



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2019

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2019 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (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 04/03/2019 con provvedimento n. 6 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

L'analisi dettagliata delle attività attivate nel corso dell'esercizio è contenuta nell'allegato documento redatto dal Dirigente Scolastico e che costituisce parte integrante della presente relazione.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	319.151,02	Programmazione definitiva	293.581,59	Disp. fin. da programmare 25.569,43
Accertamenti	211.466,71	Impegni	225.278,03	Disavanzo di competenza 13.811,32
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				109.224,90
Riscossioni competenza residui (B)	211.472,22	Pagamenti competenza residui (C)	231.319,63	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				89.377,49
Somme rimaste da riscuotere (E)	10.000,00	Somme rimaste da pagare (F)	3.274,50	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 6.725,50
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	10.000,00	Totale residui passivi (L=F+H)	3.274,50	Residui Attivi - Residui Passivi 6.725,50

La programmazione definitiva delle uscite differisce dalla programmazione delle entrate per la somma di € 25.569,43, in quanto la stessa, pervenuta a fine dicembre 2019, è rimasta quale disponibilità da programmare nel successivo esercizio finanziario. La quota risulta essere quota parte rimanente dell'importo di € 30.920,32 pervenuto dal Miur quale erogazione di risorse finanziarie per sofferenze di cassa. Come indicato nella circolare n. 28268 del 10 dicembre 2019 sono state sanate tutte le situazioni debitorie del Ministero nei confronti dell'istituto per un importo pari ad € 5.350,89 derivanti da:

- Anno 2010 - Finanziamenti per ore eccedenti anni scol. 2009/10 e 2010/11;

- Anno 2015 - Finanziamenti per Indicazioni Nazionali 2012.

La somma iscritta all'aggregato A Z del Programma Annuale 2019 confluisce nell'avanzo di amministrazione definitivo dello stesso e troverà destinazione nei vari aggregati e/o progetti nel Programma Annuale es. 2020 a seguito di verifica dei vari stanziamenti predisposti in sede di predisposizione del Programma.



3. Conto Finanziario

Il Conto finanziario (Mod. H) è strutturato secondo le aggregazione delle entrate e delle uscite contenute nel Programma Annuale, comprende le entrate accertate nell'anno finanziario di competenza (2019) quelle riscosse nonché quelle rimaste da riscuotere (Residui attivi= € 10.000,00 da Miur per saldo Progetto Piano Nazionale Scuola Digitale) e le spese di competenza impegnate, pagate e rimaste da pagare a fine esercizio (Residui passivi= € 3.274,50 per fatture ervenueite dopo il 20 dicembre 2019). Le somme iniziali della previsione sia in entrata che in uscita corrispondono a quelle indicate nel Programma Annuale es. 2019 per un totale a pareggio di € 174.129,73. La previsione definitiva di

€319.151,02 comprende le variazioni deliberate nel corso dell'esercizio per:

€ 41.877,26 delibera del Consiglio di Istituto n. 23 del 20 giugno 2019

€ 62.226,50 delibera del Consiglio di Istituto n. 41 del 19 novembre 2019

€ 40.397,53 per assestamento del Programma annuale al 31 dicembre 2019 - delibera n. 54 del 28 gennaio 2019.

Un importante indicatore è l'indice di autonomia finanziaria che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie ed autonome e che si ottiene rapportando le somme accertate sugli aggregati - 6 (Contributi da privati) 11 (Sponsor) e 12 (Altre Entrate) al totale degli accertamenti.

L'indice di autonomia finanziaria risulta essere il seguente: $\frac{€ 103.782,90 + 2.350,00 + 250,09}{211.466,71} \times 100 = 50,30$

Di contro l'indicatore dei trasferimenti ordinari evidenzia il livello di dipendenza dell'Istituzione scolastica dalle risorse trasferite dallo Stato o Enti locali e si ottiene rapportando le somme accertate sugli aggregati - 3 (Finanziamenti dallo Stato) - 5 (Finanziamenti da Enti Locali) 8 (Restituzioni somme da casse previdenziali dello Stato).

L'indice di dipendenza da finanziamenti statali risulta essere il seguente: $\frac{€ 74.050,35 + 31.013,75 + 19,62}{211.466,71} \times 100 = 49,70$

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2019

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	107.684,31	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	74.050,35	74.050,35	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	31.013,75	31.013,75	100,00 %
6. Contributi da privati	103.782,90	103.782,90	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	19,62	19,62	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	2.350,00	2.350,00	100,00 %
12. Altre entrate	250,09	250,09	100,00 %
Totale Entrate	319.151,02	211.466,71	
Disavanzo di competenza		13.811,32	
Totale a pareggio		225.278,03	



Si riporta quanto esplicitato dal Dirigente Scolastico nella nota allegata.

Anche in questo esercizio le entrate mantengono inalterate le fonti che se da un lato è ovvio (Stato ed Enti locali) per gli altri costituisce una piacevole conferma (interventi delle famiglie, richiesta di sponsorizzazioni, entrate per viaggi) che denota una sensibilità positiva nei confronti dell'Istituzione scolastica. Degna di nota è la quota raggiunta dalle sponsorizzazioni finalizzate al "Diario di Istituto" che nel 2019 ha avuto un cospicuo incremento rispetto agli altri anni.

Pertanto oltre allo stanziamento dello Stato:

i finanziamenti comunali con cui si perfezionano numerose offerte del Piano dell'offerta formativa, su tutti i livelli di scuola e nei tre Comuni. Occorre sempre far fronte con anticipazioni di cassa, ma è stato raggiunto una sostanziale e regolare quantificazione dei contributi.

il fundraising esercitato dalle famiglie attraverso i gruppi del Comitato genitori sta divenendo strutturale, segno di una attenzione delle famiglie e di una cordiale disponibilità nei confronti della scuola, con il riconoscimento sostanziale quanto meno di taluni bisogni. Tali risorse in alcuni casi sono messe a disposizione direttamente dell'Istituto, in altri casi generano donazioni di beni e servizi;

il contributo richiesto alle famiglie continua ad essere raccolto e amministrato come nei precedenti e.f.. Come per il 2017 anche per il 2018/2019 le quote di contributo sono state deliberate dal Consiglio di Istituto e mantenute invariate, in ragione di una valutata, ancora incidente, difficoltà delle famiglie.

entrate finalizzate ai viaggi di istruzione. Riscontra da un lato l'impegno, importante, che le famiglie si assumono accogliendo le proposte connesse con l'offerta formativa (viaggi in maggior misura, ma anche corso di nuoto e esami di certificazione linguistica oltre a corsi aggiuntivi pomeridiani gestiti direttamente dal Comitato dei genitori come quello di inglese alla Primaria/Infanzia a Motta Visconti e, sempre a Motta, il corso di approfondimento di Lingua Francese in preparazione alla certificazione DELF)

sponsorizzazione del Diario scolastico che malgrado il permanere di una fase recessiva delle attività, soprattutto commerciali del territorio, come già detto ha incrementato l'apporto alle entrate. Segno di una relazione significativa e di un ruolo che viene riconosciuto.

QUADRI RIASSUNTIVI DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO A DISPOSIZIONE DELLA SCUOLA NEL CORSO DELL'ANNO 2019

Il quadro che segue mette in evidenza, a consuntivo, le entrate di bilancio riguardanti i mezzi di finanziamento sui quali l'istituzione scolastica ha basato la propria azione nel corso dell'esercizio di riferimento. Dal 1^a gennaio 2011 i finanziamenti dovuti per il miglioramento dell'offerta formativa non vengono assegnati alla scuola in quanto i relativi compensi vengono liquidati dal MEF con procedura CEDOLINO UNICO; dal 1^a gennaio 2013 anche i compensi fissi dovuti per supplenza sono a carico del MEF con MEDESIMA PROCEDURA.

Per quanto sopra la dotazione finanziaria del MIU è riferita al finanziamento per il funzionamento.



Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	107.684,31	0,00	107.684,31
	1	Non vincolato	43.221,44	0,00	43.221,44
	2	Vincolato	64.462,87	0,00	64.462,87

In sintesi viene sotto-riportato la destinazione effettiva.

Avanzo vincolato per € 64.462,87

PROVENIENZA	IMPORTO €	NUOVO AGGR.
P 40 PNSD Azioni piano nazionale digitale	2.383,00	P 01- 1
P 41 Orientamento e conoscenza del se'	1.367,22	A 06
P 43 Assistenza alunni con disabilità	2.547,57	P 02 - 2
P 44 Pratica sportiva	7.548,61	P 01 - 1
P 45 Educazione Ambientale	502,02	P 01 - 4
P 47 Uscite Studio	43.548,62	A 05
P 49 Osservatorio Dislessia	1.837,18	P 02 - 1
P 58 Successo Scolastico Formativo	1.403,42	P 02 - 3
P 62 Lettore Lingua inglese	1.855,66	P 02 - 4
P 64 Ampliam. off. form. infanzia di Motta V.	1.469,57	P 02 - 5
TOTALE €	64.462,87	

Avanzo Non Vincolato pari ad € 43.221,44

DESCRIZIONE	ATTIVITA' e PROGETTI	IMPORTO €
A 01	Funzionamento generale e decoro della scuola	10.000,00
A 03	Didattica	17.925,00
P 01 - 1	Rete Informatica d'Istituto	2.140,13
P 01 - 3	PNSD Azioni Piano Nazionale Digitale	10.000,00
P 02 - 3	Successo Scolastico Formativo	156,31
P 04 - 1	Formazione in Servizio	3.000,00
TOTALE	€	43.221,44





3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	16.445,33	74.050,35	74.050,35	64.050,35	10.000,00
	1	Dotazione ordinaria	16.445,33	25.781,21	25.781,21	25.781,21	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	25.569,43	25.569,43	25.569,43	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	22.699,71	22.699,71	12.699,71	10.000,00

La dotazione ordinaria per il funzionamento amministrativo/didattico dovuto per l'anno finanz. 2019 pari ad € 25.781,21 è stata implementata con i seguenti finanziamenti MIUR:

- € 10.000,00 per acconto prog. Piano Nazionale Scuola Digitale (il saldo di € 10.000,00 rimasto da riscuotere rappresenta l'unico residuo attivo dell'istituto);
- € 245,39 per attività di orientamento sc. secondarie;
- € 186,00 prog. "Frutta nella Scuola";
- € 414,96 contributo per furti o atti vandalici vari subiti dall'istituto;
- € 1.853,36 prog. "Istruzione Domiciliare" attivato nella sc. prim. di Motta V. nell'anno scol. 2017/18

L'importo di € 25.569,43 quale altro finanziamento NON vincolato rappresenta la somma erogata dal MIUR nel mese di dicembre per sofferenze finanziarie di cassa. La quota è parte eccedente dei RESIDUI ATTIVI ancora giacenti.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	31.013,75	31.013,75	31.013,75	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	31.013,75	31.013,75	31.013,75	0,00

Il finanziamento da Enti locali è costituito dalla seguenti entrate:

- € 19.500,00 diritto allo studio da Comune di Motta V. as 2018/19;

Inoltre dal Comune di Besate sono pervenuti:

- € 1.702,04 a copertura di una somma anticipata dall'istituto nel mese di settembre 2018 per un prog.di assistenza agli alunni disabili frequentati la scuola primaria di Besate;

mentre dal Comune di Motta V. sono stati introitati:

- € 1.000,00 per la realizzazione del calendario della scuola secondaria di Motta e
- € 2.550,00 saldo prog."Ampliamento offerta formativa" attivato negli scorsi anni per la scuola dell'infanzia di Motta V. .

Una ulteriore somma di € 2.261,71 è pervenuta dal Comune di Milano per attivare un'assistenza nei confronti di 1 alunno disabile frequentante la scuola secondaria di Motta V. e residente a Milano.

- € 4.000,00 saldo diritto allo studio da Comune di Besate as 2018/19;



6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	50.000,00	103.782,90	103.782,90	103.782,90	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	50.000,00	68.663,90	68.663,90	68.663,90	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	3.565,00	3.565,00	3.565,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	837,00	837,00	837,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	28.917,00	28.917,00	28.917,00	0,00

La previsione iniziale di € 50.000,00 per viaggi d'istruzione è stata implementata con contributi dei genitori per uscite avvenute nel corso del 2019 pari ad € 68.663,90.

Inoltre sono pervenuti contributi da parte delle famiglie, per il contratto di assicurazione per € 3.565,00 e da parte del personale scolastico per € 837,00.

In dettaglio si elencano gli altri contributi versati dalle famiglie :

- € 6.938,00 per lezioni corso nuoto sc second. Motta V. e lezioni + trasporto sc second Besate;
- € 565,00 per iscrizione certificazione DEL sc second. di Besate e Motta V. e test (classi 3^);
- € 3.714,00 per iscrizione certificazione Trinity cl. 3^ sc second. e classi 5^ sc primarie Besate e Motta V. ;
- € 1.500,00 cofinanziamento dei genitori della scuola primaria di Besate per implementazione attrezzature laboratorio di informatica;
- € 1.139,00 cofinanziamento dei genitori della scuola primaria di Motta V. per l'ampliamento dell'offerta formativa.
- € 15.061,00 contributo volontario dei genitori per diritto allo studio (utilizzati per fornitura diario scolastico d'istituto e materiale di cancelleria.
-

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	19,62	19,62	19,62	0,00
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	0,00	19,62	19,62	19,62	0,00

L'importo risulta essere la restituzione di una somma versata dall'istituto all'Ente Nazionale Previdenza e Assistenza psicologi quale onere per un incarico sul progetto "Dislessia". L'importo non era dovuto perchè già versato dall'interessata.

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione	Previsione	Somme	Riscosso	Rimaste da
-----------	------	-------------	------------	------------	-------	----------	------------



			iniziale	definitiva	accertate		riscuotere
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00	0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00	0,00

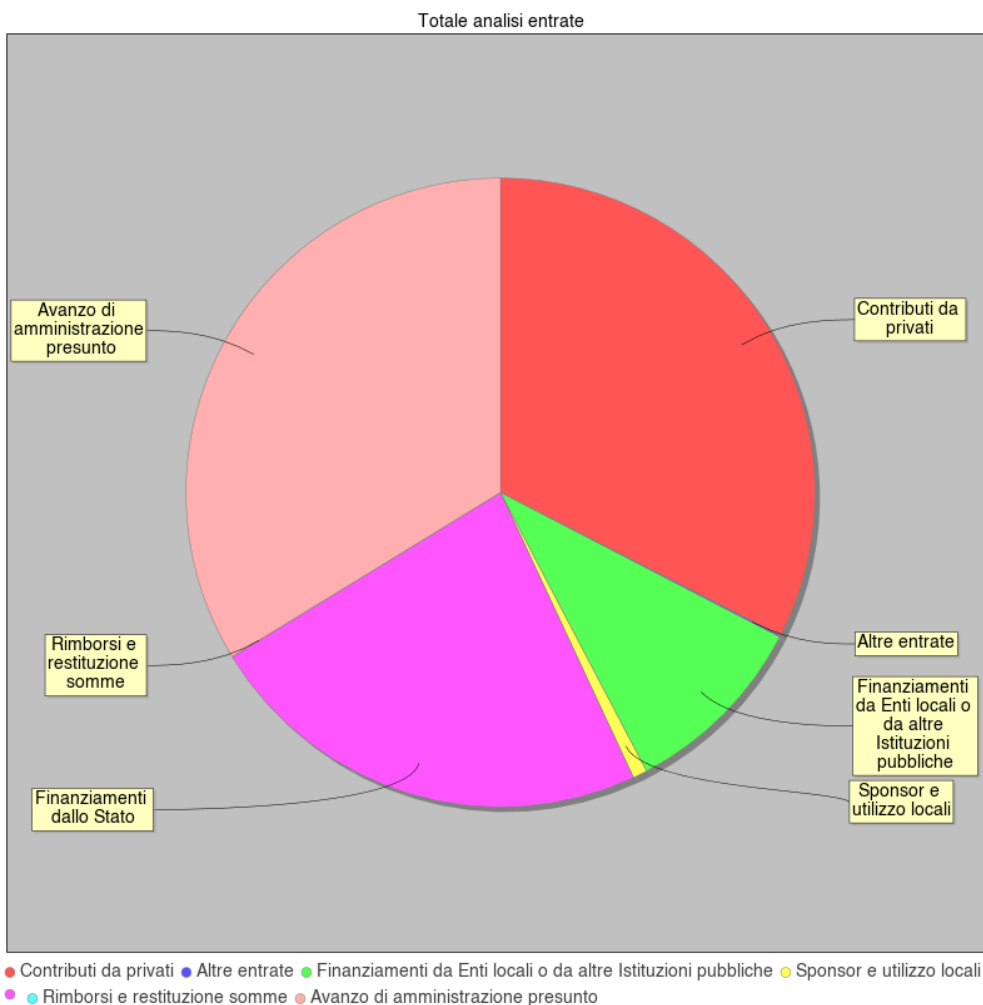
I proventi indicati rappresentano i contributi liberali versati da società e privati per la sponsorizzazione del diario scolastico d'istituto.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
12		Altre entrate	0,09	250,09	250,09	250,09	0,00
	1	Interessi	0,09	0,09	0,09	0,09	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	250,00	250,00	250,00	0,00

Gli interessi indicati si riferiscono al conto di Tesoreria unica della Banca d'Italia. L'entrata di € 250,00 risulta essere una donazione per una borsa di studio a favore dei ragazzi della scuola secondaria da parte del Gruppo "GLI AMICI DI GUGLIELMO" in memoria di Guglielmo Belloni.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	107.684,31
Finanziamenti dallo Stato	74.050,35
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	31.013,75
Contributi da privati	103.782,90
Rimborsi e restituzione somme	19,62
Sponsor e utilizzo locali	2.350,00
Altre entrate	250,09





3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2019

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	204.469,23	165.282,49	80,83 %
P. Progetti	89.112,36	59.995,54	67,33 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	293.581,59	225.278,03	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		225.278,03	



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

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	138.086,26	66.382,97	204.469,23	165.282,49	162.745,71	2.536,78	204.967,14	39.684,65
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	10.000,00	9.665,00	19.665,00	18.181,58	16.508,38	1.673,20	20.165,00	1.983,42
	2	Funzionamento amministrativo	15.245,42	17.515,00	32.760,42	24.863,57	24.827,49	36,08	30.991,33	6.127,76
	3	Didattica	17.925,00	20.851,88	38.776,88	19.166,08	19.166,08	0,00	40.423,88	21.257,80
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	93.548,62	18.105,70	111.654,32	102.084,31	101.256,81	827,50	111.774,32	9.690,01
	6	Attività di orientamento	1.367,22	245,39	1.612,61	986,95	986,95	0,00	1.612,61	625,66

Si indicano in dettaglio gli obiettivi ed i risultati conseguiti nelle varie attività:

1. FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA - La previsione iniziale è stata implementata con : contributo diritto allo studio da Comune di Besate (€ 1.500,00); da Comune di Motta V. (€ 5.000,00) e dalle famiglie (€ 3.165,00)

Obiettivi:

- Assicurare il quotidiano funzionamento amministrativo.
- Provvedere all'adeguamento alle attuali norme di sicurezza prevedendo l'attività di consulenza fornita da esperti esterni.
- Assicurare la pulizia igienico-sanitaria di tutti gli edifici.
- Liquidare le spese postali e di tenuta conto all'istituto cassiere.

Risultati conseguiti:

Idoneo funzionamento generale dell' Istituto Comprensivo . Le procedure di acquisto sono avvenute nel rispetto dei criteri di economicità, efficacia ed efficienza pur ottemperando alla normativa vigente che prevede l'acquisizione dei beni sul portale MEPA.

2. FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO - Somma prevista implementata da: contributo genitori per diritto allo studio (€ 14.142,00); contributo sponsor per diario scolastico (€ 2.350,00); contributo personale scolastico per contratto assicurazione (€ 837,00) e contributo MIUR per prog. "Frutta nella Scuola" (€ 186,00).

Obiettivi:

- Garantire il sostegno, l'arricchimento e l'ampliamento del servizio didattico e amministrativo.

Risultati conseguiti:

Idoneo funzionamento amministrativo dell' Istituto Comprensivo . Le procedure di acquisto sono state avviate, per tutti i plessi, per l'acquisizione di risme di carta , stampati vari occorrenti; noleggio fotocopiatori. Per l'attività amministrativa sono state effettuate spese per il materiale di cancelleria e per cofinanziare le spese dovute ai Revisori dei Conti.



3. DIDATTICA - Previsione implementata con: saldo dotazione ordinaria MIUR (€ 9.335,88); contributo diritto a. studio da Comune di Motta V. (€ 4.700,00) e Comune di Besate (€ 1.000,00); contributo delle famiglie per certificazioni Trinity (€ 3.752,00) e Delf (€ 675,00) e per ampliamento offerta formativa sc. primari di Motta V. (€ 1.139,00); donazione dell'associaz. "Gli amici di Guglielmo" per borsa di studio sc. second. Motta V. (€ 250,00)

Obiettivi:

- Garantire il sostegno, l'arricchimento e l'ampliamento del servizio didattico favorendo

l'effettuazione di interventi formativi e valorizzando le risorse umane.

Risultati conseguiti:

Sono state soddisfatte le spese necessarie a garantire l'attività didattica e la realizzazione dei progetti indicati nel PTOF.

L'Istituto ha positivamente partecipato a certificazioni promosse da organismi internazionali con

finanziamenti delle famiglie: :

TRINITY per esami di certificazione lingua inglese cl. V^a sc. Prim e III^a sc. Second. di Besate e Motta V. (spesa di € 3.752,00) ;

-- Certificaz. DELF A2 (lingua francese) cl. III^a sc. Second. Besate e Motta V. (spesa € 725,00)

Sono stati attivati e liquidati i sottoindicati progetti per i quali è stato provveduto a reperire, conformemente alla normativa vigente, esperti esterni.

- Yoga nella sc. Second. di Besate cl. I ^a	€ 700,00
- Promozione attecchiam. Prevenzione alla violenza sc. Se. Besate cl. II ^a - III ^a	€ 612,00
- Laboratorio "I Suoni delle Fiabe" sc. Prim Motta V. cl. IV ^a	€ 1.262,00
- Laboratorio espress. teatrale sc. Prim. Motta V. cl. V ^a	€ 561,20
- Lettura animata in classe sc prim. Motta V. cl. V ^a A - B C	€ 180,00
- Laboratorio Musicale sc. Prim. Motta V.	€ 2.736,00
- Lettura animata sc. Second Motta V. cl. I ^a - II ^a - III ^a	€ 2.040,00

5. VISITE e VIAGGI d'ISTRUZIONE - La programmazione iniziale costituita dall'avanzo vincolato a. 2018 di € 43.548,62 e la somma preventivata di € 50.000,00 è stata implementata con un importo di € 18.105,70 che rappresenta il contributo versato dalle famiglie per le uscite di studio dell'anno 2019.

Obiettivi:

- Conoscere il territorio italiano ed estero, attraverso visite a luoghi di interesse artistico, storico, scientifico offrendo termini di riflessione didattici.

- Accompagnare i ragazzi in uscite di carattere sportivo- naturalistico al fine di accrescere il loro spirito associativo ed allargare l'ambito di conoscenza e sensibilità ambientale, stimolando la curiosità e l'interesse in modo interattivo e partecipe.

Risultati conseguiti:

La conoscenza del territorio europeo ha permesso una particolare verifica dell'uso delle lingue straniere. Le varie uscite di studio hanno rappresentato validi momenti formativi di approfondimento delle conoscenze.

Tutte le spese sostenute sono state a carico delle famiglie degli alunni.



6. ATTIVITA' di ORIENTAMENTO E CONOSCENZA del SE' - La previsione iniziale ha subito un aumento pari ad € 245,39 per un finanziamento MIUR pervenuto nel mese di dicembre 2019.

Obiettivi:

- Promuovere l'utilizzo di tecnologie d'informazione e comunicazione nell'insegnamento e nell'apprendimento.

Risultati conseguiti:

E' stato attivato un progetto rivolto alle cl.III^{sc} second. e al fine di acquisire una piena conoscenza di se stessi in termini di competenze, attitudini, interessi, potenzialità. Il progetto è stato realizzato con l'intervento di docenti interni.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	34.843,47	54.268,89	89.112,36	59.995,54	59.257,82	737,72	89.112,36	29.116,82
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	22.573,76	40.943,96	63.517,72	42.665,55	42.665,55	0,00	53.517,72	10.852,17
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	9.269,71	13.324,93	22.594,64	16.759,99	16.022,27	737,72	32.594,64	15.834,65
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.000,00	0,00	3.000,00	570,00	570,00	0,00	3.000,00	2.430,00

I vari ambiti di progetto sono costituiti da diverse categorie di destinazione delle spese così dettagliate:

P 01 AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO e PROFESSIONALE:

1 Rete informatica d'istituto : La previsione iniziale di € 2.140,13 è stata implementata con contributi pervenuti da: MIUR per rimborso furti e atti vandalici (€ 414,96) ; Comune di Motta Visconti per diritto allo studio (€ 4.000,00); contributo delle famiglie (€ 4.591,00). La previsione definitiva di € **11.146,09** è stata utilizzata per € 4.526,20; parte dell'avanzo viene accantonato per implementare il laboratorio di informatica di Besate (circa € 3.800,00). Il progetto ha promosso l'utilizzo di tecnologie d'informazione e comunicazione nell'insegnamento e nell'apprendimento, permettendo agli alunni di operare con strumenti tecnologici di nuova generazione. Sullo stesso gravano le spese per il contratto di manutenzione e assistenza di tutti i laboratori d'informatica .

2 Attività Sportiva: La previsione di € 7.548,61 nel corso dell'esercizio ha avuto i seguenti aumenti: contributo per noleggio autobus trasporto alunni sc. secondaria di Motta V. in piscina da Comune di Motta V. (€ 3.800,00); contributi pervenuti dalle famiglie delle scuole secondarie di Besate e Motta V. per il corso di nuoto (€ 6.938,00). La previsione definitiva di € **18.286,61** è stata utilizzata per € 13.058,91. Il progetto ha permesso di finanziare un intervento di motoria rivolto agli alunni della scuola primaria di Motta V. con utilizzo di esperto esterno e per una spesa totale comprensiva di oneri di € 3.870,00. Scopo del progetto : avvicinare i ragazzi all'attività sportiva migliorando le loro competenze nelle varie discipline abituandoli all'agonismo e alla conoscenza di sé e dei propri limiti. Le discipline affrontate hanno portato i ragazzi ad acquisire sicurezza di sé e del proprio corpo.

3 PNSD Azioni Piano Nazionale Digitale - La previsione iniziale di € 12.383,00 costituita dall'avanzo dell'esercizio finanz. 2018 (€ 2.383,00 pervenuti da Miur e € 10.000,00 cofinanziamento dell'istituto per il prog. Az. 7 - Realizzazione di



ambienti di apprendimento per la scuola second. di Motta V.) è stata implementata con € 20.000,00 che rappresenta l'assegnazione del Miur per l'azione 7, alla fine dell'esercizio è stato introitato solo l'acconto di € 10.000,00 la rimanente somma costituisce l'unico residuo attivo dell'istituto. La previsione definitiva di € 32.383,00 è stata utilizzata per € 23.925,95. Il progetto rientra in un progetto nazionale PNSD che ha lo scopo di promuovere l'utilizzo di nuove tecnologie d'informazione e comunicazione nell'insegnamento e nell'apprendimento. La realizzazione dello stesso ha permesso di fornire di un server il laboratorio d'informatica della scuola primaria di Motta V. e, con l'azione 7, si è provveduto ad allestire con attrezzature ed arredi multimediali il laboratorio d'informatica della scuola secondaria di Motta V.

4 Educazione Ambientale - La somma prevista e definitiva di € 502,02 rappresenta un avanzo di anni precedenti per contributo del Comune di Motta V. a favore della locale scuola secondaria. Per l'esercizio 2019 non sono state effettuate spese.

5. Scuola in Cantiere - Il progetto, rivolto al personale A.T.A., è stato attivato nel corso dell'esercizio finanziario in concomitanza con le operazioni di trasloco della scuola secondaria di Motta Visconti. La somma della programmazione definitiva di € 1.200,00 è stata prelevata dal Fondo di Riserva. La spesa definitiva di € 1.154,49 è dovuta alla liquidazione di compensi vari al personale ATA per attività di verifica e assemblaggio delle pratiche giacenti nel locale archivio del vecchio edificio scolastico.

P 02 AMBITO UMANISTICO SOCIALE

1. Dislessia - La programmazione iniziale di € 1.837,18 parte di avanzo vincolato è stata implementata con contributo per diritto allo studio delle famiglie (€ 438,20) e restituzione somma trattenuta per onere psicologa (€ 19,62) per una programmazione definitiva di € 2.295,00 interamente utilizzata per le prestazioni professionali svolte dall'equipe individuata per gli interventi nelle scuole primarie di Besate e Motta Visconti per l'osservatorio di dislessia (cl. II^A) metafonologia (cl. I^A) e discalculia (cl. III^A). Il supporto dato da questo progetto per individuare alunni con problematiche legate all'apprendimento è stato fondamentale negli anni per intervenire precocemente sui soggetti interessati ed aiutarli ad affrontare la vita scolastica con strumenti adeguati.

2. Assistenza alunni con disabilità - La previsione di € 2.547,57 avanzo vincolato del precedente esercizio finanziario è stata implementata con il finanziamento di € 3.963,75 pervenuto dal Comune di Milano per l'intervento di assistenza su 1 alunno frequentante la scuola secondaria di Motta V. ma residente in Milano. La programmazione definitiva € 6.511,32 è stata impegnata per € 2.933,06 per compensi dovuti alle Cooperative destinatarie dell'affidamento del servizio: Coop. Marta di S. Nazzaro de Burgondi da gennaio a giugno 2019 e Coop. Silvabella di Mortara da ottobre a dicembre. La somma impegnata e liquidata a gennaio 2020 pari ad € 526,42 costituisce un residuo passivo.

3. Successo Scolastico Formativo - L'importo programmato e definitivo di € 1.559,73 (avanzo es. finanz. 2018) è stato utilizzato per € 231,23 per attività svolta da una docente della scuola primaria di Besate per interventi che hanno permesso un inserimento attivo di alunni stranieri nell'ambito scolastico e nel gruppo classe. Il progetto viene mantenuto attivo per interventi futuri volti a migliorare la qualità dell'offerta formativa.

4. Lettorato Lingua Inglese - L'iniziale programmazione di € 1.855,66 è stata implementata con contributo per diritto allo studio dei Comuni di Besate per € 1.500,00 e Motta Visconti per € 3.000,00. La previsione definitiva di € 6.355,66 è stata utilizzata per € 6.300,00 per i compensi dovuti alla lettrice di madre lingua beneficiaria degli affidamenti di intervento di lettorato nelle classi V^A delle scuole primarie e in tutte le classi delle scuole secondarie di Besate e Motta V. L'attivazione del progetto ha avvicinato i ragazzi alla lingua inglese svolgendo un percorso linguistico potenziato. La figura del lettore ha permesso un approccio alla lingua inglese più autentico di quanto non sia il libro di testo o i CD.

5. Ampliamento Offerta Formativa Scuola Infanzia di Motta V. - La previsione di € 1.496,57 ha subito variazione positiva di € 2.550,00 per saldo a fine progetto dovuto dal Comune di Motta Visconti. La disponibilità definitiva di € 4.019,57 è stata impegnata per € 3.147,34 utilizzati per acquisto di materiale di cancelleria e per spese dovute al beneficiario, esperto esterno, delle attività nell'ambito di Giocomusica (€ 1.440,00).

6. Istruzione domiciliare - Non era stata effettuata alcuna programmazione iniziale per il progetto che si riferisce ad attività svolte nell'anno scol. 2017/18 per 1 alunno della scuola primaria di Motta V. Nel mese di giugno 2019 è pervenuta la somma di € 1.853,36 per la liquidazione di attività svolte da docenti interni. La spesa sostenuta è stata di € 975,36. Alla scuola capofila responsabile dell'accreditamento dei fondi sono stati restituiti € 878,00 in quanto eccedenti al fabbisogno dichiarato dall'istituto. Il progetto si è estinto.

P 04 FORMAZIONE IN SERVIZIO - Non è stata effettuata alcuna variazione sulla programmazione iniziale di € 3.000,00. La spesa sostenuta di € 570,00 rappresenta il costo dovuto per formazione erogata al personale docente e ATA in merito al D.L.vo 81 del 2008 per le figure di addetto al primo soccorso e antincendio. Il progetto rimane attivo al fine di coinvolgere tutto il personale nella partecipazione a corsi di formazione per affrontare con consapevolezza i molteplici



cambiamenti della scuola.

G - Gestioni economiche

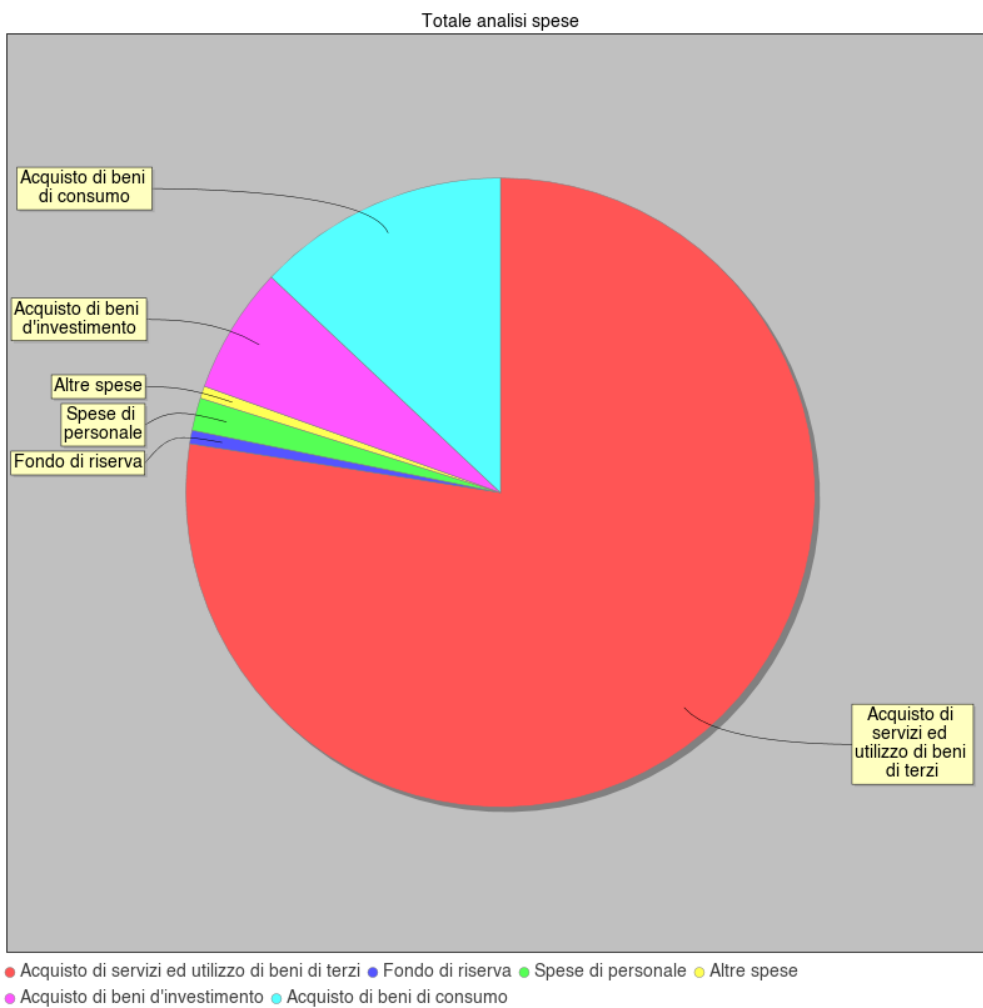
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Il fondo di riserva è stato interamente prelevato per il finanziamento del progetto "Scuola in Cantiere" attivato durante l'esercizio finanziario

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	5.347,70
Acquisto di beni di consumo	22.388,90
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	194.130,92
Acquisto di beni d'investimento	35.269,28
Altre spese	10.827,00
Imposte e tasse	23.596,79
Rimborsi e poste correttive	2.021,00





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2019 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 dicembre 2019 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

La somma confluita in questo aggregato A Z pari ad € 25.569,43 è pervenuta a fine dicembre 2019 e risulta essere quota parte rimanente dell'importo di € 30.920,32 pervenuto dal Miur quale erogazione di risorse finanziarie per sofferenze di cassa. Come indicato nella circolare n.28268 del 10 dicembre 2019 sono state sanate tutte le situazioni debitorie del Ministero nei confronti dell'istituto per un importo pari ad € 5.350,89 derivanti da:

- Anno 2010 - Finanziamenti per Ore eccedenti aa.ss. 2009/2010 e 2010/11;
- Anno 2015 - Finanziamenti per indicazioni nazionali 2012.

La suddetta somma confluisce nell'avanzo di amministrazione definitivo dello stesso e troverà destinazione nei vari aggregati e/o progetti del Programma Annuale e.s 2020

a seguito dei vari stanziamenti predisposti in sede di redazione del Programma.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.







5. Conclusioni

SITUAZIONE FINANZIARIA E AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

La situazione finanziaria a fine esercizio, rappresentata nell'allegato mod. J, presenta un fondo cassa pari a € 89.377,49 che concorda con le risultanze al 31.12.2019 del giornale di cassa e dell'estratto conto bancario dell'Istituto cassiere.

Dall'estratto del conto corrente postale n°. 20666210 intestato a questo istituto, risulta un saldo finale al 31/12/2019 di € 0,00.

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel mod. J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€ 109.224,90	
Riscossi in conto competenza	€ 201.966,71	
in conto residui	€ 9.505,51	Totale + € 211.472,22
Pagati in conto competenza	€ 222.503,53	
in conto residui	€ 8.816,10	Totale - € 231.319,63
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio	€ 89.377,49	

Residui Attivi	anni precedenti	€ 0,00
	anno in corso	€ 10.000,00
Residui Passivi	anni precedenti	€ 0,00
	anno in corso	€ 3.274,50

Avanzo di amministrazione al 31/12/2019 € 96.102,99

La costituzione dello stesso è dovuta da:

residua disponibilità finanziaria sui vari aggregati e progetti desunta dal Mod. I per € 68.303,56;



disponibilità da programmare (da aggreg. A Z) per	€ 25.569,43;
radiazione RESIDUI PASSIVI effettuata nell'esercizio	€ 2.230,00.

Per il 2019 si è avuto un avanzo di competenza di - € 13.811,32 così determinato:

Totale entrate accertate	€ 211.466,71
Totale spese impegnate	€ 225.278,03

La SITUAZIONE PATRIMONIALE risulta la seguente:

Situazione al 01/01/2019	€ 76.591,93
Aumenti	€ 19.493,32
Diminuzioni	€ 8.004,23 (per ammortamento valori al 31.12.2019)
Consistenza patrimoniale dell'Istituto alla fine dell'esercizio 2019	€ 88.081,02

Si dichiara infine che

Non sono state tenute gestioni fuori bilancio;
L'ammontare dei pagamenti, per ogni voce di spesa, è stato contenuto nei limiti degli stanziamenti di previsione definitiva;
I pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanziati;
I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo e, se del caso, delle ritenute previdenziali e fiscali.

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

Il Conto Consuntivo 2019, dopo l'esame del Collegio dei revisori dei conti, verrà sottoposto per l'approvazione al Consiglio di Istituto.

Motta Visconti, 05/05/2020

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO



(Anna Maria Portalupi)

(Prof. Roberto Fraccia)

[Luogo] Data: **06-05-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI
(Anna Maria Portalupi)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof. Roberto Fraccia)