



## Relazione illustrativa Conto Consuntivo A.F. 2020

### 1. Premessa

Il Conto consuntivo per l'anno 2020 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 e successive modificazioni (variazioni per entratefinalizzate e variazioni approvate con apposita delibera dal Consiglio di Istituto).

Il Conto Consuntivo si compone dei seguenti allegati, nonché della dichiarazione del Dirigente Scolastico e del Direttore

S.G.A. di inesistenza di gestioni fuori bilancio:

- 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 definitivo al 31/12/2020 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto il 12/12/2019 con provvedimento n. 42 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica elaborato dal Collegio Docenti e adottato dal Consiglio d'Istituto, per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'Istituzione scolastica autonoma.

Il Conto Consuntivo 2020, corredato della presente relazione, viene sottoposto al parere dei Revisori dei Conti e successivamente all'approvazione del Consiglio di Istituto, che in tal modo concluderà, come previsto dall'art. 22 e 23 del Decreto Interministeriale n. 129/2018, l'attività di valutazione dell'esercizio finanziario in esame.

*La presente relazione è corredata altresì della disamina tecnica predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi.*

Non sono state effettuate gestioni fuori bilancio ai sensi dell'art. 4, comma 2 del D.I. sopra menzionato e tutte le economie con vincolo di destinazione verranno reimpiegate nell'esercizio finanziario 2021.

Nell'esercizio finanziario non è stata effettuata la gestione delle minute spese da parte del DSGA.

La relazione del Conto Consuntivo di un Istituto Scolastico deve, necessariamente, basarsi su due anni scolastici, perciò i "dati" statistici sono relativi all'a.sc. 2019/20, mentre tutti i dati contabili si riferiscono all'intero anno solare.

L'Istituto di Istruzione Superiore "N.Tartaglia-M.Olivieri" è ubicato in un'unica sede e offre diversi indirizzi (i due istituti "Tecnico" e "Liceo" a loro volta sono articolati in specifici indirizzi (3 indirizzi per il tecnico e 4 per il liceo):

### LICEO ARTISTICO

BIENNIO COMUNE: Classi 20 Studenti 464

TRIENNIO indirizzo Architettura e ambiente: Classi 5 Studenti

86 TRIENNIO indirizzo Audiovisivi -Multimedia: Classi 6 Studenti

147 TRIENNIO indirizzo Design: Classi 6 Studenti 134

TRIENNIO indirizzo Arti figurative: Classi 9 Studenti 185



## Liceo serale

BIENNIO COMUNE: Classi 1 Studenti 11

TRIENNIO indirizzo Ari figurative: Classi 3 Studenti 50

## ISTITUTO TECNICO

BIENNIO COMUNE Classi : 7 Studenti 160

TRIENNIO indirizzo CAT : Classi 5 Studenti 110

TRIENNIO indirizzo Geotecnico: Classi 2 Studenti 23

TRIENNIO indirizzo Legno : Classi 5 Studenti 104

**TRIENNIO serale** indirizzo CAT: Classi 3 Studenti 50

Il Piano dell'Offerta Formativa è stato improntato al raggiungimento degli obiettivi specifici di ogni indirizzo in un quadro di insieme sull'analisi dei bisogni del territorio.

Il Programma Annuale 2020, vista l'esistenza dei diversi indirizzi di studio è stato impostato sulla flessibilità come richiesto da una realtà particolarmente articolata e complessa che la scuola si trova a gestire e che influenza sia l'azione amministrativa che didattica.

L'attività svolta dal Dirigente Scolastico è stata orientata a consolidare il legame tra l'azione amministrativo-contabile e quella organizzativo-gestionale, nel rispetto delle esigenze dell'intera Istituzione nelle sue componenti (personale interno ed utenza), tenendo conto delle necessità legate alla gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali per il miglioramento del servizio scolastico e degli obiettivi generali del servizio enunciati nella Relazione al Programma Annuale e.f. 2020.

E' stato necessario reindirizzare gli obiettivi di gestione attivando nuove procedure e modalità finalizzate a garantire il servizio scolastico mediante la Didattica a Distanza e lo Smart Working; un significativo intervento è stato necessario in relazione all'uso delle risorse professionali.

Nell'anno 2020 si è resa pertanto ancor più necessaria l'attività di coordinamento tra l'azione amm.va e quella organizzativa gestionale in relazione alle numerose attività finalizzate ad attivare le varie procedure amm.vo contabili connesse agli acquisti (resisi necessari per l'emergenza epidemiologica), nonché gli interventi finalizzati a garantire l'applicazione dei protocolli di sicurezza, gli interventi manutentivi e strutturali.

In coerenza con quanto sopra si possono come di seguito indicare i principali obiettivi di gestione nel contesto emergenziale dell'anno 2020:

- Dare garanzia della continuità del servizio scolastico
- Riorganizzare il servizio scolastico con modalità via via differenti in relazione al contesto normativo in continua evoluzione
- Promuovere l'utilizzo razionale e flessibile delle risorse umane assegnate in funzione dell'azione amministrativa e didattica
- Incrementare le dotazioni dell'istituto in funzione delle esigenze emergenti
- Adeguare e riallestire gli spazi in funzione dei protocolli di sicurezza
- Sostenere il rinnovamento della formazione del personale
- Coordinare le modifiche via via necessarie con altri enti /istituzioni del territorio (ATS, Provincia .... )

L'attività amministrativa è stata costantemente improntata a criteri di trasparenza, efficienza ed economicità.

Ai fini di una migliore comprensione dei modelli allegati, si illustrano di seguito le valutazioni effettuate dal punto di vista strettamente contabile.



## CONTO FINANZIARIO (Mod. H)

Il "Conto Finanziario" **modello H** riporta l'esatta chiusura del conto finanziario al 31/12/2020 e trova riscontro con i dati riportati nella "Situazione amministrativa definitiva" – Mod. J che sintetizza riscossioni e pagamenti. In detti modelli non sono riportate operazioni riferite a partite di giro (minute spese).

Si precisa inoltre, che la differenza contabile di €. 18.258,40 tra l'avanzo riportato nella parte totale spese del modello H pari a €. 494.986,19 e quello complessivo di fine esercizio risultante nel Mod. J al punto 7 pari a €. 513.244,59 e l'importo della radiazione dei residui attivi pari a €. 22.056,80 rappresentata la somma appostata nell'Aggregato Z01 "Disponibilità da programmare" pari a €. 40.315,20.

Dallo stesso modello H si può innanzitutto rilevare che il pareggio totale tra programmazione definitiva entrate pari a € 1.274.458,12 e l'accertamento € 624.693,06 aumentato dell'avanzo di amministrazione pari a €. 649.765,06 riportato nella parte del totale Entrate del modello H dimostra un continuo aggiornamento del Programma annuale con variazioni effettuate (agli atti dell'Istituto), che hanno reso sempre disponibili in sede di delibera programmatica del Consiglio i nuovi finanziamenti finalizzati e non finalizzati. Tutte le variazioni portano alla cosiddetta programmazione definitiva dichiarata nel modello H e nei singoli modelli I relativi alla programmazione e alla gestione delle singole attività e dei singoli progetti dell'Istituto.

Le voci contabili riportate nei suddetti modelli I trovano riscontro, nei loro totali, nelle singole postazioni di bilancio dichiarate nel modello H per ogni Attività o Progetto previsti nel Programma Annuale.

Pareggiano quindi, nei loro totali, oltre alle previsioni, anche gli accertamenti, le riscossioni e i residui attivi indicati nei modelli I parte Entrate, con la parte Entrate del modello H e pareggiano altresì gli impegni, i pagamenti e i residui passivi dei modelli I parte Spese con la parte Spese del modello H.

Ai fini comunque di una valutazione dell'andamento delle entrate in funzione di quanto sopra esposto si riportano di seguito i dati desunti dal conto finanziario utili, attraverso gli indicatori di attendibilità, ai fini di una oggettiva analisi dei flussi di cassa relativi alle entrate del 2020.

Dai dati sotto esposti si desume rispetto alla programmazione definitiva la percentuale di attendibilità (disponibilità) delle somme accertate e quella di riscossione delle entrate.

## Rendiconto Attività/Progetti (Mod. I)

Secondo quanto disposto dal D.l. n. 129/2018 l'articolazione del Programma Annuale in progetti e attività esige una pianificazione mirata ed una rendicontazione puntuale che consente di valutare in termini finanziari il raggiungimento degli obiettivi di progetto. Sono state prodotte tante schede finanziarie quanti sono i progetti previsti e le attività programmate. Ciascuna di queste schede riporta nel dettaglio i movimenti contabili effettuati nel corso dell'anno. Le cifre appostate nella parte entrate dei modelli relative agli accertamenti e alle riscossioni sono elaborate fino al 2° livello. I modelli presentano invece, nella parte spese, i totali corrispondenti alle singole operazioni contabili di impegno e di pagamento eseguite sui singoli centri di costo (attività e progetti), analizzati per tipologia fino al 3° livello.

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31/12/2020 (Mod. J)

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

Il fondo di cassa al 31/12/2020 risultante dal modello J è pari a €. 502.126,71 come risulta dal saldo indicato nell'estratto conto dell'Istituto cassiere al 31/12/2020. Inoltre, al 31/12/2020 risultano giacenti sul c/c postale € 26.507,12 di competenza del 2020 da prelevare.

Per quanto concerne l'Avanzo di amministrazione complessivo a fine esercizio riportato nel modello J pari a €. 513.244,59 si precisa che lo stesso comprende l'importo di € 34.692,78 per residui attivi, di cui €. 4.693,66 relativi all'anno 2018 (Progetto FESRPN "Laboratori innovativi" - Avviso n. 37944 del 12/12/2017) nei confronti del Ministero della Pubblica Istruzione, di cui non si ha a tutt'oggi "certezza" di riscossione e residui passivi pari a €. 23.574,90 per impegni di spesa relativi all'IVA da versare all'Erario.

Firmato digitalmente da LAURA BONOMINI



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IS I.S.S. "TARTAGLIA-OLIVIERI"

25128 BRESCIA (BS) VIA G. OBERDAN 12/E C.F. 98169720178 C.M. BSIS036008

Il disavanzo per la gestione di competenza riportato al punto 10 del modello J è pari a € 114.463,67, dato dalla differenza matematica tra gli accertamenti e gli impegni relativi all'anno finanziario in esame e coincide con quanto indicato nei totali del modello H - sezione Entrate.

Si annota ancora una volta la difficoltà gestionale di finanziamenti ad anno solare con programmazione della attività ad anno scolastico.

La programmazione ad anno solare comporta infatti la gestione in bilancio, con relativa variazione, di fondi destinati all'anno scolastico che si concluderà nel successivo anno finanziario con avanzi e risparmi per lo più apparenti.

#### RESIDUI AL 31/12/2020 (Mod. L)

Il modello contiene il dettaglio dei residui riportati nei totali del modello H nelle colonne "somme rimaste da riscuotere" (residui attivi) pari a € 29.999,12 e "somme rimaste da pagare" (residui passivi) € 23.574,90 di competenza del 2020 e il dettaglio dei residui relativi agli anni precedenti (residui attivi anno 2018 pari a € 4.693,66), con l'indicazione del debitore e del creditore, della causale del credito e del debito ed il loro ammontare. Risultano radiati parzialmente residui attivi (diminuzione di accertamenti su progetti PON-FSE) per € 22.056,80.

Non risultano somme da pagare relative ad anni precedenti.

#### SPESE DI PERSONALE (Mod. M)

Il modello riporta tutte le spese di personale nel dettaglio effettuate nel corso dell'anno finanziario estrapolate dai registri contabili concernenti il trattamento accessorio liquidato al personale con le risorse finanziarie disponibili nel Programma annuale dell'Istituto e le spese per i contratti d'opera. Più precisamente, il prospetto puntualizza analiticamente, per l'esercizio da rendicontare, gli importi netti e l'irpef dei vari tipi di compensi liquidati al personale scolastico e al personale esperto esterno alla pubblica amministrazione. Indica, inoltre, le somme versate per imposte e oneri previdenziali, a carico dell'Istituto e del personale. I totali quadrano con i totali di spesa (in conto competenza e in conto residui) indicati nel modello N alla voce "spese di personale".

Dall'anno finanziario 2012 i compensi per gli esami di Stato, il fondo di Istituto, funzioni strumentali, ore eccedenti e incarichi specifici e gli stipendi ai supplenti temporanei sono liquidati mediante il sistema del Cedolino Unico e quindi direttamente dal MEF.

#### RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI (Mod. N)

Il modello N fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività e quadra con i totali del conto finanziario. E' articolato per tipo di spesa secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare la gestione dell'Istituto dal punto di vista economico.

Ai fini di una migliore comprensione della spesa individuata sulla tipologia 03 - Prestazione di servizi da terzi, si precisa che confluiscono sotto tale voce tutte le spese relative al pagamento dell'impresa di pulizia in gestione all'Istituto (fino al 28/02/2020), dei contratti di consulenza e dei contratti di prestazione d'opera intellettuale conferiti ad esperti interni ed esterni, nonché tutta la partita relativa ai servizi per l'organizzazione delle visite e viaggi di istruzione.

*Nel prospetto di seguito riportato si analizza la tipologia di spesa in conto competenza raggruppando per tipo le voci indicate in dettaglio nel modello N, evidenziandone la percentuale di utilizzo per aggregazione di spesa rispetto alla programmazione definitiva e la percentuale di utilizzo sul totale complessivo delle spese effettuate.*

#### CONTO PATRIMONIALE (Mod. K)

Il conto del patrimonio **modello 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.

Firmato digitalmente da LAURA BONOMINI



**Ministero dell'Istruzione**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**IS I.S.S. "TARTAGLIA-OLIVIERI"**

25128 BRESCIA (BS) VIA G. OBERDAN 12/E C.F. 98169720178 C.M. BSIS036008

Il conto patrimoniale è compilato sulla base dei registri (contabili e patrimoniali) chiusi al 31/12/2020. Il conto riporta un totale attivo per €. 1.263.333,91 e un totale debiti per €. 23.574,90 con una consistenza patrimoniale al 31/12/2020 pari a €. 1.239.759,01.

Tutti i modelli sopra indicati risultano allegati alla presente relazione.

BSIS036008 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005496 - 15/04/2021 - C/14 - CONTABILITA' GENER - I

Firmato digitalmente da LAURA BONOMINI



## 2. Riepilogo dati contabili

| Entrate   | Importo      | Uscite  | Importo      | Entrate - Uscite  |
|---|--------------|---|--------------|---|
| Programmazione definitiva                           | 1.274.458,12 | Programmazione definitiva                     | 1.234.142,92 | Disp. fin. da programmare<br>40.315,20                                    |
| Accertamenti  | 624.693,06   | Impegni                                       | 739.156,73   | Disavanzo di competenza<br>114.463,67                                     |
| Saldo di cassa iniziale (01/01/2020) (A)            |              |   |              | 548.399,83  |
| Riscossioni competenza residui (B)                  | 669.308,71   | Pagamenti competenza residui (C)              | 715.581,83   |   |
| Saldo di cassa finale (31/12/2020) (D)<br>(D=A+B-C) |              |   |              | 502.126,71  |
| Somme rimaste da riscuotere (E)                     | 29.999,12    | Somme rimaste da pagare (F)                   | 23.574,90    | Accertamenti non riscossi -<br>Impegni non pagati (nell'anno)<br>6.424,22 |
| Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)     | 4.693,66     | Residui anni precedenti non ancora pagati (H) | 0,00         |   |
| Totale residui attivi (I=E+G)                       | 34.692,78    | Totale residui passivi (L=F+H)                | 23.574,90    | Residui Attivi - Residui Passivi<br>11.117,88                             |

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 modello H e nel modello J;
- il Fondo di cassa a inizio esercizio è pari a €. 548.399,83;
- il Fondo di cassa a fine esercizio è pari a €. 502.126,71 e corrisponde con le risultanze dell'Istituto cassiere al 31/12/2020;
- il disavanzo di competenza è pari a €. 114.463,67 e corrisponde con quanto risulta al punto 10 del modello J;
- la disponibilità da programmare Aggregato Z01 è pari a €. 40.315,20;
- il totale dei residui attivi è pari a €. 34.692,78 e corrisponde alle risultanze del modello L - Elenco dei residui attivi;
- il totale dei residui passivi è pari a €. 23.574,90 e corrisponde alle risultanze del modello L - Elenco dei residui passivi.



### 3. Conto Finanziario

Secondo quanto disposto dal D.I. n. 129/2018 il Conto Finanziario riepiloga i dati contabili delle movimentazioni di entrata e di spesa del Programma Annuale articolandone la destinazione in progetti e attività consentendo di valutare in termini finanziari il raggiungimento degli obiettivi di progetto/attività.

In applicazione dell'art. 2 comma 197 della Legge n. 191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il cd. "Cedolino Unico", la somma assegnata a codesta scuola finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali e oggetto di contrattazione d'Istituto non viene prevista in bilancio, nè ovviamente, accertata. La stessa viene invece gestita secondo le modalità illustrate nelle note MIUR n. 3980 del 16 maggio 2011 e 4074 del 19 maggio 2011 sul "Cedolino Unico".

#### ASSEGNAZIONE PER LE SUPPLENZE BREVI E SALTUARIE

Non è previsto in bilancio alcun finanziamento, né ovviamente accertato, in quanto il processo di liquidazione delle competenze "NoiPA/Cedolino Unico Compensi vari" per le supplenze brevi e saltuarie è stato sostituito da un sistema integrato di colloquio tra le banche dati SIDI e NoiPA, basato sui principi della cooperazione applicativa, il quale assicurerà le procedure per i pagamenti e la gestione amministrativo-contabile. La Direzione Generale per le Risorse Umane e Finanziarie, si avvarrà del Sistema di gestione dei POS (GePOS) per verificare la disponibilità delle risorse finanziarie sui POS medesimi per l'importo da liquidare, attivando il procedimento per l'assegnazione di fondi.

#### 3.1. Analisi delle entrate

Si riepiloga 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                            | 649.765,06                    | 0,00                | 0,00 %              |
| 2. Finanziamenti dall' Unione Europea                            | 9.999,12                      | 9.999,12            | 100,00 %            |
| 3. Finanziamenti dallo Stato                                     | 339.824,14                    | 339.824,14          | 100,00 %            |
| 5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 38.103,60                     | 38.103,60           | 100,00 %            |
| 6. Contributi da privati   | 223.082,05                    | 223.082,05          | 100,00 %            |
| 11. Sponsor e utilizzo locali                                    | 13.684,00                     | 13.684,00           | 100,00 %            |
| 12. Altre entrate  | 0,15                          | 0,15                | 100,00 %            |
| Totale Entrate   | 1.274.458,12                  | 624.693,06          |                     |
| Disavanzo di competenza  |                               | 114.463,67          |                     |
| Totale a pareggio  |                               | 739.156,73          |                     |

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 di Istituto.



**Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IS I.S.S. "TARTAGLIA-OLIVIERI"**

25128 BRESCIA (BS) VIA G. OBERDAN 12/E C.F. 98169720178 C.M. BSIS036008

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 | 627.268,32          | 22.496,74  | 649.765,06         |
|           | 2    | Vincolato                          | 620.000,00          | 22.496,74  | 642.496,74         |
|           | 1    | Non vincolato                      | 7.268,32            | 0,00       | 7.268,32           |

L'avanzo di amministrazione presunto iniziale pari a €. 627.268,32 è stato incrementato con una variazione di €. 22.496,74 a seguito della determinazione dell'avanzo definitivo al 31/12/2020 complessivo pari a un totale di €. 649.765,06.

L'avanzo di amministrazione è stato coerentemente distribuito sulle Attività e sui Progetti previsti nel Programma annuale 2020 tenuto conto del vincolo di destinazione ed impegnato per le stesse finalità.

**2 - Finanziamenti dall' Unione Europea**

| Aggregato | Voce | Descrizione                                | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere |
|-----------|------|--|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|
| 2         |      | Finanziamenti dall' Unione Europea         | 0,00                | 9.999,12              | 9.999,12        | 5.000,00 | 4.999,12              |
|           | 2    | Fondi europei di sviluppo regionale (FESR) | 0,00                | 9.999,12              | 9.999,12        | 5.000,00 | 4.999,12              |

La previsione definitiva di €. 9.999,12 è rappresentata dal finanziamento del Progetto PON Smart Class autorizzato e riscosso per un importo pari a €. 5.000,00 quale acconto. La somma rimasta da riscuotere quale saldo del Progetto verrà erogata a seguito della rendicontazione delle spese effettuate e dei relativi controlli.

**3 - Finanziamenti dallo Stato**

| Aggregato | Voce | Descrizione                               | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso   | Rimaste da riscuotere |
|-----------|------|---|---------------------|-----------------------|-----------------|------------|-----------------------|
| 3         |      | Finanziamenti dallo Stato                 | 76.438,01           | 339.824,14            | 339.824,14      | 339.824,14 | 0,00                  |
|           | 1    | Dotazione ordinaria                       | 76.438,01           | 131.764,58            | 131.764,58      | 131.764,58 | 0,00                  |
|           | 6    | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato | 0,00                | 208.059,56            | 208.059,56      | 208.059,56 | 0,00                  |

La risorsa finanziaria assegnata quale dotazione ordinaria per il funzionamento amministrativo e didattico per il periodo gennaio - agosto 2020 pari a €. 76.438,01 è stata incrementata a seguito del finanziamento della quota spettante relativa al periodo settembre - dicembre 2020 pari a €. 36.957,82, dal finanziamento di €. 14.782,27 per spese relative ai servizi di pulizia da parte dell'impresa per i soli mesi di gennaio e febbraio 2020 La risorsa straordinaria di 3.586,48 è stata finanziata per spese relative al materiale di pulizia a seguito della situazione epidemiologia da COVID-19.

Una quota consistente di finanziamenti straordinari vincolati da parte del MIUR è stata determinata da:

- 1) finanziamenti per complessivi €. 13.985,78 D.L. n. 18/2020 art. 120 per consentire alle istituzioni scolastiche statali di dotarsi di piattaforme e di strumenti digitali utili per l'apprendimento a distanza, o di potenziare quelli già in dotazione, nel rispetto dei criteri di accessibilità per le persone con disabilità; formare il personale scolastico sulle metodologie e le tecniche per la didattica a distanza;

**Firmato digitalmente da LAURA BONOMINI**





**Ministero dell'Istruzione**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**IS I.S.S. "TARTAGLIA-OLIVIERI"**

25128 BRESCIA (BS) VIA G. OBERDAN 12/E C.F. 98169720178 C.M. BSIS036008

2) finanziamento per complessivi €. 9.758,42 relativi al D.M. n. 186/2020 finalizzate alla pulizia straordinaria degli ambienti scolastici al fine di fronteggiare e limitare la diffusione del COVID-19;

3) finanziamento pari a €. 25.968,00 relativi al D.L. n. 34/2020 art. 231 comma 7 erogato al fine di garantire il corretto svolgimento degli esami di Stato per l'anno scolastico 2019/2020, assicurando la pulizia degli ambienti scolastici secondo gli standard previsti dalla normativa vigente e la possibilità di utilizzare, ove necessario, dispositivi di protezione individuale da parte degli studenti e del personale scolastico durante le attività in presenza;

4) finanziamento pari a €. 127.671,63 relativi al D.L. n. 34/2020 art. 231 comma 1 erogato con l'obiettivo di sostenere la ripresa dell'attività didattica per il nuovo anno scolastico, consentendo alle istituzioni scolastiche di adottare le necessarie misure di sicurezza per garantire il distanziamento fra gli studenti, la dotazione di materiale igienico-sanitario, l'adeguatezza degli spazi fisici e per sostenere lo sviluppo di modalità didattiche innovative;

5) finanziamento pari a €. 14.396,37 quale ulteriore risorsa per la didattica digitale integrata relativi al D.L. n. 137/2020 art.21;

6) finanziamento pari a €. 3.000,00 per spese legate alla connettività a favore di studenti meno abbienti D.L. 24/10/2020.

**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 | 13.000,00           | 38.103,60             | 38.103,60       | 38.103,60 | 0,00                  |
|           | 1    | Provincia non vincolati                                       | 10.000,00           | 5.000,00              | 5.000,00        | 5.000,00  | 0,00                  |
|           | 2    | Provincia vincolati   | 3.000,00            | 2.530,00              | 2.530,00        | 2.530,00  | 0,00                  |
|           | 6    | Altre Istituzioni vincolati                                   | 0,00                | 30.573,60             | 30.573,60       | 30.573,60 | 0,00                  |

Si precisa che le entrate previste per €. 10.000,00 quale contributo annuo per il funzionamento da parte della Provincia di Brescia sono state riscosse parzialmente con conseguente variazione in diminuzione per un importo di €. 5.000,00.

Così pure la previsione iniziale di €. 3.000,00 finalizzata alle spese dell'attività sportiva a livello provinciale sostenute dall'Ufficio di Ed. fisica dell'UST di Brescia e di cui l'Istituto ha in carico la gestione contabile riscossa per €. 2.530,00.

Altre istituzioni vincolati: da una previsione iniziale pari a €. 0 si è passati ad una programmazione definitiva di €. 30.573,60.

La variazione in aumento è dovuta all'entrata del contributo per spese di gestione del portale Brescia orienta da parte di Istituti vari, del finanziamento di €. 25.777,60 quale acconto per la realizzazione del Progetto Erasmus + 2020 KA2 da parte dell'Istituto Indire, del contributo per la valorizzazione delle eccellenze degli studenti a.s. 2019/20 da parte dell'Istituto Indire e dal finanziamento di €. 1.401,00 quale acconto formazione docenti a.s. 2019/20 da parte dell'Istituto V. Gambara di Brescia quale scuola-capofila per l'Ambito 6.

**6 - Contributi da privati**

| Aggregato | Voce | Descrizione  | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso   | Rimaste da riscuotere |
|-----------|------|--|---------------------|-----------------------|-----------------|------------|-----------------------|
| 6         |      | Contributi da privati  | 180.000,00          | 223.082,05            | 223.082,05      | 198.082,05 | 25.000,00             |
|           | 1    | Contributi volontari da famiglie                               | 85.000,00           | 91.437,94             | 91.437,94       | 66.896,94  | 24.541,00             |
|           | 4    | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 80.000,00           | 117.038,00            | 117.038,00      | 117.038,00 | 0,00                  |
|           | 5    | Contributi per copertura assicurativa degli alunni             | 15.000,00           | 13.672,11             | 13.672,11       | 13.672,11  | 0,00                  |
|           | 6    | Contributi per copertura assicurativa personale                | 0,00                | 459,00                | 459,00          | 0,00       | 459,00                |
|           | 11   | Contributi da imprese vincolati                                | 0,00                | 475,00                | 475,00          | 475,00     | 0,00                  |

Dalla programmazione iniziale di €. 180.000,00 si è passati alla definitiva di €. 223.082,05. Nel corso dell'anno finanziario sono state effettuate variazioni per maggiori entrate relative al contributo volontario da parte delle famiglie, per le visite e i

Firmato digitalmente da LAURA BONOMINI



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IS I.S.S. "TARTAGLIA-OLIVIERI"

25128 BRESCIA (BS) VIA G. OBERDAN 12/E C.F. 98169720178 C.M. BSIS036008

viaggi di istruzione, per il contributo per copertura assicurativa del personale scolastico e per per minore entrata rispetto alla previsione iniziale del contributo per la copertura assicurativa degli alunni.

### 11 - Sponsor e utilizzo locali

| Aggregato | Voce | Descrizione                     | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso  | Rimaste da riscuotere |
|-----------|------|---------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|
| 11        |      | Sponsor e utilizzo locali       | 47.442,00           | 13.684,00             | 13.684,00       | 13.684,00 | 0,00                  |
|           | 4    | Proventi da concessioni su beni | 47.442,00           | 13.684,00             | 13.684,00       | 13.684,00 | 0,00                  |

La significativa variazione rispetto alla previsione iniziale è stata necessaria a causa della sospensione dell'attività didattica in presenza da febbraio 2020 a giugno 2020 e da una riduzione di presenza anche nel periodo settembre - dicembre ; a causa di ciò infatti è stato sospeso l'utilizzo del bar con relativa diminuzione del corrispettivo versato per la concessione d'uso da parte del gestore. Analoga diminuzione è avvenuta anche per il corrispettivo previsto per l'utilizzo dei distributori automatici.

### 12 - Altre entrate

| Aggregato | Voce | Descrizione                        | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere |
|-----------|------|------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|
| 12        |      | Altre entrate                      | 0,00                | 0,15                  | 0,15            | 0,15     | 0,00                  |
|           | 2    | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,00                | 0,15                  | 0,15            | 0,15     | 0,00                  |

Sono stati riscossi gli interessi maturati sul conto della Tesoreria della Banca di Italia.

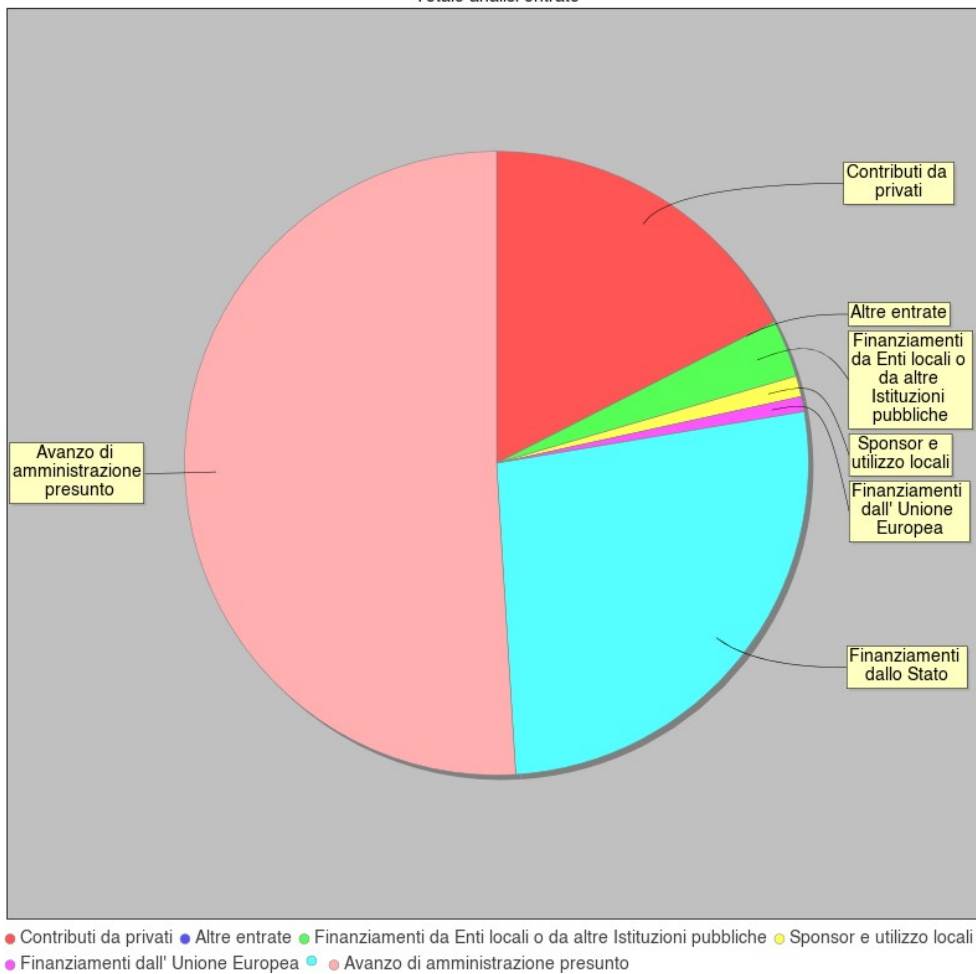
| Aggregato   | Importo    |
|---|------------|
| Avanzo di amministrazione presunto                            | 649.765,06 |
| Finanziamenti dall' Unione Europea                            | 9.999,12   |
| Finanziamenti dallo Stato                                     | 339.824,14 |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 38.103,60  |
| Contributi da privati   | 223.082,05 |
| Sponsor e utilizzo locali                                     | 13.684,00  |
| Altre entrate   | 0,15       |



Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IS I.S.S. "TARTAGLIA-OLIVIERI"

25128 BRESCIA (BS) VIA G. OBERDAN 12/E C.F. 98169720178 C.M. BSIS036008

Totale analisi entrate



BSIS036008 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005496 - 15/04/2021 - C/14 - CONTABILITA' GENER - I

Firmato digitalmente da LAURA BONOMINI



### 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 | 1.089.407,83                  | 705.289,74          | 64,74 %                  |
| P. Progetti                           | 142.441,95                    | 33.866,99           | 23,78 %                  |
| G. Gestioni economiche                | 0,00                          | 0,00                | 0,00 %                   |
| R. Fondo di riserva                   | 2.293,14                      | 0,00                | 0,00 %                   |
| Totale Spese                          | 1.234.142,92                  | 739.156,73          |                          |
| Avanzo di competenza                  |                               | 0,00                |                          |
| Totale a pareggio                     |                               | 739.156,73          |                          |

Anche per questo anno finanziario, al fine di garantire la continuità gestionale e didattica sono stati inseriti progetti presenti nell'anno 2019, mantenendone la stessa denominazione. La lettura dei partitari consente una immediata comprensione dell'attività contrattuale. Le nuove schede finanziarie per le quali si è resa necessaria l'apertura nel corso dell'anno finanziario si riferiscono ai finanziamenti straordinari del Miur con vincolo di destinazione per le spese relative alla emergenza epidemiologica il cui dettaglio è riportato nell'analisi delle entrate.

Si precisa che alcune schede finanziarie non presentano movimentazioni o risultano poco movimentate a seguito della non realizzazione delle attività programmate per la situazione straordinaria legata all'emergenza epidemiologica COVID-19 che ha comportato lo svolgimento dell'attività didattica a distanza dalla fine di febbraio fino al termine delle lezioni.

Le somme impegnate ammontano a €. 739.156,73 di cui pagate €. 715.581,83. Restano da pagare impegni di spesa per €. 23.574,90 (versamenti IVA).



**Ministero dell'Istruzione**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**IS I.S.S. "TARTAGLIA-OLIVIERI"**

25128 BRESCIA (BS) VIA G. OBERDAN 12/E C.F. 98169720178 C.M. BSIS036008

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 amministrazione + accertamenti assegnati | Residua disponibilità finanziaria |
|-----------|-----------|---|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|------------|-------------------|--|-----------------------------------|
| A         |           | Attività amministrativo-didattiche              | 671.512,77          | 417.895,06 | 1.089.407,83          | 705.289,74      | 683.517,96 | 21.771,78         | 1.018.807,87                                       | 313.518,13                        |
|           | 1         | Funzionamento generale e decoro della Scuola    | 123.782,52          | 146.229,33 | 270.011,85            | 196.012,64      | 194.271,14 | 1.741,50          | 262.547,74   | 66.535,10                         |
|           | 2         | Funzionamento amministrativo                    | 182.374,03          | -6.534,76  | 175.839,27            | 130.808,93      | 129.157,72 | 1.651,21          | 153.144,15   | 22.335,22                         |
|           | 3         | Didattica                                       | 199.997,02          | 151.010,06 | 351.007,08            | 194.346,90      | 176.370,43 | 17.976,47         | 313.566,35   | 119.219,45                        |
|           | 4         | Alternanza Scuola-Lavoro                        | 32.508,00           | 7.271,50   | 39.779,50             | 19.388,28       | 19.368,48  | 19,80             | 39.779,50  | 20.391,22                         |
|           | 5         | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 125.871,20          | 112.815,60 | 238.686,80            | 159.838,08      | 159.838,08 | 0,00              | 235.686,80   | 75.848,72                         |
|           | 6         | Attività di orientamento                        | 6.980,00            | 7.103,33   | 14.083,33             | 4.894,91        | 4.512,11   | 382,80            | 14.083,33  | 9.188,42                          |

**Area A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola**

Nell'area A01-1 sono previste le seguenti sotto-attività:

**Manutenzione edifici scolastici**

L'obiettivo dell'attività è di applicare la convenzione stipulata con l'Amministrazione Provinciale di Brescia per rispondere più celermente ai bisogni delle Istituzioni scolastiche mediante un fondo messo a disposizione annualmente per interventi di manutenzione ordinaria dell'edificio scolastico. Poiché i finanziamenti della Provincia non sono sufficienti per garantire la copertura delle spese per la manutenzione, sia ordinaria che straordinaria necessaria, si è dovuta integrare la disponibilità finanziaria con fondi provenienti dall'avanzo di amministrazione e il contributo dei distributori automatici.

Si elencano di seguito le macrotipologie dei costi più significativi dell'aggregato: contratti di manutenzione relativi alla sicurezza dell'edificio scolastico previsti dalla normativa vigente, materiale di consumo vario per riparazioni, spese per interventi di manutenzioni generale dell'edificio da parte di ditte esterne.

**Scuola Digitale - Processi di dematerializzazione**

E' coinvolto tutto il personale alla formazione digitale.

**Sicurezza**

Confluiscono nell'attività tutte le spese previste dalla normativa sulla sicurezza nei luoghi di lavoro, quali la nomina del RSP (incarico fiduciario del Dirigente scolastico), spese relative alla protezione dati-privacy (incarico RPD), materiale di consumo per cassette di pronto soccorso, dispositivi di sicurezza, ausili e vestiario del personale ata, spese relative alla sorveglianza sanitaria e formazione del personale e RLS, smaltimento rifiuti particolari.

**Gestione logistica U.S.T. Brescia**

Le spese riguardano la manutenzione e acquisti di piccola entità. Sono determinate e assunte dall'UST di Brescia e l'Istituto provvede agli adempimenti relativi alla liquidazione e rendicontazione.

**U.S.T. Brescia: Attività sportiva e agonistica provinciale**

Le spese sono finalizzate alla realizzazione dei campionati studenteschi provinciali. Sono determinate e assunte dall'UST di Brescia e l'Istituto provvede agli adempimenti relativi alla liquidazione e rendicontazione.

**Firmato digitalmente da LAURA BONOMINI**

BSIS036008 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005496 - 15/04/2021 - C/14 - CONTABILITA' GENER - I



## **PNSD (Piano Nazionale Scuola Digitale)**

Non realizzato.

## **Educazione alla cittadinanza e convivenza civile - Ed. Stradale**

Le spese impegnate si riferiscono a compensi del personale docente e relative ritenute per attività realizzate (Educazione alla salute e BE e GREEN).

### **Area A02 - Funzionamento amministrativo**

**Nell'area A02-1 sono previste le seguenti sotto-attività:**

Nell'area A02-1 sono previste le spese necessarie ad assicurare beni e servizi per le attività istituzionali della scuola.

#### **Funzionamento amministrativo generale**

Si elencano di seguito le macrotipologie dei costi più significativi dell' aggregato A02.1:beni di consumo quali carta, cancelleria, stampati, giornali e riviste, materiale di pulizia, contratto di manutenzione e assistenza software applicativo Infoschool ad utilizzo degli uffici, canone servizio di posta elettronica, licenze software ad uso degli uffici, canone segreteria digitale, area personale ditta Madisoft spa, assicurazione per responsabilità civile verso terzi e infortuni (personale e studenti), oneri postali e telegrafici, spese telefoniche, quote associative a Reti di scuole, strumenti e materiale tecnico specialistico per uffici.

#### **Spese di personale - Modelli viventi - Revisori dei Conti**

Questa attività comprende gli impegni relativi alle spese del personale per compensi accessori non retribuiti con la procedura del Cedolino Unico, le spese di trasferta e i compensi dovuti ai Revisori dei conti, i compensi relativi agli incarichi conferiti ai modelli viventi. Sono imputate a questa attività anche le spese per il versamento delle ritenute di legge effettuate su quanto erogato.

### **Area A03 - Didattica**

Nell'area A03-1 sono previste le seguenti sotto-attività:

#### **Funzionamento didattico generale**

Le somme inserite su questa scheda attività sono state impegnate per il funzionamento didattico generale e cioè per quelle spese non direttamente collegate ad uno specifico progetto, ma rivolte alla generalità degli alunni.

Sono state inserite, a titolo esemplificativo, le spese per il funzionamento e la manutenzione dei numerosi laboratori, della biblioteca, abbonamenti a riviste e giornali, manutenzione e noleggio fotocopiatrici e attrezzature di uso didattico, acquisto di carta e materiale di consumo per gestione ufficio stampa fotocopie, canone noleggio fotocopiatrici, materiale di consumo per il Liceo artistico la cui didattica è orientata ad attività manuali, assegni di merito studenti, rimborsi degli eventuali contributi versati dalle famiglie degli alunni ritirati.

#### **Spese di investimento**

Fanno capo a questo aggregato i costi strutturali per la gestione generale della rete Wi-Fi dell'Istituto, il noleggio e l'acquisto di attrezzature per il rinnovo e implementazione dei laboratori informatici, scientifici e artistici, arredi dei laboratori.

#### **Attività sportiva e motoria**

Confluiscono in questo aggregato le spese relative allo svolgimento delle manifestazioni sportive, al rinnovo ed implementazione delle attrezzature che costituiscono la dotazione della palestra.

L'obiettivo dell'attività è il coordinamento delle attività sportive di Istituto per permettere la partecipazione degli studenti ai diversi tornei e per favorire l'opportunità di svolgere attività sportiva di gruppo. Studenti coinvolti: tutte le classi .

#### **Biblioteca ed Educazione alla lettura**

Questa attività comprende gli impegni relativi alle spese per la gestione della biblioteca di Istituto, gli abbonamenti alle riviste ad uso didattico e la dotazione libraria.

**Firmato digitalmente da LAURA BONOMINI**



#### Area A04 - Alternanza scuola-lavoro

L'Alternanza scuola-lavoro (già prevista da varie disposizioni normative, in particolare il DLGS 77/2005 e il DPR n. 89 del 2010), ha come obiettivo prioritario quello di aprire le porte delle scuole alle esperienze e alle competenze che si formano fuori dall'aula, unendo sapere e saper fare, realizzando un organico collegamento delle istituzioni scolastiche con il mondo del lavoro e la società civile e correlando l'offerta formativa allo sviluppo culturale, sociale ed economico del territorio. Sono coinvolte le classi terze, quarte e quinte dell'Istituto.

Le risorse finanziarie programmate per la realizzazione del progetto, sono state così distribuite:

- compenso ore di non insegnamento docenti coinvolti (coordinamento, preparazione materiali, compilazione documentazione, ecc.)
- altri costi: esperti esterni e materiale vario, trasporto alunni.

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

L'obiettivo dell'attività è la realizzazione di visite, viaggi, stage e scambi al fine di conoscere, confrontarsi con realtà culturali diverse dalla propria, migliorare le competenze comunicative e il bagaglio lessicale degli studenti coinvolti.

Migliorare le capacità relazionali, anche attraverso una lingua diversa della propria con l'utilizzo di esse in contesti comunicativi reali.

Le somme sono relative agli impegni con le agenzie per la realizzazione di viaggi d'istruzione e rimborso spese docenti accompagnatori per visite didattiche di un giorno. Il progetto è stato finanziato con fondi vincolati e non vincolati versati dalle famiglie. La mancata effettuazione dei viaggi e uscite didattiche programmate dalla fine del mese di febbraio per l'emergenza COVID-19, ha comportato per alcuni viaggi rimborsi alle famiglie per le quote versate a titolo di acconto/saldo e per altri l'emissione di voucher da utilizzare.

#### ERASMUS+ KA2 2020 - Partenariati strategici "BEE GREEN"

La finalità del Progetto è di favorire la presa di coscienza di un'identità culturale Europea e sviluppare un atteggiamento positivo ad apprendere le lingue attraverso scambi culturali in Istituti della comunità Europea. Il progetto non presenta movimentazioni al 31/12/2020.

#### Area A06 - Attività di orientamento

La spesa maggiore di questa attività è rappresentata dal compenso degli psicologi che gestiscono lo sportello di ascolto, servizio che si è rivelato indispensabile alla risoluzione di alcuni problemi relazionali fra le componenti scolastiche e ad affrontare il disagio degli adolescenti.

#### 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  | 120.342,22          | 22.099,73  | 142.441,95            | 33.866,99       | 32.063,87 | 1.803,12          | 137.441,95   | 103.574,96                        |
|           | 1         | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 41.701,65           | 9.999,12   | 51.700,77             | 12.008,54       | 10.205,42 | 1.803,12          | 46.700,77  | 34.692,23                         |
|           | 2         | Progetti in ambito "Umanistico e sociale"                 | 27.228,22           | 2.496,94   | 29.725,16             | 12.084,90       | 12.084,90 | 0,00              | 29.725,16  | 17.640,26                         |
|           | 3         | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"       | 1.200,00            | 0,00       | 1.200,00              | 504,13          | 504,13    | 0,00              | 1.200,00   | 695,87                            |
|           | 4         | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"   | 15.000,00           | 9.603,67   | 24.603,67             | 8.269,42        | 8.269,42  | 0,00              | 24.603,67  | 16.334,25                         |
|           | 5         | Progetti per "Gare e concorsi"                            | 35.212,35           | 0,00       | 35.212,35             | 1.000,00        | 1.000,00  | 0,00              | 35.212,35  | 34.212,35                         |



### P01 – Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”

Progetti in ambito scientifico tecnico e professionale: - disegno grafico e informatica, Docfa ha previsto l'arricchimento dell'offerta formativa curricolari con particolare riferimento all'uso delle risorse informatiche applicate al disegno per geometri e al software di gestione catastale; attivazione di un percorso formativo inclusione sociale e lotta al disagio nonché per garantire l'apertura delle scuole oltre l'orario scolastico e di intervenire nel sostegno agli studenti caratterizzati da particolare fragilità; attivazione di percorsi per il potenziamento delle competenze delle adulte e degli adulti scuola serale e scuola in carcere aumento della partecipazione e coinvolgimento dei soggetti finalizzato all'ampliamento della rete degli adulti; Innalzamento dei livelli delle competenze miglioramenti degli esiti adozioni di metodi didattici; prendendo spunto dall'art 9 della costituzione che tutela il paesaggio e il patrimonio artistico della Nazione e da recenti studi di storia e arte si intende creare una simbiosi tra attività curricolari ed educazione alla cittadinanza; i nuovi strumenti didattici devono fare riferimento ai nuovi dispositivi mobili per l'insegnamento delle lingue, alla nuova dimensione cloud che permette l'estensione dell'ambiente di apprendimento oltre le mura scolastiche, tutto ciò è reso possibile da un sistema di laboratorio mobile con tablet con trasmissione wifi autonoma e dedicata all'aula; è stato creato una stazione multimediale mobile per l'archiviazione digitale con una piattaforma web; sono stati riqualificati i laboratori di grafico pittorico attraverso attrezzature innovative; è stato sviluppato uno spazio poliedrico e polifunzionale per il laboratorio design-architettura; è stato creato uno spazio laboratoriale per conoscere i migliori materiali da utilizzare in campo industriale; è stato riqualificato il laboratorio di costruzione e progettazione.

### P02 – Progetti in ambito Umanistico e sociale

Nei progetti in Ambito umanistico sono stati coinvolti gli studenti in orario extracurricolare alla certificazione delle competenze linguistiche; sono state effettuate una serie di azioni educative riconducibili alle tematiche dell'educazione alla salute coinvolgendo l'intera comunità scolastica.

### P03 – Progetti per “Certificazioni e corsi professionali”

Per i progetti per certificazioni professionali l'Istituto è centro riconosciuto per il conseguimento del titolo ECDL e per questo progetto sono stati interessati personale interno ed esterno alla scuola.

### P04 – Progetti per “Formazione/aggiornamento personale”

Per il progetto formazione ed aggiornamento del personale sono stati organizzati corsi sulla dematerializzazione e la comunicazione. Il Progetto è finalizzato al rafforzamento delle competenze specifiche, potenziamento dell' offerta formativa in relazione alle indicazioni di metodo, modelli di lavoro, protocolli di esercitazione per una metodologia più efficace e spendibile didatticamente, corsi di inglese livello principiante ed intermedio.

### P05 – Progetti per “Gare e concorsi”

I progetti sono finalizzati a favorire il coinvolgimento dei giovani in un apprendimento attivo e responsabile in varie competizioni e iniziative.

#### 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                              |

#### R - Fondo di riserva

| Tipologia | Categoria | Descrizione      | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Avanzo di amministrazioni + accertamenti assegnati | Residua disponibilità finanziaria |
|-----------|-----------|------------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|--------|-------------------|--|-----------------------------------|
| R         |           | Fondo di riserva | 2.293,14            | 0,00       | 2.293,14              | 0,00            | 0,00   | 0,00              | 0,00   | 0,00                              |
|           | 98        | Fondo di riserva | 2.293,14            | 0,00       | 2.293,14              | 0,00            | 0,00   | 0,00              | 0,00   | 0,00                              |

Il Fondo di riserva previsto nel Programma annuale del 2020 pari a €. 2.293,14 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.

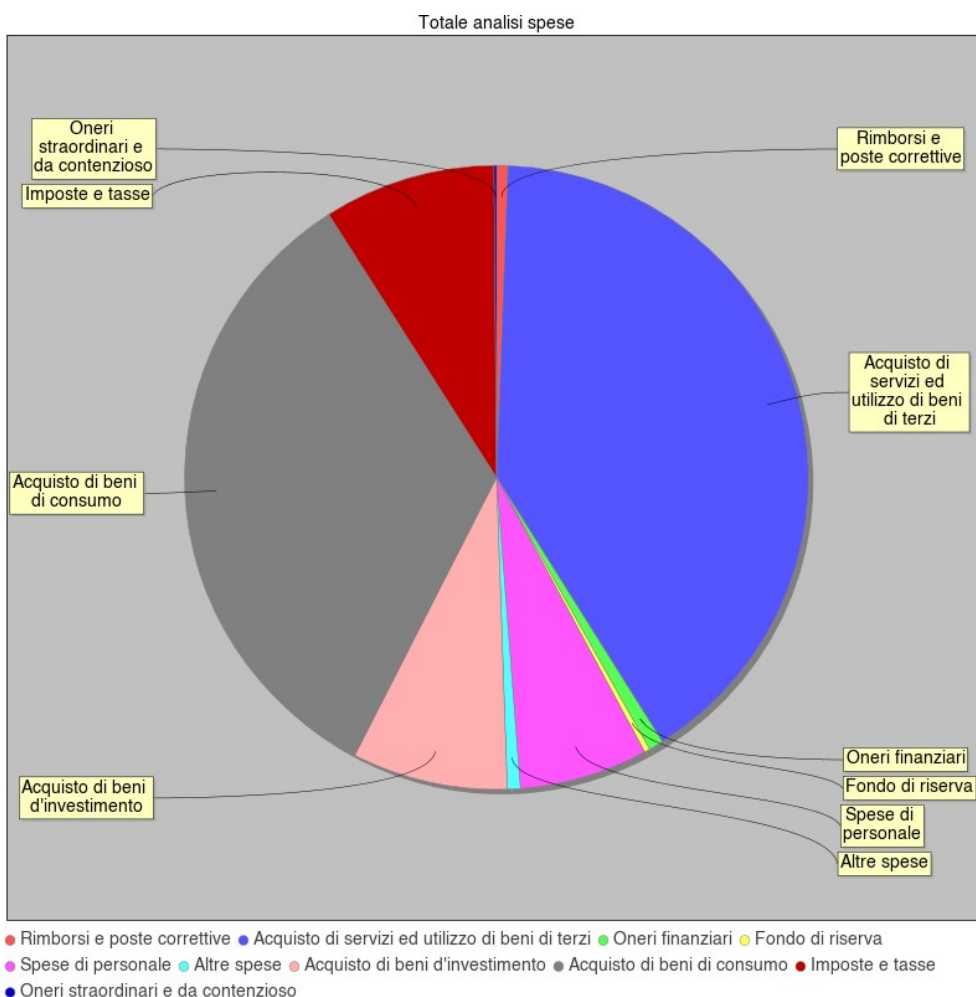




Ministero dell'Istruzione  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IS I.S.S. "TARTAGLIA-OLIVIERI"

25128 BRESCIA (BS) VIA G. OBERDAN 12/E C.F. 98169720178 C.M. BSIS036008

| SPESE  | IMPORTO DESTINATO |
|--|-------------------|
| Spese di personale                               | 63.614,91         |
| Acquisto di beni di consumo                      | 260.748,84        |
| Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 578.516,46        |
| Acquisto di beni d'investimento                  | 218.608,59        |
| Altre spese                                      | 6.629,94          |
| Imposte e tasse                                  | 89.081,04         |
| Oneri straordinari e da contenzioso              | 1.000,00          |
| Oneri finanziari                                 | 6.000,00          |
| Rimborsi e poste correttive                      | 7.650,00          |
| Fondo di riserva                                 | 2.293,14          |



BSIS036008 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005496 - 15/04/2021 - C/14 - CONTABILITA' GENER - I

Firmato digitalmente da LAURA BONOMINI



### 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.

In questo aggregato sono confluite le somme accertate e riscosse al 31 dicembre 2020 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività e progetti.

L'aggregato Z1 - Disponibilità da programmare al 31 dicembre 2020 è pari a €. 40.315,20.

BSIS036008 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005496 - 15/04/2021 - C/14 - CONTABILITA' GENER - I



## 4. Indici di Bilancio

### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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



Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

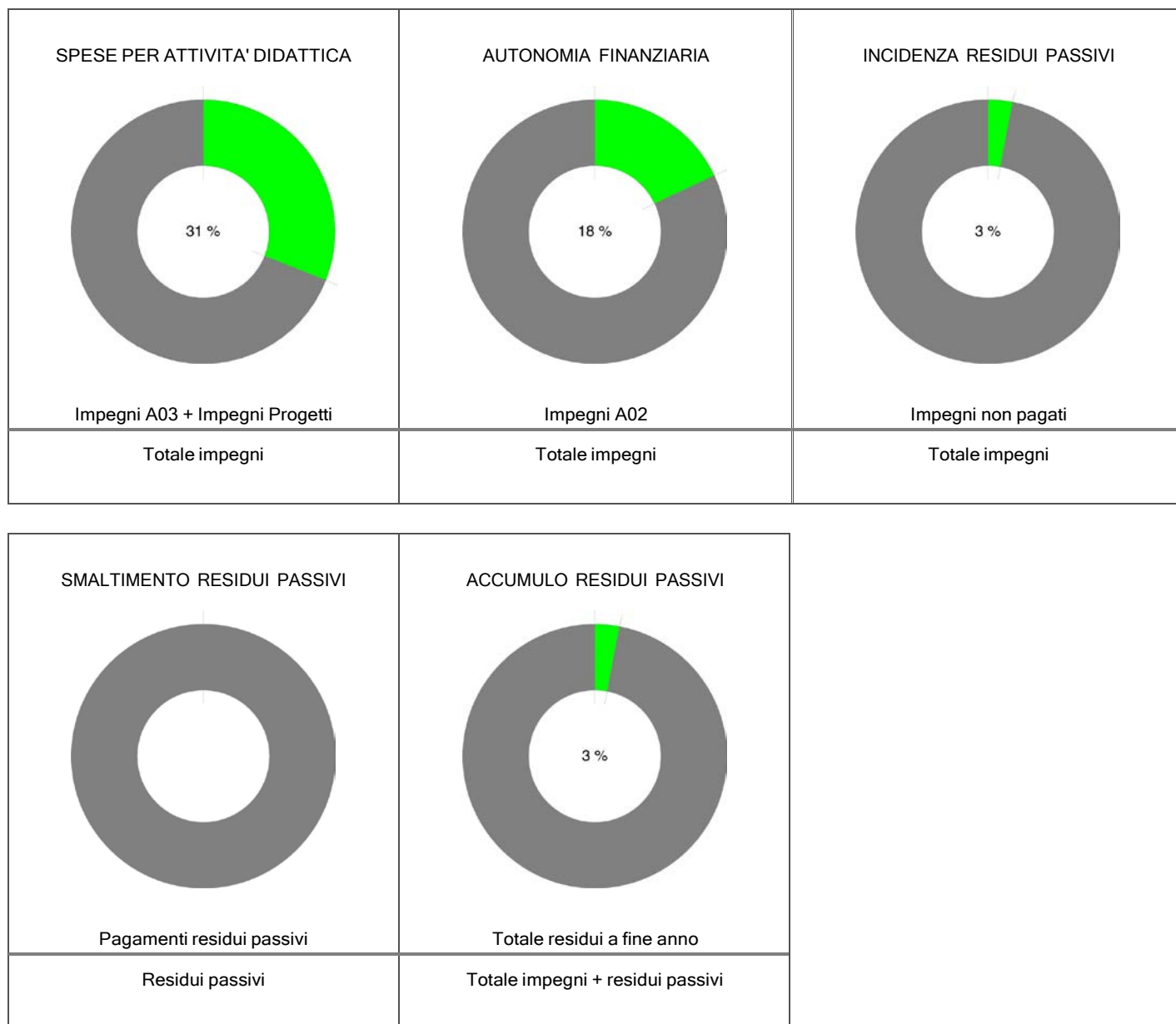
Gli indici di bilancio delle entrate illustrano graficamente la situazione già esposta.

Il dato più rilevante risulta essere quello della riscossione del 94% dei residui attivi. Il finanziamento per la sofferenza finanziaria erogata a dicembre dal Miur ha permesso al nostro Istituto di chiudere residui attivi relativi ad anni precedenti.



## 4.2 - Indici di bilancio per le spese

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



Il dato rilevante sono le spese finalizzate all'attività didattica pari al 31%.

Gli impegni non pagati incidono solo per il 3% sul totale degli impegni.



## 5. Conclusioni

DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 ALLEGATO B DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA

Il Dirigente Scolastico Prof.ssa Laura Maria Bonomini, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Superiore Statale "Tartaglia-Olivieri" di Brescia, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs n. 196/2003, sotto la propria responsabilità

DICHIARA

di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali, nonché di aver attivato tutte le procedure necessarie per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali a norma del citato D.Lgs n 196/2003.

### Indice di tempestività dei pagamenti

Secondo quanto previsto dal DPCM del 22 settembre 2014 è stato calcolato l'indice di tempestività dei pagamenti relativo agli acquisti di beni, servizi e forniture per l'anno 2019 è pari a - 11,36, il che significa che le fatture vengono pagate, in media, - 11,36 giorni prima della scadenza.

In attuazione dell'art. 33 del DLgs n. 33/2013, è stato pubblicato nel sito web dell'Istituto nella sezione "Amministrazione trasparente" alla voce Pagamenti dell'Amministrazione.

Brescia, 15-04-2021

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI  
(Antonella Piccinini)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
(Laura Maria Bonomini)