



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO "GIORGIO PERLASCA"

VIA MATTEOTTI, 35
20010 BAREGGIO (MI)

Codice Fiscale: 82004830152 Codice Meccanografico: MIIC86700T

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2019

Il conto consuntivo per l'anno 2019 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

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 05/03/2019 con provvedimento n. 6 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	436.447,09	Programmazione definitiva	436.447,09	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	208.369,38	Impegni	260.096,75	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -51.727,37
competenza	157.512,53	competenza	247.260,10	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	84.836,75	Pagamenti	9.317,90	-14.228,72
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	50.856,85	Somme rimaste da pagare	12.836,65	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 38.020,20
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	4.844,75	Residui non pagati anni precedenti	2.420,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	55.701,60	Totale residui passivi	15.256,65	<i>Sbilancio residui (b)</i> 40.444,95
			Saldo cassa iniziale (c)	138.382,42
				<i>(a+b+c)</i> 164.598,65

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

164.598,65

CONTO FINANZIARIO 2019

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	227.747,71	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	37.222,84	37.222,84	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	76.794,00	76.794,00	100,00%
Contributi da privati	94.682,50	94.352,50	99,65%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,04	0,04	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	436.447,09	208.369,38	
Disavanzo di competenza		51.727,37	
Totale a pareggio		260.096,75	

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 - Non vincolato

Previsione iniziale	€	54.292,75	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	54.292,75	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

01 / 02 - Vincolato

Previsione iniziale	€	173.454,96	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	173.454,96	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 - Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	23.312,66
Variazioni in corso d'anno	€	12.565,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/10/2019	2	C	12.565,49	FUNZIONAMENTO AMM.VI/DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2019

Previsione definitiva	€	35.878,15	
Somme accertate	€	35.878,15	
Riscosso	€	35.878,15	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.344,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/12/2019	7	E	975,45	CONTRIBUTO PER ISTRUZIONE DOMICILIARE
18/12/2019	8	E	369,24	FONDI ORIENTAMENTO DL. 104 ARTICOLO 8

Previsione definitiva	€	1.344,69	
Somme accertate	€	1.344,69	
Riscosso	€	1.344,69	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	76.794,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/10/2019	2	C	74.794,00	PIANO PER OL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2019/20- DELIBERA AMM.NE COMUNALE N. 79 DEL 29/7/2019
21/10/2019	2	C	2.000,00	CONTIBRUTO AMM.NE COMUNALE PER ACQUISTO MATERIALE DI FUNZIONAMENTO

Previsione definitiva	€	76.794,00	
Somme accertate	€	76.794,00	
Riscosso	€	28.374,85	
Rimaste da riscuotere	€	48.419,15	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	9.308,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/06/2019	1	C	1.205,00	festa di fine anno infanzia gallina
14/06/2019	1	C	710,00	festa di fine anno infanzia Munari
03/12/2019	5	E	7.393,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO A.S. 2019/20

Previsione definitiva	€	9.308,00	
Somme accertate	€	9.308,00	
Riscosso	€	9.308,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale	€	20.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	45.883,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/06/2019	3	E	29.829,50	CONTRIBUTO FAMIGLIE PER VISITE ISTRUZIONE
27/12/2019	9	E	16.054,00	CONTRIBUTO PER VISITE ISTRUZIONE

Previsione definitiva	€	65.883,50	
Somme accertate	€	65.883,50	
Riscosso	€	63.445,80	
Rimaste da riscuotere	€	2.437,70	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	7.400,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	7.400,00	
Somme accertate	€	7.070,00	
Riscosso	€	7.070,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Rispetto alla previsione definitiva vi è un minore accertamento di € 330,00 che si è concretizzato nel mese di dicembre.

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	600,00
Variazioni in corso d'anno	€	250,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/12/2019	6	E	250,00	CONTRIBUTO PER ASSICURAZIONE DEL PERSONALE

Previsione definitiva	€	850,00	
Somme accertate	€	850,00	
Riscosso	€	850,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale	€	1.800,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.800,00	
Somme accertate	€	1.800,00	
Riscosso	€	1.800,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

contributo annuale per posizionamento dei distributori automatici

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 5.642,00
Variazioni in corso d'anno € 3.799,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/06/2019	1	E	1.908,00	CONTRIBUTO FAMIGLIE PER FOTO DI CLASSE
10/06/2019	2	E	1.691,00	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER ESAME KET
10/06/2019	4	E	200,00	CONTRIBUTO FAMIGLIE PER CORSI DI LATINO, CLIL, TEDESCO

Previsione definitiva € 9.441,00
Somme accertate € 9.441,00
Riscosso € 9.441,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,04
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 0,04
Somme accertate € 0,04
Riscosso € 0,04
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	216.547,16	140.262,54	64,77%
Progetti	218.734,30	119.834,21	54,79%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.165,63	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	436.447,09	260.096,75	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		260.096,75	

ANALISI DELLE SPESE

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

Attività - A01.1 - FUNZIONAMENTO GENERALE

FUNZIONAMENTO GENERALE

Previsione iniziale € 20.289,93
Variazioni in corso d'anno € 4.158,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/06/2019	1	E	3/2	1.908,00	CONTRIBUTO FAMIGLIE PER FOTO DI CLASSE
21/10/2019	2	C	4/1	2.000,00	FUNZIONAMENTO AMM.VI/DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2019
09/12/2019	6	E	3/11	250,00	CONTRIBUTO PER ASSICURAZIONE DEL PERSONALE

Previsione definitiva	€	24.447,93	
Somme impegnate	€	14.986,72	
Pagato	€	14.986,72	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	24.117,93	
Residua disponibilità finanziarie	€	9.131,21	

Annotazioni: sono state effettuate spese per carta, cancelleria e materiale per il funzionamento delle attrezzature per la fotoproduzione e per la stampa, le consulenze per l'amministratore del sito, il RSPP, il medico competente, il responsabile per la privacy; il pagamento della linea ADSL della primaria Rodari, l'assicurazione per gli alunni e il personale.

Attività - A01.2 - MANUTENZIONE DEGLI EDIFICI E DECORO DELLA SCUOLA

MANUTENZIONE DEGLI EDIFICI E DECORO DELLA SCUOLA

Previsione iniziale	€	13.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.943,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/10/2019	2	C	2/3	1.513,49	FUNZIONAMENTO AMM.VI/DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2019
21/10/2019	2	C	2/3	2.000,00	CONTIBRUTO AMM.NE COMUNALE PER ACQUISTO MATERIALE DI FUNZIONAMENTO
21/10/2019	2	C	6/1	430,00	FUNZIONAMENTO AMM.VI/DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2019

Previsione definitiva	€	16.943,49	
Somme impegnate	€	9.636,68	
Pagato	€	9.636,68	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	16.943,49	
Residua disponibilità finanziarie	€	7.306,81	

Annotazioni: sono state effettuate spese per l'acquisto di materiale di pulizia, igienico e sanitario,

Attività - A02.3 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Previsione iniziale	€	11.350,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	11.350,00	
Somme impegnate	€	7.470,27	
Pagato	€	7.262,87	
Rimasto da pagare	€	207,40	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.350,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	3.879,73	

Annotazioni: sono state effettuate spese per cancelleria, stampati materiale informatico, per il software in uso alla segreteria scolastica, per licenze antivirus, di un notebook per il dirigente scolastico, per il trasporto, postali e bancarie.

Attività - A03.4 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO

FUNZIONAMENTO DIDATTICO

Previsione iniziale	€	69.064,92
Variazioni in corso d'anno	€	18.596,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/06/2019	2	E	3/14	1.691,00	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER ESAME KET
14/06/2019	1	C	2/1	1.205,00	festa di fine anno infanzia gallina
14/06/2019	1	C	2/1	710,00	festa di fine anno infanzia Munari
21/10/2019	2	C	2/3	2.850,00	FUNZIONAMENTO AMM.VI/DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2019
21/10/2019	2	C	4/3	3.200,00	FUNZIONAMENTO AMM.VI/DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2019
21/10/2019	2	C	6/1	572,00	FUNZIONAMENTO AMM.VI/DIDATTICO PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2019
03/12/2019	5	E	2/3	7.393,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO A.S. 2019/20
09/12/2019	7	E	1/1	975,45	CONTRIBUTO PER ISTRUZIONE DOMICILIARE

Previsione definitiva	€	87.661,37	
Somme impegnate	€	43.306,12	
Pagato	€	34.794,57	
Rimasto da pagare	€	8.511,55	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	87.661,37	
Residua disponibilità finanz	€	44.355,25	

Annotazioni: le somme impegnate sono costituite in massima parte da quelle relative all'acquisto di materiale di facile consumo per le classi, di riviste didattiche, di attrezzature sportive e tutto quanto necessario al funzionamento didattico dell'Istituto.

In particolare il **contributo volontario** è stato utilizzato come segue:

Infanzia Munari: materiale di facile consumo dalla Ditta Borgione per € 911,26;

Infanzia di Via Gallina: acquisto di fustelle. Forme e borse dal "Il colorificio" per € 1253,3; di una fotocopiatrice dalla ditta "Oroprint" per € 720,00; di una macchina da cucire dalla ditta "Soluzione ufficio" per € 131,06.

Scuola primaria Collodi: libri per la biblioteca da "Il Segnalibro" per € 73,50; piccoli strumenti musicale dalla ditta "Borgione" per € 329,07 e dalla ditta "Inghilterra Felice" per € 158,60; per il contratto dell'esperta esterna Sig.ra Amoni Alessia per la realizzazione del progetto di laboratorio creativo delle classi I per € 1.080,00.

Scuola primaria Rodari: progetto di teatro delle classi prime ditta "Crapula Teatro" per € 2.200,00.

Scuola Secondaria: n. 7 notebook per il laboratorio informatico di san Martine dalla ditta Bellucci per € 3780,00.

Attività - A05.6 - VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Previsione iniziale	€	27.031,83
Variazioni in corso d'anno	€	45.883,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/06/2019	3	E	3/7	2.580,03	CONTRIBUTO FAMIGLIE PER VISITE ISTRUZIONE
10/06/2019	3	E	3/12	26.334,28	CONTRIBUTO FAMIGLIE PER VISITE ISTRUZIONE
10/06/2019	3	E	6/1	714,69	CONTRIBUTO FAMIGLIE PER VISITE ISTRUZIONE
10/06/2019	3	E	9/1	28,50	CONTRIBUTO FAMIGLIE PER VISITE ISTRUZIONE
10/06/2019	3	E	9/2	172,00	CONTRIBUTO FAMIGLIE PER VISITE ISTRUZIONE
27/12/2019	9	E	3/12	16.054,00	CONTRIBUTO PER VISITE ISTRUZIONE

Previsione definitiva	€	72.915,33	
Somme impegnate	€	64.862,75	
Pagato	€	61.031,75	
Rimasto da pagare	€	3.831,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	72.920,33	
Residua disponibilità finanz	€	8.057,58	

Annotazioni:

progetto è stato interamente finanziato con i contributi dei genitori degli alunni

Attività - A06.7 - ATTIVIT' DI ORIENTAMENTO

ATTIVIT' DI ORIENTAMENTO

Previsione iniziale	€	2.859,80
Variazioni in corso d'anno	€	369,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/12/2019	8	E	2/3	369,24	FONDI ORIENTAMENTO DL. 104 ARTICOLO 8

Previsione definitiva	€	3.229,04	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.229,04	
Residua disponibilità finanz	€	3.229,04	

Progetti - P01.1 - PROMOZIONE DELLE ATTIVITA' LABORATORIALI

- SUPPORTO TECNOLOGICO DELLE ATTIVITA' LABORATORIALI

Previsione iniziale	€	13.058,15
Variazioni in corso d'anno	€	13.967,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/10/2019	2	C	2/3	2.467,20	PIANO PER OL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2019/20- DELIBERA AMM.NE COMUNALE N. 79 DEL 29/7/2019
21/10/2019	2	C	3/2	2.600,00	PIANO PER OL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2019/20- DELIBERA AMM.NE COMUNALE N. 79 DEL 29/7/2019
21/10/2019	2	C	3/7	2.000,00	PIANO PER OL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2019/20- DELIBERA AMM.NE COMUNALE N. 79 DEL 29/7/2019
21/10/2019	2	C	4/3	4.000,00	PIANO PER OL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2019/20- DELIBERA AMM.NE COMUNALE N. 79 DEL 29/7/2019
21/10/2019	2	C	4/4	1.000,00	PIANO PER OL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2019/20- DELIBERA AMM.NE COMUNALE N. 79 DEL 29/7/2019
21/10/2019	2	C	6/1	1.900,00	PIANO PER OL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2019/20- DELIBERA AMM.NE COMUNALE N. 79 DEL 29/7/2019

Previsione definitiva	€	27.025,35	
Somme impegnate	€	10.497,22	
Pagato	€	10.210,52	
Rimasto da pagare	€	286,70	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	27.025,35	
Residua disponibilità finanz	€	16.528,13	

Annotazioni:

le somme impegnate sono costituite in massima parte da quelle relative al noleggio delle fotocopiatrici, all'acquisto di toner e materiale informatico per i laboratori, all'assistenza tecnica informatica, all'acquisto di tutto quanto necessario al funzionamento dei laboratori dell'Istituto, al rinnovo di una lim per la primaria Collodi.

Progetti - P01.2 - EDUCAZIONE MOTORIA

DIRITTO ALLO STUDIO: LABORATORIO DI PSICOMOTRICITA' - ED. MOTORIA E AVV. PRATICA SPORTIVA

Previsione iniziale	€	22.488,00
Variazioni in corso d'anno	€	22.488,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/10/2019	2	C	3/2	22.488,00	PIANO PER OL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2019/20- DELIBERA AMM.NE COMUNALE N. 79 DEL 29/7/2019

Previsione definitiva	€	44.976,00	
Somme impegnate	€	22.444,99	
Pagato	€	22.444,99	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	44.976,00	
Residua disponibilità finanz	€	22.531,01	

Annotazioni: finanziato con i fondi per il diritto allo studio. Sono stati retribuiti gli esperti di motoria e psicomotricità della scuola primaria e dell'infanzia.

Progetti - P02.3 - SCUOLAMONDO

SCUOLAMONDO

Previsione iniziale € 4.955,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/10/2019	2	C	3/2	4.760,00	PIANO PER OL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2019/20-DELIBERA AMM.NE COMUNALE N. 79 DEL 29/7/2019
21/10/2019	2	C	6/1	240,00	PIANO PER OL DIRITTO ALLO STUDIO A.S. 2019/20-DELIBERA AMM.NE COMUNALE N. 79 DEL 29/7/2019

Previsione definitiva € 9.955,00
 Somme impegnate € 4.955,00
 Pagato € 4.955,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 9.955,00
 Residua disponibilità finanz € **5.000,00**

Annotazioni: finanziato con i fondi per il diritto allo studio. Retribuiti gli esperti per la facilitazione linguistica.

Progetti - P02.4 - LATINO

LATINO

Previsione iniziale € 1.357,11
 Variazioni in corso d'anno € 73,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/06/2019	4	E	1/3	73,00	CONTRIBUTO FAMIGLIE PER CORSI DI LATINO,CLIL,TEDESCO

Previsione definitiva € 1.430,11
 Somme impegnate € 1.068,24
 Pagato € 1.068,24
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.430,11
 Residua disponibilità finanz € **361,87**

Annotazioni: retribuita la docente per il corso extra curriculare di latino agli alunni che ne abbiano fatto richiesta.

Progetti - P02.5 - PROMOZIONE LINGUE COMUNITARIE

Previsione iniziale € 10.431,55
 Variazioni in corso d'anno € 185,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/06/2019	4	E	3/2	185,00	CONTRIBUTO FAMIGLIE PER CORSI DI LATINO,CLIL,TEDESCO

Previsione definitiva € 10.616,55
 Somme impegnate € 6.692,00
 Pagato € 6.692,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.616,55
 Residua disponibilità finanz € **3.924,55**

Annotazioni: per l'attuazione del progetto clil alla scuola primaria.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		138.382,42
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	157.512,53	
b) in conto residui	€	84.836,75	
		Totale	€ 242.349,28
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	247.260,10	
d) in conto residui	€	9.317,90	
		Totale	€ 256.578,00
Fondo di cassa a fine esercizio	€		124.153,70
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	55.701,60	
- Residui passivi	€	15.256,65	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		164.598,65

Note relative alla situazione amministrativa:

la somma si compone di € 42.740,81 senza vincolo di destinazione e di € 121.857,84 da finanziamenti finalizzati così distinti:

Descrizione	Importo	Attività/Progetto
Cont. Famiglie per assicurazione	1.054,12	A01.1/3/11/3
Contributo volontario infanzia Munari	3,74	A03.4/02-03-08
Contributo volontario 2019/20 Munari	985,00	A03.4/02-03-08
Festa di fine anno infanzia Munari	3055,47	A03.4/02-03-08
Contributo volontario Infanzia Gallina	1.502,6	A03.4/02-03-08
Contributo volontario 2019/20 Gallina	653,00	A03.4/02-03-08
Festa di fine anno Infanzia Gallina	5936,00	A03.4/02-03-08
Contributo volontario Primaria Rodari	4284,60	A03.4/02-03-08
Contributo volontario 2019/20 Rodari	2185,00	A03.4/02-03-08
Festa di fine anno Primaria Rodari	813,00	A03.4/02-03-08
Contributo volontario Primaria Collodi	4633,27	A03.4/02-03-08
Contributo volontario 2019/20 Collodi	1604,50	A03.4/02-03-08
Festa di fine anno Primaria Collodi	1.800,00	A03.4/02-03-08
Contributo volontario 2019/20 Secondaria	1965,00	A03.4/02-03-08
Contributo volontario Secondaria	1063,00	A03.4/02-03-08
Fondi per acquisto libri Secondaria	193,22	A03.4/02-02-02
Contributo famiglie per corso di latino	361,87	P02.4
Fondi per la promozione del successo formativo	700,00	A06.7
Contributo per visite istruzione	8052,58	A05.6
Fondi per il diritto allo studio a.s. 2019/20	71194,00	P1.1 -€ 13.967,20 P1.2 -€ 22488,00 P2.3 -€ 5.000,00 P2.6-€ 7390,80 P2,7-€ 1248,00 P2.10-€21100.00
Contributo famiglie per corso di tedesco	11,43	P03.11
P.N. per acquisto libri in comodato d'uso agli studenti	958,00	A03.4/02-02-02
Fondi per l'orientamento	2.529,04	A06.7
Pon-competenze di base	4844,75 499,20	P02.9
Istruzione domiciliare	975,45	A03
TOTALE	121.857,84	

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	136.655,92	-14.682,59	121.973,33
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	136.655,92	-14.682,59	121.973,33
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	101.103,19	-45.401,59	55.701,60
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	141.258,06	-14.594,76	126.663,30
Totale disponibilità	242.361,25	-59.996,35	182.364,90
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	379.017,17	-74.678,94	304.338,23
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	11.737,90	3.518,75	15.256,65
Totale Debiti	11.737,80	3.518,85	15.256,65
Consistenza patrimoniale	367.279,27	-78.197,69	289.081,58
TOTALE PASSIVO	379.017,17	-74.678,94	304.338,23
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	101.103,19	-11.421,69	89.681,50	84.836,75	4.844,75	50.856,85	55.701,60
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	11.737,90	0,00	11.737,90	9.317,90	2.420,00	12.836,65	15.256,65

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

Nel corso dell'esercizio sono stati radiati residui attivi per € 11.421,6 come da delibera del C.di I. n 7 del 19/12/2019 e decreto del D.S. dovuto alla differenza tra previsione e accertamento dei progetti PON.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere riportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	23.843,16	9,17%
02	Acquisto di beni di consumo	38.551,11	14,82%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	171.918,20	66,10%
04	Acquisto di beni d'investimento	7.942,85	3,05%
05	Altre spese	1.392,11	0,54%
06	Imposte e tasse	16.196,82	6,23%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	252,50	0,10%
Totale generale		260.096,75	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2019 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 1.000,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 40 del 25/03/2019 - 264 del 28/08/2019 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 53 del 17/12/2019.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

Ai sensi dell'art. 8, comma 3-bis, del decreto legge 24 aprile 2014 n. 66, convertito, con modificazioni, nella legge 23 giugno 2014, n. 84 **si certifica** che l'indicatore di tempestività dei pagamenti per l'anno 2019 è pari a **"-18" giorni** (tempo medio ponderato di ritardo)

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{37.222,84}{208.369,38} = \mathbf{0,18}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{171.146,54}{208.369,38} = \mathbf{0,82}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{208.369,38}{208.699,38} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{50.856,85}{208.369,38} = \mathbf{0,24}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{84.836,75}{89.681,50} = \mathbf{0,95}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{55.701,60}{298.050,88} = \mathbf{0,19}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{140.262,54}{260.096,75} = \mathbf{0,54}$$

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{119.834,21}{260.096,75} = \mathbf{0,46}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{12.836,65}{260.096,75} = \mathbf{0,05}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{9.317,90}{11.737,90} = \mathbf{0,79}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{15.256,65}{271.834,65} = \mathbf{0,06}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{260.096,75}{1.551} = \mathbf{167,70}$$

IL DSGA
Sig.ra Angela Venè


Conclusioni del Dirigente Scolastico:

- > Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- > Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- > Considerati i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

dall'analisi delle spese individuate a consuntivo è possibile desumere che

- i progetti inclusi nel PA sono stati realizzati nel rispetto delle schede analitiche presentate
- le attività sono state realizzate nel rispetto del principio di efficacia, d'efficienza e di economicità e hanno risposto adeguatamente alle esigenze della comunità scolastica.

I progetti sono stati monitorati dai Responsabili di Progetto e dalle Funzioni Strumentali di riferimento, in itinere e a conclusione, per verificare il grado di accettabilità dei risultati. Tali attività poi sono state discusse e approvate dal Collegio dei docenti.

Il D. S. G. A. ha tenuto sotto costante controllo le spese relative al funzionamento amministrativo generale e del personale.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso la segreteria dell'Istituto, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2019 della gestione del Programma Annuale 2019 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Successivamente il Conto Consuntivo, corredato dalla relazione dei Revisori, sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Nel convincimento che tutte le componenti scolastiche abbiano perseguito gli interessi pubblici e si ritengano soddisfatte per i risultati conseguiti nell'attività della scuola, si ringrazia tutta la comunità educante per la faticosa collaborazione.

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Maria Angela Zanca

Dichiarazione congiunta allegata al Conto Consuntivo E.F. 2019

I sottoscritti, Dirigente Scolastico Maria Angela Zanca e Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi Angela Venè

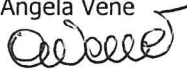
dichiarano:

- che nell'esercizio finanziario 2019 **non** si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che questa scuola **non** possiede titoli e/o valori.

Bareggio, li 13/05/2020

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Angela Venè



Il Dirigente Scolastico

Maria Angela Zanca

