



CENTRO PROVINCIALE per l'ISTRUZIONE DEGLI ADULTI

Provincia di BELLUNO

Via Mur di Cadola, 12 – 32100 BELLUNO - Tel. 0437 31143 Fax 0437 936001

e-mail: blmm08400l@istruzione.it – blmm08400l@pec.istruzione.it - C.F. 93051950256

Belluno, 15 maggio 2020

RELAZIONE SULLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

CONTO CONSUNTIVO PER L'ANNO FINANZIARIO 2019

Premessa

Il Conto Consuntivo per l'anno 2019 riepiloga 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 bis)
- 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)
- Distinta della Tesoreria (Banca Intesa San Paolo) – Verifica di cassa al 31-12-2019

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2019 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio d'Istituto il 27/02/2019 con provvedimento n. 30 ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

NOTE GENERALI

IL CPIA di Belluno è stato istituito in data 01/09/2015 e comprende tre sedi associate, a loro volta articolate in sedi operative:

- CTP DI BELLUNO – Via Mur di Cadola, 12 BELLUNO
- CTP DI FELTRE - Via Borgo Ruga, 40 FELTRE
- CTP DI PIEVE DI C. - P.le Martiri della Libertà, 3 PIEVE DI CADORE

Il CTP di Belluno è anche, sede degli uffici di presidenza e di segreteria.

LA SITUAZIONE EDILIZIA

Come più sopra specificato il C.P.I.A. opera in più sedi, ciascuna delle quali condivisa negli edifici di II.CC. (Belluno, Pieve di Cadore) o in locali assegnati dagli EE.LL. (Belluno, in parte, Lentiai, Alano, Agordo, Sedico, S. Stefano di Cadore e Feltre) o delle cooperative sociali (Puos d'Alpago, Cortina e Lozzo di Cadore).

I locali sono per lo più adeguati alle esigenze, sia in numero, sia in qualità. I locali sia amministrativi sia a uso didattico sono dotati di attrezzature e collegamenti informatici adeguati alle necessità.

LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

Gli utenti del C.P.I.A. sono quelli indicati dall'art. 3 del D.P.R. 263/12:

adulti anche stranieri, che non hanno assolto l'obbligo di istruzione; sedicenni ed oltre che non sono in possesso del titolo di studio della Scuola Secondaria di I grado; eccezionalmente anche quindicenni.

Gli utenti nell'A.S. 2019/2020 alla data del 15 ottobre 2020 sono n. 571, riferiti ai corsi ordinamentali. Raggiungono oltre il migliaio con i corsisti EDA. Tale utenza è in linea con quella storica.

La popolazione scolastica del CPIA alla data del 15/03/2020 è la seguente:

	PERCORSO DI ALFABETIZZAZIONE E APPRENDIMENTO LINGUA ITALIANA	PRIMO LIVELLO		CORSI EDA		
		1° PER.	2° PER	Lingue straniere	Inform.	Altro
CTP Belluno	432	118	12	263	0	0
CTP Pieve di Cadore	102	7	0	70	9	0
CTP Feltre	209	27	3	198	78	0
TOTALE	743	152	15	531	87	0
TOTALE GENERALE		910		618		

TOTALI ISCRITTI AI SENSI C.M. DEL 10/04/2014 = N. 910

TOTALI ISCRITTI CORSI EDA = N. 618

IL PERSONALE

La situazione del personale docente in servizio si può così sintetizzare:

Docenti in servizio nell'Istituto n° 24, così distribuiti:

	Alfabetizzatori				I° Periodo I° livello			
	Belluno	Pieve	Feltre	Tot.	Belluno	Pieve	Feltre	Tot.
Insegnanti a tempo indeterminato Full-Time	2	1	3	6	5	2	4	11
Insegnanti a tempo indeterminato Part-Time	0			0				
Insegnanti a tempo Determ. al 30/06 Full-Time					1	0	0	1
Insegnanti a tempo Determ. al 31/08 Full-Time					2	2	0	34
Insegnanti a tempo Determ. al 30/06 Part-Time	2			2				
	4	1	3	8	8	4	4	16

La situazione del personale A.T.A. in servizio, pari a n° 15 si può così sintetizzare:

	D.S.G.A.	A.A.	A.T.	C.S.
Assistente Amm.va di Ruolo Incaricata	1			
Personale tempo indeterminato Full-Time		3		1
Personale tempo indeterminato Part-Time		1		2
Personale tempo determinato al 30/06 Part-Time		1	1	1
Personale tempo determinato al 30/06 Full-Time		0		1
Personale tempo determinato al 31/08 Full-Time		1		2
	1	6	1	7

GESTIONE ED ORGANIZZAZIONE DEL LAVORO

Docenti

Tutti i docenti hanno svolto il proprio lavoro con orari stabiliti da contratto, assicurando lo svolgimento dell'attività didattica sia in orario antimeridiano, pomeridiano e serale.

PERSONALE ATA

Il lavoro del personale ATA è stato variamente articolato a seconda dei plessi:

- CTP DI BELLUNO: n. 3 collaboratori scolastici part-time – n. 1 assistente amministrativa full-time.
- CTP DI FELTRE: n. 2 collaboratori scolastici full-time - n. 1 assistente amministrativo full-time.
- CTP DI PIEVE DI CADORE: n. 2 collaboratori scolastici full-time - n. 1 assistente amministrativo full-time.
- CPIA BELLUNO – SEGRETERIA: n. 1 assistente amministrativo full-time e n. 2 assistente amministrativa part-time.

Il personale di segreteria ha garantito l'apertura degli uffici tutti i giorni, anche in orario pomeridiano. Per tutto il personale è applicata la flessibilità dell'orario.

La realizzazione delle attività

La realizzazione delle attività da parte del CPIA ha necessariamente dovuto tener conto dei mezzi finanziari a disposizione dell'Istituto, affidandosi a fondi provenienti dal M.P.I., dal Ministero dell'Interno, dai contributi erogati da privati e dal Comune di Belluno.

Alla data del 31 dicembre 2019, la situazione complessiva è la seguente:

L'ammontare delle somme riscosse in c/competenza è pari a	€	127.016,69
L'ammontare delle somme riscosse in c/residui è pari a	€	31.211,44
Totale	€	158.228,13

L'ammontare delle somme pagate in c/competenza è pari a	€	110.662,23
L'ammontare delle somme pagate in c/residui è pari a	€	1.414,40
Totale	€	112.076,63

Totale € **46.151,50**

Reversali emesse	n.	55
Accertamenti	n.	51
Mandati emessi	n.	212
Impegni	n.	212

N.B. Ultimo mandato emesso n. 213 in quanto il mandato n. 140 del 15/10/19 risulta annullato.

Il saldo cassa alla data del 31.12.2019 è di € 226.710,98 ed è così determinato:

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° gennaio 2019			180.559,48
	Competenza	127.016,69	
SOMME RISCOSSE	Residui	31.211,44	
	Totale (1)	158.228,13	
SOMME PAGATE	Competenza	110.662,23	
	Residui	1.414,40	
	Totale (2)	112.076,63	
	Differenza (1 - 2)		46.151,50
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019			226.710,98

Tali risultanze concordano con l'estratto conto della banca, di cui si allega copia.

Al 31.12.2019 è stato accertato un **avanzo complessivo di amministrazione di € 232.125,67**:

Aggr.	VOCE		
A		ATTIVITA'	TOTALE
		ATTIVITA' AMMINISTRATIVO-DIDATTICHE	71.484,98
	A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	30.340,86
	A02	Funzionamento amministrativo	4.862,16
	A03	Didattica	35.120,58
	A04	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.161,36
	A06	Attività di orientamento	0,00
P		PROGETTI	160.440,71
P	P01	Progetti in Ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	99.237,58
P	P02	Progetti in Ambito "Umanistico e sociale"	42.559,90
P	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	4.451,42
P	P04	Progetti per "Formazione/Aggiornamentoprofessionale "	14.191,81

P	P05	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
G		Gestioni economiche	0,00
R		Fondo di Riserva	
	R 98	Fondo di riserva	200,00
D		Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
	D100	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
Z	Z01	Disponibilità Finanziaria da programmare	0,00
		Totale generale	232.125,67

Mod. H

Il totale della previsione delle Entrate e Uscite al 31/12/2019 è di € **342.287,90**

Tutte le variazioni sono registrate nel prospetto mod. F "Modifica al programma annuale" il cui totale è di € **72.287,90** e negli aggregati e Progetti che hanno subito variazioni.

Le variazioni sono così riassunte:

ENTRATE

- Variazione n. 1 del 29/04/2019 € 3.000,00 Aggr. 6 Voce 2
- Variazione n. 4 del 24/06/2019 € 4.376,00 Aggr. 3 Voce 6
- Variazione n. 5 del 24/06/2019 € 6.000,00 Aggr. 6 Voce 2
- Variazione n. 10 del 20/11/2019 € 6.272,84 Aggr. 3 Voce 1
- Variazione n. 10 del 20/11/2019 € - 4.670,81 Aggr. 3 Voce 6
- Variazione n. 10 del 20/11/2019 € - 1.173,20 Aggr. 6 Voce 1
- Variazione n. 10 del 20/11/2019 € 26.479,50 Aggr. 6 Voce 2
- Variazione n. 10 del 20/11/2019 € - 104,00 Aggr. 6 Voce 6
- Variazione n. 10 del 20/11/2019 € - 9.160,70 Aggr. 6 Voce 9
- Variazione n. 11 del 31/12/2019 € 11.540,00 Aggr. 3 Voce 1
- Variazione n. 11 del 31/12/2019 € 10.682,27 Aggr. 3 Voce 6
- Variazione n. 11 del 31/12/2019 € 19.046,00 Aggr. 6 Voce 2

TOTALE € 72.287,90

Le maggiori somme introitate e le minori somme non riscosse sono state oggetto di puntuale delibera di variazione di programma annuale da parte degli organi collegiali (Commissario straordinario). Inoltre ci sono stati degli assestamenti di bilancio e storni a fine anno.

Le Entrate complessivamente accertate sono state € 126.563,09 quelle riscosse € 126.516,699 e rimangono da riscuotere € 46,40.

Le Uscite impegnate sono € 110.162,23 quelle pagate ammontano a € 110.162,23 e rimangono somme da pagare € 0,00.

Per la differenza tra entrate accertate ed uscite impegnate si ha un **AVANZO DI COMPETENZA** di € **16.400,86**.

Mod. L

Nel **Mod. L** "Elenco dei Residui attivi e passivi" al 31.12.2019 si evince la presente situazione:

- residui attivi da riscuotere	€	5.414,69
- residui passivi da pagare	€	0,00

ANALISI DELLE ENTRATE

Livello 1 - Avanzo di Amministrazione

L'avanzo di amministrazione accertato all'inizio dell'esercizio 2019 pari a € **215.724,81** è stato totalmente riutilizzato.

Livello 1 Livello 1 – Avanzo Non vincolato	
Previsione iniziale	155.841,92
Previsione definitiva	155.841,92

Livello 1 Livello 2 – Avanzo Vincolato	
Previsione iniziale	59.882,89
Previsione definitiva	59.882,89

L'avanzo di amministrazione è così distribuito:

Aggr.	VOCE		DISPONIBILITA' AL 1/01/2019		
			NON VINCOLATO	VINCOLATO	Totale
A		ATTIVITA'			
	A01	Funzionamento amm.vo generale	9.716,68	6.574,43	16.291,11
	A02	Funzionamento didattico generale	28.701,29	7.030,80	35.732,09
	A03	Spese per il personale	10.742,31		10.742,31
	A04	Spese di investimento	21.487,66		21.487,66
P		PROGETTI			
	P01	Progetto "CORSI EDA –Educazione degli Adulti"	55.440,51		55.440,51
	P02	Progetto "Biblioteca in classe" CTP BL	392,98		392,98
	P03	Progetto "Festa Multietnica del CPIA"	1.796,67		1.796,67

	P04	Progetto "Laboratorio manuale e Laboratorio di scrittura ed immagine" - CTP di BL	1.458,20	1.445,00	2.903,20
	P05	Progetto "Viaggi d'Istruzione" del CPIA	1.904,90		1.904,90
	P06	Progetto "Io so che tu sai" CTP di BL	1.089,75		1.089,75
	P07	Progetto "Formazione ed aggiornamento del personale del CPIA"	1.908,80	4.234,40	6.143,20
	P08	Progetto "Raccordo con la Prefettura"		8.607,04	8.607,04
	P09	Progetto "Sicurezza"	11.316,65		11.316,65
	P10	Progetto "Sito www.scuolacadore.it " - CTP di Pieve	1.115,62		1.115,62
	P11	Progetto "Entriamo a scuola" - CTP di Pieve	625,17		625,17
	P12	Progetto "Conoscere il territorio"- CTP di BL	814,64		814,64
	P13	Progetto "Alimentazione consapevole" - CTP di Pieve	1.737,65		1.737,65
	P14	Progetto "Le mani nelle scienze e giardino didattico" - CTP di Pieve	488,03		488,03
	P15	Progetto "Certificazioni del CPIA"	4.813,00		4.813,00
	P16	Progetto "CIVIS V - Cittadinanza ed integrazione del Veneto degli immigrati stranieri"		1.441,21	1.441,21
	P17	Progetto "Pon 2014-2020 -10.3.1B-FSEPON-VE-2017-1"		30.550,01	30.550,01
	R 98	Fondo di riserva	291,41		291,41
Z	Z101	Disponibilità Finanziaria da programmare			
		Totale generale	155.841,92	59.882,89	215.724,81

Livello 3 - FINANZIAMENTI DELLO STATO

Livello 3 Livello 1 - Dotazione Ordinaria			
Previsione iniziale			3.600,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/11/19	10	A01 - VARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE A SEGUITO FINANZIAMENTO MIUR FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO - INTEGRAZIONE P.A. 2019.	6.272,84
31/12/19	11	A01 - VARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE A SEGUITO FINANZIAMENTO MIUR FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO - NOTA PROT. 27290 DEL 29/11/19	11.540,00
Previsione definitiva			21.412,84
Somme riscosse			21.412,84
Somme rimaste da riscuotere			0,00

La previsione iniziale è pari ad € 3.600,00. In seguito alle variazioni di bilancio apportate in corso di esercizio la previsione definitiva ammonta ad € 21.412,84.

Livello 3 - FINANZIAMENTI DELLO STATO

Livello 3 Livello 6 - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato			
Previsione iniziale			10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/09/19	4	P04 - VARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE A SEGUITO FINANZIAMENTO MIUR – PROT. N. 13126 DEL 10/06/19	4.376,00
20/11/19	10	P2/3 - VARIAZIONE PER MINOR ACCERTAMENTO FINANZIAMENTO PREFETTURA PER TEST-ESAMI	- 4.670,81
31/12/19	11	P2/3 - VARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE A SEGUITO FINANZIAMENTO PREFETTURA PER TEST-ESAMI	10.682,27
Previsione definitiva			20.387,46
Somme riscosse			20.387,46
Somme rimaste da riscuotere			0,00

La previsione iniziale è pari ad € 10.000,00. In seguito alle variazioni di bilancio apportate in corso di esercizio la previsione definitiva ammonta ad € 20.387,46. Sono state introitate somme per € 10.387,46 che sono state interamente riscosse.

Livello 5 - Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni Pubbliche

Livello 5 Livello 4 – Comune vincolati			
Previsione iniziale			5.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
		NESSUNA VARIAZIONE	
Previsione definitiva			5.000,00
Somme riscosse			4.953,60
Somme da riscuotere			46,40

La previsione iniziale è pari ad € 5.000,00, non sono state apportate variazioni di bilancio, in corso di esercizio, quindi la previsione definitiva ammonta a € 5.000,00, somme riscosse € 4.953,60, sono rimaste da riscuotere somme per € 46,40.

Livello 6- CONTRIBUTI DA PRIVATI

Livello 6 Livello 1 - Famiglie non vincolati			
Previsione iniziale			2.673,20
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/11/19	10	A05 – VARIAZIONE PER MINOR ACCERTAMENTO A SEGUITO VERSAMENTO CONTRIBUTI DA PRIVATI – CONTRIBUTI VOLONTARI FAMIGLIE.	-1.173,20

Previsione definitiva	1.500,00
Somme riscosse	1.500,00
Somme rimaste da riscuotere	0,00

La previsione iniziale è pari ad € 2.673,20. In seguito alle variazioni di bilancio apportate in corso di esercizio la previsione definitiva ammonta ad € 1.500,00, che sono stati interamente riscossi.

Livello 6 Livello 2 – Contributi per iscrizioni alunni

Livello 6 Livello 2 – Contributi per iscrizioni alunni			
Previsione iniziale			20.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/04/19	1	P03 - VARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE A SEGUITO VERSAMENTO CONTRIBUTI DA PRIVATI – ESAMI CILS	3.000,00
24/09/19	5	P03 - VARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE A SEGUITO VERSAMENTO CONTRIBUTI DA PRIVATI – ESAMI CILS	6.000,00
20/11/19	10	P01 - VARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE A SEGUITO VERSAMENTO ALTRI CONTRIBUTI DA PRIVATI – CORSISTI EDA	20.870,99
20/11/19	10	A03 - VARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE A SEGUITO VERSAMENTO CONTRIBUTI DA PRIVATI	2.732,09
20/11/19	10	P03 - VARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE A SEGUITO VERSAMENTO CONTRIBUTI DA PRIVATI – ESAMI CILS	3.000,00
20/11/19	10	A02 - VARIAZIONE PER MINOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTI DA PRIVATI	-123,58
31/12/19	11	P01 - VARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE A SEGUITO VERSAMENTO ALTRI CONTRIBUTI DA PRIVATI – CORSISTI EDA	17.046,00
31/12/19	11	A03 - VARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE A SEGUITO VERSAMENTO CONTRIBUTI DA PRIVATI	2.000,00
Previsione definitiva			74.525,50
Somme riscosse			74.525,50
Somme rimaste da riscuotere			0,00

La previsione iniziale è pari ad € 20.000,00. In seguito alle variazioni di bilancio apportate in corso di esercizio la previsione definitiva ammonta ad € 74.525,50. Sono state introitate somme per € 54.525,50 che sono state interamente riscosse.

Livello 6 Livello 5 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni			
Previsione iniziale			1.300,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
		NESSUNA VARIAZIONE	
Previsione definitiva			1.300,00
Somme riscosse			1.300,00
Somme rimaste da riscuotere			0,00

La previsione iniziale è pari ad € 1.300,00 non sono state apportate variazioni di bilancio, in corso di esercizio, quindi la previsione definitiva ammonta a € 1.300,00 che è stata interamente riscossa.

Livello 6 Livello 6 – Contributi per copertura assicurativa del personale			
Previsione iniziale			200,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/11/19	10	A01 – VARIAZIONE PER MINOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTI DA PRIVATI	- 104,00
Previsione definitiva			96,00
Somme rimosse			96,00
Somme rimaste da riscuotere			0,00

La previsione iniziale è pari ad € 200,00. In seguito alle variazioni di bilancio apportate in corso di esercizio la previsione definitiva ammonta ad € 96,00, che sono stati interamente riscossi.

Livello 6 Livello 8 – Contributi da imprese non vincolate			
Previsione iniziale			1.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
		NESSUNA VARIAZIONE	
Previsione definitiva			1.500,00
Somme rimosse			1.500,00
Somme rimaste da riscuotere			0,00

La previsione iniziale è pari ad € 1.500,00. Non sono state apportate variazioni di bilancio in corso di esercizio, quindi la previsione definitiva ammonta ad € 1.500,00, che è stata interamente riscossa.

Livello 6 Livello 9 – Contributi da Istituzioni sociali privati non vincolati			
Previsione iniziale			10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/11/19	10	P1/1 – VARIAZIONE PER MINOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTI da Istituzioni sociali privati non vincolati	-9.160,70
Previsione definitiva			839,30
Somme rimosse			839,30
Somme rimaste da riscuotere			0,00

La previsione iniziale è pari ad € 10.000,00. In seguito alle variazioni di bilancio apportate in corso di esercizio la previsione definitiva ammonta ad € 839,30, che è stata interamente riscossa.

Livello 12 - ALTRE ENTRATE

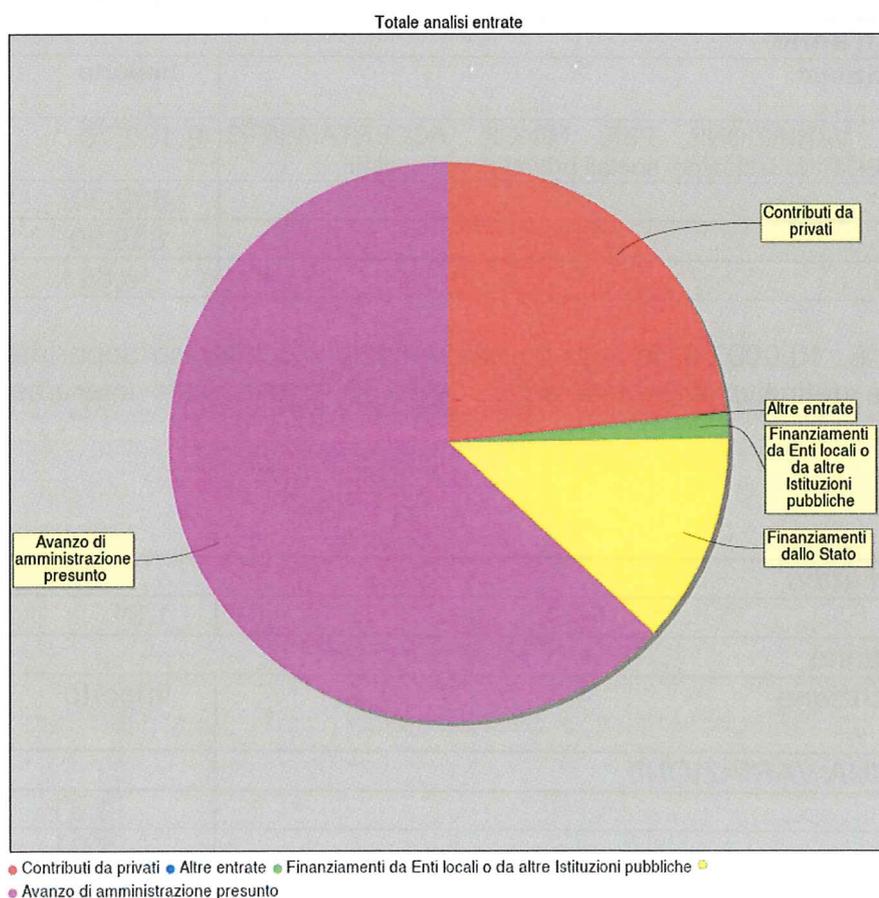
Livello 12 Livello 1 – Interessi attivi			
Previsione iniziale			1,81
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
		NESSUNA VARIAZIONE	
Previsione definitiva			1,81
Somme rimosse			1,81
Somme rimaste da riscuotere			0,00

La previsione iniziale è pari ad € 1,81, non sono state apportate variazioni di bilancio apportate in corso di esercizio, quindi la previsione definitiva ammonta a € 1,81, ed è stata interamente riscossa.

Livello 12 Livello 2 – Interessi Attivi da Banca d'Italia			
Previsione iniziale			0,18
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
		NESSUNA VARIAZIONE	
Previsione definitiva			0,18
Somme riscosse			0,18
Somme rimaste da riscuotere			0,00

La previsione iniziale è pari ad € 0,18 non sono state apportate variazioni di bilancio apportate in corso di esercizio, quindi la previsione definitiva ammonta a € 0,18, ed è stata interamente riscossa.

AGGREGATO	IMPORTO
Avanzo di amministrazione presunto	215.724,81
Finanziamenti dello Stato	41.800,30
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.000,00
Contributi da privati	79.760,80
Altre Entrate	1,99



Riassumendo:

COMPETENZA					
Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -	
342.287,90	126.563,09	126.516,69	46,40	215.724,81	
SITUAZIONE DEI RESIDUI					
La situazione dei residui è la seguente:					
	Iniziali	Riscossi	Residui radiati	Rimasti da riscuotere	Residui al 31/12/19
ATTIVI	36.579,73	31.211,44	0,00	5.414,69	5.414,69
	Iniziali	Pagati	Residui radiati	Rimasti da pagare	Residui al 31/12/19
PASSIVI	1.414,40	1.414,40	0,00	0,00	0,00

I residui attivi e passivi sono elencati nel modello L.

I finanziamenti statali sono rappresentati da erogazioni relative al funzionamento amm.vo-didattico e da finanziamento per progetti specifici (Test della Prefettura – CIVIS VI - PON). Si deve evidenziare che le somme destinate al pagamento del Fondo Miglioramento Offerta Formativa assegnate all'Istituto non sono più inserite a bilancio in quanto le liquidazioni vengono effettuate attraverso il cosiddetto Cedolino Unico.

Ne consegue che, a parte quei progetti finanziati sulla base di disposizioni di carattere nazionale, i fondi su cui l'Istituto può effettivamente fare affidamento per sviluppare percorsi formativi innovativi sarebbero alquanto limitati in assenza di sostegno da parte delle famiglie, degli enti locali (Comune) o di privati (corsisti EDA- CILS - Ditta Argenta (distributori bevande).

Relativamente ridotta può essere considerata la quota di contribuzione richiesta alle famiglie/cooperative (essa comprende la quota dell'assicurazione, l'acquisto dei libri di alfabetizzazione e della cancelleria).

ANALISI DELLE SPESE

Gli impegni assunti nel corso dell'esercizio 2019 sono dettagliatamente esposti nelle schede **Mod. I** allegate. Ogni spesa è iscritta nel sottoconto previsto dal Piano dei Conti Ministeriale. Tutte le spese sono contenute nei limiti dello stanziamento. Per le ripartizioni fra le varie voci di spesa si rinvia al partitario.

Le spese impegnate ammontano a € **110.162,23** rispetto ad una programmazione definitiva di € 342.287,90.

Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei mandati, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva, che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati, che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme vigenti. Per le spese di funzionamento si precisa che

hanno riguardato acquisti di beni e servizi ritenuti indilazionabili, necessari per il normale funzionamento amministrativo e didattico.

I fondi, relativi alle spese di funzionamento amministrativo-didattico, provengono quasi esclusivamente dalla dotazione ordinaria Ministeriale.

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, Decreto 129/2018, si propone al Commissario straordinario di costituire il Fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività.

Ai sensi dell'articolo 21, comma 2, Decreto 129/2018, si indica di fissare la consistenza massima del fondo economale per le minute spese nella misura di € 2.000,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in € 100,00.

Il fondo economale sarà gestito nelle partite di giro:

Attività A01-1 "Funzionamento Generale e Decoro della Scuola"

Mandato: Partite di giro: Tipo spesa 99/01/001 Anticipo al Direttore S.G.A.

Reversale: Partite di giro: Voce 99/01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

Al fine di evitare la presenza di somme elevate di contante all'interno dell'Istituto si propone che il fondo possa essere anticipato al Direttore S.G.A. con mandati di importo massimo di € 250,00 come da decreto n. 31 del 27/02/2019 del Commissario Straordinario.

Totale anticipo delle minute spese per l'anno finanziario 2019 € 500,00

ANALISI DELLE SPESE ESERCIZIO 2019

Aggregato	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Obblighi da pagare
	a	b	(b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	100.122,25	28.637,29	28,60%
P. Progetti	241.965,65	81.524,94	33,69%
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00%
R. Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00%
Totale spese	342.287,90	110.162,23	
Avanzo di competenza		16.400,86	
Totale a pareggio		126.563,09	

Descrizione	Programmazione e definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Somme rimaste da pagare	Differenza in + o - c = a-b
01 – Spese di personale	131.705,10	32.998,60	0,00	98.706,50
02 – Acquisto di beni di consumo	44.924,95	10.721,40	0,00	34.203,55
03 – Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	94.270,59	36.933,91	0,00	57.336,68
04 – Acquisto di beni d'investimento	28.179,77	10.547,99	0,00	17.631,78
05 – Altre spese	18.036,42	13.157,98	0,00	4.878,44
06 – Imposte e Tasse	24.471,07	5.672,35	0,00	18.798,72
07 – Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00	0,00
08 – Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00
09 – Rimborsi e poste	500,00	130,00	0,00	370,00

correttive				
98 – Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00	200,00
100 – Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese + Fondo di riserva	342.287,90	110.162,23	0,00	232.125,67

Alla presente relazione vengono allegati i Mod. I per ciascun Aggregato e Progetto, che fotografano la situazione contabile delle entrate e delle spese, sia in termini di competenza che di residui al termine dell'esercizio e consentono così un confronto tra le previsioni formulate e le realizzazioni effettuate.

Segue pertanto un esame delle diverse schede di spesa. Ciascuna è valutata in base a:

- capacità di spesa: rapporto tra programmazione definitiva, somme impegnate e somme pagate;
- composizione di spesa per tipo di conto economico: incidenza percentuale di ciascun tipo sul valore complessivo della spesa impegnata.

Tipologia A Categoria 1 - Funzionamento generale e decoro della scuola			
Previsione iniziale			27.400,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/11/19	10	A01 - VARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE A SEGUITO FINANZIAMENTO MIUR FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO – INTEGRAZIONE P.A. 2019.	6.272,84
31/12/19	11	A01 - VARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE A SEGUITO FINANZIAMENTO MIUR FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO – NOTA PROT. 27290 DEL 29/11/19	11.540,00
20/11/19	10	A01 – VARIAZIONE PER MINOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTI DA PRIVATI	-104,00
Previsione definitiva			45.108,84
Somme pagate			14.767,98
Somme rimaste da pagare			0,00
Economie			30.340,86

La previsione iniziale è pari ad € 27.400,00. In seguito alle variazioni di bilancio apportate in corso di esercizio la previsione definitiva ammonta ad € 45.108,84. La disponibilità finanziaria € 30.340,86.

Riepilogo delle spese – COMPETENZA

Totale Spesa Impegnata	€ 14.767,98
Totale Spesa Pagata	€ 14.767,98
Somme rimaste da pagare	€ 0,00

La spesa per il funzionamento generale e decoro della scuola è riferita a garantire il normale funzionamento dell'attività amministrativa, provvedendo all'acquisto di materiale di pulizia, cancelleria, stampati, riviste e testi di consultazione a carattere amministrativo; alla manutenzione degli hardware, ai contratti di manutenzione dei software per la gestione amministrativo-contabile,

al noleggio dei fotocopiatori e all'acquisto di una smart board. Prevede anche la spesa per la copertura dell'assicurazione degli alunni, del personale docente ed ATA del CPIA. In questa scheda sono stati liquidati i compensi per incarichi di web master, di responsabile RSPP e di tecnico per manutenzione PC.

Rientrano in questo Attività le spese per l'anticipo del fondo per le minute spese al DSGA.

Tipologia A Categoria 2 - Funzionamento amministrativo			
Previsione iniziale			7.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/11/19	10	A02 - VARIAZIONE PER MINOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTI DA PRIVATI famiglie per iscrizioni alunni	-123,58
Previsione definitiva			6.876,42
Somme pagate			2.014,26
Somme rimaste da pagare			0,00
Economie			4.862,16

La previsione iniziale è pari ad € 7.000,00. In seguito alle variazioni di bilancio apportate in corso di esercizio la previsione definitiva ammonta ad € 6.876,42. La disponibilità finanziaria € 4.862,16.

Riepilogo delle spese – COMPETENZA

Totale Spesa Impegnata	€	2.014,26
Totale Spesa Pagata	€	2.014,26
Somme rimaste da pagare	€	0,00

La spesa per il funzionamento amministrativo ha consentito l'acquisto di carta, cancelleria, stampati, libri didattici per l'alfabetizzazione, materiale didattico ed informatico di consumo, riviste a scopo didattico. Rientrano in questo Attività le spese postali e di tenuta conto, compenso di remote banking.

Tipologia A Categoria 3 - Didattica			
Previsione iniziale			40.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/11/19	10	A03 - VARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE A SEGUITO VERSAMENTO CONTRIBUTI DA PRIVATI	2.732,09
31/12/19	11	A03 - VARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE A SEGUITO VERSAMENTO CONTRIBUTI DA PRIVATI	2.000,00
Previsione definitiva			44.732,09
Somme pagate			9.611,51
Somme rimaste da pagare			0,00
Economie			35.120,58

La previsione iniziale è pari a € 40.000,00. In seguito alle variazioni di bilancio apportate in corso di esercizio la previsione definitiva ammonta ad € 44.732,09. La disponibilità finanziaria € 35.120,58.

Riepilogo delle spese – COMPETENZA

Totale Spesa Impegnata	€	9.611,51
Totale Spesa Pagata	€	9.611,51
Somme rimaste da pagare	€	0,00

All'interno dell'Attività A03 gravano le spese per l'acquisto di cancelleria, stampati, libri didattici per l'alfabetizzazione, materiale didattico ed informatico di consumo e l'acquisto del gestionale e del registro elettronico.

Tipologia A Categoria 5 – Visite, viaggi e programmi di studio....			
Previsione iniziale			4.578,10
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/11/19	10	A05 – VARIAZIONE PER MINOR ACCERTAMENTO A SEGUITO VERSAMENTO CONTRIBUTI DA PRIVATI – CONTRIBUTI VOLONTARI FAMIGLIE.	-1.173,20
Previsione definitiva			3.404,90
Somme pagate			2.243,54
Somme da pagare			0,00
Economie			1.161,36

La previsione iniziale è pari a € 4.578,10. In seguito alle variazioni di bilancio apportate in corso di esercizio la previsione definitiva ammonta ad € 3.404,90. La disponibilità finanziaria € 1.161,36.

Riepilogo delle spese – COMPETENZA

Totale Spesa Impegnata	€	2.243,54
Totale Spesa Pagata	€	2.243,54
Somme rimaste da pagare	€	0,00

Le spese sono relative all'acquisto di biglietti per visita d'istruzione, per visita ai musei ed al noleggio pullman per la visita dei corsisti della classe "terza" a Venezia. Il Progetto si è proposto di integrare ed ampliare l'offerta curricolare attraverso le visite a città d'arte, musei, mostre e di concretizzare le attività di educazione ambientale attraverso la conoscenza diretta del territorio in un'ottica di tutela ambientale.

PROGETTI

L'attività progettuale si concretizza nei sotto elencati progetti:

Tipologia P Categoria P1 – Voce P1/1 CORSI EDA			
Previsione iniziale			80.749,02
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/11/19	10	P01 - VARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE A SEGUITO VERSAMENTO ALTRI CONTRIBUTI DA PRIVATI – CORSISTI EDA	20.870,99
31/12/19	11	P01 - VARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE A SEGUITO VERSAMENTO ALTRI CONTRIBUTI DA PRIVATI – CORSISTI EDA	17.046,00
20/11/19	10	P1/1 – VARIAZIONE PER MINOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTI da Istituzioni sociali privati non vincolati	-9.160,70
Previsione definitiva			109.505,31
Somme pagate			19.153,00
Somme rimaste da pagare			0,00
Economie			90.352,31

La previsione iniziale è pari ad € 80.749,02. In seguito alle variazioni di bilancio apportate in corso di esercizio la previsione definitiva ammonta ad € 109.505,31. La disponibilità finanziaria € 90.352,31.

Riepilogo delle spese – COMPETENZA

Totale Spesa Impegnata	€	19.153,00
Totale Spesa Pagata	€	19.153,00
Somme rimaste da pagare	€	0,00

Il C.P.I.A. organizza dei corsi di educazione degli adulti (E.d.A.) diversificati e variamente articolati. Sono stati attivati corsi di lingua straniera (tedesco-inglese-spagnolo) ed informatica per l'ampliamento dell'offerta formativa. E' prevista la presenza di esperti esterni per la realizzazione dei vari corsi di lingua straniera. I corsi hanno durata variabile da 30 a 40 ore, partono dopo l'esito del bando e terminano indicativamente in aprile-maggio. Sono divisi per livello di competenza secondo il Quadro di Riferimento Internazionale (A1 - A2 - B1). I corsi si svolgono in fascia serale (18.00 – 21.00) e hanno una durata di 1 ora e mezza o 2 ore. In questa scheda sono imputate le spese relative al rimborso di somme versate erroneamente in più dai corsisti di lingua inglese ed altre spese (quelle che incidono maggiormente) riguardano la retribuzione degli esperti esterni, docenti madrelingua.

Tipologia P Categoria P1 – Voce P1/2 LABORATORI DIDATTICI			
Previsione iniziale			2.903,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
		Nessuna variazione effettuata	
Previsione definitiva			2.903,00

Somme pagate	0,00
Somme rimaste da pagare	0,00
Economie	2.903,00

La previsione iniziale è pari a 2.903,00, non ha subito alcuna variazione nel corso dell'esercizio finanziario e non è stata impegnata nessuna somma. La disponibilità finanziaria è di € 2.903,00.

Riepilogo delle spese – COMPETENZA

Totale Spesa Impegnata	€	0,00
Totale Spesa Pagata	€	0,00
Somme rimaste da pagare	€	0,00

Tipologia P Categoria P1 – Voce P1/3 Progetto 10.3.1B-FSEPON-VE-2017-1”			
Previsione iniziale			30.550,01
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
		Nessuna variazione effettuata – ma storno per assestamento conti/sottoconti	
Previsione definitiva			30.550,01
Somme pagate			24.567,94
Somme rimaste da pagare			0,00
Economie			5.982,07

La previsione iniziale è pari a € 30.550,01, non ha subito alcuna variazione nel corso dell'esercizio finanziario. La disponibilità finanziaria è di € 5.982,07.

Riepilogo delle spese – COMPETENZA

Totale Spesa Impegnata	€	24.567,94
Totale Spesa Pagata	€	24.567,94
Somme rimaste da pagare	€	0,00

Le spese sostenute in questa scheda sono spese per l'acquisto di libri, materiale di cancelleria, acquisto di cibi e bevande, inoltre, comprende le spese sostenute per i compensi pagati agli esperti esterni, ai docenti interni, ai tutor ed al personale ATA per tutta l'attività amministrativa e di rendicontazione dei moduli di chiusura del progetto PON **10.3.1B-FSEPON-VE-2017-1**.

Tipologia P Categoria P2 – Voce P2/1- CIVIS VI			
Previsione iniziale			1.441,21
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

	Nessuna variazione effettuata	
Previsione definitiva		1.441,21
Somme pagate		0,00
Somme rimaste da pagare		0,00
Economie		1.441,21

La previsione iniziale è pari a € 1.441,21 non ha subito alcuna variazione nel corso dell'esercizio finanziario. La disponibilità finanziaria è di € 1.441,21.

Riepilogo delle spese – COMPETENZA

Totale Spesa Impegnata	€	0,00
Totale Spesa Pagata	€	0,00
Somme rimaste da pagare	€	0,00

Il progetto si proponeva di realizzare dei corsi di lingua italiana di livello A1- A2 e B1 per gli immigrati stranieri, i suddetti corsi sono stati attivati, ma le spese/pagamenti saranno imputati nel corso dell'esercizio 2020.

Tipologia P Categoria P2 – Voce P2/2 CULTURA ED INTEGRAZIONE			
Previsione iniziale			3.279,40
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
		Nessuna variazione effettuata	
Previsione definitiva			3.279,40
Somme pagate			96,88
Somme rimaste da pagare			0,00
Economie			3.182,52

La previsione iniziale è pari a € 3.279,40, non ha subito alcuna variazione nel corso dell'esercizio finanziario. La disponibilità finanziaria è di € 3.182,52.

Riepilogo delle spese – COMPETENZA

Totale Spesa Impegnata	€	96,88
Totale Spesa Pagata	€	96,88
Somme rimaste da pagare	€	0,00

In questa scheda le spese sostenute sono relative all'acquisto di alimenti per la realizzazione del progetto "Pane nel Mondo" del CTP di Pieve di Cadore.

Tipologia P Categoria P2 – Voce P2/3 ATTIVITA' PREFETTURA DI BELLUNO			
Previsione iniziale			18.607,04
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/11/19	10	P2/3 - VARIAZIONE PER MINOR ACCERTAMENTO FINANZIAMENTO PREFETTURA PER TEST-ESAMI	- 4.670,81
31/12/19	11	P2/3 - VARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE A SEGUITO FINANZIAMENTO PREFETTURA PER TEST-ESAMI	10.682,27
Previsione definitiva			24.618,50
Somme pagate			9.588,35
Somme rimaste da pagare			0,00
Economie			15.030,15

La previsione iniziale è pari a € 18.607,04. In seguito alle variazioni di bilancio apportate in corso di esercizio la previsione definitiva ammonta ad € 24.618,50. La disponibilità finanziaria è di € 15.030,15.

Riepilogo delle spese – COMPETENZA

Totale Spesa Impegnata	€	9.588,35
Totale Spesa Pagata	€	9.588,35
Somme rimaste da pagare	€	0,00

In questa scheda le spese sostenute sono relative al pagamento dei compensi per il personale docente ed Ata impegnato a livello didattico, amministrativo e contabile per la realizzazione dei test della Prefettura. Il progetto è stato attuato per lo svolgimento dei test di CONOSCENZA DELLA LINGUA ITALIANA da parte dei richiedenti del permesso di soggiorno CE (D.M.I. 4/6/2010 – Accordo quadro Min./Int./MIUR 11/11/2010) per soggiornanti di lungo periodo Decreto Ministeriale 4 giugno 2010 – per le sessioni di formazione civica e di informazione, di cui al D.P.R. 14/10/2011, n. 179 e all'Accordo quadro Min./Int./MIUR del 7/08/2012. I test vengono svolti secondo un calendario predisposto dalla Prefettura. Per la somministrazione dei test ci si avvale di personale docente interno.

Tipologia P Categoria P2 – Voce P2/4 SEDE ASSOCIATA DI BELLUNO			
Previsione iniziale			14.814,64
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
		NESSUNA VARIAZIONE EFFETTUATA	
Previsione definitiva			14.814,64
Somme pagate			1.882,50
Somme rimaste da pagare			0,00
Economie			12.932,14

La previsione iniziale è pari ad € 14.814,64, non ha subito alcuna variazione nel corso dell'esercizio finanziario. La disponibilità finanziaria € 12.932,14.

Riepilogo delle spese – COMPETENZA

Totale Spesa Impegnata	€	1.882,50
Totale Spesa Pagata	€	1.882,50
Somme rimaste da pagare	€	0,00

Le spese sostenute sono per l'acquisto di n. 4 notebook e per materiale di cancelleria della sede del CTP di Belluno.

Tipologia P Categoria P2 – Voce P2/5 SEDE ASSOCIATA DI PIEVE DI CADORE			
Previsione iniziale			6.966,47
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
		NESSUNA VARIAZIONE EFFETTUATA	
Previsione definitiva			6.966,47
Somme pagate			3.448,55
Somme rimaste da pagare			0,00
Economie			3.517,92

La previsione iniziale è pari a € 6.966,47, non ha subito alcuna variazione nel corso dell'esercizio finanziario. La disponibilità finanziaria è di € 3.517,92.

Riepilogo delle spese – COMPETENZA

Totale Spesa Impegnata	€	3.448,55
Totale Spesa Pagata	€	3.448,55
Somme rimaste da pagare	€	0,00

In questa scheda le spese sostenute sono per l'acquisto di n. 5 notebook, n. 1 stampante a colori, n. 1 cordless e per materiale di cancelleria della sede del CTP di Pieve di Cadore.

Tipologia P Categoria P2 – Voce P2/6 SEDE ASSOCIATA DI FELTRE			
Previsione iniziale			9.487,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
		Nessuna variazione effettuata	
Previsione definitiva			9.487,66
Somme pagate			3.031,70
Somme rimaste da pagare			0,00
Economie			6.455,96

La previsione iniziale è pari a € 9.487,66 e non ha subito alcuna variazione nel corso dell'esercizio finanziario. La disponibilità finanziaria è di € 6.455,96.

Riepilogo delle spese – COMPETENZA

Totale Spesa Impegnata	€	3.031,70
Totale Spesa Pagata	€	3.031,70
Somme rimaste da pagare	€	0,00

Le spese sostenute sono relative all'acquisto di n. 5 notebook della sede del CTP di Feltre e spese per manutenzione.

Tipologia P Categoria P3 – Voce P3/1 CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI			
Previsione iniziale			7.788,85
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/04/19	1	P03 - VARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE A SEGUITO VERSAMENTO CONTRIBUTI DA PRIVATI – ESAMI CILS	3.000,00
24/09/19	5	P03 - VARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE A SEGUITO VERSAMENTO CONTRIBUTI DA PRIVATI – ESAMI CILS	6.000,00
20/11/19	10	P03 - VARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE A SEGUITO VERSAMENTO CONTRIBUTI DA PRIVATI – ESAMI CILS	3.000,00
Previsione definitiva			19.788,85
Somme pagate			15.337,43
Somme rimaste da pagare			15.337,43
Economie			4.451,42

La previsione iniziale è pari a € 1.835,62. In seguito alle variazioni di bilancio apportate in corso di esercizio la previsione definitiva ammonta ad € 19.788,85. La disponibilità finanziaria è di € 4.451,42.

Riepilogo delle spese – COMPETENZA

Totale Spesa Impegnata	€	15.337,43
Totale Spesa Pagata	€	15.337,43
Somme rimaste da pagare	€	0,00

Il CPIA collabora con l'Università di Siena, (tramite convenzione) per la realizzazione degli esami CILS, che si tengono nelle sedi dei CTP, per il conseguimento del titolo di studio ufficialmente riconosciuto che attesta il grado di competenza linguistico-comunicativa in italiano come L2 per i lavoratori di origine straniera in Italia. Le spese imputate a questo progetto sono relative al pagamento delle quote di iscrizioni degli utenti all'Università di Siena; ai rimborsi per somme erroneamente versate dagli utenti ed alle spese di personale docente interno.

Tipologia P Categoria P4 – Voce P4/1 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
Previsione iniziale			14.234,40
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/09/19	4	P04 - VARIAZIONE PER MAGGIORI ENTRATE A SEGUITO FINANZIAMENTO MIUR – PROT. N. 13126 DEL 10/06/19	4.376,00
Previsione definitiva			18.610,40

Somme pagate	4.418,59
Somme rimaste da pagare	0,00
Economie	14.191,81

La previsione iniziale è pari a € 14.234,40. In seguito alle variazioni di bilancio apportate in corso di esercizio la previsione definitiva ammonta ad € 18.610,40. La disponibilità finanziaria è di € 14.191,81.

Riepilogo delle spese – COMPETENZA

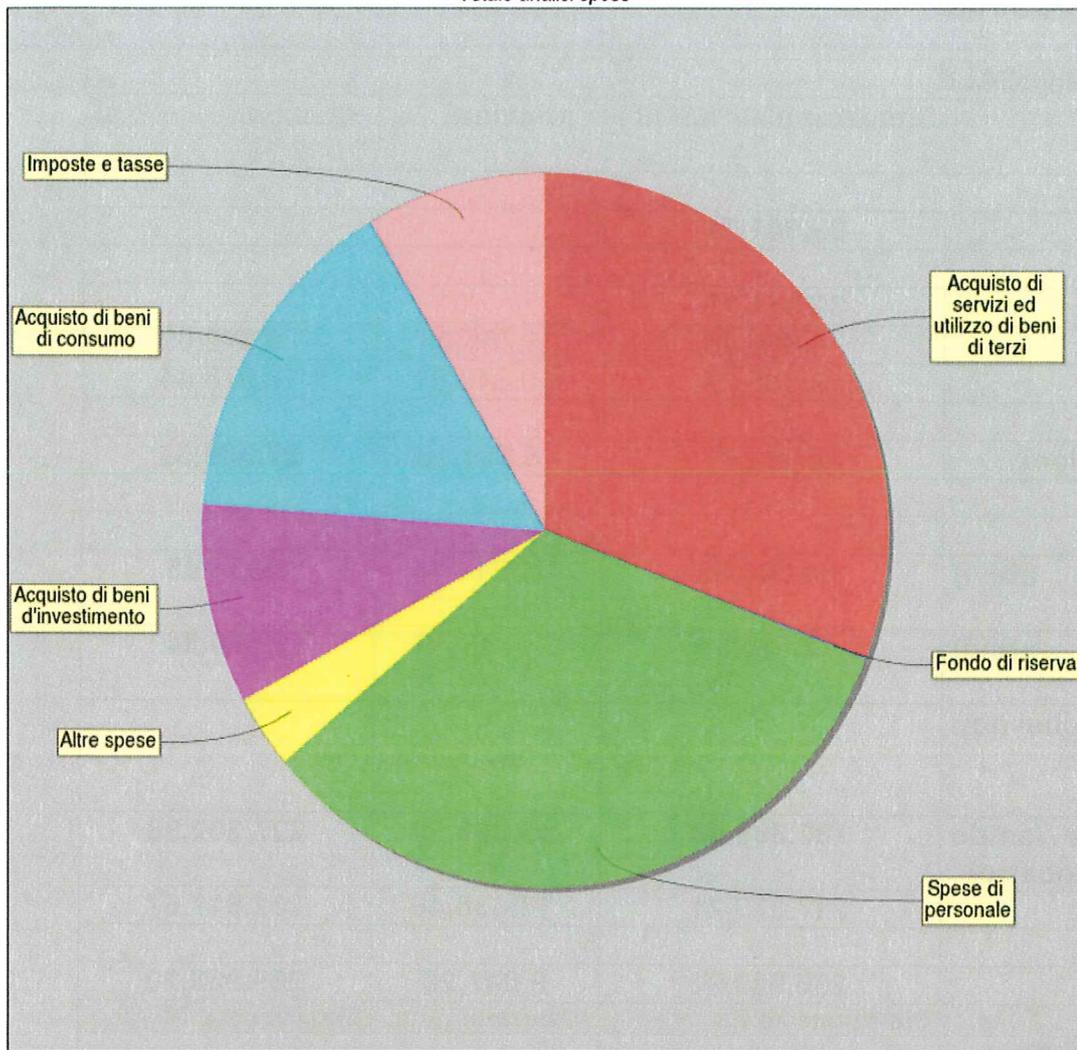
Totale Spesa Impegnata	€	4.418,59
Totale Spesa Pagata	€	4.418,59
Somme rimaste da pagare	€	0,00

Le spese imputate a questo progetto sono relative al pagamento per il rimborso delle spese sostenute dai docenti per la partecipazione a convegni o a corsi di formazione, sono imputate anche, le spese per la partecipazione ai seminari di formazione per docenti a Montegrotto (PD) e ad Agordo.

R98 – FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	200,00
Il Fondo non è stato utilizzato, pertanto lo stesso è confluito in A.A.	

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	131.705,10
Acquisto di beni di consumo	44.924,95
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	94.270,59
Acquisto di beni d'investimento	28.179,77
Altre spese	18.036,42
Imposte e tasse	24.471,07
Rimborsi e poste correttive	500,00
Fondo di riserva	200,00

Totale analisi spese



- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Fondo di riserva ● Spese di personale ● Altre spese
- Acquisto di beni d'investimento ● Acquisto di beni di consumo ● Imposte e tasse

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
342.287,90	110.162,23	110.162,23	0,00	232.125,67
Avanzo di competenza	16.400,86			
Totale a pareggio	126.563,09			

SITUAZIONE PATRIMONIALE

SITUAZIONE PATRIMONIALE			
Voci	Situazione all'1/1/19	Variazioni	Situazione al 31/12/19
IMMOBILIZZAZIONI	32.941,71		
Immateriali			
Materiali	32.941,71		
Impianti e Macchinari	4.616,46	4.755,63	9.372,09
Attrezzature	28.325,25	-10.346,81	17.978,44
Finanziarie			
Totale immobilizzazioni	32.941,71	- 5.591,18	27.350,53
DISPONIBILITA'			
Rimanenze			
Crediti (Residui attivi) Verso lo Stato	34.045,89	-31.211,44	2.834,45
Crediti (Residui attivi) Verso Altri	2.533,84	46,40	2.580,24
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Disponibilità liquide (saldo c/c. postale +c/c. bancario)	181.399,48	45.803,50	227.202,98
Totale disponibilità	217.979,21	14.638,46	232.617,67
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	250.920,92	9.047,28	259.968,20
Voci	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
PROSPETTO DEL PASSIVO			
Debiti a lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi verso Altri	1.414,40	- 1.414,40	0,00
Totale debiti	1.414,40	- 1.414,40	0,00
Consistenza patrimoniale	249.506,52	10.461,68	259.968,20
TOTALE PASSIVO	250.920,92	9.047,28	259.968,20

N.B. La situazione patrimoniale per l'anno 2019, per quanto riguarda l'immobilizzazioni – saldo al 01/01/2019 € 32.941,71 presenta una diminuzione di € - 5.591,18 dovuta all'operazione di ammortamento dei beni effettuata in data 30/12/2019. Il CPIA ha fatto degli acquisti, quindi carichi per € 9.606,74, (n. 16 NOTEBOOK per le tre sedi; n. 2 PC per la segreteria; n. 1 PC per i docenti della sede di Belluno; n. 1 stampante a colori per la sede di Pieve), sommando al saldo al 01/01/2019 € 32.941,71, la somma di € 9.606,74 avremmo € 42.548,45, sottraendo a questa somma la quota di ammortamento 2019 che è di € - 15.197,92, in data 31/12/2019 i beni totali inventariati presentano un valore di € **27.350,53**.

Alla data del 1/1/19 si ha una disponibilità liquida (saldo c/c. postale € 840,00 + c/c. bancario € 180.559,48) per € **181.399,48**.

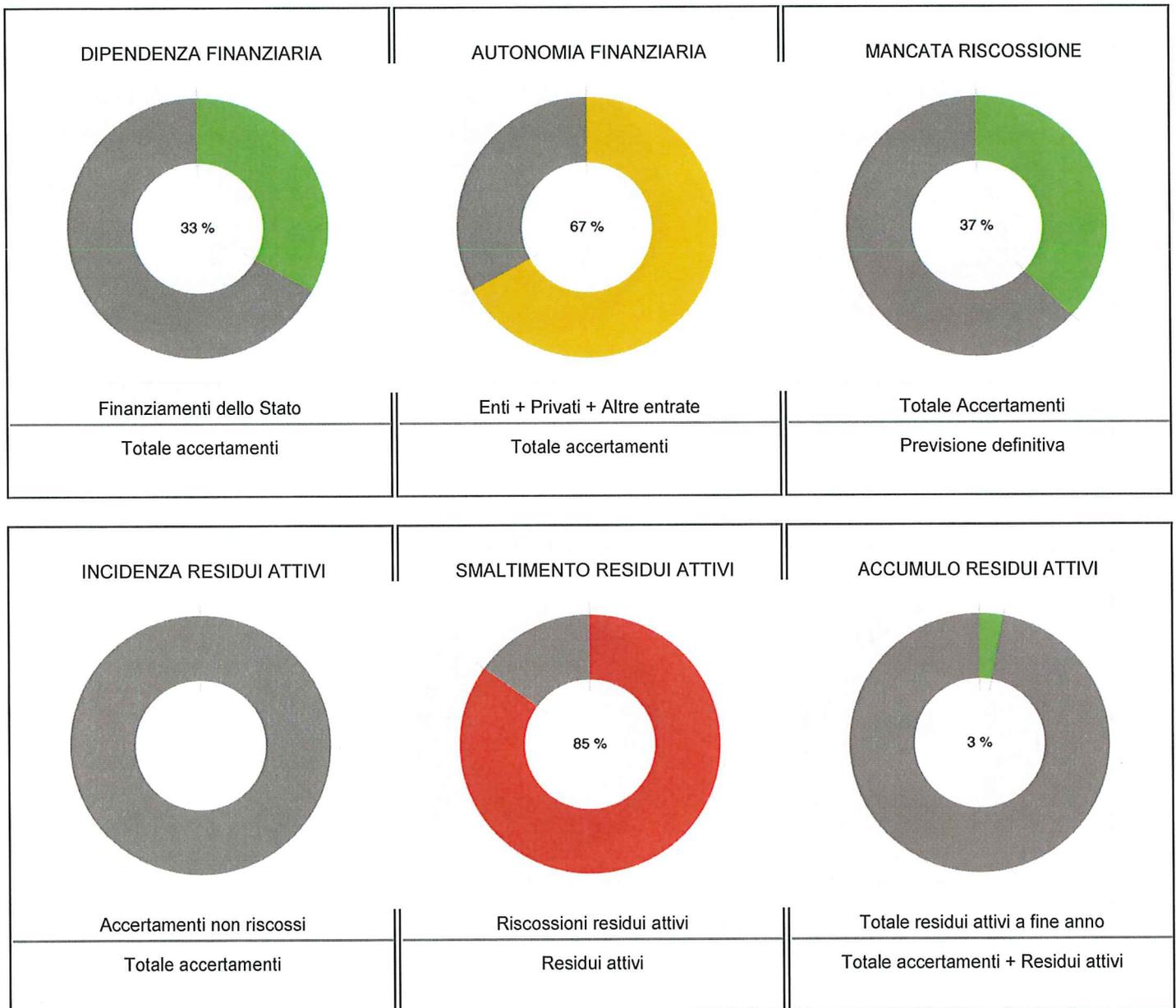
Dall'estratto del c/c. postale n. **1029622675** intestato a quest'Istituto, risulta un saldo finale al 31/12/2019 di € **492,00**. (tale somma sarà riscossa in conto competenza nell'esercizio 2020).

Al 31/12/19 si ha un saldo cassa del c/c bancario di € **226.710,98**. Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/19 è di € **227.202,98** quindi con una variazione in aumento di € **45.803,50**.

INDICI DI BILANCIO

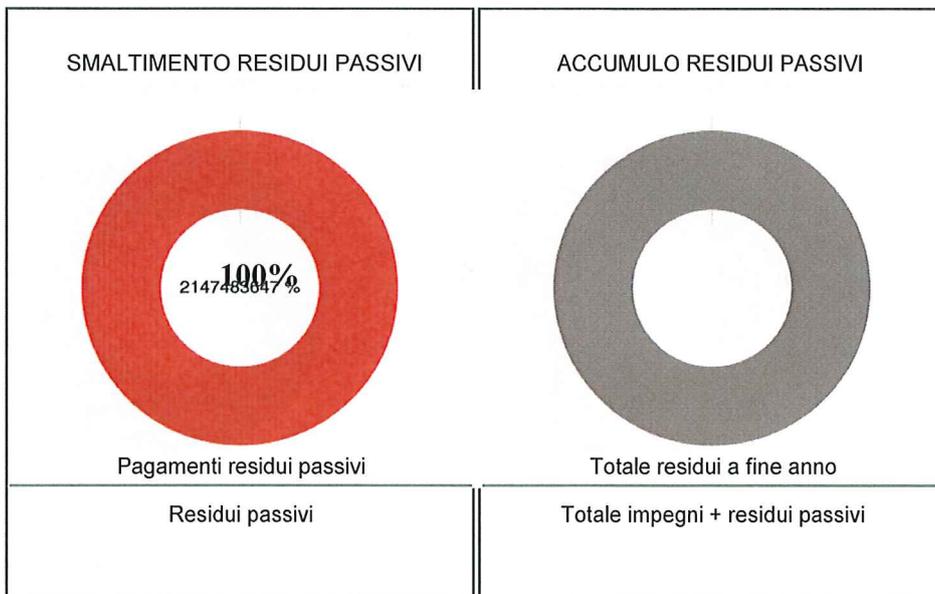
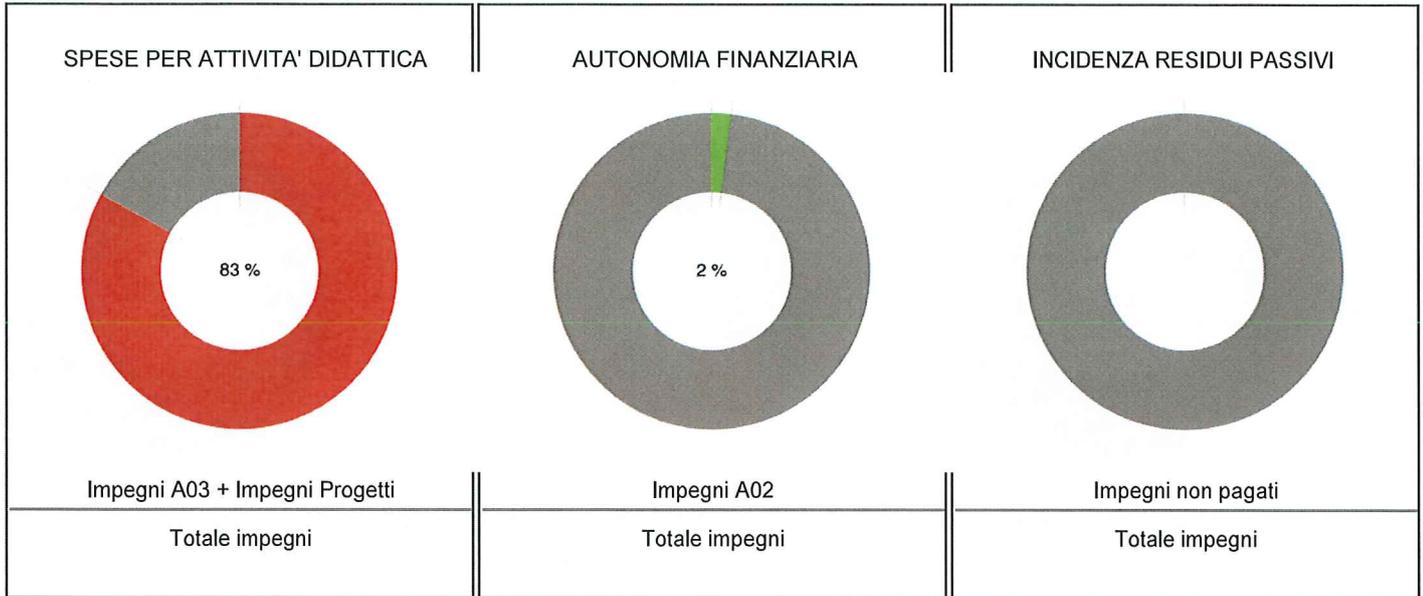
1 - Indici di bilancio per le entrate

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



2 - Indici di bilancio per le spese

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



CONCLUSIONI

Si ritiene opportuno sottolineare che si è cercato di utilizzare al meglio le risorse finanziarie erogate dal MIUR per assicurare il funzionamento amministrativo e didattico dell'Istituto.

Con il contributo versato dalle famiglie dei corsisti si è garantita la possibilità di realizzare al meglio i Progetti e le attività didattiche previste nel Piano dell'Offerta formativa triennale (PTOF) favorendo il potenziamento delle nuove tecnologie nella didattica. Con il finanziamento della Prefettura si è provveduto al pagamento del personale docente ed ATA coinvolto per la somministrazione dei test/esami.

Con l'adeguata disponibilità finanziaria, gli obiettivi generali fissati dal Consiglio d'Istituto (Commissario straordinario) sono stati perseguiti, così come sono state attuate le varie iniziative previste dal P.T.O.F. triennale e dai POF annuali integrativi.

Nell'utilizzo del Fondo d'Istituto sono state privilegiate funzioni ed attività aggiuntive del personale che hanno permesso di raggiungere risultati positivi relativamente alle finalità ed agli obiettivi dell'Istituto.

L'attività didattica è stata svolta dai docenti secondo le linee tracciate nel P.T.O.F., raggiungendo risultati complessivamente soddisfacenti.

Con il contributo versato dai corsisti dei corsi EDA si è garantito il pagamento degli esperti esterni e l'acquisto di beni di consumo. Con il contributo del Comune di Belluno si è provveduto ad acquistare una smart board, dei notebook e materiale per la cancelleria.

Si assicura che non è stata gestita alcuna somma al di fuori del presente conto.

H. D.S.G.A. inc.
M. Giuseppina SICURELLO

