05 - Progetti per "Gare e concorsi"

E' stato creato un unico livello e precisamente **P05-1** "Partecipazione a gare concorsi". Il progetto è stato utilizzato nel corso dell'anno 2020 per una somma pari a € 90,00.

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L'Istituto non ha in carico gestioni economiche.



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PM LICEO VERONICA GAMBARA

25121 BRESCIA (BS) VIA VERONICA GAMBARA 3 C.F. 80049650171 C.M. BSPM020005

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Il fondo di riserva previsto nel programma annuale del 2020, pari a € 600,00, non è mai stato utilizzato nel corso dell'anno, in quanto i fondi a disposizione per la realizzazione delle attività e dei progetti sono risultati sufficienti.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	114.499,79
Acquisto di beni di consumo	105.815,93
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	770.460,03
Acquisto di beni d'investimento	98.704,19
Altre spese	17.462,63
Oneri straordinari e da contenzioso	3.344,74
Rimborsi e poste correttive	78.291,24
Fondo di riserva	600,00

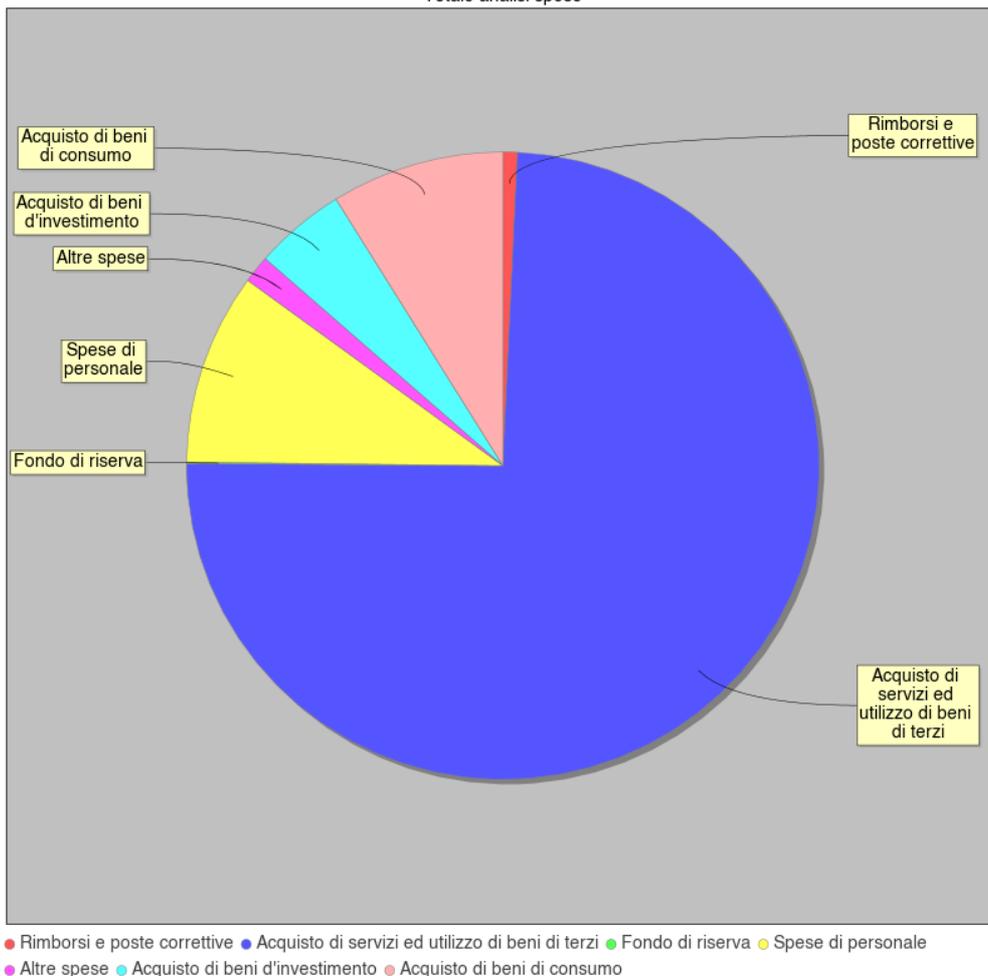
Codice AOO BSPM020005 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002000 - 04/03/2021 - C 14 - E



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PM LICEO VERONICA GAMBARA

25121 BRESCIA (BS) VIA VERONICA GAMBARA 3 C.F. 80049650171 C.M. BSPM020005

Totale analisi spese



Codice AOO BSPM020005 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002000 - 04/03/2021 - C 14 - E



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2020 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

L'aggregato Z1 "Disponibilità da programmare" al 31/12/2020 pari a € 141.923,39 risulta composto dall'accantonamento di una parte delle risorse erogate dal Miur per sofferenza finanziaria nel mese di dicembre 2019 e non distribuito.

Codice AOO BSPM020005 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002000 - 04/03/2021 - C 14 - E



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.



Codice AOO BSPM020005 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002000 - 04/03/2021 - C 14 - E

Gli indici di bilancio delle entrate illustrano graficamente la situazione già esposta.

Il dato più rilevante risulta essere la riscossione del 96% dei residui attivi. Gli unici residui ancora da riscuotere sono relativi al saldo di un progetto PON già concluso e il saldo della delle spese sostenute per conto della Provincia per trasporto e concessione degli spazi del Centro San Filippo nel corso dell'anno 2020.

Dagli indici di entrata risulta evidente che l'autonomia finanziaria è erogata principalmente da finanziamenti da privati (52%) mentre il 48% è di provenienza statale. L'incidenza del finanziamento statale è cresciuto nel corso dell'anno 2020 per le varie assegnazioni relative all'emergenza Covid-19.



4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.



Codice AOO BSPM020005 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002000 - 04/03/2021 - C 14 - E



**Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
PM LICEO VERONICA GAMBARA**

25121 BRESCIA (BS) VIA VERONICA GAMBARA 3 C.F. 80049650171 C.M. BSPM020005

Gli indici di bilancio delle spese illustrano graficamente la situazione già esposta.

Il dato rilevante è il pagamento totale dei residui passivi.

Gli impegni non pagati al 31/12/2020 incidono solo per il 4% sul totale degli impegni.

Codice AOO BSPM020005 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002000 - 04/03/2021 - C 14 - E



5. Conclusioni

Il fondo delle minute spese, pari a € 500,00, è stato interamente utilizzato mediante la gestione delle partite di giro e regolarmente chiuso.

Le variazioni necessarie all'assestamento del programma annuale 2020 sono state deliberate dal Consiglio di Istituto. Il riepilogo delle variazioni è allegato alla presente relazione.

Secondo quanto previsto dal DPCM 22 settembre 2014 è stato calcolato l'indice di tempestività dei pagamenti per l'anno 2020 che è risultato pari a - 25,36. Gli indici trimestrali ed annuale sono stati pubblicati sul sito web dell'Istituto nel menù "Amministrazione Trasparente" sezione "Pagamenti dell'amministrazione" e in "Scuola in Chiaro".

[Luogo] Data: **04-03-2021**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

LAURA BONORA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

PROF. GIOVANNI SPINELLI

Codice AOO BSPM020005 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002000 - 04/03/2021 - C 14 - E