

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE

ISTITUTO COMPRENSIVO DI COLOGNO AL SERIO (BG)

Sede Amministrativa: Via Rosmini, 12 - 24055 COLOGNO AL SERIO (BG) -

Tel. e Fax 035-896031 - 035-4872415

Cod. Meccanografico: BGIC89900P - C.F. 93044430168 - Codice Univoco: UFQC79

Sito Internet: www.iccolognoalserio.edu.it

e-mail ministeriale: bgic89900p@istruzione.it Pec: bgic89900p@pec.istruzione.it



**RELAZIONE ILLUSTRATIVA Del Dirigente Scolastico
AL CONTO CONSUNTIVO 2019**

PREMESSA

Nel Conto Consuntivo dell'Istituto Comprensivo di Cologno al Serio sono stati misurati i risultati dell'Esercizio Finanziario 2019 e sono stati determinati confronti tra previsioni fatte e reale andamento della gestione riguardante il periodo 01/01/2019 - 31/12/2019.

Il Conto Consuntivo 2019 è stato predisposto, come prescritto, dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi e trasmesso al collegio dei Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile di competenza dei medesimi.

Successivamente, corredato dal parere di regolarità contabile dei Revisori dei Conti, sarà sottoposto al Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

La presente relazione ha lo scopo di esporre in sintesi gli aspetti del P.T.O.F., i suoi esiti e la coerenza tra gli impegni assunti e le effettive disponibilità finanziarie dell'Istituto, illustrate analiticamente dal D.S.G.A. che ne ha curato gli aspetti contabili, in riferimento al Programma Annuale cui si riferisce e sulla base dei movimenti contabili in entrata ed in uscita che si sono verificati nel corso dell'esercizio 2019.

La relazione è strutturata in modo tale da illustrare la gestione rispetto al parametro dell'economicità, intesa come rapporto tra i risultati ed i mezzi messi a disposizione, e dell'efficacia, intesa come insieme di azioni finalizzate a garantire il conseguimento degli obiettivi previsti dal PTOF.

Premesso che, nella presente relazione, non vengono presi in esame quei progetti didattici finanziati direttamente da Enti Locali e Associazioni varie, che non hanno comportato impegni di spesa alcuna da parte di questa Istituzione Scolastica, le valutazioni che seguono sono frutto di una periodica azione di monitoraggio svolta dal Dirigente Scolastico, dai suoi collaboratori e dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi:

- mediante colloqui e scambi di punti di vista con i vari docenti responsabili di progetto, con i coordinatori e referenti vari;
- mediante l'esame di specifica documentazione elaborata dai diversi soggetti interessati dalle attività previste nel Piano Annuale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.);
- mediante alcune osservazioni dirette delle attività in questione;
- mediante il controllo e la verifica delle norme, sulla base delle quali è stato elaborato il Conto Consuntivo.

La norma ministeriale fondamentale è l'art. 23 del Decreto n.129 del 28/08/2018 (Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni scolastiche)

Sulla base del Programma Annuale anno 2019, per il periodo dal 01.01.2019 al 31.12.2019, e delle variazioni di bilancio attuate, si è tenuto conto delle necessità primarie e fondamentali della scuola per la realizzazione del P.T.O.F. per l'anno scolastico 2018/2019.

La realizzazione delle attività da parte della scuola nell'anno finanziario di riferimento del Conto Consuntivo non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari di cui la scuola ha avuto modo di disporre.

Entro tali disponibilità gli Organi Collegiali dell'Istituto e il Dirigente Scolastico, avvalendosi della collaborazione del DSGA, hanno potuto effettuare le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie.

Il Conto Consuntivo si compone del:

Mod. H – Conto finanziario

Mod. I– Rendiconto delle singole schede finanziarie per attività e progetti

Mod. J– Situazione amministrativa definitiva al 31 dicembre

Mod. K – Conto del patrimonio

Mod. L –Elenco dei residui attivi e passivi

Mod. M – Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera

Mod. N –Riepilogo per tipologie di spesa

Il Programma Annuale 2019 è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 33/2 del 08/03/2019.

Anche nel corso dell'anno finanziario 2019 è proseguita la politica scolastica dell'Istituto volta a differenziare la proposta formativa adeguandola alle esigenze di ciascuno; a tutti gli alunni deve essere data la possibilità di sviluppare al meglio le proprie potenzialità; valorizzare le risorse presenti sul territorio (enti locali, associazioni culturali e professionali, gruppi di volontariato, associazioni sportive) allo scopo di realizzare un progetto educativo più ricco e articolato, in modo che l'offerta formativa della scuola non si limiti alle sole attività curricolari ma assuma un ruolo più ampio di promozione culturale e sociale.

Principi guida dell'azione educativa sono quindi stati il riconoscimento delle differenze e l'uguaglianza o equivalenza delle opportunità.

Nell'insieme si è cercato di rafforzare alcuni indicatori, segnali di una buona qualità del servizio scolastico:

- la condivisione delle scelte educative;
- la collaborazione di tutto il personale (docente, amministrativo e ausiliario) nella gestione dei problemi organizzativi della scuola;
- il lavoro collegiale degli insegnanti;
- l'attenzione all'inclusione;
- l'attivazione di percorsi interculturali;
- la suddivisione delle competenze disciplinari fra gli insegnanti nella scuola primaria;
- il raccordo interdisciplinare fra i docenti come strumento che possa garantire l'unitarietà dell'insegnamento;
- l'individuazione delle procedure d'insegnamento;
- l'esistenza di traguardi irrinunciabili comuni e definiti collegialmente;
- la disponibilità degli insegnanti a intendere la valutazione come un'operazione finalizzata alla correzione dell'intervento didattico più che all'espressione di giudizi nei confronti degli alunni;
- la flessibilità organizzativa;
- l'utilizzazione razionale degli spazi educativi;
- il rapporto costante fra insegnanti e famiglie;
- la disponibilità degli insegnanti alla sperimentazione, alla innovazione didattica e all'aggiornamento professionale;

Le azioni ed i processi messi in atto per il conseguimento dei fini previsti hanno investito diversi piani dell'innovazione:

- Amministrativo;
- organizzativo;
- educativo/didattico;
- di ricerca e sperimentazione.

In sostanza, tutte le proposte di attività e di progetto contenute nel Programma Annuale 2019 sono state svolte con esito positivo e secondo le modalità e gli obiettivi programmati, a realizzazione degli impegni che la scuola si è assunta in sede di definizione del proprio Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Ci sono, infatti, scelte educative che questo Istituto considera fondamentali e che costituiscono la sua identità e sono la giustificazione e il criterio di scelta delle concrete iniziative promosse; questi i settori nei quali si è ritenuto opportuno concentrare le risorse:

- la scuola come luogo di promozione del benessere dell'alunno;
- la tutela dei diritti dei minori;
- la formazione del cittadino;
- l'ampliamento e la specificazione del curricolo;
- la personalizzazione degli interventi didattici;
- l'apprendere come processo attivo di costruzione di effettive competenze;
- l'autonomia scolastica come luogo d'incontro tra libertà e responsabilità;
- la valutazione dei risultati;
- la valorizzazione e la differenziazione funzionale delle professionalità presenti nella scuola;
- l'intreccio formazione/attività professionale;
- l'educazione interculturale;
- l'interdisciplinarietà;
- l'apertura all'innovazione e alla sperimentazione;
- la collaborazione con il territorio;
- la valorizzazione dei nuovi linguaggi e delle nuove tecnologie.

ORGANIZZAZIONE DELLE RISORSE UMANE E FINANZIARIE.

I fondi che il Ministero dell'Istruzione ha assegnato all'Istituzione Scolastica sono stati utilizzati con la massima tempestività possibile:

- per realizzare i progetti specifici ai quali sono destinati, secondo quanto indicato nei piani di previsione allegati ai progetti stessi
- per garantire il normale funzionamento amministrativo generale
- per garantire il funzionamento didattico ordinario di tutte le scuole dell'Istituto

Le famiglie degli alunni hanno contribuito alla copertura finanziaria delle spese connesse alla realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa, in particolare per quanto attiene:

- viaggi d'istruzione e visite didattiche
- trasporti
- rinnovo assicurazione contro gli infortuni degli alunni

Per la realizzazione delle sue finalità l'Istituto si è organizzato per aree di intervento, ciascuna delle quali affidata alla responsabilità di una Funzione strumentale.

La diversificazione delle responsabilità ha obbedito alla necessità di:

- conoscere sempre chi sta facendo cosa;
- disporre di una serie differenziata di osservatori per la verifica e la valutazione del lavoro.

Qualsiasi attività è comunque affidata ad un referente.

Il fondo dell'Istituzione Scolastica è stato totalmente impegnato per la retribuzione dei soggetti investiti di compiti particolari a vario titolo, in applicazione delle deliberazioni degli OOCC in merito alla programmazione del piano annuale delle attività

L'attività educativa e didattica si articola poi in Progetti

La presente relazione illustra, inoltre, dettagliatamente, l'andamento della gestione dell'istituto comprensivo e i risultati finanziari, economici e patrimoniali conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Il Conto consuntivo è una raccolta ragionata di cifre rilevate dai registri contabili e riportate su specifici modelli predisposti dal ministero.

La lettura di questi dati rende esplicito il modo in cui è stata gestita l'istituzione nel corso dell'anno e rende visibili le linee di indirizzo adottate. Il documento giustifica tutta l'azione amministrativa, consente un'analisi di quanto è stato fatto, permette un confronto tra gli obiettivi iniziali e finali, e mette in evidenza gli eventuali limiti della gestione.

Il conto dà la possibilità di verificare, per esempio, la parità tra entrate ed uscite, la differenza tra la previsione iniziale e finale, gli errori nelle stime, l'ammontare delle somme impegnate e quelle non spese.

Il Conto consuntivo che vi sottopongo è un *Conto finanziario accompagnato da un Conto patrimoniale*.

Il *Conto finanziario* è il consuntivo del Programma annuale 2019. Esso comprende:

- a) le entrate di competenza dell'anno, accertate, riscosse o da riscuotere;
- b) le spese di competenza dell'anno, accertate, pagate o da pagare;
- c) la gestione dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti;
- d) il conto totale dei residui attivi e passivi che saranno trasferiti e gestiti nell'esercizio 2020.

Il *Conto patrimoniale* è invece un documento che raccoglie tutte le variazioni intervenute nel corso dell'anno:

- a) nel fondo gestito dall'Istituto incaricato del servizio di cassa;
- b) nei beni,
- c) nei crediti,
- d) nelle passività.

I dati del Conto finanziario sono contenuti nei seguenti modelli:

H - Conto finanziario

I - Rendiconto Progetto attività

J - Situazione amministrativa definitiva al 31 dicembre

L - Elenco residui

M - Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera

N - Riepilogo per tipologia di spesa

I valori patrimoniali sono contenuti nel modello "**K**".

Tutti i modelli ed i prospetti sono allegati alla presente relazione.

Conto Finanziario

Il conto finanziario sintetizza entrate e spese dei progetti/attività, tali da evidenziare le entrate di competenza dell'anno così come le spese.

E' il prospetto in cui sono riepilogati i dati contabili risultanti dalle registrazioni di entrata e di spesa del Programma annuale. I totali del conto finanziario rilevano lo stato di attuazione del programma annuale dell'esercizio finanziario da rendicontare in conto competenza.

Il modello H (Conto Consuntivo) è suddiviso in due parti: entrate ed uscite, ognuna suddivisa in due sezioni: previsione ed accertamento.

Il Conto riporta gli stessi aggregati, per l'entrata (01/01, 01/02 ecc) e per l'uscita (A01. A02 ecc.), previsti dal Programma annuale 2019, con la stessa numerazione e la stessa denominazione.

PREVISIONE DELLE ENTRATE E DELLE USCITE

Nelle colonne Entrate e Uscite della previsione sono riportate le somme che sono state previste all'inizio dell'esercizio, le variazioni, in aumento ed in diminuzione, intervenute nel corso dell'anno, e la previsione definitiva al 31 dicembre 2019.

Le variazioni sono state deliberate dal Consiglio d'istituto.

Dai Registri partitari, dove sono stati registrati gli accertamenti/impegni e le reversali/mandati, sono stati desunti i dati numerici indicati nelle colonne somme riscosse e pagate, somme rimaste da riscuotere e da pagare, totale somme accertate e impegnate. Dal Giornale di Cassa sono stati ricavati i totali delle somme incassate e pagate.

Il Modello "H", nella colonna "e", registra le differenze tra le previsioni definitive e gli accertamenti/impegni. Le differenze, in più o in meno, concorrono alla formazione dell'avanzo (o del disavanzo) della gestione di competenza. Questo dato è evidenziato nel Modello.

I totali del Conto finanziario sono stati riportati nella "Situazione amministrativa definitiva Modello "J".

I residui attivi e passivi

Con il Conto consuntivo si presenta anche il rendiconto della gestione dei residui attivi e passivi. Gli accertamenti e gli impegni che non sono stati incassati e non sono stati pagati alla chiusura dell'esercizio diventano residui attivi e passivi che saranno gestiti nel 2020.

Ai residui determinati alla chiusura dell'esercizio 2019 sono stati aggiunti quelli degli anni precedenti ancora in essere.

L'elenco dettagliato dei residui si trova nel Modello "L".

Questo modello è diviso in due parti separate e autonome: nella prima sono registrati i residui attivi, nella seconda i residui passivi.

Tutti i residui sono stati definiti in presenza di impegni formali da parte dei debitori, per le entrate, e dei creditori, per le uscite. Nel Modello "L", per ogni residuo attivo e passivo, è stata indicata la causale del credito e del debito e l'importo esatto da riscuotere e da pagare.

Tutti i residui sono stati imputati ad un Aggregato.

La situazione finanziaria

La Situazione finanziaria Modello “J” è un prospetto dimostrativo dei risultati della gestione dell'intero esercizio finanziario. E' suddiviso in tre parti:

- a) conto di cassa,
- b) avanzo o disavanzo per la gestione di competenza,
- c) avanzo o disavanzo complessivo a fine esercizio.

La prima parte riporta il totale dei movimenti in denaro più il Fondo di cassa esistente al 31 dicembre 2019. Tutti gli importi da noi dichiarati corrispondono alla Situazione di cassa certificata dalla Banca che svolge il servizio di cassa alla data del 31 dicembre.

La seconda parte del Modello mette in evidenza i risultati della gestione di competenza.

L'Avanzo di competenza è dato dalla differenza tra il totale delle entrate accertate e le uscite effettivamente impegnate.

Il dato principale di tutta la gestione sul quale faccio convergere la vostra attenzione, il più importante per i riflessi che ha sulla gestione finanziaria 2019, è quello fornito dalla terza parte del modello. L'avanzo di amministrazione, di **euro 346.404,99**, determinato dalla differenza tra residui attivi e passivi più il fondo di cassa esistente alla fine dell'esercizio 2019, è la prima risorsa disponibile per finanziare il nuovo Programma annuale 2020.

Il Conto del patrimonio

Il conto del patrimonio Modello K mette in evidenza la consistenza del patrimonio della scuola all'inizio ed al termine dell'esercizio, e le relative variazioni in aumento ed in diminuzione.

Nel modello sono riportati i valori dei beni inventariati, l'ammontare complessivo dei crediti e dei debiti esistenti all'1 gennaio 2019, le variazioni intervenute fino al 31 dicembre, e la loro consistenza alla fine dell'esercizio.

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2019.

Rendiconto delle attività e dei progetti

Obiettivi programmati

Il Programma annuale della scuola per l'anno 2019 è stato approvato dal Consiglio d'istituto il 08/03/2019 con provvedimento n.33/2.

La relazione illustrativa allegata al documento programmatico aveva ampiamente illustrato gli obiettivi da raggiungere:

- a) assicurare il normale funzionamento amministrativo e didattico;
- b) garantire la manutenzione e il regolare funzionamento delle attrezzature, delle apparecchiature e dei sussidi didattici;
- c) realizzare i progetti previsti dal Piano dell'offerta formativa.

Nel corso dell'anno, in seguito all'arrivo di nuove entrate, sono state apportate modifiche ed integrazioni al Programma. Le variazioni sono state portate a conoscenza del Consiglio d'istituto e, quando previsto, deliberate dallo stesso.

Le nuove risorse sono state registrate nel Modello F (Modifica al Programma annuale) e nelle schede illustrative Modello G (Scheda illustrativa finanziaria modifica attività/progetto).

La maggiore disponibilità finanziaria ha incrementato le spese per le attività e per i progetti.

Tutte le iniziative deliberate si sono regolarmente concluse.

I fondi stanziati sono stati sufficienti a pagare le spese del personale, dei materiali ecc.

Il Direttore ha provveduto puntualmente a rendicontare periodicamente sia i progetti sia le somme erogate con vincoli di destinazione.

Rendiconto progetto/attività (Mod.I)

Il Rendiconto progetto/attività Modello I espone la situazione finanziaria completa delle entrate e delle spese, sia di competenza sia in conto residui, di un progetto e consente il confronto tra le previsioni e quanto effettivamente è stato realizzato.

Nella parte relativa alle spese la rendicontazione interessa il tipo e la voce del primo livello di conto. Il modello mette in evidenza quindi anche la natura delle spese effettuate per la realizzazione di un progetto e cioè registra quanto è stato speso per le retribuzioni, quanto per la carta e cancelleria, quanto per le pubblicazioni, quanto per la manutenzione ecc.

L'analisi di questi dati ci aiuta nel programmare le attività ed i progetti futuri.

Riepilogo per tipologia di spesa (Mod.N)

Il Modello riporta un quadro sintetico delle spese del terzo livello (sottoconto) relative a tutti i progetti/attività realizzati nell'anno.

Il documento permette di effettuare un'analisi approfondita sull'attività gestionale della scuola dal punto di vista della natura economica della spesa. Esso riporta, tra l'altro, tutti i movimenti di reintegro delle minute spese.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	525.805,49	Programmazione definitiva	492.308,83	<i>Disp. fin. da programmare</i> 33.496,66
Accertamenti	144.018,67	Impegni	179.400,50	<i>Disavanzo di competenza</i> -35.381,83
competenza	145.018,67	competenza	177.114,10	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	residui 44.160,70	Pagamenti	residui 0,00	12.065,27
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	3.286,40	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -3.286,40
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	133.226,96	Residui non pagati anni precedenti	21.002,52	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	133.226,96	Totale residui passivi	24.288,92	<i>Sbilancio residui (b)</i> 108.938,04
			Saldo cassa iniziale (c)	225.401,68
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 346.404,99

Per quanto attiene alle spese si precisa che l'ammontare di mandati è contenuto nei limiti dello stanziamento della previsione definitiva; che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati; che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme di legge; che sulle fatture risultano apposti gli estremi delle prese in carico e ove previsto il numero di inventario.

Il conto consuntivo (Mod.H) si chiude con un disavanzo di competenza di €35.381,83 derivante dalla somma algebrica fra le entrate accertate e le uscite impegnate.

Aggregato Z01 – Disponibilità finanziaria da distribuire: la somma risulta essere di € 33.496,66.
Tale somma è rimasta momentaneamente nell'Aggregato Z e troverà una nuova destinazione nella stesura del Programma annuale 2020.

VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE

Sono state effettuate, in corso d'anno, variazioni alla previsione iniziale del programma annuale per complessivi € **96.488,08** così come specificato all'interno della relazione tecnica allegata.

Tutte le variazioni di bilancio sopra indicate, apportate alla previsione iniziale, sono state portate a conoscenza del Consiglio d'Istituto.

ANALISI DELLE ENTRATE

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	381.786,82	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	23.681,04	23.681,04	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	79.045,00	79.045,00	100,00%
Contributi da privati	38.933,91	38.933,91	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	516,32	516,32	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	1.582,19	1.582,19	100,00%
Altre entrate	260,21	260,21	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	525.805,49	144.018,67	
Disavanzo di competenza		35.381,83	
Totale a pareggio		179.400,50	

(*) 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 € 118.987,36

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 118.987,36

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 262.799,46
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 262.799,46
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 15.280,00
Variazioni in corso d'anno € 8.173,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/11/2019	2	SI	8.173,99	Incassata somma per funzionamento amministrativo didattico da settembre a Dicembre 2019.

Previsione definitiva € 23.453,99
Somme accertate € 23.453,99
Riscosso € 23.453,99
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[03 / 06 – Altri Finanziamenti vincolati dallo Stato]

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 227,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/12/2019	14	SI	227,05	MAGGIOR ACCERTAMENTO SU FONDI MIUR ORIENTAMENTO A.F. 2019 DL 104 art.8.

Previsione definitiva € 227,05
Somme accertate € 227,05
Riscosso € 227,05
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[05 / 04 – Comune vincolati]

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 79.045,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2019	3	SI	79.045,00	Incassata somma per Piano Diritto allo Studio a.s. 2019/2020 – Plessi Secondaria – Primaria – Infanzia.

Previsione definitiva € 79.045,00
 Somme accertate € 79.045,00
 Riscosso € 79.045,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'Estero]

Previsione iniziale € 25.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.588,61

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/08/2019	1	SI	2.137,81	VARIAZIONE per maggiore entrata per VIAGGI DI ISTRUZIONE
15/11/2019	4	SI	1.435,20	VARIAZIONE per maggiore entrata per VIAGGI DI ISTRUZIONE
23/12/2019	15	SI	15,60	VARIAZIONE per maggiore entrata per VIAGGI DI ISTRUZIONE

Previsione definitiva € 28.588,61
 Somme accertate € 28.588,61
 Riscosso € 28.588,61
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni]

Previsione iniziale € 6.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.101,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2019	13	SI	1.033,70	maggiore accertamento su assicurazione ALUNNI A.S. 2019-20
23/12/2019	16	SI	67,50	maggiore accertamento su assicurazione ALUNNI A.S. 2019-20

Previsione definitiva € 7.601,20
 Somme accertate € 7.601,20
 Riscosso € 7.601,20
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale]

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 225,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2019	5	SI	172,50	maggiore accertamento su assicurazione PERSONALE A.S. 2019/20.
23/12/2019	17	SI	52,50	maggiore accertamento su assicurazione PERSONALE A.S. 2019/20.

Previsione definitiva € 225,00
 Somme accertate € 225,00
 Riscosso € 225,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[06 / 07 – Altri Contributi da famiglie non vincolati]

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 179,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2019	6	SI	167,10	VARIAZIONE DI BILANCIO per contributo libretto scolastico alunno a.s. 2019/2020.
33/12/2019	18	SI	12,00	VARIAZIONE DI BILANCIO per contributo libretto scolastico alunno a.s. 2019/2020.

Previsione definitiva € 179,10
 Somme accertate € 179,10
 Riscosso € 179,10
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[06 / 10 – Altri Contributi da famiglie vincolati]

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.340,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/12/2019	19	SI	1.320,00	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO per contributo spettacolo teatrale per la festa di Santa Lucia del 13/12/2019 – Scuola Primaria.
30/12/2019	20	SI	20,00	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO per contributo iscrizione al concorso campionati junior presso Università Bocconi di Milano – Scuola primaria.

Previsione definitiva € 1.340,00
 Somme accertate € 1.340,00
 Riscosso € 1.340,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[06 / 11 – Altri Contributi da imprese vincolati]

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2019	7	SI	1.000,00	VARIAZIONE DI BILANCIO MAGGIOR ACCERTAMENTO per donazione Progetto Giochi & Civiltà finalizzati al progetto – Scuola Primaria.

Previsione definitiva € 1.000,00

Somme accertate € 1.000,00

Riscosso € 1.000,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[08 / 4 – Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso]

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 449,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2019	8	SI	449,45	VARIAZIONE DI BILANCIO MAGGIOR ACCERTAMENTO per restituzione somma per doppio pagamento.

Previsione definitiva € 449,45

Somme accertate € 449,45

Riscosso € 449,45

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[08 / 5 – Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese]

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 66,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2019	9	SI	66,87	VARIAZIONE DI BILANCIO MAGGIOR ACCERTAMENTO per recupero di somme non dovute.

Previsione definitiva € 66,87

Somme accertate € 66,87

Riscosso € 66,87

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[11 / 3 – Canoni occupazione spazi e aree pubbliche]

Previsione iniziale € 750,00

Variazioni in corso d'anno € 832,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/11/2019	10	SI	82,19	VARIAZIONE DI BILANCIO MAGGIOR ACCERTAMENTO per contributo macchinette da gennaio – aprile 2019.
30/12/2019	21	SI	750,00	VARIAZIONE DI BILANCIO MAGGIOR ACCERTAMENTO per contributo macchinette da settembre 2019 – agosto 2020 – Scuola Secondaria.

Previsione definitiva € 1.582,19

Somme accertate € 1.582,19

Riscosso € 1.582,19

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[12 / 2 – Interessi attivi da banca d'Italia]

Previsione iniziale € 0,59

Variazioni in corso d'anno € -0,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2019	11	SI	-0,38	VARIAZIONE IN MENO SU INTERESSI ATTIVI BANCA D'ITALIA

Previsione definitiva € 0,21

Somme accertate € 0,21

Riscosso € 0,21

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[12 / 3 – Altre entrate n.a.c.]

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 260,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2019	12	SI	260,00	VARIAZIONE DI BILANCIO MAGGIOR ACCERTAMENTO per contributo Scuole ospitanti.

Previsione definitiva € 260,00

Somme accertate € 260,00

Riscosso € 260,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

ANALISI DELLE SPESE

Per quanto riguarda le spese delle attività A01, A02 e A03, relativamente alle spese di funzionamento in senso stretto (cancelleria, servizio postale, riviste, canoni di assistenza, manutenzioni...), alle spese di ordine didattico riguardante tutto l'istituto e alle spese per il personale, si rileva quanto segue:

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	315.209,38	151.949,09	48,21%
Progetti	175.571,45	27.451,41	15,64%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.528,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	492.308,83	179.400,50	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		179.400,50	

(*) 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.

Su questo aggregato, sono state imputate tutte le spese inerenti la gestione amministrativa e organizzativa dell'istituzione scolastica.

E' stato acquistato, quindi, tutto il materiale occorrente: stampati, materiale di cancelleria, di igiene, di pulizia, farmaceutico, informatico, manutenzione delle attrezzature e, ad ogni spesa sostenuta, è stata puntualmente attribuita la tipologia di spesa, come si può evidenziare dalla modulistica prevista dal M.I.U.R., nello specifico modelli I ed N, secondo quanto previsto dal piano dei conti.

Le spese di funzionamento incidono in maniera notevole sui finanziamenti – soprattutto quelle relative all'acquisto di materiale per la pulizia dei locali scolastici, materiale di consumo, stampati, le parcelle da corrispondere al RSPP, al medico scolastico e al responsabile della privacy.

Per tutti i mandati emessi, sia per questo aggregato che per i seguenti, è stato puntualmente rispettato il DI 129/18.

In particolare essi sono corredati:

- dall'ordine di acquisto;
- dalla determina del dirigente;
- dal CIG
- dal documento di regolarità contributiva (DURC) della ditta fornitrice
- dalla fattura elettronica sulla quale sono stati apposti i timbri che indicano la presa in carico, ove prevista.
- Dal Conto corrente dedicato della ditta fornitrice
- Dal Patto di integrità

I mandati emessi per l'acquisto di beni inventariati - a norma della Circ. MEF n.42 del 30.12.2004 - sono stati corredati invece, dal verbale di collaudo o dalla dichiarazione di conformità.

I contratti delle attività negoziali svolte, vengono pubblicati sul sito della scuola nell'area dell'Amministrazione Trasparente.

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 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 7.996,20
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 7.996,20
 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 € 0,00
 Residua disponibilità finanz € 7.996,20

Annotazioni:

Attività - A02/1 – Funzionamento Amministrativo

Previsione iniziale € 43.205,83
 Variazioni in corso d'anno € 2.663,98

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2019	5	SI		172,50	VARIAZIONE DI BILANCIO per contributo copertura assicurazione personale della scuola.
15/11/2019	6	SI		167,10	VARIAZIONE DI BILANCIO per contributo libretto scolastico.
15/11/2019	9	SI		66,87	VARIAZIONE DI BILANCIO per recupero di somme non dovute.
16/11/2019	10	SI		82,19	VARIAZIONE DI BILANCIO per contributo macchinette da gennaio – aprile 2019.
15/11/2019	11	SI		-0,38	VARIAZIONE DI BILANCIO per minore accertamento per interessi attivi Banca Italia.
15/11/2019	12	SI		260,00	VARIAZIONE DI BILANCIO per contributo scuola ospitanti.
15/11/2019	13	SI		1.033,70	VARIAZIONE DI BILANCIO per copertura assicurativa alunni a.s. 2019/2020.
23/12/2019	16	SI		67,50	VARIAZIONE DI BILANCIO per copertura assicurativa alunni a.s. 2019/2020.
23/12/2019	17	SI		52,50	VARIAZIONE DI BILANCIO per contributo copertura assicurazione personale della scuola.
23/12/2019	18	SI		12,00	VARIAZIONE DI BILANCIO per contributo libretto scolastico.
30/12/2019	21	SI		750,00	VARIAZIONE DI BILANCIO per contributo macchinette scuola secondaria periodo dal 01/09/2019 al 31/08/2020.

Previsione definitiva € 45.869,81
 Somme impegnate € 35.477,15
 Pagato € 35.378,45

Rimasto da pagare	€	98,70	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	23.666,57	
Residua disponibilità finanziarie	€	10.392,66	

Annotazioni:

Attività - A02/02 – Funzionamento Amministrativo Infanzia/Primaria/1°Grado

Previsione iniziale	€	46.788,87
Variations in corso d'anno	€	36.650,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2019	3	SI		36.650,00	VARIAZIONE DI BILANCIO per PDS a.s. 2019/2020 plessi Secondaria – Primaria – Infanzia.

Previsione definitiva	€	83.438,87	
Somme impegnate	€	46.720,05	
Pagato	€	43.532,35	
Rimasto da pagare	€	3.187,70	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	36.650,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	36.718,82	

Annotazioni:

Attività - A02/03 - Funzionamento amministrativo Multimedialità Primaria.

Previsione iniziale	€	5.000,00
Variations in corso d'anno	€	1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2019	3	SI		1.000,00	VARIAZIONE DI BILANCIO per PDS a.s. 2019/2020 plessi Primaria.

Previsione definitiva	€	6.000,00	
Somme impegnate	€	3.483,83	
Pagato	€	3.483,83	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	2.516,17	

Annotazioni:

Attività - A03/01 – Didattica Generale

Previsione iniziale	€	22.125,70
Variations in corso d'anno	€	1.247,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2019	7	SI		1.000,00	VARIAZIONE DI BILANCIO per donazione Progetto Giochi & Civiltà finalizzata al progetto per la scuola primaria.
23/12/2019	14	SI		227,05	VARIAZIONE DI BILANCIO per orientamento A.F. 2019 Dl. 104 art.8.
30/12/2019	20	SI		20,00	VARIAZIONE DI BILANCIO per contributo iscrizione al concorsi campionati junior presso Università Bocconi di Milano.

Previsione definitiva	€	23.372,75	
Somme impegnate	€	2.067,30	
Pagato	€	2.067,30	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.247,05	
Residua disponibilità finanz	€	21.305,45	

Annotazioni:

Attività - A03/3 – Didattica 1° Grado

Previsione iniziale	€	19.542,00
Variazioni in corso d'anno	€	15.893,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2019	3	SI		15.893,00	VARIAZIONE DI BILANCIO per PDS a.s. 2019/2020 plessi Secondaria 1° GRADO.

Previsione definitiva	€	35.435,00	
Somme impegnate	€	13.101,17	
Pagato	€	13.101,17	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	15.893,00	
Residua disponibilità finanz	€	22.333,83	

Annotazioni:

Attività - A03/04 – Didattica Infanzia.

Previsione iniziale	€	7.904,40
Variazioni in corso d'anno	€	7.260,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2019	3	SI		7.260,00	VARIAZIONE DI BILANCIO per PDS a.s. 2019/2020 plesso Infanzia.

Previsione definitiva	€	15.164,40	
Somme impegnate	€	7.102,00	
Pagato	€	7.102,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.260,00	
Residua disponibilità finanz	€	8.062,40	

Annotazioni:

Attività - A03/05 – Didattica Primaria.

Previsione iniziale	€	17.419,40
Variazioni in corso d'anno	€	18.242,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2019	3	SI		18.242,00	VARIAZIONE DI BILANCIO per PDS a.s. 2019/2020 plesso Primaria.

Previsione definitiva	€	35.661,40	
Somme impegnate	€	14.419,75	

Pagato	€	14.419,75	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	18.242,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	21.241,65	

Annotazioni:

Attività - A03/06 – PON 10.8.1 A1 FESRPON-LO-2015-171 – Realizzazione infrastruttura rete cablata wireless (Fondi Europei).

Previsione iniziale	€	3.531,21
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	3.531,21	
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	€	0,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	3.531,24	

Annotazioni:

Attività - A05 – Visite Viaggi e Programmi di Studio all'Estero.

Previsione iniziale	€	28.871,53
Variazioni in corso d'anno	€	4.908,61

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/08/2019	1	SI		2.137,81	VARIAZIONE DI BILANCIO per maggiore entrata per viaggi d'istruzione e uscite didattiche.
15/11/2019	4	SI		1.435,20	VARIAZIONE DI BILANCIO per maggiore entrata per viaggi d'istruzione e uscite didattiche.
23/12/2019	15	SI		15,60	VARIAZIONE DI BILANCIO per maggiore entrata per viaggi d'istruzione e uscite didattiche.
23/12/2019	19	SI		1.320,00	VARIAZIONE DI BILANCIO per maggiore entrata per viaggi d'istruzione e uscite didattiche.

Previsione definitiva	€	33.780,14	
Somme impegnate	€	29.577,84	
Pagato	€	29.577,84	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	4.202,30	

Annotazioni:

Progetti – A06/01 – PON 10.1.6° FSEPON-LO-2018-100 Azioni orientamento (Fondi Europei)

Previsione iniziale	€	23.952,60
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	23.952,60			
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	€	0,00			
Residua disponibilità finanz	€	23.952,60			

Annotazioni:

Progetti - P01/02 - PNSD (Fondi Statali)

Previsione iniziale	€	3.154,65
Variations in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	3.154,65			
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	€	0,00			
Residua disponibilità finanz	€	3.154,65			

Annotazioni:

Progetti - P02/01 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Disagio/DSA/Sportello

Previsione iniziale	€	11.936,82
Variations in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	11.936,82			
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	€	0,00			
Residua disponibilità finanz	€	11.936,82			

Annotazioni:

Progetti - P02/02 - Cittadinanza

Previsione iniziale	€	7.178,99
Variations in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	7.178,99	
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	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	7.178,99	

Annotazioni:

Progetti - P02/03 – PON 10.1.1A FSEPON-LO-2017-58 Progetto insieme (Fondi Europei)

Previsione iniziale	€	44.856,00
Variazioni in corso d'anno	€	449,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2019	8	SI		449,45	VARIAZIONE DI BILANCIO per restituzione somma per doppio pagamento.

Previsione definitiva	€	45.305,45	
Somme impegnate	€	24.557,01	
Pagato	€	24.557,01	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	449,45	
Residua disponibilità finanz	€	20.748,44	

Annotazioni:

Progetti - P02/04 - PON 10.2.1A FSEPON-LO-2017-178 Competenze di base – Progetto imparare giocando (Fondi Europei)

Previsione iniziale	€	19.911,60
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	19.911,60	
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	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	19.911,60	

Annotazioni:

Progetti - P02/05 - PON 10.2.2A FSEPON-LO-2017-418 Competenze di base – Progetto impariamo ad imparare (Fondi Europei)

Previsione iniziale	€	44.905,20
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

--	--	--	--	--	--

Previsione definitiva	€	44.905,20	
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	€	0,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	44.905,20	

Annotazioni:

Progetti - P02/06 - PON 10.2.5A FSEPON-LO-2018-26 Competenze trasversali (Fondi Europei)

Previsione iniziale	€	29.971,50
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	29.971,50	
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	€	0,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	29.971,50	

Annotazioni:

Progetti - P04 – Progetti per "Formazione/Aggiornamento del Personale"

Previsione iniziale	€	5.033,25
Variazioni in corso d'anno	€	8.173,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/11/2019	2	SI		8.173,99	VARIAZIONE DI BILANCIO per funzionamento Amministrativo didattico da settembre a Dicembre 2019.

Previsione definitiva	€	13.207,24	
Somme impegnate	€	2.894,40	
Pagato	€	2.894,40	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.173,99	
Residua disponibilità finanziarie	€	10.312,84	

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		225.401,68
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	145.018,67	
b) in conto residui	€	44.160,70	
		Totale	€ 189.179,37
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	177.114,10	
d) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ 177.114,10
Fondo di cassa a fine esercizio	€		237.466,95
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	133.226,96	
- Residui passivi	€	24.288,92	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		346.404,99
Note relative alla situazione amministrativa:			

Nota finale

L'Avanzo di amministrazione risulta da economie effettuate sulle varie attività e progetti, che verranno reimpiegate nell'anno 2020 per le stesse finalità per cui erano state erogate.



Il Dirigente scolastico

Prof.ssa **Manuela Nicosia**

(Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art.3 comma 2 D.to L.vo 39/93)

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
ISTITUTO COMPRENSIVO DI COLOGNO AL SERIO (BG)**

Sede Amministrativa: Via Rosmini, 12 - 24055 COLOGNO AL SERIO (BG) –
Tel. e Fax 035-896031 – 035-4872415
Cod. Meccanografico: BGIC89900P - C.F. 93044430168 – Codice Univoco: UFQC79
Sito Internet: www.iccolognoalserio.edu.it
e-mail ministeriale: bgic89900p@istruzione.it Pec: bgic89900p@pec.istruzione.it



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 08/03/2019 con provvedimento n.33/2 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	525.805,49	Programmazione definitiva	492.308,83	<i>Disp. fin. da programmare</i> 33.496,66
Accertamenti	144.018,67	Impegni	179.400,50	<i>Disavanzo di competenza</i> -35.381,83
competenza	145.018,67	competenza	177.114,10	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	44.160,70	Pagamenti	0,00	12.065,27
residui	44.160,70	residui	0,00	
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	3.286,40	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -3.286,40
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	133.226,96	Residui non pagati anni precedenti	21.002,52	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	133.226,96	Totale residui passivi	24.288,92	<i>Sbilancio residui (b)</i> 108.938,04
			Saldo cassa iniziale (c)	225.401,68
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		<i>(a+b+c)</i> 346.404,99

CONTO FINANZIARIO 2019

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	381.786,82	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	23.681,04	23.681,04	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	79.045,00	79.045,00	100,00%
Contributi da privati	38.933,91	38.933,91	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	516,32	516,32	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	1.582,19	1.582,19	100,00%
Altre entrate	260,21	260,21	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	525.805,49	144.018,67	
Disavanzo di competenza		35.381,83	
Totale a pareggio		179.400,50	

(*) 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 € 118.987,36
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 118.987,36
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 262.799,46
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva	€	262.799,46		
Somme accertate	€	0,00		
Riscosso	€	0,00		
Rimaste da riscuotere	€	0,00		(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	15.280,00
Variazioni in corso d'anno	€	8.173,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/11/2019	2	SI	8.173,99	Incassata somma per funzionamento amministrativo didattico da settembre a Dicembre 2019.

Previsione definitiva	€	23.453,99		
Somme accertate	€	23.453,99		
Riscosso	€	23.453,99		
Rimaste da riscuotere	€	0,00		(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[03 / 06 – Altri Finanziamenti vincolati dallo Stato]

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	227,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/12/2019	14	SI	227,05	MAGGIOR ACCERTAMENTO SU FONDI MIUR ORIENTAMENTO A.F. 2019 DL 104 art.8.

Previsione definitiva	€	227,05		
Somme accertate	€	227,05		
Riscosso	€	227,05		
Rimaste da riscuotere	€	0,00		(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[05 / 04 – Comune vincolati]

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	79.045,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2019	3	SI	79.045,00	Incassata somma per Piano Diritto allo Studio a.s. 2019/2020 – Plessi Secondaria – Primaria – Infanzia.

Previsione definitiva	€	79.045,00	
Somme accertate	€	79.045,00	
Riscosso	€	79.045,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all’Estero]

Previsione iniziale	€	25.000,00
Variazioni in corso d’anno	€	3.588,61

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/08/2019	1	SI	2.137,81	VARIAZIONE per maggiore entrata per VIAGGI DI ISTRUZIONE
15/11/2019	4	SI	1.435,20	VARIAZIONE per maggiore entrata per VIAGGI DI ISTRUZIONE
23/12/2019	15	SI	15,60	VARIAZIONE per maggiore entrata per VIAGGI DI ISTRUZIONE

Previsione definitiva	€	28.588,61	
Somme accertate	€	28.588,61	
Riscosso	€	28.588,61	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni]

Previsione iniziale	€	6.500,00
Variazioni in corso d’anno	€	1.101,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2019	13	SI	1.033,70	maggiore accertamento su assicurazione ALUNNI A.S. 2019-20
23/12/2019	16	SI	67,50	maggiore accertamento su assicurazione ALUNNI A.S. 2019-20

Previsione definitiva	€	7.601,20	
Somme accertate	€	7.601,20	
Riscosso	€	7.601,20	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale]

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d’anno	€	225,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2019	5	SI	172,50	maggiore accertamento su assicurazione PERSONALE A.S. 2019/20.

23/12/2019	17	SI	52,50	maggiore accertamento su assicurazione PERSONALE A.S. 2019/20.
------------	----	----	-------	--

Previsione definitiva	€	225,00	
Somme accertate	€	225,00	
Riscosso	€	225,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[06 / 07 – Altri Contributi da famiglie non vincolati]

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	179,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2019	6	SI	167,10	VARIAZIONE DI BILANCIO per contributo libretto scolastico alunno a.s. 2019/2020.
33/12/2019	18	SI	12,00	VARIAZIONE DI BILANCIO per contributo libretto scolastico alunno a.s. 2019/2020.

Previsione definitiva	€	179,10	
Somme accertate	€	179,10	
Riscosso	€	179,10	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[06 / 10 – Altri Contributi da famiglie vincolati]

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.340,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/12/2019	19	SI	1.320,00	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO per contributo spettacolo teatrale per la festa di Santa Lucia del 13/12/2019 – Scuola Primaria.
30/12/2019	20	SI	20,00	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO per contributo iscrizione al concorso campionati junior presso Università Bocconi di Milano – Scuola primaria.

Previsione definitiva	€	1.340,00	
Somme accertate	€	1.340,00	
Riscosso	€	1.340,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[06 / 11 – Altri Contributi da imprese vincolati]

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2019	7	SI	1.000,00	VARIAZIONE DI BILANCIO MAGGIOR ACCERTAMENTO per donazione Progetto Giochi & Civiltà finalizzati al progetto – Scuola Primaria.

Previsione definitiva € 1.000,00
Somme accertate € 1.000,00
Riscosso € 1.000,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[08 / 4 – Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso]

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 449,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2019	8	SI	449,45	VARIAZIONE DI BILANCIO MAGGIOR ACCERTAMENTO per restituzione somma per doppio pagamento.

Previsione definitiva € 449,45
Somme accertate € 449,45
Riscosso € 449,45
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[08 / 5 – Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese]

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 66,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2019	9	SI	66,87	VARIAZIONE DI BILANCIO MAGGIOR ACCERTAMENTO per recupero di somme non dovute.

Previsione definitiva € 66,87
Somme accertate € 66,87
Riscosso € 66,87
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[11 / 3 – Canoni occupazione spazi e aree pubbliche]

Previsione iniziale € 750,00
Variazioni in corso d'anno € 832,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/11/2019	10	SI	82,19	VARIAZIONE DI BILANCIO MAGGIOR ACCERTAMENTO per contributo macchinette da gennaio – aprile 2019.
30/12/2019	21	SI	750,00	VARIAZIONE DI BILANCIO MAGGIOR ACCERTAMENTO per contributo macchinette da settembre 2019 – agosto 2020 – Scuola Secondaria.

Previsione definitiva € 1.582,19
Somme accertate € 1.582,19
Riscosso € 1.582,19
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[12 / 2 – Interessi attivi da banca d'Italia]

Previsione iniziale € 0,59
Variazioni in corso d'anno € -0,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2019	11	SI	-0,38	VARIAZIONE IN MENO SU INTERESSI ATTIVI BANCA D'ITALIA

Previsione definitiva € 0,21
Somme accertate € 0,21
Riscosso € 0,21
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[12 / 3 – Altre entrate n.a.c.]

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 260,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2019	12	SI	260,00	VARIAZIONE DI BILANCIO MAGGIOR ACCERTAMENTO per contributo Scuole ospitanti.

Previsione definitiva € 260,00
Somme accertate € 260,00
Riscosso € 260,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	315.209,38	151.949,09	48,21%
Progetti	175.571,45	27.451,41	15,64%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.528,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	492.308,83	179.400,50	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		179.400,50	

(*) 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 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 7.996,20
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 7.996,20
 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 € 0,00
 Residua disponibilità finanzia € **7.996,20**

Annotazioni:

Attività - A02/1 – Funzionamento Amministrativo

Previsione iniziale € 43.205,83
 Variazioni in corso d'anno € 2.663,98

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2019	5	SI		172,50	VARIAZIONE DI BILANCIO per contributo copertura assicurazione personale della scuola.
15/11/2019	6	SI		167,10	VARIAZIONE DI BILANCIO per contributo libretto scolastico.
15/11/2019	9	SI		66,87	VARIAZIONE DI BILANCIO per recupero di somme non dovute.
16/11/2019	10	SI		82,19	VARIAZIONE DI BILANCIO per contributo macchinette da gennaio – aprile 2019.
15/11/2019	11	SI		-0,38	VARIAZIONE DI BILANCIO per minore accertamento

					per interessi attivi Banca Italia.
15/11/2019	12	SI		260,00	VARIAZIONE DI BILANCIO per contributo scuola ospitanti.
15/11/2019	13	SI		1.033,70	VARIAZIONE DI BILANCIO per copertura assicurativa alunni a.s. 2019/2020.
23/12/2019	16	SI		67,50	VARIAZIONE DI BILANCIO per copertura assicurativa alunni a.s. 2019/2020.
23/12/2019	17	SI		52,50	VARIAZIONE DI BILANCIO per contributo copertura assicurazione personale della scuola.
23/12/2019	18	SI		12,00	VARIAZIONE DI BILANCIO per contributo libretto scolastico.
30/12/2019	21	SI		750,00	VARIAZIONE DI BILANCIO per contributo macchinette scuola secondaria periodo dal 01/09/2019 al 31/08/2020.

<i>Previsione definitiva</i>	€	45.869,81	
<i>Somme impegnate</i>	€	35.477,15	
<i>Pagato</i>	€	35.378,45	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	98,70	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	23.666,57	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	10.392,66	

Annotazioni:

Attività - A02/02 – Funzionamento Amministrativo Infanzia/Primaria/1°Grado

<i>Previsione iniziale</i>	€	46.788,87
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	36.650,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2019	3	SI		36.650,00	VARIAZIONE DI BILANCIO per PDS a.s. 2019/2020 plessi Secondaria – Primaria – Infanzia.

<i>Previsione definitiva</i>	€	83.438,87	
<i>Somme impegnate</i>	€	46.720,05	
<i>Pagato</i>	€	43.532,35	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	3.187,70	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	36.650,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	36.718,82	

Annotazioni:

Attività - A02/03 - Funzionamento amministrativo Multimedialità Primaria.

<i>Previsione iniziale</i>	€	5.000,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2019	3	SI		1.000,00	VARIAZIONE DI BILANCIO per PDS a.s. 2019/2020 plessi Primaria.

<i>Previsione definitiva</i>	€	6.000,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	3.483,83	
<i>Pagato</i>	€	3.483,83	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	1.000,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	2.516,17	

Annotazioni:

Attività - A03/01 – Didattica Generale

Previsione iniziale € 22.125,70
Variazioni in corso d'anno € 1.247,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2019	7	SI		1.000,00	VARIAZIONE DI BILANCIO per donazione Progetto Giochi & Civiltà finalizzata al progetto per la scuola primaria.
23/12/2019	14	SI		227,05	VARIAZIONE DI BILANCIO per orientamento A.F. 2019 Dl. 104 art.8.
30/12/2019	20	SI		20,00	VARIAZIONE DI BILANCIO per contributo iscrizione al concorsi campionati junior presso Università Bocconi di Milano.

Previsione definitiva € 23.372,75
Somme impegnate € 2.067,30
Pagato € 2.067,30
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.247,05
Residua disponibilità finanz € **21.305,45**

Annotazioni:

Attività - A03/3 – Didattica 1° Grado

Previsione iniziale € 19.542,00
Variazioni in corso d'anno € 15.893,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2019	3	SI		15.893,00	VARIAZIONE DI BILANCIO per PDS a.s. 2019/2020 plessi Secondaria 1° GRADO.

Previsione definitiva € 35.435,00
Somme impegnate € 13.101,17
Pagato € 13.101,17
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 15.893,00
Residua disponibilità finanz € **22.333,83**

Annotazioni:

Attività - A03/04 – Didattica Infanzia.

Previsione iniziale € 7.904,40
Variazioni in corso d'anno € 7.260,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2019	3	SI		7.260,00	VARIAZIONE DI BILANCIO per PDS a.s. 2019/2020 plesso Infanzia.

Previsione definitiva € 15.164,40
Somme impegnate € 7.102,00
Pagato € 7.102,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 7.260,00
Residua disponibilità finanz € **8.062,40**

Annotazioni:

Attività - A03/05 – Didattica Primaria.

Previsione iniziale € 17.419,40
Variazioni in corso d'anno € 18.242,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2019	3	SI		18.242,00	VARIAZIONE DI BILANCIO per PDS a.s. 2019/2020 plesso Primaria.

Previsione definitiva € 35.661,40
Somme impegnate € 14.419,75
Pagato € 14.419,75
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 18.242,00
Residua disponibilità finanz € **21.241,65**

Annotazioni:

Attività - A03/06 – PON 10.8.1 A1 FESRPON-LO-2015-171 – Realizzazione infrastruttura rete cablata wireless (Fondi Europei).

Previsione iniziale € 3.531,21
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.531,21
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 € 0,00
Residua disponibilità finanz € **3.531,24**

Annotazioni:

Attività - A05 – Visite Viaggi e Programmi di Studio all'Estero.

Previsione iniziale € 28.871,53
Variazioni in corso d'anno € 4.908,61

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/08/2019	1	SI		2.137,81	VARIAZIONE DI BILANCIO per maggiore entrata per viaggi d'istruzione e uscite didattiche.
15/11/2019	4	SI		1.435,20	VARIAZIONE DI BILANCIO per maggiore entrata per viaggi d'istruzione e uscite didattiche.
23/12/2019	15	SI		15,60	VARIAZIONE DI BILANCIO per maggiore entrata per viaggi d'istruzione e uscite didattiche.
23/12/2019	19	SI		1.320,00	VARIAZIONE DI BILANCIO per maggiore entrata per viaggi d'istruzione e uscite didattiche.

Previsione definitiva € 33.780,14
Somme impegnate € 29.577,84
Pagato € 29.577,84
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 0,00
Residua disponibilità finanz € **4.202,30**

Annotazioni:

Progetti – A06/01 – PON 10.1.6° FSEPON-LO-2018-100 Azioni orientamento (Fondi Europei)

Previsione iniziale € 23.952,60
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 23.952,60
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 € 0,00
Residua disponibilità finanz € **23.952,60**

Annotazioni:

Progetti - P01/02 - PNSD (Fondi Statali)

Previsione iniziale € 3.154,65
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.154,65
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 € 0,00
Residua disponibilità finanz € **3.154,65**

Annotazioni:

Progetti - P02/01 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" – Disagio/DSA/Sportello

Previsione iniziale € 11.936,82
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 11.936,82
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 € 0,00
Residua disponibilità finanz € **11.936,82**

Annotazioni:

Progetti - P02/02 - Cittadinanza

Previsione iniziale € 7.178,99

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 7.178,99
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 € 0,00
Residua disponibilità finanz € 7.178,99

Annotazioni:

Progetti - P02/03 – PON 10.1.1A FSEPON-LO-2017-58 Progetto insieme (Fondi Europei)

Previsione iniziale € 44.856,00
Variazioni in corso d'anno € 449,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2019	8	SI		449,45	VARIAZIONE DI BILANCIO per restituzione somma per doppio pagamento.

Previsione definitiva € 45.305,45
Somme impegnate € 24.557,01
Pagato € 24.557,01
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 449,45
Residua disponibilità finanz € 20.748,44

Annotazioni:

Progetti - P02/04 - PON 10.2.1A FSEPON-LO-2017-178 Competenze di base – Progetto imparare giocando (Fondi Europei)

Previsione iniziale € 19.911,60
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 19.911,60
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 € 0,00
Residua disponibilità finanz € 19.911,60

Annotazioni:

Progetti - P02/05 - PON 10.2.2A FSEPON-LO-2017-418 Competenze di base – Progetto impariamo ad imparare (Fondi Europei)

Previsione iniziale € 44.905,20
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva	€	44.905,20			
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	€	0,00			
Residua disponibilità finanz	€	44.905,20			

Annotazioni:

Progetti - P02/06 - PON 10.2.5A FSEPON-LO-2018-26 Competenze trasversali (Fondi Europei)

Previsione iniziale	€	29.971,50
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	29.971,50			
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	€	0,00			
Residua disponibilità finanz	€	29.971,50			

Annotazioni:

Progetti - P04 – Progetti per "Formazione/Aggiornamento del Personale"

Previsione iniziale	€	5.033,25
Variazioni in corso d'anno	€	8.173,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/11/2019	2	SI		8.173,99	VARIAZIONE DI BILANCIO per funzionamento Amministrativo didattico da settembre a Dicembre 2019.

Previsione definitiva	€	13.207,24			
Somme impegnate	€	2.894,40			
Pagato	€	2.894,40			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.173,99			
Residua disponibilità finanz	€	10.312,84			

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	225.401,68
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	145.018,67	
b) in conto residui	€	44.160,70	
		Totale	€ style="text-align: right;">189.179,37
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	177.114,10	
d) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ style="text-align: right;">177.114,10
Fondo di cassa a fine esercizio		€	237.466,95
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	133.226,96	
- Residui passivi	€	24.288,92	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	346.404,99

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1/19	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	71.597,63	-7.604,30	63.993,33
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	71.597,63	-7.604,30	63.993,33
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	177.387,66	-44.160,70	133.226,96
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	225.401,68	12.065,27	237.466,95
Totale disponibilità	402.789,34	-32.095,43	370.693,91
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	474.386,97	-39.699,73	434.687,24
Passività	Situazione all'1/1/19	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	21.002,52	3.286,40	24.288,92
Totale Debiti	21.002,52	3.286,40	24.288,92
Consistenza patrimoniale	453.384,45	-42.986,13	410.398,32
TOTALE PASSIVO	474.386,97	-39.699,73	434.687,24
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	177.387,65	0,00	177.387,65	44.160,70	133.226,96	0,00	133.226,96
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	21.002,52	0,00	21.002,52	0,00	21.002,52	3.286,40	24.288,92

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

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 rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Programmazione definitiva	Somme impegnate	% di utilizzo
01	Spese di personale	128.143,77	9.961,79	7,77%
02	Acquisto di beni di consumo	103.840,24	42.669,34	41,09%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	214.354,07	107.579,80	50,19%
04	Acquisto di beni d'investimento	16.897,10	8.457,10	50,05%
05	Altre spese	637,85	617,85	96,86%
06	Imposte e tasse	25.536,27	10.114,62	39,61%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00	0,06%
09	Rimborsi e poste correttive	1.371,53	0,00	0,00%
100	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	
98	Fondo di riserva	1.528,00	0,00	0,00%
	Totale generale	492.308,83	179.400,50	

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2019

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. 19 del 26/03/2019 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 30 del 12/11/2019.

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.

$$\begin{array}{r}
 \text{Accertamenti Competenza} \\
 \text{(tot. Colonna b – Entrate mod. H)} \quad 144.018,67 \\
 \text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\text{-----}}{\text{-----}} = \mathbf{0,27} \\
 \text{Totale Entrate} \quad 525.805,49 \\
 \text{(tot colonna a – Entrate mod. H)}
 \end{array}$$

$$\begin{array}{r}
 \text{Accertamenti da riscuotere} \\
 \text{(tot. Colonna d – Entrate mod. H)} \quad 0,00 \\
 \text{Incidenza residui attivi} = \frac{\text{-----}}{\text{-----}} = \mathbf{0,00} \\
 \text{Accertamenti di competenza} \quad 144.018,67 \\
 \text{(tot colonna b – Entrate mod. H)}
 \end{array}$$

	Impegni non pagati (tot. Colonna d – Spese mod. H)	3.286,40	
Incidenza residui passivi			= 0,02
	Impegni di competenza (tot colonna b – Spese mod. H)	179.400,50	

	Riscossioni a residuo (tot. Colonna g – Entrate mod. N)	44.160,70	
Smaltimento residui attivi			= 0,25
	Residui attivi iniziali (tot colonna f – Entrate mod. N)	177.387,66	

	Pagamenti a residuo (tot. Colonna g – Spese mod. N)	0,00	
Smaltimento residui passivi			= 0,00
	Residui passivi iniziali (tot colonna f – Spese mod. N)	21.002,52	

	Pagamenti competenza residuo (tot. Colonna c,g – Spese mod. N)	176.114,10	
Indice capacità di spesa			= 0,88
	Impegni comp. Res. Pass. Iniz. (tot colonna b,f – Spese mod. N)	200.403,02	

	Residui passivi al 31/12 (tot. Colonna i mod. N)	24.288,92	
Indice accumulo dei residui passivi			= 0,12
	Impegni comp. Res. Pass. Iniz. (tot colonna b,f – Spese mod. N)	200.403,02	

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni		179.400,50		
Numero alunni		956		= 197,65

Il Direttore dei servizi Generali Amm.
Giuseppa Airò



ISTITUTO COMPRENSIVO DI COLOGNO AL SERIO

24055 COLOGNO AL SERIO VIA ROSMINI, 12 C.F. 93044430168 C.M. BGIC89900P

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H

Esercizio finanziario 2019

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmaz.	Somme	Somme	Somme	differenza in + o - e=a-b
			definitiva	accertate	riscosse	rimaste da riscuotere	
			a	b	c	d=b-c	
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	381.786,82				381.786,82
	01	NON VINCOLATO	118.987,36				118.987,36
	02	VINCOLATO	262.799,46				262.799,46
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA					
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)					
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)					
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA					
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	23.681,04	23.681,04	23.681,04		
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	23.453,99	23.453,99	23.453,99		
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)					
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)					
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO					
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	227,05	227,05	227,05		
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE					
	01	DOTAZIONE ORDINARIA					
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI					
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI					
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	79.045,00	79.045,00	79.045,00		
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI					
	02	PROVINCIA VINCOLATI					
	03	COMUNE NON VINCOLATI					
	04	COMUNE VINCOLATI	79.045,00	79.045,00	79.045,00		
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI					
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI					
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	38.933,91	38.933,91	38.933,91		
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE					
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI					
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA					
	04	CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	28.588,61	28.588,61	28.588,61		
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	7.601,20	7.601,20	7.601,20		
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	225,00	225,00	225,00		
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	179,10	179,10	179,10		
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI					
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI					
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	1.340,00	1.340,00	1.340,00		
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI					
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA					
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					



ISTITUTO COMPRENSIVO DI COLOGNO AL SERIO

24055 COLOGNO AL SERIO VIA ROSMINI, 12 C.F. 93044430168 C.M. BGIC89900P

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H

Esercizio finanziario 2019

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmaz.	Somme	Somme	Somme	differenza in + o - e=a-b
			definitiva	accertate	riscosse	rimaste da riscuotere	
			a	b	c	d=b-c	
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA					
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE					
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	516,32	516,32	516,32		
	01	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI					
	02	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI					
	03	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI					
	04	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	449,45	449,45	449,45		
	05	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	66,87	66,87	66,87		
	06	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP					
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI					
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI					
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE					
	03	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA					
	04	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO					
	05	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE					
	06	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI					
	07	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c					
	08	ALIENAZIONE DI MACCHINARI					
	09	ALIENAZIONE DI IMPIANTI					
	10	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE					
	11	ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO					
	12	ALIENAZIONE DI SERVER					
	13	ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO					
	14	ALIENAZIONE DI PERIFERICHE					
	15	ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE					
	16	ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE					
	17	ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C					
	18	ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE					
	19	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI					
	20	ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO					
	21	ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI					
	22	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c					



ISTITUTO COMPRENSIVO DI COLOGNO AL SERIO

24055 COLOGNO AL SERIO VIA ROSMINI, 12 C.F. 93044430168 C.M. BGIC89900P

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H

Esercizio finanziario 2019

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmaz.	Somme	Somme	Somme	differenza in + o - e=a-b
			definitiva a	accertate b	riscosse c	rimaste da riscuotere d=b-c	
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI					
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE					
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI					
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE					
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c					
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI	1.582,19	1.582,19	1.582,19		
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI					
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO					
	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	1.582,19	1.582,19	1.582,19		
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI					
12		ALTRE ENTRATE	260,21	260,21	260,21		
	01	INTERESSI					
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,21	0,21	0,21		
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c	260,00	260,00	260,00		
13		MUTUI					
	01	MUTUI					
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE					
Totale entrate			525.805,49	144.018,67	144.018,67		381.786,82
Disavanzo di competenza				35.381,83			
Totale a pareggio				179.400,50			



ISTITUTO COMPRENSIVO DI COLOGNO AL SERIO

24055 COLOGNO AL SERIO VIA ROSMINI, 12 C.F. 93044430168 C.M. BGIC89900P

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H

Esercizio finanziario 2019

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	Programmaz.	Somme	Somme	Somme	differenza in + o - e=a-b
			definitiva	impegnate	pagate	rimaste da pagare	
			a	b	c	d=b-c	
A		ATTIVITA'	315.209,38	151.949,09	148.662,69	3.286,40	163.260,29
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	7.996,20				7.996,20
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	135.308,68	85.681,03	82.394,63	3.286,40	49.627,65
	A03	DIDATTICA	114.171,76	36.690,22	36.690,22		77.481,54
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO					
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	33.780,14	29.577,84	29.577,84		4.202,30
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	23.952,60				23.952,60
P		PROGETTI	175.571,45	27.451,41	27.451,41		148.120,04
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"	3.154,65				3.154,65
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	159.209,56	24.557,01	24.557,01		134.652,55
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"					
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	13.207,24	2.894,40	2.894,40		10.312,84
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"					
G		GESTIONE ECONOMICHE					
	G01	AZIENDA AGRARIA					
	G02	AZIENDA SPECIALE					
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI					
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE					
R		FONDO DI RISERVA	1.528,00				1.528,00
	R98	FONDO DI RISERVA	1.528,00				1.528,00
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
Totale spese			492.308,83	179.400,50	176.114,10	3.286,40	312.908,33
Avanzo di competenza							
Totale a pareggio				179.400,50			

Predisposto dal dirigente il

IL DIRIGENTE
SCOLASTICO

MANUELA NICOSIA

Proposto dalla Giunta Esecutiva il

IL PRESIDENTE DELLA
GIUNTA ESECUTIVA

Approvato dal Consiglio di Istituto il

IL CONSIGLIO DI ISTITUTO

IL SEGRETARIO

IL PRESIDENTE



ISTITUTO COMPRENSIVO DI COLOGNO AL SERIO

24055 COLOGNO AL SERIO VIA ROSMINI, 12 C.F. 93044430168 C.M. BGIC89900P

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2019 - MODELLO J

Esercizio finanziario 2019

	Conto residui (Importi in euro)	Conto competenza (Importi in euro)	Totali (Importi in euro)	
1 Fondo di cassa al 1° gennaio			225.401,68	
			<i>Di cui</i>	0,00
2 Riscossioni	(+) 44.160,70	144.018,67	188.179,37	
	<i>Di cui</i>	0,00	0,00	
3 Pagamenti	(-) 0,00	176.114,10	176.114,10	
	<i>Di cui</i>	0,00	0,00	
4 Saldo di cassa alla data 31/12/2019	(=)		237.466,95	
			<i>Di cui</i>	0,00

	Residui esercizi precedenti (Importi in euro)	Residui dell'esercizio (Importi in euro)	Totali (Importi in euro)	
5 Residui attivi	(+) 133.226,96	0,00	133.226,96	
6 Residui passivi	(-) 21.002,52	3.286,40	24.288,92	
7 Avanzo o disavanzo di amministrazione alla data 31/12/2019	(=)		346.404,99	[4+(5-6)]
8 Entrate accertate nell'esercizio	(+)		144.018,67	
9 Spese impegnate nell'esercizio	(-)		179.400,50	
10 Avanzo o Disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza	(=)		-35.381,83	(8-9)

(*) soggetto al vincolo per i flussi di cassa di cui all'art. 29 della L. 23/12/1998 n. 488

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI AMMINISTRATIVI

GIUSEPPA AIRO'