

ISTITUTO COMPRENSIVO DI CISERANO

Conto

Consuntivo

ANNO 2019



Ministero dell'Istruzione
ISTITUTO COMPRENSIVO DI CISERANO (BG)
Scuole Primaria e Secondaria di Primo Grado di Ciserano e Boltiere
Via Amedeo di Savoia, 7 - 24040 Ciserano
Tel: 035 882330 – 035 4811635 Fax: 035 4820479
Cod. Mecc: BGIC84200V C. F. n. 93024460169
e-mail: segreteria@icciserano.edu.it - bgic84200v@istruzione.it
Sito Web: www.icciserano.edu.it
Posta Elettronica Certificata: bgic84200v@pec.istruzione.it

CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019 RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO

La presente relazione illustra l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica per l'Esercizio Finanziario 2019, evidenzia le Entrate, le Spese e la composizione dell'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2019. Essa, redatta dal Dirigente Scolastico ai sensi degli artt. 22, 51 e 53 del D.L. n. 129/2018 e delle successive modificazioni e integrazioni e secondo la Direttiva M.P.I. prot. 186 del 27/02/2008, si propone di facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2019, predisposto in riferimento al P.T.O.F. e approvato dal Consiglio d'Istituto in data 28/01/2019 con delibera n. 5.

Il Conto Consuntivo è composto dai modelli che seguono e che sono dettagliatamente compilati dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi:

Conto finanziario (Mod. H)
Rendiconti attività/progetti (Mod. I)
Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
Conto del patrimonio (Mod. K)
Elenco residui (Mod. L)
Spese personale (Mod. M – per l'anno 2019 è negativo)
Riepilogo spese (Mod. N)

L'Istituto Comprensivo di Ciserano comprende due plessi di Scuola Primaria e due di Scuola Secondaria di 1° Grado dei comuni di Ciserano e di Boltiere.

LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

Le risorse economiche e umane sono state utilizzate per erogare il servizio scolastico a 923 **alunni** di cui **n° 41 alunni** diversamente abili e **n° 201 alunni stranieri**, distribuiti in **43 classi** e così ripartiti (**dati rilevati alla data del 15/03/2020**):

SCUOLA PRIMARIA CISERANO											
Classi PRIME		Classi SECONDE		Classi TERZE		Classi QUARTE		Classi QUINTE		TOTALE	
Classi	Alunni	Classi	Alunni	Classi	Alunni	Classi	Alunni	Classi	Alunni	Classi	Alunni
2	52	2	48	3	50	3	55	3	49	13	254
Inclusi n° 12 alunni diversamente abili e n° 90 alunni stranieri											

SCUOLA PRIMARIA BOLTIERE											
Classi PRIME		Classi SECONDE		Classi TERZE		Classi QUARTE		Classi QUINTE		TOTALE	
Classi	Alunni	Classi	Alunni	Classi	Alunni	Classi	Alunni	Classi	Alunni	Classi	Alunni
3	69	3	59	3	71	3	68	3	80	15	347
Inclusi n° 8 alunni diversamente abili e n° 51 alunni stranieri											

SCUOLA SECONDARIA di 1^ GRADO CISERANO							
Classi PRIME		Classi SECONDE		Classi TERZE		TOTALE	
Classi	Alunni	Classi	Alunni	Classi	Alunni	Classi	Alunni
2	48	2	43	2	33	6	124
Inclusi n° 8 alunni diversamente abili e n° 30 alunni stranieri							

SCUOLA SECONDARIA di 1^ GRADO BOLTIERE							
Classi PRIME		Classi SECONDE		Classi TERZE		TOTALE	
Classi	Alunni	Classi	Alunni	Classi	Alunni	Classi	Alunni
3	72	3	58	3	68	9	198
Inclusi n° 13 alunni diversamente abili e n° 30 alunni stranieri							

Nelle scuole dell'istituto si rileva, inoltre, la presenza di alunni con problemi relazionali, comportamentali e di svantaggio socio-culturale.

Gli alunni stranieri iscritti presso l'Istituto Comprensivo di Ciserano da Gennaio a Dicembre 2019 sono stati **n° 27**.

IL PERSONALE

Il Dirigente Scolastico **Dott. Marciano Gaetano** è in servizio presso l'Istituto Comprensivo di Ciserano dal 1° settembre 2014 ed è supportato nel lavoro dal **Primo Collaboratore** del Dirigente **Prof.ssa Bigoni Ernestina** e da **n. 4** responsabili di plesso.

L'organico di FATTO del **PERSONALE DOCENTE**, in servizio nel corrente anno scolastico alla data del 28 aprile 2020, è costituito da **n° 111** unità di personale, così distribuite:

PERSONALE DOCENTE	SCUOLA PRIMARIA	SCUOLA SECONDARIA 1 ^A GRADO	TOTALE
N° DOCENTI su POSTO COMUNE	44 Docenti a 24 ore + 1 Docente su part time a 24 ore distribuito su due plessi + 5 Docente a 18 ore su unico plesso		50
N° DOCENTI SU CATTEDRE		25 Docenti a 18 ore + 2 Docenti a 18 ore su due plessi + 5 Docenti a 14 ore + 3 docenti a 12 ore su due plessi	35
N° DOCENTI SPECIALISTI INGLESE	2		2
N° DOCENTI DI SOSTEGNO	8 Docenti a 24 ore di cui 2 distribuiti su due plessi +2 docenti a 12 ore	8 Docenti a 18 ore +1 Docente a 9 ore + 1 docente a 18 ore distribuite su due plessi	20
N° DOCENTI DI I.R.C.	2 Docenti a 24 ore 1 Docente a 17 ore distribuite su due plessi	1 Docente a 16 ore distribuite sui due plessi	4
TOTALE GENERALE DOCENTI	65	46	111

Nell'organico DOCENTE risulta n° 1 Docente di Scuola Primaria con sede presso l'Istituto Comprensivo di Ciserano, ma in assegnazione provvisoria presso altre sedi licenziata a gennaio 2020.

L'organico di fatto del **PERSONALE A.T.A. in servizio** nel corrente anno scolastico è costituito da **n° 21** unità così distribuite:

PERSONALE ATA	SCUOLA PRIMARIA	SCUOLA SECONDARIA 1 ^A GRADO	TOTALE
N° DIRETTORE S.G.A.		1	1
N° ASSISTENTI AMMINISTRATIVI		5 a 36 ore	5
N° COLLABORATORI SCOLASTICI	9 a 36 ore	6 a 36 ore	15
TOTALE GENERALE PERSONALE A.T.A.	9	12	21

RIEPILOGO DATI CONTABILI ESSENZIALI

Il **Programma Annuale**, approvato dal Consiglio d'Istituto in data **04/02/2019**, riportava sia nelle entrate che nelle spese una previsione definitiva di **€ 100.372,61**.

Nel corso della gestione finanziaria, a causa di maggiori accertamenti e di minori impegni, si sono dovute apportare le seguenti variazioni per un importo complessivo di **€ 61.225,46**:

DATA VARIAZIONE	DESCRIZIONE	IMPORTO VARIAZIONE
14/03/2019	Variazioni in aumento con delibera del consiglio d'istituto	+ € 350,00
14/03/2019	Variazioni in aumento disposte dal Dirigente Scolastico	+ € 22.728,00
03/06/2019	Variazioni in aumento disposte dal Dirigente Scolastico	+ € 1.809,23
29/06/2019	Variazioni in aumento con delibera del Consiglio d'Istituto	+ € 4.594,68
24/10/2019	Variazioni in aumento con delibera del Consiglio d'Istituto	+ € 697,38
24/10/2019	Variazioni in aumento con delibera del Consiglio d'Istituto	+ € 232,40
24/10/2019	Variazioni in aumento con delibera del Consiglio d'Istituto	+ € 660,00
24/10/2019	Variazioni in aumento con delibera del Consiglio d'Istituto	+ € 7.900,31
24/10/2019	Variazioni in aumento con delibera del Consiglio d'Istituto	+ € 2.037,38
24/10/2019	Variazioni in aumento con delibera del Consiglio d'Istituto	+ € 8.230,00
24/10/2019	Variazioni in aumento con delibera del Consiglio d'Istituto	+ € 6.570,00
24/10/2019	Variazioni in aumento con delibera del Consiglio d'Istituto	+ € 695,40
30/11/2019	Variazioni in diminuzione con delibera del Consiglio d'Istituto	- € 16,80
30/11/2019	Variazioni in aumento con delibera del Consiglio d'Istituto	+ € 60,00
30/11/2019	Variazioni in aumento con delibera del Consiglio d'Istituto	+ € 154,00
18/12/2019	Variazioni in aumento per assestamento disposte dal Dirigente Scolastico	+ € 4.110,83
18/12/2019	Variazioni in aumento per assestamento disposte dal Dirigente Scolastico	+ € 192,65
18/12/2019	Variazioni in aumento per assestamento con delibera del Consiglio d'Istituto	+ € 220,00
	TOTALE VARIAZIONI	+ € 61.225,46

Pertanto la programmazione definitiva sia per le entrate che per le spese pareggia in **€ 161.598,07**.

RISULTATI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

Per effetto delle operazioni di esercizio la gestione di competenza si è chiusa con un avanzo di amministrazione per la gestione di competenza di **€ 5.994,10** così determinato:

Entrate effettive accertate nell'esercizio	€	96.543,47 -
Spese effettive impegnate nell'esercizio	€	90.549,37
		=====
Avanzo di competenza	€	5.994,10 =

Alla data del 31/12/2019 risultano i seguenti residui attivi:

€ 1.559,04	Residui esercizio precedente	PON FSE AVVISO 3340 DEL 23/03/2017
€ 15.909,60	Residui esercizio 2019	PON FSE AVVISO 2669 DEL 03/03/2017

Per un totale di residui attivi pari ad **€ 17.468,64**

L'**avanzo di amministrazione** complessivo al 31/12/2019 ammonta ad **€ 71.048,70**, così formato:

Avanzo di amministrazione 2018	€	65.054,60
Avanzo gestione di competenza al 31/12/2019	€	5.994,10
Avanzo amministrazione 2019	€	71.048,70

Le economie sotto indicate sono confluite nelle spese vincolate e non vincolate del **Programma Annuale 2020**:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO al 31/12/2019				
		DESCRIZIONE	ECONOMIE VINCOLATE	ECONOMIE NON VINCOLATE
		ATTIVITA'		
A01		Funzionamento generale e decoro della scuola		
	1	Funzionamento generale e decoro della scuola		€ 2.609,91
	2	Sicurezza nella scuola		€ 3.554,12
A02		Funzionamento amministrativo		
	3	Funzionamento amministrativo		€ 11.596,45
A03		Didattica		
	4	Funzionamento didattico		€ 488,10
	5	Funzionamento didattico Piano Diritto allo Studio – Primaria Boltiere	€ 2.141,98	
	6	Funzionamento didattico Piano Diritto allo Studio – Secondaria Boltiere	€ 2.499,98	
A04		Alternanza scuola/lavoro		
A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		
	7	Visite e viaggi d'istruzione	€ 0,11	
	8	Visite e viaggi d'istruzione Piano Diritto allo Studio – Primaria Boltiere	€ 4,00	
	9	Visite e viaggi d'istruzione Piano Diritto allo Studio – Secondaria Boltiere	€ 0,00	
A06		Attività di Orientamento		
	10	Orientamento scolastico	€ 479,95	
P		PROGETTI		
P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"		
	1	Progetto: Multimedialità e sito web	€ 829,60	
	2	Progetto PNSD – Azioni #28 - #3 - #24	€ 1.000,00	
	3	Progetto PON – Pensiero computazionale – avviso 2669/2017	€ 19.211,11	
P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"		
	4	Progetti Piano Diritto allo Studio – Primaria Boltiere	€ 2.121,30	
	5	Progetti Piano Diritto allo Studio – Secondaria Boltiere	€ 2.110,21	
	6	Progetto Sportello Psicologico	€ 1.510,00	
	7	Progetto Istruzione Domiciliare	€ 4.111,61	
	8	Progetto PON – Competenze di Cittadinanza Globale – avviso 3340/2017	€ 15.899,83	
P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"		
P04		Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"		
	9	Formazione e aggiornamento del personale	€ 750,00	
P05		Progetti per "Gare e concorsi"		
R		FONDO DI RISERVA		
R98		Fondo di riserva		€ 130,44
		TOTALE SPESE		
TOTALI			€ 52.669,68	€ 18.379,02
TOTALE GENERALE SPESE			€ 71.048,70	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	36.644,60
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	80.633,87	
b) in conto residui	€	26.850,96	
		Totale	€ 107.484,83
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	90.549,37	
d) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ 90.549,37
Fondo di cassa a fine esercizio		€	53.580,06
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	17.468,64	
- Residui passivi	€	0,00	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	71.048,70

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	28.410,00	0,00	28.410,00	26.850,96	1.559,04	15.909,60	17.468,64
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

CONTO FINANZIARIO 2019

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	65.054,60	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	22.728,00	22.728,00	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	22.410,96	22.410,96	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	23.454,82	23.454,82	100,00%
Contributi da privati	27.949,68	27.949,68	100,00%
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	0,01	0,01	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	161.598,07	96.543,47	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		96.543,47	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2019.

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 € 14.771,71
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 14.771,71
 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 € 50.282,89
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 50.282,89
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]**02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 22.728,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/03/2019		E	22.728,00	ASSUNZIONE IN BILANCIO PON CITTADINANZA DIGITALE VARIAZIONI IN AUMENTO

Previsione definitiva € 22.728,00
 Somme accertate € 22.728,00
 Riscosso € 6.818,40
 Rimaste da riscuotere € 15.909,60 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[03 - Finanziamenti dallo Stato]**03 / 01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale € 14.318,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.900,31

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/10/2019		E	7.900,31	DOTAZIONE ORDINARIA SETT/DIC. 2019 VARIAZIONI IN AUMENTO

Previsione definitiva € 22.218,31
 Somme accertate € 22.218,31
 Riscosso € 22.218,31
 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 € 192,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/12/2019		E	192,65	CONTRIBUTO PER ORIENTAMENTO ANNO 2019 VARIAZIONI IN AUMENTO

Previsione definitiva	€	192,65	
Somme accertate	€	192,65	
Riscosso	€	192,65	
Rimaste da riscuotere entrate)	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	17.534,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/10/2019	3	C	697,38	SALDO 2019 DIRITTO ALLO STUDIO SECONDARIA BOLTIERE A.S. 2018/19 VARIAZIONI IN AUMENTO
24/10/2019	3	C	2.037,38	SALDO 2019 PIANO DIRITTO ALLO STUDIO SC. PRIMARIA BOLTIERE A.S. 2018/19 VARIAZIONI IN AUMENTO
24/10/2019	3	C	8.230,00	ACCONTO PIANO DIRITTO ALLO STUDIO 2019/20 - PRIMARIA BOLTIERE VARIAZIONI IN AUMENTO
24/10/2019	3	C	6.570,00	ACCONTO PIANO DIRITTO ALLO STUDIO 2019/20 - SECONDARIA BOLTIERE VARIAZIONI IN AUMENTO

Previsione definitiva	€	17.534,76	
Somme accertate	€	17.534,76	
Riscosso	€	17.534,76	
Rimaste da riscuotere entrate)	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.920,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/06/2019		E	1.809,23	FINANZIAMENTO PER ISTRUZIONE DOMICILIARE A.S. 2017/18 - SEZ:130 VARIAZIONI IN AUMENTO
18/12/2019		E	4.110,83	FINANZIAMENTO ISTRUZIONE DOMICILIARE A.S. 2018/19 - SASSANO - PALAZZO - ISTITUTO SUPERIORE MAFFEO VEGIO (LO) VARIAZIONI IN AUMENTO

Previsione definitiva	€	5.920,06	
Somme accertate	€	5.920,06	
Riscosso	€	5.920,06	
Rimaste da riscuotere entrate)	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

[06 - Contributi da privati]

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

Previsione iniziale	€	15.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.474,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2019	5	C	4.594,68	VARIAZIONI IN AUMENTO VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE 2018/19 VARIAZIONI IN AUMENTO
24/10/2019	3	C	660,00	CONTRIBUTO GUARNIERI CINZIA PER USCITA DIDATTICA RENOVA PARK PRIMARIA BOLTIERE DEL 20/09/2019 VARIAZIONI IN AUMENTO
18/12/2019	7	C	220,00	CONTRIBUTO USCITA DIDATTICA TEATRO SAN SISTO DEL 05/12/19 - SECONDARIA CISERANO VARIAZIONI IN AUMENTO

Previsione definitiva	€	20.474,68	
Somme accertate	€	20.474,68	
Riscosso	€	20.474,68	
Rimaste da riscuotere entrate)	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L)

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	5.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	483,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2019	6	C	-16,80	VARIAZIONI ASSICURAZIONE ALUNNI E PERS. A.S. 2019/20 VARIAZIONI IN DIMINUZIONE
30/11/2019	6	C	500,00	STORNO DA A02/3 3/11/4 A 3/11/3 ASSICURAZIONE ALUNNI PERS. A.S. 2019/20 VARIAZIONI IN AUMENTO

Previsione definitiva	€	5.983,20	
Somme accertate	€	5.983,20	
Riscosso	€	5.983,20	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	500,00
Variazioni in corso d'anno	€	-500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2019	6	C	-500,00	STORNO DA A02/3 3/11/4 A 3/11/3 ASSICURAZIONE ALUNNI PERS. A.S. 2019/20 VARIAZIONI IN DIMINUZIONE

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

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.337,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/03/2019	1	C	350,00	CONTRIBUTO GESA MACCHINETTE AUTOMATICHE VARIAZIONI IN AUMENTO

24/10/2019	3	C	232,40	CONTRIBUTO GESA FINE CONTRATTO A.S. 2018/19 VARIAZIONI IN AUMENTO
24/10/2019	3	C	695,40	CONTRIBUTO PROGETTO CINEMA CIDI MILANO - SECONDARIA BOLTIERE VARIAZIONI IN AUMENTO
30/11/2019	6	C	60,00	VARIAZIONE PER RESTITUZIONE I.V.A. AL 10% NON DOVUTA - RENOVA PARK 20/09/19 VARIAZIONI IN AUMENTO

Previsione definitiva € 1.337,80
 Somme accertate € 1.337,80
 Riscosso € 1.337,80
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 154,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2019	6	C	154,00	VARIAZIONE IN AUMENTO PER CONTRIBUTO CONFINDUSTRIA VISITA DIDATTICA PANESTETIC CISERANO VARIAZIONI IN AUMENTO

Previsione definitiva € 154,00
 Somme accertate € 154,00
 Riscosso € 154,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[12 - Altre entrate]

12 / 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,01
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,01
 Somme accertate € 0,01
 Riscosso € 0,01
 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	83.988,18	60.613,58	72,17%
Progetti	77.479,45	29.935,79	38,64%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	130,44	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	161.598,07	90.549,37	
Avanzo di competenza		5.994,10	
Totale a pareggio		96.543,47	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

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 e decoro della scuola

Funzionamento generale e decoro della scuola

Previsione iniziale € 6.217,35
 Variazioni in corso d'anno € 845,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/10/2019		E	2/3	150,00	DOTAZIONE ORDINARIA SETT/DIC. 2019
24/10/2019	3	C	4/3	695,40	CONTRIBUTO PROGETTO CINEMA CIDI MILANO - SECONDARIA BOLTIERE

Previsione definitiva € 7.062,75
 Somme impegnate € 4.452,84
 Pagato € 4.452,84
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 12.350,55
 Residua disponibilità finanz € 7.897,71

Attività - A01.2 - Sicurezza nella scuola

DVR, medico competente, planimetrie, piano di evacuazione, formazione e aggiornamento personale

Previsione iniziale € 3.333,32
 Variazioni in corso d'anno € 2.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/10/2019		E	3/2	1.000,00	DOTAZIONE ORDINARIA SETT/DIC. 2019
24/10/2019		E	3/5	1.000,00	DOTAZIONE ORDINARIA SETT/DIC. 2019

Previsione definitiva	€	5.333,32	
Somme impegnate	€	1.779,20	
Pagato	€	1.779,20	
Rimasto da pagare entrate)	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.333,32	
Residua disponibilità finanz	€	3.554,12	

Attività - A02.3 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	24.098,37
Variazioni in corso d'anno	€	4.747,27

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/03/2019	1	C	2/1	350,00	CONTRIBUTO GESA MACCHINETTE AUTOMATICHE
24/10/2019		E	2/1	1.681,67	DOTAZIONE ORDINARIA SETT/DIC. 2019
24/10/2019		E	2/3	1.000,00	DOTAZIONE ORDINARIA SETT/DIC. 2019
24/10/2019		E	3/7	1.500,00	DOTAZIONE ORDINARIA SETT/DIC. 2019
24/10/2019	3	C	2/1	100,00	CONTRIBUTO GESA FINE CONTRATTO A.S. 2018/19
24/10/2019	3	C	2/2	132,40	CONTRIBUTO GESA FINE CONTRATTO A.S. 2018/19
30/11/2019	6	C	3/11	-16,80	VARIAZIONI ASSICURAZIONE ALUNNI E PERS. A.S. 2019/20

Previsione definitiva	€	28.845,64	
Somme impegnate	€	17.249,19	
Pagato	€	17.249,19	
Rimasto da pagare entrate)	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	22.862,44	
Residua disponibilità finanz	€	5.613,25	

Attività - A03.4 - Funzionamento didattico

Funzionamento didattico

Previsione iniziale	€	1.988,91
Variazioni in corso d'anno	€	1.050,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/10/2019		E	2/1	1.000,00	DOTAZIONE ORDINARIA SETT/DIC. 2019
24/10/2019		E	2/3	50,00	DOTAZIONE ORDINARIA SETT/DIC. 2019

Previsione definitiva	€	3.038,91	
Somme impegnate	€	2.550,81	
Pagato	€	2.550,81	
Rimasto da pagare entrate)	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 3.734,31
Residua disponibilità finanz € 1.183,50

Attività - A03.5 - Funzionamento didattico Piano Diritto allo Studio - Primaria Boltiere

Materiale di laboratorio, medico-sanitario

Previsione iniziale € 3.061,92
Variazioni in corso d'anno € 5.950,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/10/2019	3	C	2/1	3.500,00	ACCONTO PIANO DIRITTO ALLO STUDIO 2019/20 - PRIMARIA BOLTIERE
24/10/2019	3	C	2/3	2.450,00	ACCONTO PIANO DIRITTO ALLO STUDIO 2019/20 - PRIMARIA BOLTIERE
30/11/2019	6	C	2/1	-956,11	STORNO FRA AGGREGATI A03/5 DA 02/01/2 A 02/03/9 - MATERIALE LAB. PRIMARIA BOLTIERE - P.D.S. 2019/20
30/11/2019	6	C	2/3	956,11	STORNO FRA AGGREGATI A03/5 DA 02/01/2 A 02/03/9 - MATERIALE LAB. PRIMARIA BOLTIERE - P.D.S. 2019/20

Previsione definitiva € 9.011,92
Somme impegnate € 6.869,94
Pagato € 6.869,94
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 9.011,92
Residua disponibilità finanz € 2.141,98

Attività - A03.6 - Funzionamento didattico Piano Diritto allo Studio - Secondaria Boltiere

Materiale di laboratorio, medico-sanitario

Previsione iniziale € 1.971,93
Variazioni in corso d'anno € 4.867,08

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/10/2019	3	C	2/1	697,38	SALDO 2019 DIRITTO ALLO STUDIO SECONDARIA BOLTIERE A.S. 2018/19
24/10/2019	3	C	2/1	2.645,85	ACCONTO PIANO DIRITTO ALLO STUDIO 2019/20 - SECONDARIA BOLTIERE
24/10/2019	3	C	2/3	1.523,85	ACCONTO PIANO DIRITTO ALLO STUDIO 2019/20 - SECONDARIA BOLTIERE
30/11/2019	6	C	2/1	-201,79	STORNO FRA AGGREGATI A03/6 DA 02/01/2 A 02/03/9 - MATERIALE LAB. SECONDARIA BOLTIERE - P.D.S. 2019/20
30/11/2019	6	C	2/3	201,79	STORNO FRA AGGREGATI A03/6 DA 02/01/2 A 02/03/9 - MATERIALE LAB. SECONDARIA BOLTIERE - P.D.S. 2019/20

Previsione definitiva € 6.839,01
Somme impegnate € 4.339,03
Pagato € 4.339,03
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 6.839,01
 Residua disponibilità finanz € 2.499,98

Attività - A05.7 - Visite e viaggio d'istruzione

Visite e viaggio d'istruzione

Previsione iniziale € 15.858,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.756,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2019	5	C	3/12	4.594,68	VARIAZIONI IN AUMENTO VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE 2018/19
29/06/2019	5	C	3/12	68,00	STORNO FRA AGGREGATI DA A05.8 3/12/1 AD A05.7 3/12/1
24/10/2019	3	C	3/12	660,00	CONTRIBUTO GUARNIERI CINZIA PER USCITA DIDATTICA RENOVA PARK PRIMARIA BOLTIERE DEL 20/09/2019
30/11/2019	6	C	3/12	60,00	VARIAZIONE PER RESTITUZIONE I.V.A. AL 10% NON DOVUTA - RENOVA PARK 20/09/19
30/11/2019	6	C	3/12	154,00	VARIAZIONE IN AUMENTO PER CONTRIBUTO CONFINDUSTRIA VISITA DIDATTICA PANESTETIC CISERANO
18/12/2019	7	C	3/12	220,00	CONTRIBUTO USCITA DIDATTICA TEATRO SAN SISTO DEL 05/12/19 - SECONDARIA CISERANO

Previsione definitiva € 21.614,68
 Somme impegnate € 21.614,57
 Pagato € 21.614,57
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 21.546,68
 Residua disponibilità finanz € -67,89

Attività - A05.8 - Visite e viaggio d'istruzione Piano Diritto allo Studio - Primaria Boltiere

Visite e viaggi d'istruzione

Previsione iniziale € 1.500,00
 Variazioni in corso d'anno € -68,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2019	5	C	3/12	-68,00	STORNO FRA AGGREGATI DA A05.8 3/12/1 AD A05.7 3/12/1

Previsione definitiva € 1.432,00
 Somme impegnate € 1.428,00
 Pagato € 1.428,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.500,00
 Residua disponibilità finanz € 72,00

Attività - A05.9 - Visite e viaggi d'istruzione Piano Diritto allo Studio - Secondaria Boltiere

Visite e viaggi d'istruzione

Previsione iniziale € 14,00
 Variazioni in corso d'anno € 316,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/10/2019	3	C	3/12	316,00	ACCONTO PIANO DIRITTO ALLO STUDIO 2019/20 - SECONDARIA BOLTIERE

Previsione definitiva € 330,00
 Somme impegnate € 330,00
 Pagato € 330,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 330,00
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Attività - A06.10 - Orientamento scolastico

Orientamento scolastico

Previsione iniziale € 287,30
 Variazioni in corso d'anno € 192,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/12/2019		E	3/12	192,65	CONTRIBUTO PER ORIENTAMENTO ANNO 2019

Previsione definitiva € 479,95
 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 € 479,95
 Residua disponibilità finanz € 479,95

Progetti - P01.1 - Progetto: Multimedialità e sito web

Progetto: Multimedialità e sito web

Previsione iniziale € 829,60
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 829,60
 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 € 829,60
 Residua disponibilità finanz € 829,60

Progetti - P01.2 - Progetto P.N.S.D. - Azioni #28 - #3 - #24

P.N.S.D. - Azioni #28 - #3 - #24

Previsione iniziale € 3.154,65
 Variazioni in corso d'anno € 18,64

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2019	5	C	2/2	18,64	STORNO FRA AGGREGATI P.N.S.D. DA P01.2 3/5/2 E P01.2 2/3/9 A 2/2/2
29/06/2019	5	C	2/3	-18,59	STORNO FRA AGGREGATI P.N.S.D. DA P01.2 3/5/2 E P01.2 2/3/9 A 2/2/2
29/06/2019	5	C	3/5	-0,05	STORNO FRA AGGREGATI P.N.S.D. DA P01.2 3/5/2 E P01.2 2/3/9 A 2/2/2
24/10/2019		E	2/2	18,64	DOTAZIONE ORDINARIA SETT/DIC. 2019

Previsione definitiva € 3.173,29
 Somme impegnate € 2.173,29
 Pagato € 2.173,29
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.173,29
 Residua disponibilità finanz € 1.000,00

Progetti - P01.3 - PON - Pensiero computazionale - avviso 2669/2017

PON - Pensiero computazionale e cittadinanza digitale - avviso 2669/2017

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 22.728,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/03/2019		E	1/1	7.592,40	ASSUNZIONE IN BILANCIO PON CITTADINANZA DIGITALE
14/03/2019		E	1/2	2.455,00	ASSUNZIONE IN BILANCIO PON CITTADINANZA DIGITALE
14/03/2019		E	2/3	3.233,00	ASSUNZIONE IN BILANCIO PON CITTADINANZA DIGITALE
14/03/2019		E	3/2	9.163,71	ASSUNZIONE IN BILANCIO PON CITTADINANZA DIGITALE
14/03/2019		E	3/4	283,89	ASSUNZIONE IN BILANCIO PON CITTADINANZA DIGITALE

Previsione definitiva € 22.728,00
 Somme impegnate € 3.516,89
 Pagato € 3.516,89
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 22.728,00
 Residua disponibilità finanz € 19.211,11

Progetti - P02.4 - Progetti Piano Diritto allo studio - Primaria Boltiere

Progetti, Ampliamento Offerta Formativa

Previsione iniziale € 1.843,33
 Variazioni in corso d'anno € 4.317,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/10/2019	3	C	1/1	1.557,68	SALDO 2019 PIANO DIRITTO ALLO STUDIO SC. PRIMARIA BOLTIERE A.S. 2018/19
24/10/2019	3	C	3/2	479,70	SALDO 2019 PIANO DIRITTO ALLO STUDIO SC. PRIMARIA BOLTIERE A.S. 2018/19
24/10/2019	3	C	3/2	2.280,00	ACCONTO PIANO DIRITTO ALLO STUDIO 2019/20 - PRIMARIA BOLTIERE

Previsione definitiva € 6.160,71
 Somme impegnate € 4.039,41
 Pagato € 4.039,41
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.160,71
 Residua disponibilità finanz € 2.121,30

Progetti - P02.5 - Progetti Piano Diritto allo Studio - Secondaria Boltiere

Progetti, Ampliamento Offerta Formativa

Previsione iniziale € 4.372,71
 Variazioni in corso d'anno € 2.084,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/10/2019	3	C	1/1	450,15	ACCONTO PIANO DIRITTO ALLO STUDIO 2019/20 - SECONDARIA BOLTIERE
24/10/2019	3	C	3/2	1.634,15	ACCONTO PIANO DIRITTO ALLO STUDIO 2019/20 - SECONDARIA BOLTIERE

Previsione definitiva € 6.457,01
 Somme impegnate € 4.346,80
 Pagato € 4.346,80
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.457,01
 Residua disponibilità finanz € 2.110,21

Progetti - P02.6 - Progetto Sportello Psicologico

Progetto Sportello Psicologico

Previsione iniziale € 2.300,00
 Variazioni in corso d'anno € 500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/10/2019		E	3/2	500,00	DOTAZIONE ORDINARIA SETT/DIC. 2019

Previsione definitiva	€	2.800,00	
Somme impegnate	€	1.290,00	
Pagato	€	1.290,00	
Rimasto da pagare entrate)	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.800,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.510,00	

Progetti - P02.7 - Progetto Istruzione Domiciliare

Progetto Istruzione Domiciliare

Previsione iniziale	€	0,78
Variazioni in corso d'anno	€	5.920,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/06/2019		E	1/1	1.809,23	FINANZIAMENTO PER ISTRUZIONE DOMICILIARE A.S. 2017/18 - SEZ:130
18/12/2019		E	1/1	4.110,83	FINANZIAMENTO ISTRUZIONE DOMICILIARE A.S. 2018/19 - SASSANO - PALAZZO - ISTITUTO SUPERIORE MAFFEO VEGIO (LO)

Previsione definitiva	€	5.920,84	
Somme impegnate	€	1.809,23	
Pagato	€	1.809,23	
Rimasto da pagare entrate)	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.920,84	
Residua disponibilità finanz	€	4.111,61	

Progetti - P02.8 - PON Competenze di cittadinanza globale - avviso 3340/2017

PON Competenze di cittadinanza globale - avviso 3340/2017 - Progetto: Vivere la cittadinanza

Previsione iniziale	€	28.410,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/10/2019	3	C	1/3	-460,77	STORNO FRA AGGREGATI DA P02/8 01/03/8 A 2/3/11 E 3/4/1
24/10/2019	3	C	2/3	177,14	STORNO FRA AGGREGATI DA P02/8 01/03/8 A 2/3/11 E 3/4/1
24/10/2019	3	C	3/4	283,63	STORNO FRA AGGREGATI DA P02/8 01/03/8 A 2/3/11 E 3/4/1
30/11/2019	6	C	1/1	1.940,09	STORNO FRA AGGREGATI DA P02/8 01/03/8 A 01/01/2 ->01/01/6
30/11/2019	6	C	1/3	-1.940,09	STORNO FRA AGGREGATI DA P02/8 01/03/8 A 01/01/2 ->01/01/6

Previsione definitiva	€	28.410,00	
Somme impegnate	€	12.510,17	
Pagato	€	12.510,17	
Rimasto da pagare entrate)	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione +			

accertamenti assegnati € 28.410,00
 Residua disponibilità finanz € 15.899,83

Progetti - P04.9 - Formazione e aggiornamento del Personale

Formazione e aggiornamento del Personale

Previsione iniziale € 1.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 1.000,00
 Somme impegnate € 250,00
 Pagato € 250,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.000,00
 Residua disponibilità finanz € 750,00

FONDO DI RISERVA per un totale di € 130,44 così dettagliato:

R98 – FONDO DI RISERVA

DESCRIZIONE	PROGRAMM. DEFINITIVA	SOMME PAGATE	SOMME RESIDUE
Non è stato utilizzato	€ 130,44	€ 0,00	€ 130,44

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	11.002,89	1.706,26	12.709,15
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	11.002,89	1.706,26	12.709,15
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	28.410,00	-10.941,36	17.468,64
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	36.646,21	16.935,46	53.581,67
Totale disponibilità	65.056,21	5.994,10	71.050,31
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	76.059,10	7.700,36	83.759,46
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			

A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	0,00	0,00	0,00
Totale Debiti	0,00	0,00	0,00
Consistenza patrimoniale	76.059,10	7.700,36	83.759,46
TOTALE PASSIVO	0,00	0,00	0,00
Note relative alla situazione patrimoniale:			

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	10.599,46	11,71%
02	Acquisto di beni di consumo	25.817,40	28,51%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	49.234,08	54,37%
04	Acquisto di beni d'investimento	4.452,84	4,92%
05	Altre spese	445,59	0,49%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
Totale generale		90.549,37	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 € 200,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 85 del 29/05/2019 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 51 del 27/11/2019.

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.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{22.410,96}{96.543,47} = 0,23$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{74.132,51}{96.543,47} = 0,77$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{96.543,47}{96.543,47} = 1,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{15.909,60}{96.543,47} = 0,16$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{26.850,96}{28.410,00} = 0,95$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{17.468,64}{124.953,47} = 0,14$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{60.613,58}{90.549,37} = \mathbf{0,67}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{29.935,79}{90.549,37} = \mathbf{0,33}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{0,00}{90.549,37} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{0,00}{0,00} = \mathbf{-}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{0,00}{90.549,37} = \mathbf{0,00}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{90.549,37}{921} = \mathbf{98,32}$$

CONCLUSIONE

Nel Corso dell'Esercizio Finanziario 2019, l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative dell'Istituto ed ha perseguito in modo efficace le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa triennale. Nell'attuazione del programma amministrativo sono stati tenuti presenti i limiti imposti dal Programma Annuale 2019 cercando di soddisfare le necessità degli alunni secondo i mezzi a disposizione, commisurando le spese alle entrate.

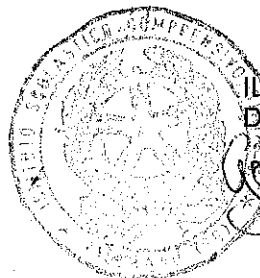
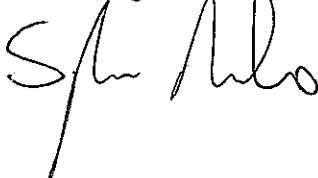
Si può affermare che i risultati più significativi conseguiti nel corso dell'anno siano riassumibili nei seguenti punti:

- aver cercato di migliorare la qualità del servizio scolastico, sia dal punto di vista amministrativo, sia da quello organizzativo e didattico, dedicando una particolare attenzione agli aspetti educativi, all'attività di supporto pedagogico e all'inclusione senza trascurare gli aspetti relativi alla manutenzione dei sussidi didattici e tecnologici e alla necessaria dotazione di materiale di consumo;
- aver valorizzato le diverse professionalità presenti all'interno della scuola, anche nel senso di promuovere l'assunzione di responsabilità a più livelli (personale amministrativo e docenti);
- aver costantemente ricercato e sviluppato positivamente rapporti di collaborazione con gli Enti Locali, le associazioni e i soggetti privati del territorio che possono dare, e in parte hanno già dato, un importante contributo alla vita della scuola.

Si rende noto, infine, che il presente documento, dopo i necessari controlli, sarà inserito nella sezione "Amministrazione Trasparente" ed all'Albo Pretorio del sito www.icciserano.edu.it.

Ciserano, 28/04/2020

IL D.S.G.A.
Dott. Sergio Nuzzolo



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott. Gaetano Marciano

