



ISTITUTO COMPRENSIVO DI MANERBIO

via Galliano,10 - 25025 Manerbio - BRESCIA -
Tel. 030 9938984 - fax 0309938856 - C.F.88003350175 C.M.BSIC89800B
e-mail: bsic89800b@istruzione.it - bsic89800b@pec.istruzione.it

CONTO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica e sui risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati

Dirigente Scolastico: *prof.ssa ANNAMARIA ALGHISI*

Riferimenti normativi

- **Art. 21 della Legge 59 del 1997**, meglio conosciuta come legge Bassanini, conferisce l'autonomia alle istituzioni scolastiche;
- **D.P.R. 275 dell'8 marzo 1999**, regolamento recante norme in materia di autonomia delle istituzioni scolastiche;
- **D.I. 129 del 28 agosto 2018**, "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche": artt. 22 e 23.

Visti tutti gli allegati al Conto Consuntivo previsti dal D.I. 129 del 28 agosto 2018 e la relazione tecnica predisposta dal D.S.G.A. Sig. Elia Nicola alla data 08/05/2020 si sottopone la presente relazione al Conto Consuntivo E.F. 2018 per l'esame da parte del Collegio dei Revisori dei Conti e per la conseguente approvazione da parte del Consiglio d'Istituto di Manerbio.

PREMESSA

Considerazioni di carattere generale

La presente relazione al Conto Consuntivo 2019 viene predisposta con stretto riferimento all'impostazione del Programma Annuale 2019 in modo da evidenziare un più facile confronto fra l'attività amministrativo-contabile espletata dall'Istituzione scolastica nel rispetto alle scelte generali definite per attuare il PTOF.

La realizzazione delle attività programmate dalla scuola nell'Esercizio Finanziario 2019 ha necessariamente dovuto tener conto dei mezzi finanziari a disposizione della scuola, che rappresentano il contesto di realtà entro il quale si sono programmate le scelte per rispondere ai fabbisogni legati alla realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa.

Nel Conto Consuntivo dell'anno 2019 sono evidenti gli elementi di coerenza fra le risorse finanziarie a disposizione della scuola e gli impegni assunti, in linea peraltro con quanto previsto dal programma annuale.

Il concreto funzionamento di tutta l'attività progettuale della scuola, con riferimento agli atti di indirizzo definiti dal Consiglio d'Istituto, ha potuto essere garantito anche grazie alla fattiva collaborazione con gli Enti Locali nella definizione del Piano di Diritto allo Studio

.

ENTRATE

03 FINANZIAMENTI DELLO STATO

I finanziamenti dello Stato riguardano sia la dotazione ordinaria che le entrate con vincolo di destinazione. Le variazioni riscontrate si riferiscono essenzialmente alle maggiori entrate per : progetti orientamento - Assegnazione funzionamento 4/12 2019

05 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI ED ALTRE ISTITUZIONI

I finanziamenti comprendono il contributo da parte:

- ◆ Contributo diritto allo studio dei Comuni

06 CONTRIBUTI DA PRIVATI

Le somme qui previste e le relative variazioni si riferiscono

- ◆ alle quote di partecipazione per assicurazione integrativa
- ◆ alle quote di partecipazione alle uscite e uscite didattiche , inserite nel PTOF e approvate dal Consiglio d'Istituto
- ◆ quota di partecipazione all'attività extrascolastica progetto "Tra Casa e Scuola"
- ◆ contributo di privati per le attività scolastiche

08 Rimborsi e restituzione somme

Le somme qui previste e le relative variazioni si riferiscono

- ◆ a una somma introitata per errato versamento

12 ALTRE ENTRATE

- ◆ Trattasi degli interessi attivi maturati sui c/c bancario degli istituti cassieri fino al 31/12/2019

SPESE

Si evidenziano come elementi valutativi di riferimento che giustificano le scelte di spesa realizzate nel corso dell'esercizio finanziario 2019

- ✓ La coerenza con gli atti di indirizzo per la realizzazione del P.T.O.F. definiti dal Consiglio di Istituto
- ✓ L'attenzione alle scelte progettuali deliberate dal Collegio dei Docenti finalizzate a migliorare le proposte educative e didattiche rivolte agli alunni, anche attraverso il confronto con le famiglie e gli incontri periodici collegiali
- ✓ La realizzazione di iniziative integrate con il territorio, con particolare attenzione al raccordo con le proposte degli Enti Locali
- ✓ L'organizzazione di percorsi di formazione per il personale docente in servizio
- ✓ Gli acquisti riguardanti l'implementazione della dotazione multimediali ad uso didattico, nonché l'adeguamento delle attrezzature per gli uffici di Segreteria

- ✓ La stipulazione di contratti di prestazione d'opera professionale ad esterni e di fornitura di beni e servizi si è svolta con regolare procedura negoziale, secondo parametri di qualità e di continuità del servizio erogato, e con estrema attenzione ai criteri di economicità ed efficienza
- ✓ Si esprime di seguito una valutazione di carattere generale rispetto ai Progetti/Attività, che dà ragione dell'utilizzo delle risorse finanziarie per acquisti di beni di consumo, di beni strumentali didattici, di prestazione di servizi da terzi, di trattamento accessorio, di altre spese di personale e di oneri finanziari dovuti. (nel dettaglio si rimanda ad ogni singolo allegato al Conto Consuntivo e alla relazione tecnica del DSGA):

<u>ATTIVITA'</u>	
ATTIVITA'	RISULTATI
Funzionamento generale e decoro della Scuola (A01)	• Efficiente funzionamento ordinario dell'ufficio di segreteria (Privacy) • Buon funzionamento dei servizi generali interni con varie forme di intensificazione delle prestazioni • Mantenimento di una totale copertura assicurativa per gli alunni e a richiesta per il personale
Funzionamento amministrativo (A02)	• Efficiente funzionamento ordinario dell'ufficio di segreteria • Costante coordinamento dell'area amministrativa • Buon funzionamento dei servizi generali interni con varie forme di intensificazione delle prestazioni
Funzionamento didattico (A03)	• Buon livello di funzionamento didattico generale • Buoni risultati di tipo procedurale nell'area dell'organizzazione della professionalità docente • Buona ricaduta sul clima generale • Aumento della partecipazione ai momenti formativi • Buona ricaduta sulla metodologia di lavoro • Buon supporto alla realizzazione di progetti trasversali
Visite, viaggi e programmi di studio all'estero (A05)	• Buon grado di coinvolgimento dei docenti e degli allievi • Buon livello di importanza attribuita • Buon grado di soddisfazione percepita • Buona la ricaduta didattica
Attività di orientamento (A06)	• Gli interventi attivati non hanno comportato nessun tipo di spesa • Buon grado di coinvolgimento dei docenti e degli allievi

P01 Progetti in ambito Scientifico, Tecnico e Professionale	
PROGETTO	RISULTATI
P.1.1 - PNSD - Piano nazionale scuola digitale	• Buon grado di attivazione delle procedure • Buon livello di implementazione del nuovo sito • Buon grado di soddisfazione percepita • Buon livello di adesione alle direttive ministeriali

P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	
PROGETTO	RISULTATI
P.2.1 - Progetti PTOF	• Buon grado di coinvolgimento dei docenti e degli allievi • Buon livello di importanza attribuita • Buon grado di soddisfazione percepita

	• Buona promozione di competenze trasversali • Buon grado di coinvolgimento dei docenti (tutti i docenti della scuola + alcuni docenti provenienti dalle scuole del territorio) (percorsi paralleli rivolti ai genitori su Bullismo e Cyberbullismo)
Voce P.2.2 - Ambito 10 CTI-CIT	• Buon grado di coinvolgimento dei docenti e dei genitori anche delle scuole del territorio coinvolti in attività laboratoriali per la revisione degli strumenti di inclusione • Buon livello di importanza attribuita • Buon grado di soddisfazione percepita
P.2.3 - Progetto Tra Casa e Scuola	• Buon grado di coinvolgimento dei docenti , dei genitori e delle Associazioni del territorio • Buon livello di importanza attribuita • Buon grado di soddisfazione percepita dalle famiglie • Ampliamento delle richieste, delle attività e delle utenze
P.2.4 - Progetto Offlaga scuola più	• Buon grado di coinvolgimento dei docenti , dei genitori e delle Associazioni del territorio • Buon livello di importanza attribuita • Buon grado di soddisfazione percepita dalle famiglie • Ampliamento delle richieste, delle attività e delle utenze

P04 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	
PROGETTO	RISULTATI
P.4.1 - Formazione del personale docente e ATA)	• Buon Grado di importanza elevato e rapportato alle Indicazioni Nazionali-didattica per competenze • Buon grado di soddisfazione percepita con ricaduta nelle attività progettuali delle classi • Buona adesione alla formazione organizzata dall'Ambito 10

La Scuola di Manerbio è scuola polo della zona per la diffusione di buone pratiche per l'inclusione (alunni certificati e alunni con bisogni educativi speciali). La Scuola si è avvalsa dell'aiuto di mediatori interculturali per traduzioni di documenti, testi, e gestione delle relazioni scuola-famiglia.

CONSIDERAZIONI FINALI

La gestione amministrativa e contabile si è svolta secondo i dettami del D.I. 129 del 28 agosto 2018. Non sono state tenute gestioni extra-contabili e tutti i pagamenti sono stati eseguiti secondo le norme di contabilità vigenti. Nell'esplicazione dell'attività sono stati applicati i criteri di economicità, efficienza e di efficacia.

Il Dirigente Scolastico esprime nel complesso una valutazione positiva dell'attività gestionale dell'esercizio 2019 nella quale sono stati raggiunti gli obiettivi fissati dalla programmazione annuale, ottemperando alle indicazioni del Piano dell'Offerta Formativa e nel rispetto della normativa vigente.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa ANNAMARIA ALGHISI



ISTITUTO COMPRENSIVO DI MANERBIO

via Galliano,10 - 25025 Manerbio - BRESCIA -

Tel. 030 9938984 - fax 0309938856 - C.F.88003350175 C.M.BSIC89800B

e-mail: bsic89800b@istruzione.it - bsic89800b@pec.istruzione.it

**Relazione tecnica del D.S.G.A.
al Conto Consuntivo anno finanziario 2019**

A cura del Direttore Servizi Generali Amministrativi Inc. Elia Nicola

Il Conto Consuntivo 2019 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo i dettami previsti dal D.I. 129/2018 (artt. 22 e 23).

Il Conto Consuntivo è composto da due parti fondamentali che sono:

- ✓ Conto finanziario
- ✓ Conto del patrimonio

Preliminarmente si osserva che il Conto Consuntivo 2019 è stato predisposto seguendo le istruzioni impartite dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca con circolare n. 186 del 27/02/2008 che il Programma Annuale dello stesso periodo cui si riferisce il Conto Consuntivo è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 25/02/2019.

IL CONTO CONSUNTIVO È COMPOSTO DAI SEGUENTI ALLEGATI:

Mod. H	- Conto Finanziario
Mod. I	- Rendiconto Progetti/ Attività
Mod. J	- Situazione Amministrativa definitiva
Mod. K	- Conto del patrimonio
Mod. L	- Elenco Residui
Mod. M	- Spese di personale
Mod. N	- Riepilogo Spese

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate (-) Uscite
Previsione definitiva	284.821,27	Previsione definitiva	255.180,47	29.640,80
Accertamenti	149.425,34	Impegni	144.681,65	Avanzo di competenza 4.743,69
competenza	149.374,34	competenza	131.250,66	Saldo di cassa anno corrente (a) 7.471,28
Riscossioni		Pagamenti		
residui	740,00	residui	11.392,40	
Somme rimaste da riscuotere	51,00	Somme rimaste da pagare	13.430,99	Residui dell'anno attivi/passivi -13.379,99
(+) (+)				
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=) (=)				
Totale residui attivi	51,00	Totale residui passivi	13.430,99	Sbilancio residui (b) -13.379,99
			Saldo al 1° gennaio 2019	146.048,33 (c)
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	140.139,62 (a+b+c)

Entrate Accertate - Esercizio Finanziario 2019	€ 149.425,34
Spese Impegnate - Esercizio finanziario 2019	€ 144.681,65
Avanzo(o Disavanzo) di Competenza	€ 4.743,69

Il fondo di cassa al 31/12/2019 di € **153.519,61** che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia.

CONTO FINANZIARIO

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Esercizio 2019

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità b/a (*)
Avanzo di amministrazione utilizzato	135.395,93		
Finanziamenti dallo Stato	50.495,82	50.495,82	1
Finanziamenti da Enti locali e altre Istit.	57.713,00	57.713,00	1
Contributi da privati	41.096,50	41.096,50	1
Rimborsi e restituzione somme	120,00	120,00	1
Altre entrate	0,02	0,02	1
Totale entrate	284.821,27	149.425,34	
Disavanzo di competenza			
Totale a pareggio		149.425,34	

(*) Il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più ci si avvicina al valore 1 e maggiori risultano le disponibilità dell'Istituto.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e, quindi, quella definitiva:

Aggregato 01 voce 01 - Avanzo Amministrazione non vincolato				
<i>Previsione iniziale</i>				113.129,98
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
<i>Previsione definitiva (a)</i>				113.129,98
<i>Riscossi(b)</i>				
<i>Da riscuotere(c)</i>				
<i>Differenza (a-b-c)</i>				

Aggregato 01 voce 02 - Avanzo Amministrazione vincolato				
<i>Previsione iniziale</i>				22.265,95
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
<i>Previsione definitiva (a)</i>				22.265,95
<i>Riscossi(b)</i>				
<i>Da riscuotere(c)</i>				
<i>Differenza (a-b-c)</i>				

Aggregato 03 voce 01 - Dotazione ordinaria				
<i>Previsione iniziale</i>				20.297,33
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
28/11/2019	428		Finanziamento 4/12 A.F. 2019 Funzionamento Amministrativo e Didattico 2019 /20	11.133,68
			A.F. 2019 DI 104 Articolo 8 Orientamento	357,77
			A.F. 2019 Finanziamento Sofferenze Finanziarie	18.707,04
<i>Previsione definitiva (a)</i>				50.495,82
<i>Accertati</i>				50.495,82
<i>Riscossi(b)</i>				50.495,82
<i>Da riscuotere(c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				0,00

Aggregato 05 voce 03 - Contributi da Comune non vincolati				
<i>Previsione iniziale</i>				49.213,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
<i>Previsione definitiva (a)</i>				49.213,00
<i>Accertati</i>				49.213,00
<i>Riscossi(b)</i>				49.213,00
<i>Da riscuotere(c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				0,00

Aggregato 05 voce 04 - Contributi da Comune vincolati				
<i>Previsione iniziale</i>				8.500,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
<i>Previsione definitiva (a)</i>				8.500,00
<i>Accertati</i>				8.500,00
<i>Riscossi(b)</i>				8.500,00
<i>Da riscuotere(c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				0,00

Aggregato 06 voce 04 - Contributi da Privati - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero				
<i>Previsione iniziale</i>				20.000,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
28/05/2019	405		Ulteriore contributo famiglie per spese uscite didattiche	1.342,50
30/12/2019			Ulteriore contributo famiglie per spese uscite didattiche scuola primaria	338,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				21.680,50
<i>Accertati</i>				21.680,50
<i>Riscossi(b)</i>				21.680,50
<i>Da riscuotere(c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				0,00

Aggregato 06 voce 05 - Contributi da Privati - Contributi per copertura assicurativa degli alunni				
<i>Previsione iniziale</i>				10.000,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
28/11/2019	428		Ulteriore contributo famiglie per assicurazione alunni	802,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				10.802,00
<i>Accertati</i>				10.802,00
<i>Riscossi(b)</i>				10.751,00
<i>Da riscuotere(c)</i>				51,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				0,00

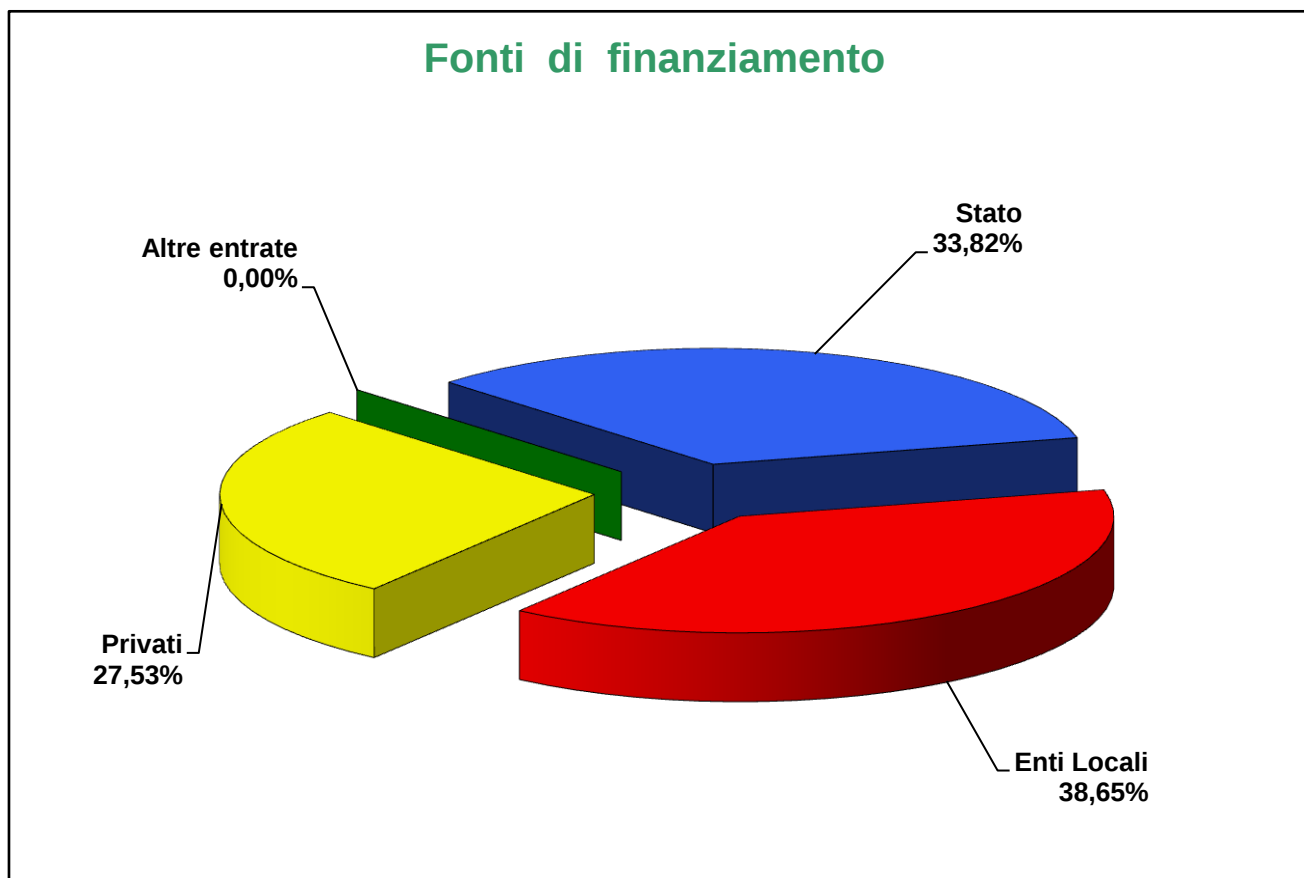
Aggregato 06 voce 06 - Contributi da Privati - Contributi per copertura assicurativa del personale				
<i>Previsione iniziale</i>				1.000,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
28/11/2019	428		Ulteriore personale interno per assicurazione	104,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				1.104,00
<i>Accertati</i>				1.104,00
<i>Riscossi(b)</i>				1.104,00
<i>Da riscuotere(c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				0,00

Aggregato 06 voce 10 - Contributi da Privati - Altri contributi da famiglie vincolati				
<i>Previsione iniziale</i>				78,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
28/05/2019	405		Contributo volontario genitori per attività didattica	100,00
24/06/2019	411		Donazione genitori scuola secondaria di Manerbio per acquisto piano digitale scorso musicale	300,00
24/06/2019	411		Pagamento quota partecipazione progetto tra casa e scuola BASKET	78,00
28/11/2019	428		Pagamento quota partecipazione progetto tra casa e scuola	3.864,00
30/12/2019			Ulteriore contributo Progetto tra Casa e scuola	90,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				4.510,00
<i>Accertati</i>				4.510,00
<i>Riscossi(b)</i>				4.510,00
<i>Da riscuotere(c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				0,00

Aggregato 06 voce 12 - Contributi da Privati - Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				
<i>Previsione iniziale</i>				3.000,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
<i>Previsione definitiva (a)</i>				3.000,00
<i>Accertati</i>				3.000,00
<i>Riscossi(b)</i>				3.000,00
<i>Da riscuotere(c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				0,00

Aggregato 08 voce 5 - Rimborsi e restituzione somme - Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese				
<i>Previsione iniziale</i>				0,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
28/11/2019	428		Rimborso per errato importo pagamento attività GDPR	120,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				120,00
<i>Accertati</i>				120,00
<i>Riscossi(b)</i>				120,00
<i>Da riscuotere(c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				0,00

Aggregato 12 voce 02 - Altre entrate - Interessi attivi da Banca d'Italia				
Previsione iniziale				0,02
Variazioni in corso d'anno				
Data	Decreto	Delibera C.d'I.	Descrizione	Importo
Previsione definitiva (a)				0,02
Accertati				0,02
Riscossi(b)				0,02
Da riscuotere(c)				0,00
Differenza(a-b-c)				0,00



Come previsto dall'art.23 del D.I. 129/2018 e dall'art.1, commi 145 e seguenti, della legge n. 107/2015, si mettono in evidenza i fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie o derivanti da erogazioni liberali:

- I fondi acquisiti con i contributi delle famiglie che ammontano a € 36.992,50 e sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:

A01Attività – *Funzionamento generale e decoro della Scuola* per € 10.802,00 (assicurazione)

A03Attività – *Funzionamento Didattica* per € 300,00

A05Attività – *Visite, viaggi e programmi di studio all'estero* per € 21.460,50

P02.01 Progetto - *Progetti PTOF* per € 320,00

P02.03 Progetto - *Progetto Tra Casa e Scuola* per € 4.110,00

- I fondi derivanti da erogazioni liberali ammontano a € 0,00
- I fondi derivanti da donazioni, legati ed eredità che ammontano a € 0,00

RIEPILOGO DELLE SPESE

Esercizio 2019

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare b/a (*)
Attività	154.491,56	102.780,95	0,67
Progetti	99.688,91	41.900,70	0,42
Gestioni economiche			
Disponibilità finanziaria da programmare	29.640,80		
Fondo di riserva	1.000,00		
Totale spese	284.821,27	144.681,65	0,51
Avanzo di competenza		4.743,69	
Totale a pareggio		149.425,34	

(*) 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 a 1 e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'Istituto rispetto alle previsioni iniziali.

RENDICONTO SPESE PROGETTI/ATTIVITÀ

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi dell'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 tipologia di spesa:

Aggregati A Attività

Aggregato A voce 01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola				
<i>Previsione iniziale</i>				26.300,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
28/11/2019	428		Rimborso per errato importo di pagamento Fatt. 191 del 06/06/2019 Attività per GDPR	120,00
28/11/2019	428		Maggior accertamento spese assicurazione personale scolastico	104,00
28/11/2019	428		Maggior accertamento spese assicurazione alunni	802,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				27.326,00
<i>Pagati (b)</i>				12.962,82
<i>Da pagare (c)</i>				12.314,42
<i>Differenza (a-b-c)</i>				2.048,76
L' aggregato è stato finanziato:				
1.	Avanzo di amministrazione	€	6.799,98	
2.	Finanziamento Enti locali	€	8.500,00	
3.	Contributi da privati	€	11.906,00	(Contributi da famiglie per € 10.802,00)
4.	Rimborsi	€	120,00	
Totale delle variazioni € 1.026,00				

Riepilogo spese A01	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Acquisto di beni di consumo	9.062,72	7.990,93	0,88
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	17.763,28	17.174,56	0,97
Altre spese	500,00	111,75	0,22
Totale spese del progetto	27.326,00	25.277,24	0,93

Aggregato A voce 02 - Funzionamento amministrativo				
Previsione iniziale				29.600,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	Decreto	Delibera C.d'I.	Descrizione	Importo
28/11/2019	428		Miur - Finanziamento 4/12 A.F. 2019 Funzionamento Amministrativo e Didattico 2019 /20	11.133,68
Previsione definitiva (a)				40.733,68
Pagati (b)				23.238,79
Da pagare (c)				804,66
Differenza (a-b-c)				16.690,23
L' aggregato è stato finanziato:				
1.	Avanzo di amministrazione	€	9.302,67	
2.	Finanziamenti dallo Stato	€	31.431,01	
Totale delle variazioni € 11.133,68				

Riepilogo spese A02	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Acquisto di beni di consumo	5.760,93	5.760,93	1,00
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	8.878,71	8.107,06	0,91
Acquisto di beni d'investimento	8.553,96	8.553,96	1,00
Altre spese	849,85	816,84	0,96
Totale spese del progetto	24.043,45	23.238,79	0,97

Aggregato A voce 03 - Didattica				
Previsione iniziale				61.762,30
Variazioni in corso d'anno				
Data	Decreto	Delibera C.d'I.	Descrizione	Importo
24/06/2019	411		Donazione genitori scuola secondaria di Manerbio per acquisto piano digitale scorso musicale	300,00
Previsione definitiva (a)				62.062,30
Pagati (b)				31.266,34
Da pagare (c)				171,91
Differenza (a-b-c)				30.624,05

L' aggregato è stato finanziato:

- | | |
|---------------------------------|--|
| 1. Avanzo di amministrazione | € 27.068,30 |
| 2. Finanziamenti da Enti locali | € 34.694,00 |
| 5. Contributi da privati | € 300,00 (Contributi da famiglie per € 300,00) |

Totale delle variazioni € 300,00

Riepilogo spese A03	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Acquisto di beni di consumo	27.168,40	20.826,55	0,77
Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	9.593,90	2.081,90	0,22
Acquisto di beni d'investimento	25.300,00	8.529,80	0,34
Totale spese del progetto	62.062,3	31.438,25	0,51

Aggregato A voce 05 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero				
Previsione iniziale				21.600,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	Decreto	Delibera C.d'I.	Descrizione	Importo
28/05/2019	405		Ulteriore introito da genitori per uscite didattiche 2019	1.122,50
			Maggior introito per viaggi di Istruzione scuola primaria Manerbio	338,00
Previsione definitiva (a)				23.060,50
Pagati (b)				22.022,01
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				1.038,49
L' aggregato è stato finanziato:				
1.	Finanziamenti da Enti locali	€	1.600,00	
2.	Contributi da privati	€	21.460,50 (Contributi da famiglie € 21.460,50)	
Totale delle variazioni € 1.460,50				

Riepilogo spese A05	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Acquisto servizi ed utilizzo beni di terzi	23.060,50	22.022,01	0,95
Totale spese del progetto	23.060,50	22.022,01	0,95

Aggregato A voce 06 - Attività di orientamento				
<i>Previsione iniziale</i>				951,31
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
			Introito Saldo Attività progettuali ai sensi dell'art. 8 DL 104 "Orientamento"	357,77
<i>Previsione definitiva (a)</i>				1.309,08
<i>Pagati (b)</i>				0,00
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				1.309,08
L' aggregato è stato finanziato:				
1.	Avanzo di amministrazione presunto	€	951,31	
2.	Finanziamenti dallo Stato	€	357,77	
Totale delle variazioni € 357,77				

Riepilogo spese A06	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Acquisto di beni di consumo	0,00	0,00	
Totale spese del progetto	0,00	0,00	

P01 Progetti in ambito Scientifico, Tecnico e Professionale

Voce P.1.1 - PNSD - Piano nazionale scuola digitale				
<i>Previsione iniziale</i>				33.200,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
<i>Previsione definitiva (a)</i>				33.200,00
<i>Pagati (b)</i>				8.330,06
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				24.869,94
L' aggregato è stato finanziato:				
1.	Avanzo di amministrazione	€	33.200,00	
Totale delle variazioni € 0,00				

Riepilogo spese P01	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Acquisto di beni di consumo	231,80	231,80	1
Acquisto servizi ed utilizzo beni di terzi	7.683,56	7.683,56	1
Acquisto di beni d'investimento	164,70	164,70	1
Altre spese	250,00	250,0	1
Totale spese del progetto	8.330,06	8.330,06	1

P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Voce P.2.1 - Progetti PTOF				
<i>Previsione iniziale</i>				24.800,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
28/05/2019	405		Contributo volontario genitori per attività didattica	100,00
28/05/2019	405		Ulteriore introito da genitori per uscite didattiche 2019	220,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				25.120,00
<i>Pagati (b)</i>				17.222,60
<i>Da pagare (c)</i>				140,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				7.757,40
L' aggregato è stato finanziato:				
1.	Avanzo di amministrazione	€	14.881,00	
2.	Finanziamenti da Enti locali	€	9.919,00	
3.	Contributi da Privati	€	320,00 (Contributi da famiglie € 320,00)	
Totale delle variazioni € 320,00				

Riepilogo spese P.2.1	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Personale	5.600,00	5.294,74	0,95
Acquisto di beni di consumo	2.768,72	1.647,36	0,59
Acquisto servizi ed utilizzo beni di terzi	16.611,28	10.280,50	0,62
Altre spese	140,00	140,00	1,00
Totale spese del progetto	38.108,02	14.520,79	0,38

Voce P.2.2 - Ambito 10 CTI-CIT				
<i>Previsione iniziale</i>				3.711,34
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
<i>Previsione definitiva (a)</i>				3.711,34
<i>Pagati (b)</i>				283,44
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				3.427,90
L' aggregato è stato finanziato:				
1.	Avanzo di amministrazione	€	3.711,34	
Totale delle variazioni € 0,00				

Riepilogo spese P.2.2	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Acquisto di beni di consumo	1.100,00	283,44	0,26
Acquisto servizi ed utilizzo beni di terzi	2.611,34	0,00	0,00
Totale spese del progetto	3.711,34	283,44	0,08

Voce P.2.3 - Progetto Tra Casa e Scuola				
Previsione iniziale				10.082,19
Variazioni in corso d'anno				
Data	Decreto	Delibera C.d'I.	Descrizione	Importo
24/06/2019	411		Pagamento quota partecipazione progetto tra casa e scuola BASKET	78,00
28/11/2019	428		Pagamento quota partecipazione progetto tra casa e scuola	3.864,00
30/12/2019			Ulteriore contributo Progetto tra Casa e scuola	90,00
Previsione definitiva (a)				14.114,19
Pagati (b)				6.197,61
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				7.916,58
L' aggregato è stato finanziato:				
1. Avanzo di amministrazione		€	10.004,19	
2. Contributi da privati		€	4.110,00 (Contributi da famiglie € 4.110,00)	
Totale delle variazioni € 4.032,00				

Riepilogo spese P.2.3	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Acquisto di beni di consumo	3.992,19	239,61	0,06
Acquisto servizi ed utilizzo beni di terzi	10.044,00	5.880,00	0,59
Rimborsi e poste correttive	78,00	78,00	1
Totale spese del progetto	14.114,19	6.197,61	0,44

Voce P.2.4 - Progetto Offflaga scuola più				
Previsione iniziale				11.000,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	Decreto	Delibera C.d'I.	Descrizione	Importo
Previsione definitiva (a)				11.000,00
Pagati (b)				7.189,17
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				3.810,83
L' aggregato è stato finanziato:				
1.	Avanzo di amministrazione		€	5.000,00
2.	Finanziamenti da Enti locali		€	3.000,00
3.	Contributi da privati		€	3.000,00
Totale delle variazioni € 0,00				

Riepilogo spese P.2.4	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Personale	4.139,00	3.073,12	0,74
Acquisto di beni di consumo	1.010,15	1.010,15	1,00
Acquisto servizi ed utilizzo beni di terzi	5.850,85	3.105,90	0,53
Totale spese del progetto	11.000,00	7.189,17	0,65

P04 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Voce P.4.1 - Formazione del personale docente e ATA				
Previsione iniziale				12.543,38
Variazioni in corso d'anno				
Data	Decreto	Delibera C.d'I.	Descrizione	Importo
Previsione definitiva (a)				12.543,38
Pagati (b)				2.537,82
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				10.005,56
L' aggregato è stato finanziato:				
1. Avanzo di amministrazione € 12.543,38				
Totale delle variazioni € 0,00				

Riepilogo spese P.4.1	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Acquisto servizi ed utilizzo beni di terzi	12.543,38	2.537,82	0,20
Totale spese del progetto	12.543,38	2.537,82	0,20

Aggregato R voce 98 - Fondo di riserva				
Previsione iniziale				1.000,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	Decreto	Delibera C.d'I.	Descrizione	Importo
Previsione definitiva				1.000,00
Differenza con la previsione iniziale				0,00

Aggregato Z voce 01 - Disponibilità finanziaria da programmare				
Previsione iniziale				10.933,76
Variazioni in corso d'anno				
Data	Decreto	Delibera C.d'I.	Descrizione	Importo
10/12/2019			Introito per assegnazione risorsa finanziaria per sofferenze finanziarie a.s. 2019/20	18.707,04
Previsione definitiva				29.640,80
Differenza con la previsione iniziale				18.707,04

Situazione dei residui

I residui attivi al 31 dicembre ammontano ad € 51,00 mentre quelli passivi sono pari a € 13.430,99.

Conto del Patrimonio 2019

Si precisa che per quanto riguarda i beni patrimoniali (punto A2 del mod. K) si è proceduto nel periodo dal 01/01/2019 al 31/12/2019 alle seguenti operazioni:

1. Carico a inventario di nuovi beni al 31/12/2019 per € 16.448,98;
2. Operazione di rivalutazione dei beni, in base alla Circolare MIUR n. 8910 del 01/12/2011 per € 31.955,83 in diminuzione.

Partendo da una consistenza patrimoniale al dei beni inventariati all' 01/01/2019 di € 91.795,97 risulta una consistenza patrimoniale dei beni inventariati al 31/12/2019 pari a € 76.289,12 (a).

Tenendo conto che al 31/12/2019:

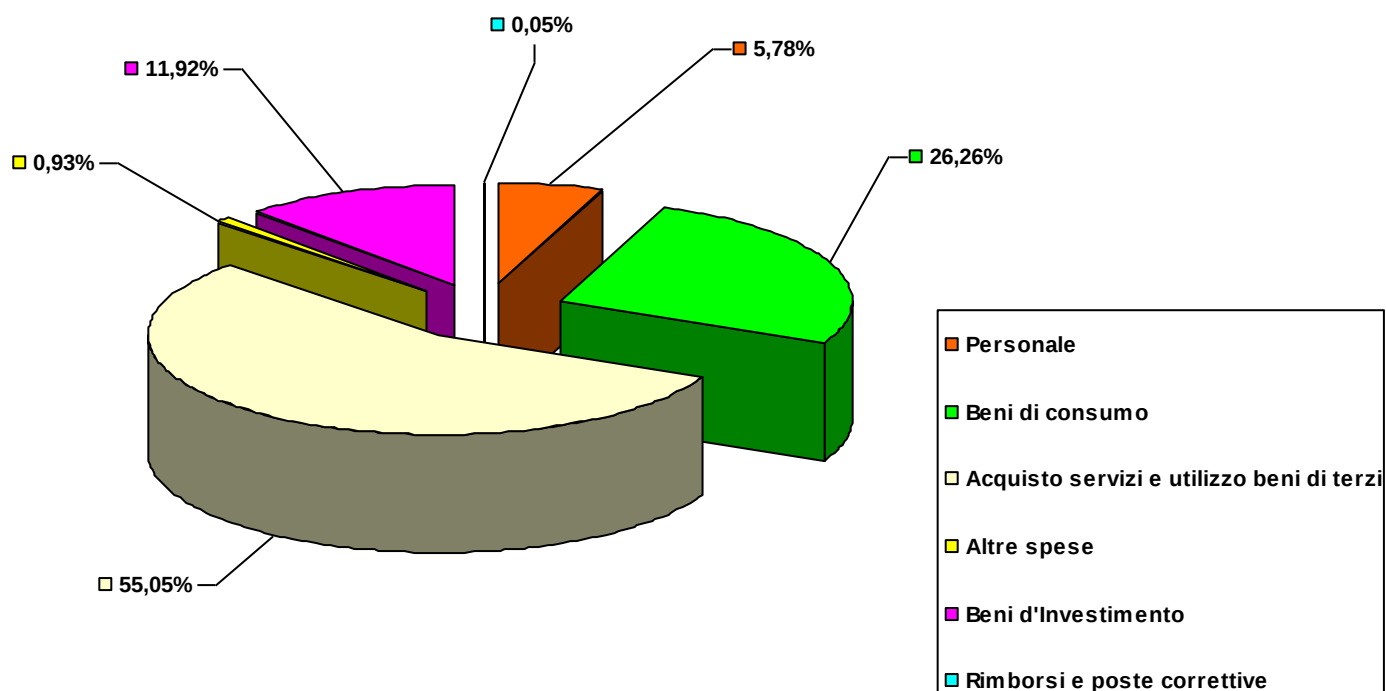
1. Il saldo di cassa è pari a € 153.519,61 (b)
2. I residui attivi ammontano a € 51,00 (c)
3. I titoli postali hanno un valore di € 206,58 (d)
4. I residui passivi sono pari a 13.430,99 (e)

Come evidenziato dal mod. K allegato il totale del Conto del Patrimonio attivo/passivo è di € 230.066,31 (a+b+c+d) con una consistenza patrimoniale di € 216.635,32 (a+b+c+d-e)

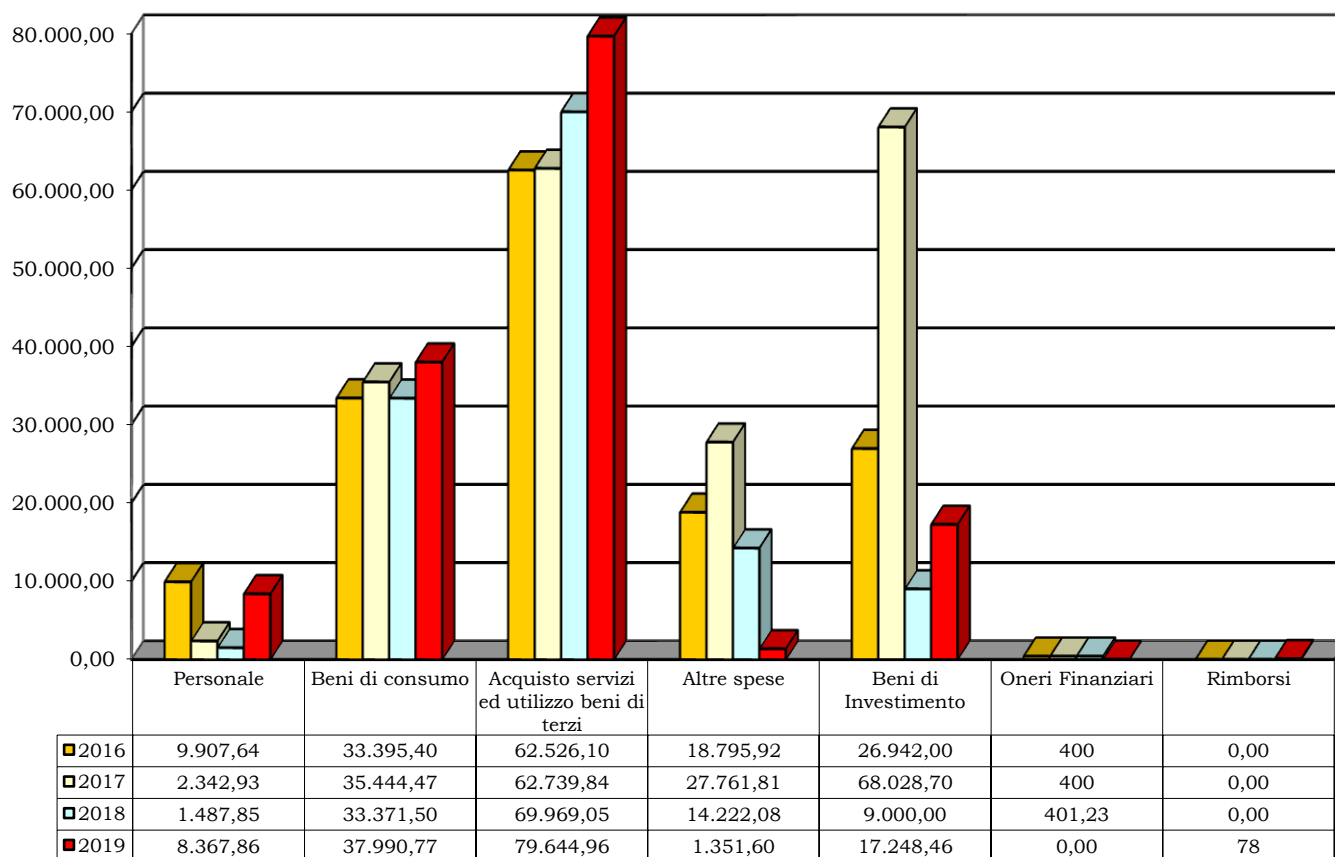
Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici

Tipo	Descrizione	Importo	% di utilizzo
01	Personale	8.367,86	5,78
02	Acquisto di beni di consumo	37.990,77	26,26
03	Acquisto servizi ed utilizzo beni di terzi	79.644,96	55,05
04	Acquisto di beni d'investimento	17.248,46	11,92
05	Altre spese	1.351,60	0,93
06	Imposte e tasse	0,00	
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	
08	Oneri finanziari	0,00	
09	Rimborsi e poste correttive	78,00	0,05
	Totale Uscite	144.681,65	100,00

Spese 2019



Comparazione Spese anni



INDICATORE DI TEMPESTIVITÀ ANNO 2019

L'indicatore di tempestività dei pagamenti relativo all'anno 2019 è pari a

-10,99

L'indicatore di tempestività dei pagamenti, come previsto dall'art. 9 del D.P.C.M. 22/09/2014, è calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura e la data di pagamento ai fornitori, moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

L'indice negativo indica una corretta tempestività nei pagamenti.

Indici di bilancio

<i>Descrizione dell'indice</i>	<i>Valore calcolato</i>	<i>Valutazione del dato</i>
N. 1 - INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA Rapporto tra le entrate da trasferimenti dello Stato ed il totale delle entrate - Accertamenti.	0,34	Varia da zero (dipendenza nulla), ad uno (dipendenza massima)
N. 2 - INCIDENZA RESIDUI ATTIVI Rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.	0,00	Varia da zero (produzione nulla di residui), ad uno (produzione massima di residui)
N. 3 - INCIDENZA RESIDUI PASSIVI Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.	0,09	Varia da zero (produzione nulla di residui), ad uno (produzione massima di residui)
N. 4 - SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI Rapporto tra le riscossioni ed i residui attivi iniziali.	1	Varia da zero (smaltimento nullo di residui), ad uno (realizzazione massima dei crediti)
N. 5 - SMALTIMENTO DEI RESIDUI PASSIVI Rapporto tra i pagamenti ed i residui passivi iniziali.	1	Varia da zero (smaltimento nullo dei residui), ad uno (smaltimento massimo degli impegni)

Altre dichiarazioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2019, si dichiara:

- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- Che l'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n° 66 del 27/11/2019.
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Brescia, 12 maggio 2020

Il Direttore S.G.A.
Elia Nicola