



Istituto Scolastico Comprensivo «BALILLA PAGANELLI»

Scuola dell'Infanzia - Primaria – Montessori - Secondaria I° grado

Via Friuli 18 20092 - Cinisello Balsamo (MI)

Tel. 02/66047583 – 0266047832 – fax. 02/66014616

Cod.Mec.: MIIC82500Q -C.F. 85007770150

✉ MIIC82500Q@ISTRUZIONE.IT -PEC: MIIC82500Q@PEC.ISTRUZIONE.IT

Sito Web <http://www.isc-paganelli.edu.it>



RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2019

Il conto consuntivo per l'anno 2019 riassume 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 28/02/2019 con provvedimento n. 11 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Si segnala che nell' E. F. 2019 il P.A. è stato redatto utilizzando il nuovo Piano dei conti e i nuovi schemi di bilancio, così come previsto dal Decreto 28 agosto 2018, n. 129. Pertanto, i progetti già inseriti nel P.A. 2018 e anni precedenti sono stati rinominati secondo la tipologia di appartenenza: attività didattica o progetti in ambito scientifico, umanistico e sociale, per certificazioni e corsi professionali, per la formazione/aggiornamento del personale.

A seguito di maggiori accertamenti rispetto alla previsione iniziale, si è reso necessario apportare delle variazioni al P.A. 2019 nel corso dell'esercizio finanziario, tutte regolarmente approvate con delibera del Consiglio di Istituto. Analogamente a quanto rilevato negli ee. ff. 2017 e 2018, anche nel 2019 si è avuto un incremento delle risorse a fini progettuali. Infatti, grazie al contributo delle famiglie, si è potuto offrire agli alunni dell'istituto, in prosecuzione dei due precedenti anni scolastici, un ampliamento dell'offerta formativa che contempla l'educazione alla musica (a partire dagli alunni di 5 anni della scuola dell'infanzia), l'attività motoria con istruttori qualificati dal CONI e il progetto LENS (Learning English with Native Speakers) con la presenza di esperti madrelingua inglese in tutte le classi della scuola primaria e secondaria.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	429.677,55	Programmazione definitiva	429.677,55	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	319.991,15	Impegni	314.526,10	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 5.465,05
competenza	314.991,15	competenza	287.376,52	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	12.332,35	Pagamenti	15.948,32	23.998,66
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	5.000,00	Somme rimaste da pagare	27.149,58	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -22.149,58
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	17.747,65	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	22.747,65	Totale residui passivi	27.149,58	<i>Sbilancio residui (b)</i> -4.401,93
			Saldo cassa iniziale (c)	93.612,08
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			(a+b+c)	113.208,81

CONTO FINANZIARIO 2019

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	109.686,40	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	33.414,97	33.414,97	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	44.805,54	44.805,54	100,00%
Contributi da privati	241.770,60	241.770,60	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,04	0,04	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	429.677,55	319.991,15	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		319.991,15	

(*) 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

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale € 4.260,73
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.260,73
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 105.425,67
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 105.425,67
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

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

02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

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

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

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

03 - Finanziamenti dallo Stato

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 20.998,66
 Variazioni in corso d'anno € 12.159,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2019	3	C	12.159,45	DOTAZIONE ORDINARIA SETT/DIC. 2019

Previsione definitiva € 33.158,11
 Somme accertate € 33.158,11
 Riscosso € 33.158,11
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

03 / 02 – Dotazione perequativa

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

03 / 03 – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

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

03 / 04 – Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)

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

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

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

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 256,86

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2019	3	C	256,86	FONDI PER ORIENTAMENTO

Previsione definitiva € 256,86
 Somme accertate € 256,86
 Riscosso € 256,86
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

04 - Finanziamenti dalla Regione

04 / 01 – Dotazione ordinaria

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

04 / 02 – Dotazione perequativa

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

04 / 03 Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

05 / 01 – Provincia non vincolati

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

05 / 02 – Provincia vincolati

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

05 / 03 – Comune non vincolati

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

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 7.347,76
 Variazioni in corso d'anno € 37.199,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/11/2019	2	C	5.000,00	CONTRIBUTO COMUNE CINISELLO B.MO PER ARREDI SCOLASTICI
01/07/2019	1	C	7.730,00	CONTRIBUTI COMUNE CINISELLO B.MO PER FUNZIONAMENTO DIREZIONI 2018/19 E SPESE MANUTENZIONE
01/07/2019	1	C	7.246,88	FUNZIONI MISTE PERSONALE ATA 2018/19 COMUNE CINISELLO B.MO
01/07/2019	1	C	550,00	CONTRIBUTO PER FESTA DELLO SPORT 2018/19 COMUNE CINISELLO B.MO
31/12/2019	3	C	10.000,00	CONTRIBUTO PER ASSISTENZA EDUCATIVA 2019/20 ALUNNI DVA RESIDENTI COMUNE DI SESTO S.G.- 1^ ACCONTO
31/12/2019	3	C	3.600,00	CONTRIBUTO COMUNE DI CINISELLO B. PER PROGETTO "A SCUOLA DI SPORT 2019/20"
31/12/2019	3	C	2.187,90	FUNZIONI MISTE PERSONALE ATA 2019 COMUNE CINISELLO B.MO
31/12/2019	3	C	885,00	RESTITUZIONE CAUZIONE PER UTILIZZO LOCALI COMUNE DI MILANO

Previsione definitiva € 44.547,54
 Somme accertate € 44.547,54
 Riscosso € 39.547,54
 Rimaste da riscuotere € 5.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni: In questa voce, sono stati raggruppati i finanziamenti pervenuti sia dal Comune di Cinisello B.mo che dai Comuni di Sesto S.Giovanni e Milano con le finalità sopra indicate.

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

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

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 258,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/07/2019	1	C	258,00	FIS 2018/19 PER SCUOLA IN OSPEDALE

Previsione definitiva € 258,00
 Somme accertate € 258,00
 Riscosso € 258,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 - Contributi da privati**06 / 01 – Contributi volontari da famiglie**

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

06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

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

06 / 03 – Contributi per mensa scolastica

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

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

Previsione iniziale	€	20.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	16.955,80	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/07/2019	1	C	12.807,80	CONTRIBUTI PER USCITE DIDATTICHE
07/11/2019	2	C	990,00	CONTRIBUTO PER USCITE DIDATTICHE
31/12/2019	3	C	3.158,00	CONTRIBUTI PER USCITE DIDATTICHE

Previsione definitiva	€	36.955,80	
Somme accertate	€	36.955,80	
Riscosso	€	36.955,80	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	399,00	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2019	3	C	399,00	ASSICURAZIONE ALUNNI SCUOLA ARABA 2019/20

Previsione definitiva	€	399,00	
Somme accertate	€	399,00	
Riscosso	€	399,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	805,00	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/11/2019	2	C	273,00	ASSICURAZIONE PERSONALE DIPENDENTE
31/12/2019	3	C	532,00	ASSICURAZIONE PERSONALE DIPENDENTE

Previsione definitiva	€	805,00	
Somme accertate	€	805,00	
Riscosso	€	805,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	

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

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.803,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/07/2019	1	C	1.280,00	CONTRIBUTO PER DISTRIBUTORI DI BEVANDE
07/11/2019	2	C	223,00	CONTRIBUTO PER PROGETTO "LATTE NELLE SCUOLE" E "FRUTTA NELLE SCUOLE" A.S. 2018/19
07/11/2019	2	C	300,00	PREMIO PER PARTECIPAZIONE CONCORSO FOTOGRAFICO ROTARY 2018/19

Previsione definitiva € 1.803,00
 Somme accertate € 1.803,00
 Riscosso € 1.803,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc

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

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 39.921,73
 Variazioni in corso d'anno € 155.356,07

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/07/2019	1	C	456,00	CONTRIBUTI PER LAB.LETTURA CREATIVA CL.2^ SARDEGNA
31/12/2019	3	C	411,00	SALDO VERSAMENTO PER ACQUISTO PC CLASSE 1^D FRANK
31/12/2019	3	C	550,50	CONTRIBUTI PER SCUOLA SENZA ZAINO
31/12/2019	3	C	1.500,00	CONTRIBUTO PER LABORATORI LARSA, SEC.MONTESSORI E INFANZIA
31/12/2019	3	C	473,00	CONTRIBUTO PER PROGETTO AFFETTIVITA'
31/12/2019	3	C	1.784,55	CONTRIBUTO PER PROGETTO LENS
31/12/2019	3	C	1.485,00	CONTRIBUTO PER PROGETTO ATTIVITA' MOTORIA
31/12/2019	3	C	4.811,00	CONTRIBUTI PER PROGETTO MUSICA
31/12/2019	3	C	210,00	CONTRIBUTO PER MAGLIETTE
31/12/2019	3	C	633,00	CONTRIBUTI PER TESSERE FOTOCOPIE
31/12/2019	3	C	498,00	CONTRIBUTO PER PROGETTO "LABORATORIO INFORMATICO IN CLASSE" CL. 2^ LINCOLN
31/12/2019	3	C	10.000,00	QUOTE ISCRIZIONE CORSO FORMAZIONE MONTESSORI
07/12/2019	2	C	122,00	CONTRIBUTO GENITORI PER APPOSIZIONE LOGO SACCHE PRIMARIA MONTESSORI
07/11/2019	2	C	5.253,50	CONTRIBUTO PER LARSA-LAB. MEDIA MONTESSORI-MATERIALE FC SCUOLE INFANZIA
07/11/2019	2	C	331,50	CONTRIBUTO PER PROGETTO AFFETTIVITA'
07/11/2019	2	C	473,00	CONTRIBUTI PER FOTOCOPIE
07/11/2019	2	C	36.094,95	CONTRIBUTI PER PROGETTO LENS 2019/20 E ALTRO
31/12/2019	3	C	553,50	ASSICURAZIONE ALUNNI SCUOLA ARABA 2019/20 (399,00)+ ALUNNI ISTITUTO E STORNO DA A3 A2
07/11/2019	2	C	1.355,00	CONTRIBUTO PER ATTIVITA' MOTORIA
07/11/2019	2	C	13.567,50	CONTRIBUTO PER SCUOLA SENZA ZAINO

07/11/2019	2	C	5.445,70	CONTRIBUTI PER ASSICURAZIONE + DIARIO
07/11/2019	2	C	10.755,00	QUOTE CORSO MONTESSORI
07/11/2019	2	C	6.666,00	CONTRIBUTO PER ACQUISTO PC ALUNNI 1^D FRANK
01/07/2019	1	C	7.970,10	CONTRIBUTI PER DIARIO + ASSICURAZIONE 2019/20
01/07/2019	1	C	1.775,00	QUOTE PER CORSO PIANOFORTE - SCUOLA APERTA
01/07/2019	1	C	232,00	CONTRIBUTO COMITATO GENITORI PER DIRITTI SIAE FESTA 1° GIUGNO
01/07/2019	1	C	1.000,00	DONAZIONE COMITATO GENITORI MONTESSORI SECONDARIA
01/07/2019	1	C	15,00	MAGGIOR VERSAMENTO LAB. ASTROFILI
01/07/2019	1	C	175,00	CONTRIBUTI PER USCITE DIDATTICHE
01/07/2019	1	C	32.350,00	QUOTE ISCRIZIONE CORSO FORMAZIONE MONTESSORI
01/07/2019	1	C	50,00	QUOTA ISCRIZIONE CORSO SSZ
01/07/2019	1	C	1.258,00	CONTRIBUTI PER SSZ
01/07/2019	1	C	1.452,00	CONTRIBUTI PER TESSERE FOTOCOPIE
01/07/2019	1	C	148,00	CONTRIBUTO PER TESTI FACILITATI
01/07/2019	1	C	431,27	CONTRIBUTO PER MAGLIETTE LOGO PRIMARIA MONTESSORI
07/11/2019	2	C	4.916,00	CONTRIBUTI PER PROGETTO MUSICA COME GIOCO
31/12/2019	3	C	154,00	ASSICURAZIONE PERSONALE DIPENDENTE

Previsione definitiva € 195.277,80
 Somme accertate € 195.277,80
 Riscosso € 195.277,80
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni: In tale voce, oltre ai contributi versati dalle famiglie per sostenere i progetti di ampliamento offerta formativa, sono stati confluiti anche le quote di iscrizione versate dai corsisti del Corso di specializzazione Montessori, in quanto non è stato possibile inserire voce ad hoc nel nuovo piano dei conti.

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2019	3	C	5.000,00	DONAZIONE PER SCUOLA MONTESSORI

Previsione definitiva € 5.000,00
 Somme accertate € 5.000,00
 Riscosso € 5.000,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni: La donazione è stata fatta dalla Ditta Newchem spa con il fine di sostenere l'acquisto dei materiali didattici indispensabili per la scuola primaria Montessori.

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.530,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/11/2019	2	C	1.530,00	CONTRIBUTO PER CONVEGNO 4 E 5 MAGGIO DA SCUOLA PUBBLICA MONTESSORI

Previsione definitiva € 1.530,00
 Somme accertate € 1.530,00
 Riscosso € 1.530,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

07 - Proventi da gestioni economiche

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

Previsione definitiva € 0,00

08 - Rimborsi e restituzione somme

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00

09 - Alienazione di beni materiali

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

10 - Alienazione di beni immateriali

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

11 - Sponsor e utilizzo locali

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

12 - Altre entrate

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

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

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

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

13 - Mutui

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	170.163,23	136.098,88	79,98%
Progetti	258.514,32	178.427,22	69,02%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	429.677,55	314.526,10	
Avanzo di competenza		5.465,05	
Totale a pareggio		319.991,15	

(*) 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

Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a seguire la progettualità prevista nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.) e definita lo scorso a.s. e nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

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

Attività - A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 15.331,05
 Variazioni in corso d'anno € 15.809,11

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/07/2019	1	C	1/2	7.246,88	FUNZIONI MISTE PERSONALE ATA 2018/19
31/12/2019	3	C	1/2	2.187,90	FUNZIONI MISTE PERSONALE ATA 2019
31/12/2019	3	C	2/3	-455,63	CONTRIBUTO PER EROGATORI DI BEVANDE (STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A1- P9 - A8-P9-P8 -P13-P15)
31/12/2019	3	C	2/3	-1.000,00	STORNO TRA CONTI E SOTTOCONTI A1-P9-P11
31/12/2019	3	C	2/3	4.098,36	CONTRIBUTO ENTE LOCALE PER ARREDI SCOLASTICI
07/11/2019	2	C	2/3	1.500,00	DOTAZIONE ORDINARIA SETT/DIC. 2019
31/12/2019	3	C	2/3	-399,38	CONTRIBUTO PER MAGLIETTE E STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A01
31/12/2019	3	C	2/3	-418,14	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A01
31/12/2019	3	C	3/1	-145,17	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A01
31/12/2019	3	C	3/2	-210,00	CONTRIBUTO PER MAGLIETTE E STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A01
31/12/2019	3	C	3/2	-125,00	STORNO DA A01 PER P04
31/12/2019	3	C	3/4	190,80	CONTRIBUTO PER EROGATORI DI BEVANDE
31/12/2019	3	C	3/4	45,40	CONTRIBUTO PER MAGLIETTE
31/12/2019	3	C	6/1	264,83	CONTRIBUTO PER EROGATORI DI BEVANDE
31/12/2019	3	C	6/1	1.000,00	STORNO TRA CONTI E SOTTOCONTI A1-P9-P11
31/12/2019	3	C	6/1	901,64	CONTRIBUTO ENTE LOCALE PER ARREDI SCOLASTICI
31/12/2019	3	C	6/1	563,31	CONTRIBUTO PER MAGLIETTE
31/12/2019	3	C	6/1	563,31	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A01

Previsione definitiva € 31.140,16
 Somme impegnate € 24.482,06
 Pagato € 24.482,06
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 31.140,16
 Residua disponibilità finanzia € 6.658,10

Annotazioni: Questa Attività, di nuova istituzione, prevede la suddivisione delle spese per il funzionamento generale e il decoro della scuola da quello amministrativo. Tali spese, di anno in anno, subiscono incrementi dovuti al pagamento di una serie di "incombenze" di adeguamento alle varie normative, tra cui la spesa per il Medico competente, per l'incarico del RSPP e per la manutenzione ordinaria delle attrezzature.
 Oltre a tali spese, c'è il normale trend per la gestione organizzativa e funzionale dei sei plessi dipendenti (materiale di pulizia, materiale sanitario, ecc.). In tale Attività è stata inserita la spesa per le funzioni miste dovute al personale ata, in passato inserite nel soppresso A3,spese di personale,

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 8.998,04
 Variazioni in corso d'anno € 17.164,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Dellibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/07/2019	1	C	2/1	400,00	CONTRIBUTI COMUNE PER FUNZIONAMENTO DIREZIONI 2018/19 E SPESE MANUTENZIONE
31/12/2019	3	C	2/1	-331,66	STORNI P11-A2-P04
01/07/2019	1	C	2/3	515,02	CONTRIBUTI COMUNE PER FUNZIONAMENTO DIREZIONI 2018/19 E SPESE MANUTENZIONE
31/12/2019	3	C	2/3	458,15	STORNI P11-A2-P04
01/07/2019	1	C	3/2	500,00	CONTRIBUTI COMUNE PER FUNZIONAMENTO DIREZIONI 2018/19 E SPESE MANUTENZIONE
31/12/2019	3	C	3/2	1.040,00	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A02 -P11
31/12/2019	3	C	3/2	234,00	STORNI P11-A2-P04
31/12/2019	3	C	3/2	210,00	CONTRIBUTO PER MAGLIETTE E STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A01
01/07/2019	1	C	3/4	232,00	CONTRIBUTO COMITATO GENITORI PER DIRITTI SIAE FESTA 1° GIUGNO
31/12/2019	3	C	3/5	271,70	STORNI P11-A2-P04
31/12/2019	3	C	3/6	-743,00	STORNI P11-A2-P04
01/07/2019	1	C	3/6	883,00	CONTRIBUTI COMUNE PER FUNZIONAMENTO DIREZIONI 2018/19 E SPESE MANUTENZIONE
31/12/2019	3	C	3/7	66,16	STORNI P11-A2-P04
31/12/2019	3	C	3/7	-1.512,07	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A02 -P11
31/12/2019	3	C	3/7	1.782,07	STORNI P8 - A2
01/07/2019	1	C	3/8	17,49	CONTRIBUTI COMUNE PER FUNZIONAMENTO DIREZIONI 2018/19 E SPESE MANUTENZIONE
31/12/2019	3	C	3/11	273,00	ASSICURAZIONE PERSONALE DIPENDENTE
31/12/2019	3	C	3/11	686,00	ASSICURAZIONE PERSONALE DIPENDENTE
31/12/2019	3	C	3/11	9.156,00	ASSICURAZIONE ALUNNI SCUOLA ARABA 2019/20 (399,00)+ ALUNNI ISTITUTO E STORNO DA A3 A2
01/07/2019	1	C	3/13	600,00	CONTRIBUTI COMUNE PER FUNZIONAMENTO DIREZIONI 2018/19 E SPESE MANUTENZIONE
31/12/2019	3	C	4/3	-1.782,07	STORNI P8 - A2
07/11/2019	2	C	4/3	2.000,00	DOTAZIONE ORDINARIA SETT/DIC. 2019
31/12/2019	3	C	5/1	-262,64	STORNI P11-A2-P04
31/12/2019	3	C	5/2	-131,73	STORNI P11-A2-P04
01/07/2019	1	C	5/3	75,00	CONTRIBUTI COMUNE PER FUNZIONAMENTO DIREZIONI 2018/19 E SPESE MANUTENZIONE
31/12/2019	3	C	5/3	400,00	STORNI P11-A2-P04
31/12/2019	3	C	6/1	472,07	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A02 -P11
01/07/2019	1	C	6/1	892,49	CONTRIBUTI COMUNE PER FUNZIONAMENTO DIREZIONI 2018/19 E SPESE MANUTENZIONE
31/12/2019	3	C	6/1	39,02	STORNI P11-A2-P04
07/11/2019	2	C	6/1	724,40	DOTAZIONE ORDINARIA SETT/DIC. 2019

Previsione definitiva € 26.162,44
 Somme impegnate € 24.550,37
 Pagato € 13.378,74
 Rimasto da pagare € 11.171,63 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 26.162,44
 Residua disponibilità finanz € 1.612,07

Annotazioni: In tale Attività sono state imputate le spese per il funzionamento amm.vo generale che anch'esso prevede tutta una serie di spese ormai diventate obbligatorie per essere in linea con la normativa vigente : implementazione e manutenzione della rete, l'assistenza del sito web dell'istituto, la spesa per i vari gestionali (registro elettronico, segreteria digitale, Axios), il servizio di back up in cloud, l'assistenza tecnico-informatica per gli uffici amm.vi. Oltre a ciò, si aggiunge la spesa per il materiale di consumo, per il noleggio del fotocopiatore, spese postali, toner, ecc...

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale € 1.778,37
 Variazioni in corso d'anno € 20.600,57

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2019	3	C	2/1	-616,47	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A3
31/12/2019	3	C	2/1	-352,80	CONTRIBUTI PER TESSERE FOTOCOPIE E STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A03
01/07/2019	1	C	2/1	-58,62	CONTRIBUTI COMUNE PER FUNZIONAMENTO DIREZIONI 2018/19 E SPESE MANUTENZIONE
31/12/2019	3	C	2/1	-1.241,20	ASSICURAZIONE ALUNNI SCUOLA ARABA 2019/20 (399,00)+ ALUNNI ISTITUTO E STORNO DA A3 A2
31/12/2019	3	C	2/1	3.120,00	CONTRIBUTI PER ASSICURAZIONE + DIARIO
31/12/2019	3	C	2/1	3.200,10	CONTRIBUTI PER DIARIO + ASSICURAZIONE 2019/20
01/07/2019	1	C	2/3	456,00	CONTRIBUTI PER LAB.LETTURA CREATIVA CL.2^ SARDEGNA
31/12/2019	3	C	2/3	411,00	SALDO VERSAMENTO PER ACQUISTO PC CLASSE 1^D FRANK
31/12/2019	3	C	2/3	464,18	CONTRIBUTI PER TESSERE FOTOCOPIE E STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A03
31/12/2019	3	C	2/3	387,70	CONTRIBUTI PER FOTOCOPIE
31/12/2019	3	C	2/3	63,47	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A3
07/11/2019	2	C	2/3	223,00	CONTRIBUTO PER PROGETTO "LATTE NELLE SCUOLE" E "FRUTTA NELLE SCUOLE" A.S. 2018/19
07/11/2019	2	C	2/3	150,00	PREMIO PER PARTECIPAZIONE CONCORSO FOTOGRAFICO ROTARY 2018/19
01/07/2019	1	C	2/3	1.000,00	DONAZIONE COMITATO GENITORI MONTESSORI SECONDARIA
01/07/2019	1	C	2/3	2.303,32	CONTRIBUTI COMUNE PER FUNZIONAMENTO DIREZIONI 2018/19 E SPESE MANUTENZIONE
31/12/2019	3	C	2/3	830,50	CONTRIBUTI PER TESSERE FOTOCOPIE
01/07/2019	1	C	2/3	148,00	CONTRIBUTO PER TESTI FACILITATI
31/12/2019	3	C	2/3	431,27	CONTRIBUTO PER MAGLIETTE LOGO PRIMARIA MONTESSORI
07/11/2019	2	C	2/3	5.463,82	CONTRIBUTO PER ACQUISTO PC ALUNNI 1^D FRANK
01/07/2019	1	C	3/2	133,63	CONTRIBUTI COMUNE PER FUNZIONAMENTO DIREZIONI 2018/19 E SPESE MANUTENZIONE
31/12/2019	3	C	3/2	498,00	CONTRIBUTO PER PROGETTO "LABORATORIO INFORMATICO IN CLASSE" CL. 2^ LINCOLN
31/12/2019	3	C	3/6	114,00	CONTRIBUTI PER TESSERE FOTOCOPIE E STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A03
01/07/2019	1	C	3/11	4.770,00	CONTRIBUTI PER DIARIO + ASSICURAZIONE 2019/20
07/11/2019	2	C	3/11	1.639,30	CONTRIBUTI PER ASSICURAZIONE + DIARIO
31/12/2019	3	C	3/11	-6.962,30	ASSICURAZIONE ALUNNI SCUOLA ARABA 2019/20 (399,00)+ ALUNNI ISTITUTO E STORNO DA A3 A2
31/12/2019	3	C	3/11	553,00	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A3
07/11/2019	2	C	6/1	1.202,18	CONTRIBUTO PER ACQUISTO PC ALUNNI 1^D FRANK
01/07/2019	1	C	6/1	468,67	CONTRIBUTI COMUNE PER FUNZIONAMENTO DIREZIONI 2018/19 E SPESE MANUTENZIONE
01/07/2019	1	C	6/1	686,40	CONTRIBUTI PER ASSICURAZIONE + DIARIO
31/12/2019	3	C	6/1	85,30	CONTRIBUTI PER FOTOCOPIE
07/11/2019	2	C	6/1	621,50	CONTRIBUTI PER TESSERE FOTOCOPIE
31/12/2019	3	C	6/1	407,62	CONTRIBUTI PER TESSERE FOTOCOPIE E STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A03

Previsione definitiva € 22.378,94
 Somme impegnate € 21.377,51
 Pagato € 20.632,33
 Rimasto da pagare € 745,18 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 22.378,94
 Residua disponibilità finanz € 1.001,43

Annotazioni: A fine esercizio, è stato effettuato lo storno dei contributi incamerati per l'assicurazione degli alunni per l'Attività A02, in quanto voce più appropriata a seguito emissione unica fattura per alunni e personale da parte dell'Assicurazione.

Attività - A03.7 - Scuola Senza Zaino

Scuola Senza Zaino

Previsione iniziale € 1.795,00
 Variazioni in corso d'anno € 15.376,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/07/2019	1	C	2/1	858,00	CONTRIBUTI PER SSZ
07/11/2019	2	C	2/1	9.491,50	CONTRIBUTO PER SCUOLA SENZA ZAINO
31/12/2019	3	C	2/1	-3.270,50	CONTRIBUTI PER SCUOLA SENZA ZAINO-STORNO TRACONTI E SOTTOCONTI
07/11/2019	2	C	2/3	2.576,00	CONTRIBUTO PER SCUOLA SENZA ZAINO
01/07/2019	1	C	2/3	240,50	CONTRIBUTI PER SCUOLA SENZA ZAINO
07/11/2019	2	C	3/2	3.580,50	CONTRIBUTI PER SCUOLA SENZA ZAINO
31/12/2019	3	C	6/1	400,00	CONTRIBUTI PER SSZ
31/12/2019	3	C	6/1	1.500,00	CONTRIBUTO PER SCUOLA SENZA ZAINO

Previsione definitiva	€	17.171,00	
Somme impegnate	€	13.789,27	
Pagato	€	13.535,15	
Rimasto da pagare	€	254,12	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	17.171,00	
Residua disponibilità finanz	€	3.381,73	

Annotazioni: Con il contributo versato dai genitori degli alunni delle classi funzionanti con metodo SSZ, sono stati acquistati, oltre alla maglietta+cappellino+sacca con logo, tutto il materiale occorrente per la scuola (quaderni e cancelleria) in quanto tale metodo prevede la condivisione di tutto il materiale.

Attività - A03.8 - Funzionamento laboratori

Funzionamento laboratori

Previsione iniziale	€	5.188,80
Variazioni in corso d'anno	€	5.868,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2019	3	C	2/3	-1.318,54	CONTRIBUTO PER EROGATORI DI BEVANDE (STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A1- P9 - A8-P9-P8 -P13-P15)
07/11/2019	2	C	2/3	4.483,00	CONTRIBUTO PER LARSA-LAB. MEDIA MONTESSORI-MATERIALE FC SCUOLE INFANZIA
07/11/2019	2	C	2/3	1.500,00	CONTRIBUTO PER LABORATORI LARSA, SEC.MONTESSORI E INFANZIA
31/12/2019	3	C	3/2	15,00	MAGGIOR VERSAMENTO LAB. ASTROFILII
31/12/2019	3	C	6/1	418,54	CONTRIBUTO PER EROGATORI DI BEVANDE (STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A1- P9 - A8-P9-P8 -P13-P15)
31/12/2019	3	C	6/1	770,50	CONTRIBUTO PER LARSA-LAB. MEDIA MONTESSORI-MATERIALE FC SCUOLE INFANZIA

Previsione definitiva	€	11.057,30	
Somme impegnate	€	4.708,14	
Pagato	€	4.198,64	
Rimasto da pagare	€	509,50	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.057,30	
Residua disponibilità finanz	€	6.349,16	

Annotazioni: Le somme spese riguardano l'acquisto di materiale didattico di facile consumo delle due scuole dell'infanzia per l'a.s. 2018/19. La residua disponibilità corrisponde all'importo del contributo genitori scuole dell'infanzia per l'acquisto di materiale didattico per l'a.s. 2019/20 e dal contributo versato dai genitori delle classi secondaria Montessori per l'acquisto del materiale per le attività laboratoriali.

Attività - A03.9 - Assistenza educativa

Assistenza educativa

Previsione iniziale	€	12.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2019	3	C	3/2	10.000,00	CONTRIBUTO PER ASSISTENZA EDUCATIVA 2019/20 ALUNNI DVA RESIDENTI COMUNE DI SESTO S.G.- 1^

					ACCONTO
--	--	--	--	--	---------

Previsione definitiva	€	22.000,00	
Somme impegnate	€	10.412,85	
Pagato	€	10.412,85	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	22.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	11.587,15	

Attività - A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	22.510,54
Variazioni in corso d'anno	€	17.280,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/07/2019	1	C	3/12	11.241,38	CONTRIBUTI PER USCITE DIDATTICHE
08/11/2019	2	C	3/12	891,00	CONTRIBUTO PER GITE
07/11/2019	2	C	3/12	150,00	PREMIO PER PARTECIPAZIONE CONCORSO FOTOGRAFICO ROTARY 2018/19
31/12/2019	3	C	3/12	3.118,00	CONTRIBUTI PER USCITE DIDATTICHE
01/07/2019	1	C	6/1	1.741,42	CONTRIBUTI PER USCITE DIDATTICHE
07/11/2019	2	C	6/1	99,00	CONTRIBUTO PER GITE
07/11/2019	2	C	6/1	40,00	CONTRIBUTI PER USCITE DIDATTICHE

Previsione definitiva	€	39.791,34	
Somme impegnate	€	36.593,24	
Pagato	€	36.593,24	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	39.791,34	
Residua disponibilità finanz	€	3.198,10	

Annotazioni: La disponibilità a fine esercizio è relativa ad acconti versati per uscite didattiche programmate nel II quadrimestre

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	205,19
Variazioni in corso d'anno	€	256,86

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2019	3	C	1/1	256,86	FONDI PER ORIENTAMENTO

Previsione definitiva	€	462,05	
Somme impegnate	€	185,44	
Pagato	€	185,44	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	462,05	
Residua disponibilità finanz	€	276,61	

Progetti - P01.6 - Piano Nazionale Scuola Digitale

Piano Nazionale Scuola Digitale

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/07/2019	1	C	3/2	-180,33	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI P8-P6

01/07/2019	1	C	6/1	180,33	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI P8-P6
------------	---	---	-----	--------	-------------------------------------

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

Annotazioni: La spesa è stata effettuata per liquidare il progetto "Laboratorio di coding" effettuato per gli alunni di alcune classi 4^e e 5^e della scuola primaria. I fondi sono quelli dell'azione #28 del Piano Nazionale Scuola Digitale.

Progetti - P02.7 - Musica per tutti

Musica per tutti

Previsione iniziale	€	18.126,00
Variazioni in corso d'anno	€	9.727,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/11/2019	2	C	3/2	4.916,00	CONTRIBUTI PER PROGETTO MUSICA COME GIOCO
31/12/2019	3	C	3/2	4.811,00	CONTRIBUTI PER PROGETTO MUSICA

Previsione definitiva	€	27.853,00	
Somme impegnate	€	21.194,62	
Pagato	€	19.790,62	
Rimasto da pagare	€	1.404,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	27.853,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	6.658,38	

Annotazioni: Le spese effettuate sono relative al pagamento degli esperti esterni per i progetti previsti nell' a.s 2018/19. La disponibilità a fine anno è dovuta alla riscossione dei contributi delle famiglie per il progetto di Musica 2019/20 effettuato sia da esperti esterni che da docenti interni dell'istituto.

Progetti - P02.8 - Scuola Montessori

Scuola Montessori

Previsione iniziale	€	17.523,00
Variazioni in corso d'anno	€	7.602,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2019	3	C	2/3	-5.851,91	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI P8-P6
31/12/2019	3	C	2/3	65,30	CONTRIBUTI PER P8
31/12/2019	3	C	2/3	122,00	CONTRIBUTO GENITORI PER APPOSIZIONE LOGO SACCHE PRIMARIA MONTESSORI
31/12/2019	3	C	2/3	885,00	RESTITUZIONE CAUZIONE PER UTILIZZO LOCALI COMUNE DI MILANO
31/12/2019	3	C	2/3	2.624,76	DONAZIONE PER SCUOLA MONTESSORI
31/12/2019	3	C	2/3	762,27	STORNI P8 - A2
31/12/2019	3	C	3/1	830,00	CONTRIBUTO PER CONVEGNO 4 E 5 MAGGIO DA SCUOLA PUBBLICA MONTESSORI
31/12/2019	3	C	3/1	-1.773,17	DONAZIONE PER SCUOLA MONTESSORI
31/12/2019	3	C	3/1	93,50	STORNI P8 - A2
31/12/2019	3	C	3/2	700,00	CONTRIBUTO PER CONVEGNO 4 E 5 MAGGIO DA SCUOLA PUBBLICA MONTESSORI
31/12/2019	3	C	3/2	75,75	DONAZIONE PER SCUOLA MONTESSORI
31/12/2019	3	C	3/3	339,08	DONAZIONE PER SCUOLA MONTESSORI
31/12/2019	3	C	3/5	1.000,00	STORNI TRA CONTI P8
31/12/2019	3	C	3/5	5.749,81	DONAZIONE PER SCUOLA MONTESSORI
31/12/2019	3	C	3/5	-855,77	STORNI P8 - A2
31/12/2019	3	C	4/3	-1.000,00	STORNI TRA CONTI P8
31/12/2019	3	C	4/3	-3.484,44	DONAZIONE PER SCUOLA MONTESSORI
31/12/2019	3	C	4/4	4.300,66	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI P8-P6
31/12/2019	3	C	5/3	75,00	DONAZIONE PER SCUOLA MONTESSORI
31/12/2019	3	C	6/1	1.551,25	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI P8-P6

31/12/2019	3	C	6/1	1.393,21	DONAZIONE PER SCUOLA MONTESSORI
------------	---	---	-----	----------	---------------------------------

Previsione definitiva	€	25.125,30	
Somme impegnate	€	20.981,07	
Pagato	€	20.981,07	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	25.125,30	
Residua disponibilità finanz	€	4.144,23	

Annotazioni: Le spese effettuate riguardano l'acquisto di arredi e materiale didattico specialistico Montessori, l'assistenza tecnica sia per la scuola dell'infanzia che della scuola primaria e per l'allestimento del "closlieu", laboratorio di pittura con metodo Arno Stern, che verrà utilizzato dai docenti e dagli alunni della scuola, per la cui realizzazione sono stati spesi in totale € 7.615,57.

Progetti - P02.9 - Progetto Lens

Progetto Lens

Previsione iniziale	€	53.952,59
Variazioni in corso d'anno	€	43.944,55

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/07/2019	1	C	3/2	1.280,00	CONTRIBUTO PER EROGATORI DI BEVANDE (STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A1- P9 - A8-P9-P8 -P13-P15)
31/12/2019	3	C	3/2	1.850,16	STORNO TRA CONTI E SOTTOCONTI A1-P9-P11
07/11/2019	2	C	3/2	35.944,95	CONTRIBUTI PER PROGETTO LENS 2019/20 E ALTRO
07/11/2019	2	C	3/2	4.935,05	DOTAZIONE ORDINARIA SETT/DIC. 2019
31/12/2019	3	C	3/2	1.739,55	CONTRIBUTO PER PROGETTO LENS
31/12/2019	3	C	6/1	-1.850,16	STORNO TRA CONTI E SOTTOCONTI A1-P9-P11
31/12/2019	3	C	9/1	45,00	CONTRIBUTO PER PROGETTO LENS

Previsione definitiva	€	97.897,14	
Somme impegnate	€	74.978,58	
Pagato	€	68.505,25	
Rimasto da pagare	€	6.473,33	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	97.897,14	
Residua disponibilità finanz	€	22.918,56	

Annotazioni: La spesa effettuata è relativa alla liquidazione del compenso per i docenti esterni, esperti del metodo di insegnamento dell'inglese Shenker, intervenuti in tutte le classi della scuola primaria e secondaria nell'a.s. 2018/19 e nell'a.s. 2019/20 (ottobre-dicembre). Rientra anche il compenso erogato al docente esterno, madrelingua inglese, esperto anche di Metodo Montessori, intervenuto nelle classi della scuola primaria Montessori.

Progetti - P02.10 - Attività motoria

Attività motoria

Previsione iniziale	€	6.853,54
Variazioni in corso d'anno	€	6.990,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/07/2019	1	C	2/3	550,00	CONTRIBUTO PER FESTA DELLO SPORT 2018/19
07/11/2019	2	C	3/2	1.355,00	CONTRIBUTO PER ATTIVITA' MOTORIA
31/12/2019	3	C	3/2	3.600,00	CONTRIBUTO COMUNE DI CINISELLO B. PER PROGETTO "A SCUOLA DI SPORT 2019/20"
31/12/2019	3	C	3/2	1.485,00	CONTRIBUTO PER PROGETTO ATTIVITA' MOTORIA

Previsione definitiva	€	13.843,54	
Somme impegnate	€	6.270,73	
Pagato	€	6.270,73	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.843,54	
Residua disponibilità finanz	€	7.572,81	

Annotazioni: Sono stati liquidati i compensi per il Progetto a.s. 2018/19 "A scuola di sport" cofinanziato da Regione Lombardia. La residua disponibilità, dovuta dal cofinanziamento versato dal Comune di Cinisello B. no pari al 30% e dal contributo delle famiglie,

servirà per pagare il Progetto "A scuola di sport" relativo all'a.s. 2019/20 e per l'acquisto di materiale per le palestre dei plessi di scuola primaria e secondaria.

Progetti - P02.11 - Scuola in ospedale

Scuola in ospedale

Previsione iniziale € 500,00
 Variazioni in corso d'anno € 342,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/07/2019	1	C	1/1	258,00	FIS 2018/19 PER SCUOLA IN OSPEDALE
07/11/2019	2	C	1/1	500,00	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A02 -P11
07/11/2019	2	C	1/1	84,70	CONTRIBUTI PER PROGETTO LENS 2019/20 E ALTRO
07/11/2019	2	C	1/3	-500,00	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI A02 -P11

Previsione definitiva € 842,70
 Somme impegnate € 807,58
 Pagato € 807,58
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 842,70
 Residua disponibilità finanz € 35,12

Annotazioni: Oltre alla liquidazione del compenso FIS alla docente in servizio presso la sezione ospedaliera, è stata effettuata la liquidazione ad un docente della scuola secondaria del percorso di istruzione domiciliare a favore di un alunno assente da scuola a causa di problemi di salute.

Progetti - P02.12 - Scuola Aperta

Scuola Aperta

Previsione iniziale € 2.200,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.775,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/07/2019	1	C	1/1	1.775,00	QUOTE PER CORSO PIANOFORTE - SCUOLA APERTA
01/07/2019	1	C	1/1	0,35	STORNO DA A01 A P12
01/07/2019	1	C	1/3	0,32	STORNO DA A01 A P12

Previsione definitiva € 3.975,67
 Somme impegnate € 3.975,67
 Pagato € 3.975,67
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.975,67
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni: Sono stati liquidati i compensi ai docenti interni resisi disponibili ad effettuare attività pomeridiane extra-scolastiche di studio di strumento musicale e per il progetto "English movie", pagati con i contributi delle famiglie interessate.

Progetti - P02.13 - Progetto disagio

Progetto disagio

Previsione iniziale € 5.326,00
 Variazioni in corso d'anno € 804,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2019	3	C	3/2	-20,00	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI P15
31/12/2019	2	C	3/2	331,50	CONTRIBUTO PER PROGETTO AFFETTIVITA'
31/12/2019	3	C	3/2	473,00	CONTRIBUTO PER PROGETTO AFFETTIVITA'
31/12/2019	3	C	6/1	20,00	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI P15

Previsione definitiva € 6.130,50
 Somme impegnate € 4.907,00
 Pagato € 4.907,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 6.130,50
Residua disponibilità finanziarie € 1.223,50

Annotazioni: Con il contributo per il Disagio dell'Ente Locale pari a € 4.000,00 sono stati pagati i compensi agli esperti esterni dei Progetti "Sportello psicologico" e "Arkadas Orchestra", progetto per l'inclusione degli alunni a rischio dispersione svolti nell'a.s. 2018/19. Utilizzando anche l'avanzo di amministrazione, si è potuto offrire agli alunni delle classi 5^ scuola primaria e a quelli delle classi 3^ scuola secondaria un progetto sui temi dell'affettività e sessualità.
L'economia a fine esercizio è relativa al contributo minimo di 3 euro versati dai genitori per lo svolgimento anche nel corrente anno scolastico dello stesso progetto a cura della Fondazione per la famiglia Edith Stein.

Progetti - P02.14 - Progetto Fami

Progetto Fami

Previsione iniziale € 16.087,98
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 16.087,98
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 € 16.087,98
Residua disponibilità finanziarie € 16.087,98

Annotazioni: In attesa dell'erogazione del saldo da parte della Regione Lombardia, è stato iscritto l'importo da "girare" al partner, la Cooperativa Progetto Integrazione.

Progetti - P03.15 - Corso di formazione differenziazione didattica Montessori

Corso di formazione differenziazione didattica Montessori

Previsione iniziale € 3.600,00
Variazioni in corso d'anno € 53.105,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2019	3	C	1/1	580,25	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI P15
31/12/2019	3	C	1/2	1.142,54	QUOTE ISCRIZIONE CORSO FORMAZIONE MONTESSORI
31/12/2019	3	C	1/3	200,00	QUOTE ISCRIZIONE CORSO FORMAZIONE MONTESSORI
31/12/2019	3	C	2/2	6.416,60	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI P15
31/12/2019	3	C	2/3	5.198,72	QUOTE ISCRIZIONE CORSO FORMAZIONE MONTESSORI
01/07/2019	1	C	3/1	500,00	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI P15
31/12/2019	3	C	3/2	1.455,59	QUOTE ISCRIZIONE CORSO FORMAZIONE MONTESSORI
31/12/2019	3	C	3/2	463,00	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI P15
07/11/2019	2	C	3/2	10.755,00	QUOTE CORSO MONTESSORI
31/12/2019	3	C	3/4	500,00	QUOTE ISCRIZIONE CORSO FORMAZIONE MONTESSORI
31/12/2019	3	C	3/5	1.400,00	QUOTE ISCRIZIONE CORSO FORMAZIONE MONTESSORI
31/12/2019	3	C	3/5	-8.059,85	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI P15
01/07/2019	1	C	3/5	30.285,25	QUOTE ISCRIZIONE CORSO FORMAZIONE MONTESSORI
31/12/2019	3	C	3/7	764,75	QUOTE ISCRIZIONE CORSO FORMAZIONE MONTESSORI
31/12/2019	3	C	3/7	150,00	QUOTE ISCRIZIONE CORSO FORMAZIONE MONTESSORI
31/12/2019	3	C	3/10	233,15	QUOTE ISCRIZIONE CORSO FORMAZIONE MONTESSORI
31/12/2019	3	C	5/1	20,00	QUOTE ISCRIZIONE CORSO FORMAZIONE MONTESSORI
01/07/2019	1	C	6/1	800,00	QUOTE ISCRIZIONE CORSO FORMAZIONE MONTESSORI
31/12/2019	3	C	6/1	300,00	QUOTE ISCRIZIONE CORSO FORMAZIONE MONTESSORI

Previsione definitiva € 56.705,00
Somme impegnate € 35.263,39

Pagato	€	28.671,57	
Rimasto da pagare	€	6.591,82	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	56.705,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	21.441,61	

Annotazioni: Con le quote di iscrizione versate dai corsisti, sono stati acquistati i materiali didattici specialistici necessari per il corso, pagati i compensi ai vari formatori (comprensivi di rimborso spese), le spese per l'organizzazione del convegno del 4 e 5 maggio presso la sede dell'Unione femminile di Milano. Tutte le spese sono relative al secondo corso di formazione Montessori iniziato nel mese di marzo 2019 e che dovrebbe terminare entro la fine del 2020.

Progetti - P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale	€	3.978,49
Variazioni in corso d'anno	€	5.075,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2019	3	C	1/1	50,56	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI P04
31/12/2019	3	C	1/1	-49,01	STORNI P04
31/12/2019	3	C	1/4	53,20	STORNI P04
01/07/2019	1	C	3/2	1.000,00	CONTRIBUTI COMUNE PER FUNZIONAMENTO DIREZIONI 2018/19 E SPESE MANUTENZIONE
31/12/2019	3	C	3/2	463,77	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI P04
31/12/2019	3	C	3/2	-29,01	STORNI P11-A2-P04
31/12/2019	3	C	3/3	168,75	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI P04
31/12/2019	3	C	3/3	24,82	STORNI P04
31/12/2019	3	C	3/3	42,78	STORNO DA A01 PER P04
01/07/2019	1	C	3/5	50,00	QUOTA ISCRIZIONE CORSO SSZ
07/11/2019	2	C	3/5	3.000,00	DOTAZIONE ORDINARIA SETT/DIC. 2019
31/12/2019	3	C	3/5	82,22	STORNO DA A01 PER P04
31/12/2019	3	C	6/1	216,92	STORNI TRA CONTI E SOTTOCONTI P04

Previsione definitiva	€	9.053,49	
Somme impegnate	€	9.048,58	
Pagato	€	9.048,58	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.053,49	
Residua disponibilità finanziarie	€	4,91	

Annotazioni: Le spese sono relative a corsi di formazione effettuati nel corso dell'anno solare e precisamente:

- Formazione docenti primaria e secondaria per Scuola senza zaino
- Formazione del personale ata in tema di sicurezza
- formazione del personale docente sulla nuova classificazione delle disabilità
- corso di inglese con metodo Shenker per docenti dell'istituto
- formazione docenti scuola infanzia Tavolo 0-6

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		93.612,08
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	314.991,15	
b) in conto residui	€	12.332,35	
		Totale	€ 327.323,50
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	287.376,52	
d) in conto residui	€	15.948,32	
		Totale	€ 303.324,84
Fondo di cassa a fine esercizio	€		117.610,74
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	22.747,65	
- Residui passivi	€	27.149,58	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		113.208,81
Dalla situazione amministrativa al 31.12.2019 risulta :			
A) Un fondo cassa al 31.12.2019 di € 117.610,74 che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto del c.c.b. dell'Istituto cassiere e della tesoreria della Banca d'Italia			
B) Un avanzo complessivo di amministrazione di € 113.208,81 che verrà totalmente riutilizzato nell'esercizio 2020;			
C) Un avanzo di esercizio di € 5.465,05			
Il conto corrente postale intestato all'Istituto è stato azzerato e chiuso nel mese di maggio 2019.			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	110.038,07	- 9.839,89	100.198,18
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	110.038,07	- 9.839,89	100.198,18
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	32.022,65	- 9.275,00	22.747,65
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	93.887,00	23.723,66	117.610,74
Totale disponibilità	125.909,73	14.448,660,00	140.358,39
Deficit patrimoniale	235.947,80	4.608,77	240.556,57
TOTALE ATTIVO	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	15.948,33	11.201,25	27.149,58
Totale Debiti	15.948,33	11.201,25	27.149,58

Consistenza patrimoniale	219.999,47	- 6.592,48	213.406,99
TOTALE PASSIVO	235.947,80	4.608,77	240.556,57

Note relative alla situazione patrimoniale:

I dati relativi ai beni materiali sono stati desunti dal Registro dei beni iscritti in inventario, tenuto conto degli scarichi di beni eliminati per obsolescenza/furto, regolarmente deliberati dal Consiglio di Istituto, e dell'annuale ammortamento dei valori in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K.

Si specifica che il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2019 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2020.

In data 22.10.2019, alla presenza del dirigente scolastico Dott. Luigi Leo e del Presidente del C.d.I. Sig.ra Roncaglia Donatella, è stato effettuato il passaggio di consegne tra il consegnatario uscente, il Dsga Sig.ra Bernardelli Nanda, e il consegnatario subentrante dal 1° settembre 2019, il Dsga facente funzione Sig.ra Conditto Concetta.

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	32.022,65	-1.942,65	30.080,00	12.332,35	17.747,65	5.000,00	22.747,65
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	15.948,33	-0,01	15.948,32	15.948,32	0,00	27.149,58	27.149,58

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato 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	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	21.605,20	6,87%
02	Acquisto di beni di consumo	60.827,61	19,34%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	202.156,86	64,27%
04	Acquisto di beni d'investimento	5.816,22	1,85%
05	Altre spese	1.098,03	0,35%
06	Imposte e tasse	22.977,18	7,31%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	45,00	0,01%
	Totale generale	314.526,10	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2019 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 1.000,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 53 del 04/03/2019 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 190 del 16/12/2019.

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

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{33.414,97}{319.991,15} = \mathbf{0,10}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{286.576,18}{319.991,15} = \mathbf{0,90}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

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

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{319.991,15}{319.991,15} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{5.000,00}{319.991,15} = \mathbf{0,02}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{12.332,35}{30.080,00} = \mathbf{0,41}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{22.747,65}{350.071,15} = \mathbf{0,06}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{136.098,88}{314.526,10} = \mathbf{0,43}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{178.427,22}{314.526,10} = \mathbf{0,57}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{314.526,10}{0} = -$$

CONCLUSIONI

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

- L'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti 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 sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF;
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero di inventario;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'Ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2019;
- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con l'estratto conto bancario;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- 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° 190 del 17/12/2019;
- Che alla data odierna non è stato presentato il mod.770 anno 2020/redditi 2019 in quanto i termini non sono ancora scaduti;
- Che l'indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali relativo al 2019 riporta un valore di - 24,77
- Che i dati CIG 2019 sono stati trasmessi all'AVCP e pubblicati sul sito web dell'Istituto.

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

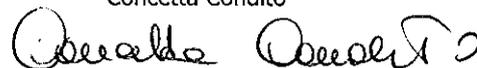
a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Verifica

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

Cinisello B.mo, 12/03/2020

Il Direttore dei servizi generali e amministrativi
Concetta Conditto



Il Dirigente Scolastico

Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2019, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi

Valutati i dati di bilancio,

dichiara

che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Luigi LEO

