VERBALE
DELLA RIUNIONE DEL CONSIGLIO D'ISTITUTO DEL 29/06/2020

L'anno duemilaventi, il giorno ventinove del mese di giugno, alle ore 20,30, in modalità a distanza tramite Meet in Classroom G-Suite, si è riunito il Consiglio d'Istituto dell'Istituto Comprensivo "Lina Mandelli" di Usmate Velate, debitamente convocato con e-mail del 22/06/2020, prot. 0001313 /A19b, per discutere e deliberare il seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Approvazione modifiche Programma Annuale - E.F. 2020
2. Approvazione Consuntivo - E.F. 2019
3. Comunicazioni Dirigente Scolastico
4. Comunicazioni Presidente
5. Varie ed eventuali
6. Saluti Presidente

Risultano presenti:

Componente genitori:	Sig.ra	Brioschi Monica
	Sig.ra	Boracchi Francesca
	Sig.ra	Simeoni Francesca
	Sig.ra	Cangemi Valentina
Componente docenti:	Ins.	Belotti Ileana
	Ins.	Binato Antonella
	Prof. ssa	Cantù Patrizia
	Ins.	Gerlinzani Francesca
	Prof.	Giandomenico Francesco
	Ins.	Maggio Antonella
	Prof.ssa	Russo Myriam Cristiana
Componente personale ATA:	DSGA Sig.	Sina Stefano
Membro di diritto Dirigente Scolastico:	Prof.	Fumagalli Daniele

Risultano assenti:

Componente genitori:	Sig.	Corio Fabio
	Sig.ra	Mariani Elisa
	Sig.	Missaglia Alberto
	Sig.ra	Vecchi Marilena Sara
Componente docenti:	Prof.	Guccione Dario
Componente personale ATA:	Sig.ra	Zoppo Giuseppina

Constatato il numero dei presenti e dichiarata valida la seduta, in assenza del Presidente assume la presidenza la sig.ra Valentina Cangemi e nomina Segretaria l'ins.Ileana Belotti.

1. Approvazione modifiche Programma Annuale - E.F. 2020

Il Dirigente scolastico illustra le modifiche al Programma Annuale E.F. 2020, per una cifra complessiva di circa 82.000 euro, dei quali circa 45.000 versati dallo Stato (8.000 + 4.000 + 33.000) per le necessità relative all'emergenza Covid-19. Sono previste spese per acquisto macchinari per pulizie e sanificazione ambienti.

Il Consiglio di Istituto

DELIBERA N. 484

di approvare all'unanimità le modifiche al Programma Annuale 2020

PROSPETTO MODIFICHE AL PROGRAMMA ANNUALE - E.F. 2020 - PERIODO GENNAIO-GIUGNO 2020

N.	Data	Aggr.	Voce	Sott	Descrizione	Somma	Destinazione
1	10/01/	12	2	1	MAGGIORI ACCERTAMENTI PER INTERESSI MATURATI SU CONTO TESORERIA - ANNO 2019	0,19	A2 - FUNZIONAM. AMMINISTRATIVO
2	10/01/	6	1	2	MAGGIORI ACCERTAMENTI PER CONTRIBUTO ALUNNI ACCESSO ATTI AMMINISTRATIVI	330,00	A2 - FUNZIONAM. AMMINISTRATIVO
3	28/01/	6	1	3	MAGGIORI ACCERTAMENTI SU CONTRIBUTO ALUNNI PER PROGETTO EDUCAZIONE MOTORIA SCUOLA PRIMARIA	4.740,00	P1.215 - PROGETTO EDUC. MOTORIA
4	04/02/	6	4	1	MAGGIORI ACCERTAMENTI SU CONTRIBUTO ALUNNI PER VISITE ISTRUZIONE 2020	6.968,00	A5 - VISITE ISTRUZIONE
5	13/02/	6	1	3	MAGGIORI ACCERTAMENTI SU CONTRIBUTO ALUNNI PER ISCRIZIONE ESAMI CERTIFICAZIONE LINGUA FRANCESE DELF A2 2020	1.430,00	P3.214 - PROGETTO LINGUE STRANIERE
6	14/02/	6	1	3	MAGGIORI ACCERTAMENTI SU INIZIATIVA DIDATTICA STORYTELLING - SPETTACOLO TEATRALE LINGUA INGLESE SCUOLA RENZI	472,50	A3 - FUNZIONAM. DIDATTICO GENERALE
7	19/02/	6	1	3	MAGGIORI ACCERTAMENTI SU INIZIATIVA DIDATTICA FIORIRANNO.....	30,00	A3 - FUNZIONAM. DIDATTICO GENERALE
8	28/02/	5	4	4	MAGGIORI ACCERTAMENTI PER FINANZIAMENTO COMUNALE ACQUISTO/RINNOVO ARREDO SCOLASTICO 2020	5.000,00	A1 - FUNZIONAM. GENERALE
9	06/03/	6	1	3	MAGGIORI ACCERTAMENTI SU CONTRIBUTO ALUNNI PER ISCRIZIONE ESAMI CERTIFICAZIONE LINGUA INGLESE KEY - PRELIMINARY 2020	315,00	P3.214 - PROGETTO LINGUE STRANIERE
10	11/02/ 1902	5	4	2	MAGGIORI ACCERTAMENTI PER FINANZIAMENTI PICCOLA MANUTENZIONE PLESSI SCOLASTICI 2020	2.388,31	A1 - FUNZIONAM. GENERALE
11	19/03/	3	6	1	MAGGIORI ACCERTAMENTI SU FINANZIAMENTO MIUR PER PNSD - PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE	1.000,00	A3 - FUNZIONAM. DIDATTICO GENERALE
12	01/04/	3	6	1	MAGGIORI ACCERTAMENTI PER FINANZIAMENTI STATALI PER DIDATTICA A DISTANZA - EMERGENZA CORONAVIRUS	8.049,04	A3 - FUNZIONAM. DIDATTICO GENERALE
13	01/04/	3	6	1	MAGGIORI ACCERTAMENTI PER FINANZIAMENTI STATALI FORMAZIONE SU DIDATTICA A DISTANZA - EMERGENZA CORONAVIRUS	536,76	P4.222 - FORMAZIONE E AGGIORNAM. PERSONALE
14	03/04/	3	6	1	MAGGIORI ACCERTAMENTI PER MATERIALI SANITARI E SANIFICAZIONI - EMERGENZA CORONAVIRUS	4.664,64	A1 - FUNZIONAM. GENERALE
15	20/04/	6	12	1	MAGGIORI ACCERTAMENTI PER FINANZIAMENTO MICRON TECHNOLOGY FOUNDATION - REALIZZAZIONE INIZIATIVE ANTICYBERBULLISMO	1.600,00	A3 - FUNZIONAM. DIDATTICO GENERALE
16	14/05/	2	2	1	MAGGIORI ACCERTAMENTI SU PROGETTO PON FESR SMART CLASS 2020	12.999,98	P1.216 - PROGETTO PON FESR - SMART CLASS
17	04/06/	3	6	1	MAGGIORI FINANZIAMENTI PER SPESE INERENTI EMERGENZA SANITARIA COVID - RIAPERTURA SCUOLE	28.238,74	A1 - FUNZIONAM. GENERALE
18	04/06/	3	6	1	MAGGIORI FINANZIAMENTI PER SPESE INERENTI EMERGENZA SANITARIA COVID - RIAPERTURA SCUOLE	5.000,00	P4.222 - FORMAZIONE E AGGIORNAM. PERSONALE
TOTALE						**83.763,16**	

2. Approvazione Consuntivo - E.F. 2019

Il Dirigente scolastico ricorda che il presente punto era stato ritirato nel precedente Consiglio di Istituto poiché non era pervenuto il parere dei revisori dei conti. Il parere è arrivato ed è favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo E.F. 2019.

Il Consiglio di Istituto

DELIBERA N. 485

di approvare all'unanimità Consuntivo E. F. 2019 (All. 1)

3. Comunicazioni Dirigente Scolastico

Il Dirigente comunica gli ultimi sviluppi in merito a diversi argomenti:

- Il foglio notizie degli alunni delle terze della scuola secondaria è scaricabile, per le famiglie che ne avessero necessità.
- Le cedole dei libri di testo possono essere scaricate da Nuvola.
- I recuperi su lettura e scrittura per gli alunni delle ex prime della scuola primaria e i PAI per gli alunni della secondaria verranno proposti dal 1 al 11 settembre. Calendari e modalità saranno comunicati in seguito.
- In questo periodo è stata implementata la modalità da remoto Classroom in G-suite per tutte le classi dell'Istituto. Alcune classi hanno richiesto l'utilizzo anche nel periodo estivo perché gli alunni possano rimanere in contatto. Il Dirigente propone di dare le credenziali a un genitore della classe, il quale si incarica di gestire le comunicazioni. Le classi interessate valuteranno la proposta.
- L'iscrizione alla mensa sull'apposito sistema è necessaria, anche se ad ora non ci sono sicurezze sull'effettiva erogazione del servizio il prossimo anno scolastico. Gli alunni nuovi iscritti hanno anch'essi questo obbligo. Il dirigente ricorda che il sistema accetta solo gli utenti in regola con i pagamenti.
- Gli elenchi delle nuove classi verranno pubblicati nei prossimi giorni sul sito dell'Istituto.
- L'organico di diritto del personale ATA in servizio nei vari plessi è di 17 persone, come lo scorso anno scolastico. Verrà data priorità alla sorveglianza in ingresso e in uscita dai plessi. Questo significherà, specie alla scuola dell'infanzia, una diversa gestione del materiale utilizzato, che necessita di una particolare pulizia.
- In questo momento non ci sono certezze in merito a spazi e modalità di apertura per il prossimo anno scolastico. Il Dirigente ha avuto un colloquio meramente interlocutorio con rappresentanti del Comune per accertare la disponibilità di eventuali spazi aggiuntivi. Potrebbe essere usato il nuovo edificio del Palazzetto dello sport, che risulta però poco funzionale.
- I lavori di rifacimento del tetto della palestra della scuola Luini e di manutenzione della scuola Casati dovrebbero finire la prima settimana di settembre.
- Il prossimo anno scolastico sono previsti 4 trasferimenti di docenti da Lesmo sulla scuola primaria.
- Una convocazione del Consiglio di Istituto alla fine di agosto sarà probabile, specie nel caso in cui il Ministero emanasse direttive su cui sarà necessario deliberare.

4. Comunicazioni Presidente

Punto rimandato al prossimo Consiglio di Istituto.

5. Varie ed eventuali

La sig.ra Vecchi Marilena Sara entra alle ore 21,20, il sig. Missaglia Alberto entra alle ore 21,30.
La professoressa Cantù comunica che alcuni alunni della scuola secondaria hanno avuto difficoltà nel reperire le informazioni relative al ritiro dei libri di testo, nonostante le comunicazioni sul sito dell'Istituto e l'interessamento continuo del gruppo Caritas da cui questi ragazzi sono seguiti. Il Dirigente propone per il prossimo anno scolastico un intervento didattico mirato sull'uso appropriato del sito.
La signora Cangemi comunica che alcuni genitori della scuola dell'infanzia vorrebbero sapere come verranno utilizzati i 20 euro raccolti per le uscite didattiche. Il Dirigente chiarisce che quella cifra non è stata richiesta. L'ins. Belotti aggiunge che sono stati raccolti 5 euro, utilizzati per lo spettacolo teatrale in dicembre; chiede inoltre nuovamente che anche nella scuola dell'infanzia le uscite possano essere pagate attraverso bonifico, per maggior chiarezza e correttezza.

6. Saluti Presidente

Punto rimandato al prossimo Consiglio di Istituto.

Alle ore 21,35, esauriti tutti i punti all'O.d.g., il Presidente dichiara chiusa la seduta.

Il segretario	Il Presidente
Ileana Belotti	Valentina Cangemi

All. 1

All. 1

ISTITUTO SCOLASTICO COMPRENSIVO "LINA MANDELLI"
20865 – Usmate Velate (MI)
Via B. Luini, 2 - tel. 039-672100 fax 039/6076032
cod.fisc. 87008080159 - cod. mecc. scuola MBIC8CL00X
sito Internet: http://www.icmandelli.edu.it
E-mail: mbic8cl00x@pec.istruzione.it **(Amministrazione solo P.E.C.)**
mbic8cl00x@istruzione.it **(amministrazione)**

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

Anno 2019

Il conto consuntivo riepiloga dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo i dettami previsti dal D.I. n° 129 del 28.08.2018 , che per questa partita contabile si riferisce agli articoli: **22 - 23**
Il conto consuntivo è composto da tre parti fondamentali che sono:

- Conto finanziario
- Conto economico
- Conto del patrimonio

Preliminarmente si osserva che il Conto Consuntivo dell'anno 2019 è stato predisposto seguendo le istruzioni impartite dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca e che il Programma Annuale dello stesso anno cui si riferisce il Conto Consuntivo è stato approvato dal Consiglio dell' Istituzione in data 11 febbraio 2018, con Delibera n° 347.

IL CONTO CONSUNTIVO SI COMPONE DI:

ALLEGATI:	Mod. H	– Conto finanziario
	Mod. I	– Rendiconto Attività / Progetti
	Mod. J	– Situazione Amm.va definitiva al 31.12.2019
	Mod. K	– Conto del Patrimonio
	Mod. L	– Elenco Residui Attivi e Passivi
	Mod. M	– Spese per il Personale
	Mod. N	– Riepilogo spese per tipologia

La struttura dell'Istituzione riguardo le classi e gli ordini di scuola è la seguente:

Data di riferimento: 12 MARZO 2020

Dati Generali Scuola Infanzia

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	*Totale sezioni (c=a+b)*	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	*Totale bambini frequentanti (f=d+e)*	Di cui diversamente abili	*Media bambini per sezione (f/c)*
0	5	5	112	0	117	117	3	23,40

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo prolungato /pieno (40/36 ore) (c)	*Totale classi (d=a+b+c)*	Alunni iscritti al 1°settembre (e)	*Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore(f)*	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	*Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)*	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	*Di cui diversamente abili*	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime			5	5	107			106	106	4	-1	20,60
Seconde			5	5	99			101	101	5	2	20,20
Terze			4	4	91			94	94	2	3	23,50
Quarte			4	4	88			88	88	7	0	22,00
Quinte			5	5	101			100	100	7	-1	20,00
Pluriclassi			0	0	0			0	0	0	0	0
Totale			**23**	**23**	**486**			**489**	**489**	**25**	**3**	**21,26**
Prime		2	3	5	112		33	78	111	4	-1	22,20
Seconde		2	4	6	135		44	92	136	5	1	22,60
Terze		3	3	6	129		58	71	129	8	0	21,60
Pluriclassi		0	0	0	0		0	0	0	0	0	0,00
Totale		**7**	**10**	**17**	**376**		**135**	**241**	**376**	**17**	**0**	**22,17**

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

N. indirizzi presenti: _____ N. classi articolate: _____

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	*Totale classi (c=a+b)*	*Alunni iscritti al 1°settembre corsi diurni (d)*	Alunni iscritti al 1°settembre corsi serali (e)	*Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)*	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	*Totale alunni frequentanti (h=f+g)*	Di cui div. abili	*Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)*	*Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)*	*Media alunni per classe corsi diurni (f/a)*	*Media alunni per classe corsi serali (g/b)*
Prime	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Second	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Terze	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Quarte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Quinte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Totale	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0,00**

Dati Personale - Data di riferimento: 12 MARZO 2020

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	76
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
**da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.*	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	**116**
Insegnanti Supplenze brevi e saltuarie complessivi alla data di rilevazione	3
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo det. con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere,cuoco,infermiere) a tempo det. con contratto al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	**23**
Personale ATA Supplenti brevi e saltuari complessivi alla data di rilevazione	0

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate (-)Uscite
Previsione definitiva	365.911,58	**Previsione definitiva**	364.761,94	1.149,64
Accertamenti	**222.142,52**	**Impegni**	**274.477,86**	*Avanzo/disavanzo di competenza* € **- 52.335,34**
competenza	207.810,52	**competenza**	267.775,65	*Saldo di cassa corrente (a)* € **83.803,93**
Riscossioni		**Pagamenti**		
residui	66.981,89	**residui**	5.788,15	
Somme rimaste da riscuotere	14.532,00	**Somme rimaste da pagare**	6.902,21	*Residui dell' anno attivi/passivi* € + **7.629,79**
	(+)		**(+)**	
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	**Residui non pagati anni precedenti**	**0,00**	
	(=)		**(=)**	
Totale residui attivi	**14.532,00**	**Totale residui passivi**	**6.902,21**	*Sbilancio residui (b)* **€ 7.629,79**
			Saldo al 1° gen	**€ 82.575,32** *(c)**
		AVANZO/DISAVANZO DI AMM.NE		**€ 91.433,72** *(a+b)*

L'esercizio finanziario 2019 si è chiuso con un disavanzo di competenza di **€ 52.335,34** , pari alla differenza tra le entrate effettivamente accertate (**€ 222.142,52)** e le spese effettivamente impegnate **(€ 274.477,86**) e di competenza dell'esercizio stesso.
Il risultato complessivo a fine esercizio è pari ad **€ 91.433,72** ed è determinato come somma algebrica del saldo di cassa al 31.12.2019, dei residui attivi e di quelli passivi a fine esercizio. Tale somma coincide con quella che si ottiene seguendo l'altro metodo di determinazione dell'avanzo di amministrazione complessivo, ossia:

Economie nei vari aggregati di spesa	+ €	**90.284,08**
Maggiori accertamenti	+ €	0
Minori accertamenti	- €	0
Residui attivi radiati a fine esercizio	- €	0
Residui passivi radiati a fine esercizio	+ €	0
Somma "parcheggiata" in Z01	**+ €**	**1.149,64**
AVANZO COMPLESSIVO AL 31.12.2019	**+ €**	**91.433,72**

L'avanzo complessivo a fine esercizio risulta composto per **€ 50.920,39** da fondi con vincolo di destinazione, elencati nella tabella che segue :

Economie Attività	€ 2.755,60
Economie Altri Progetti	€ 48.164,79
TOTALE AVANZO VINCOLATO	€ **50.920,39**

Per quanto riguarda la gestione di cassa, sono state riscosse entrate per complessivi **€ 274.792,41** , di cui **€ 66.981,89** in conto residui degli anni precedenti. Al termine dell'esercizio rimangono da riscuotere entrate per **€ 14.532,00** , dettagliatamente indicate nel modello L. Le spese pagate durante l'esercizio ammontano ad **€ 273.563,80** , di cui **€ 5.788,15** in conto residui degli anni precedenti; rimangono da pagare somme per complessivi **€ 6.902,21** , analiticamente descritte nel modello L.

Il fondo di cassa al 31.12.2019 risultante dal modello J, pari ad **€ 83.803,93 ,** coincide con le risultanze del Giornale di Cassa e corrisponde altresì al saldo finale dell'estratto conto inviato dall'Istituto Cassiere, allegato al predetto modello J.

Di seguito vengono esaminate le singole poste di entrata e di spesa che hanno portato alle risultanze sopra descritte.

CONTO FINANZIARIO

E N T R A T E

RIEPILOGO DELLE ENTRATE Esercizio 2018

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità b/a (*)
Avanzo di amministrazione utilizzato	143.769,06	0,00	0,00
Finanziamento Comunità Europea	0,00	0,00	
Finanziamenti dello Stato	30.781,07	30.781,07	1,00
Finanziamenti da enti territ. o da altre Istituzioni Pubbliche	93.776,20	93.776,20	1,00
Contributi da privati	96.825,07	96.825,07	1,00
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Rimborsi e restituzione somme	760,00	760,00	1,00
Altre entrate	0,18	0,18	1,00
Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	**365.911.58**	**222.142,52**	
Disavanzo di competenza	0,00	**52.335,34**	
Totale a pareggio		**274,477,86**	

Aggr. 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

La previsione iniziale, pari ad **€ 143.769,06** (di cui € **128.741,63** costituiti da fondi con vincolo di destinazione), non è stata modificata, ammontando, al 31.12.2019, ad **€ 143.769,06** .

Aggr. 02 Voce 01 – DOTAZIONE ORDINARIA

Sottovoce 01 : Finanziamento per il funzionamento ordinario

La previsione iniziale, pari a **€ 15,471,33** , a seguito di maggiori assegnazioni, è stata modificata per una somma pari ad € 8.385,98 erogati per : Finanziamento Orientamento alunni e lotta alla dispersione scolastica (€ 295,85), Finanziamento per furti ed atti vandalici (€ 4.335,94), Finanziamento per pregresse sofferenze finanziarie (€ 2.291,97) . La previsione definitiva ammonta pertanto ad **€ 23.857,31** e risulta interamente accertata e riscossa.

Sottovoce 02 Finanziamento per il Supplenze Brevi e Saltuarue - al Lordo Dipendente

La somma relativa alla posta in questione è stata gestita integralmente attraverso il

meccanismo del cd. “Cedolino Unico” , sia per i periodi Gennaio – Agosto (a.s. 2018/19) che per il periodo Settembre – Dicembre (a.s. 2019/120).

Sottovoce 03: Finanziamenti per Fondo dell’Istituzione
La somma relativa alla posta in questione è stata gestita integralmente attraverso il meccanismo del cd. “Cedolino Unico” , sia per i periodi Gennaio – Agosto (a.s. 2018/19) che per il periodo Settembre – Dicembre (a.s. 2019/20).

Sottovoce 04 : Finanziamento per Funzioni Strumentali Docenti - al Lordo
La somma relativa alla posta in questione è stata gestita integralmente attraverso il meccanismo del cd. “Cedolino Unico” , sia per i periodi Gennaio – Agosto (a.s. 2018/19) che per il periodo Settembre – Dicembre (a.s. 2019/20).

Sottovoce 05 : Finanziamento per Incarichi Specifici ATA - al Lordo
La somma relativa alla posta in questione è stata gestita integralmente attraverso il meccanismo del cd. “Cedolino Unico” , sia per i periodi Gennaio – Agosto (a.s. 2018/19) che per il periodo Settembre – Dicembre (a.s. 2019/20).

Sottovoce 07 Fin. per Ore Ecced. per Sost. Colleghi Assenti e Attiv. Sportiva - al Lordo
La somma relativa alla posta in questione è stata gestita integralmente attraverso il meccanismo del cd. “Cedolino Unico” , sia per i periodi Gennaio – Agosto (a.s. 2018/19) che per il periodo Settembre – Dicembre (a.s. 2019/20).

Sottovoce 08 : Finanziamento per Mensa gratuita Docenti -
La posta in questione, non ha registrato alcun accertamento e riscossione nel corso del periodo**.** La somma viene erogata direttamente da M.I.U.R. all’ Ente Locale

Sottovoce 10 : Finanziamento per Attività connesse alla realizzazione del P.O.F. (L. 440/97)
La posta in questione non ha registrato accertamento e riscossione nel corso del periodo periodo .

Sottovoce 11 : Finanziamento per Attività per l’orientamento e contro la Dispersione Scolastica
La posta in questione, non prevista inizialmente, ha registrato accertamento per un valore pari ad **€ 295,85 ,** interamente riscossa **.**

Sottovoce 12-26 : Finanziamenti per Contributi Previd. C/Dip. - C/Amm.ne e Imposte su Suppl. Brevi
La posta in questione, non ha registrato alcun accertamento e riscossione nel corso del periodo**.**

Sottovoce 27 : Altri Finanziamenti dello Stato vincolati .
Per questa sotto-voce non esisteva una previsione iniziale ; si sono realizzati accertamenti e riscossioni per un totale di **€ 4.631,79** per la rifusione parziale di danni conseguenti a furti o ad atti avvenute nel corso degli esercizi 201.

Altri Finanziamenti dello Stato non vincolati :
Per questa sotto-voce non esisteva una previsione iniziale; sono stati realizzati introiti pari a € **2.291,97** per pregresse sofferenze finanziarie.

Aggr. 04 Voce 05: FINANZIAMENTI DA ENTI TERRITORIALI E DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE - VINCOLATI

Sottovoce 01 : Finanziamenti da Unione Europea : La previsione iniziale, nulla, non è stata modificata .

Sottovoce 05: Finanziamenti Comunali Vincolati
La previsione iniziale circa il finanziamento dell Comune di Usmate Velate per l'anno 2019, pari a **€ 29.715,00** (Finanziamento per il Diritto allo Studio Gennaio-Agosto 2019 ,e Contributo Spese per Ufficio e Finanziamento acquisto Arredi) , è stato modificato, in aumento per una somma complessiva pari a **€ 64.061,20** per maggiori accertamenti dovuti al Finanziamento per il Diritto allo Studio Settembre-Dicembre 2019 (€ 26.485,00) , per Contributo Acquisto L.I.M. Istituto (€ 5.000,00), per Corso Alfabetizzazione Alunni Stranieri 2019/20 (€ 4.000,00), per Rinnovo Arredi Scolastici 2019 e materiali per Spazio Educativo Speciale Scuola Primaria Casati (€ 9.750,00) e iniziativa didattica Misura 0-6 rivolta alla Scuola dell'Infanzia Rodari (€ 10.000,00); per Contributo Consiglio Comunale dei Ragazzi (€ 500,00); per Piccola Manutenzione edifici ed arredi (€ 2.926,20); € 400,00 per Partecipazione alunni Festività Civili ; ne risulta una previsione definitiva di **€ 93.776,20,** interamente accertata e riscossa per **€ 79.376,20** ; rimangono da riscuotere € 14.400,00.

Sottovoce 06 : Finanziamenti da Altre Istituzioni
La posta per l'E.F. 2019 non aveva previsioni iniziali;non sono stati effettuati accertamenti.

Aggr. 05 Voce 02: CONTRIBUTI DA PRIVATI VINCOLATI

Sottovoce 01 – Finanziamenti Da Privati - Vincolati
A fronte di una previsione iniziale di entrata per **€ 35.241,00,** sono stati previsti ed accertati contributi alunni per iniziative didattiche, visite di istruzione, e per Assicurazioni ecc. per la somma di **€ 96.825,07 ,** fra cui si distinguono le seguenti poste:
€ 14.881,00 per Assicurazioni R.C. ed Infortuni Alunni e Personale , € **60.431,27** per Visite e Viaggi di Istruzione, € **9.841,70** per Progetti lingue Straniere KET e DELF ,
€ **1.136,00** per rimborso spese accesso atti amministrativi**, € 465,00** per acquisto magliette alunni Scuola "Luini" , **€ 965,00** per Contributo volontario alunni e famiglie, € 2.030,00 per spettacoli teatrali per alunni Scuola "Luini", **€ 1774,10** per spettacoli teatrali alunni Scuole "Casati" e "Rodari", € 1.500,00 da parte Famiglia Giovenzana/Mandelli per finanziamento Progetto Teatrale – segmento Scuola Media; sono state apportate pertanto modifiche per un totale di **€ 61.584,07 ;** la somma relativa alla previsione definitiva, di **€ 96.825,07** è stata accertata e riscossa per **€ 96.693,07** ; rimangono da riscuotere **€ 132,00** .

Aggr. 08 – RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME:
La posta per l'E.F. 2019 non aveva previsioni iniziali per tale motivazione; sono state apportate modifiche pari ad **€ 760,00** per rimborsi e restituzione dovuti causa disguidi nelle destinazioni pagamenti Fornitori (Camesasca) o errata destinazione pagamento (Trappolini, interamente accertati e riscossi.

Aggr. 07 : ALTRE ENTRATE

Sottovoce 01 – Interessi
La posta per l'E.F. 2019 non aveva previsioni iniziali per interessi maturati su c/c bancario nel corso dell'anno 2018; la previsione definitiva, pari a **€ 0,18** , è stata interamente accertata e riscossa.

Terminata l'analisi delle singole sottovoci di entrata, appare utile inserire alcune rielaborazoni grafiche. La prima riguarda la composizione delle entrate 2019, che risulta essere la

seguente: il 13,85% delle entrate 2019 risulta provenire dai finanziamenti statali. La percentuale appare molto esigua, ma è necessario considerare che dal 1° gennaio 2013 anche le Supplenze Brevi sono pagate al Personale tramite "Cedolino Unico", quindi direttamente dal M.E.F.; ne consegue che le poste relative, sia in entrata che in uscita, non appaiono più nel Bilancio dell'Istituto; cresce vieppiù se si considera che la gran parte dell'Avanzo di Amministrazione è costituito da fondi di provenienza statale. Relativamente ridotta, può invece essere considerata la quota di contribuzione richiesta agli alunni per la realizzazione dei vari percorsi formativi; ciò risulta in linea con la "politica" perseguita dall'Istituzione Scolastica che ha sempre cercato di limitare al massimo la richiesta di fondi agli alunni, soprattutto in quanto trattasi di istruzione primaria e secondaria obbligatoria; a tal proposito si deve riferire che da quest'anno è stato richiesto, secondo le modalità previste dalle vigenti disposizioni, un modesto contributo, su base volontaria, alle famiglie degli alunni, da destinare a finalità squisitamente didattico-educative. Interessante risulta anche l'esame della composizione dei finanziamenti statali, esposta come segue:

FINANZIAMENTI DELLO STATO 2019

La voce percentualmente più consistente rappresentata dai finanziamenti per le spese di Funzionamento Amministrativo; il Fondo dell'Istituzione Scolastica, le Funzioni Strumentali, gli Incarichi Specifici al personale ATA e le Supplenze Brevi, non sono più corrisposti alle Scuola, ma amministrati direttamente dal SPT del M.E.F., come pure le relative ritenute a carico dell'Amministrazione. Considerato che il finanziamento ordinario è utilizzato per finanziare spese di carattere amministrativo, che i finanziamenti per Funzioni Strumentali del personale Docente e gli Incarichi Specifici del personale A.T.A. si riferiscono a compensi spettanti al Personale da contratto vigente e che il finanziamento per Ore Eccedenti ai Docenti si riferisce alla spesa per la copertura di colleghi assenti, si può concludere che i finanziamenti statali a bilancio dell'Istituto sono destinati (e destinabili) alla copertura di spese riguardanti l'attività progettuale per l'ampliamento dell'offerta formativa della scuola per molto meno del 50%.; fondi liberi da vincoli di destinazione riferentesi all'attività didattica sono poi rappresentati dai soli finanziamenti per la lotta al fenomeno della dispersione scolastica. Ne consegue che i fondi su cui la Scuola può effettivamente fare affidamento per sviluppare percorsi formativi innovativi sarebbero alquanto limitati, per non dire pressoché inesistenti, ad eccezione dei predetti finanziamenti europei, in assenza di sostegno da parte del Comune di Usmate Velate e di disponibilità a compartecipare alla spesa necessaria da parte degli utenti. Relativamente modesti appaiono i fondi da destinare ad attività di formazione , specie in relazione ai notevoli e molteplici bisogni formativi, anche derivanti da norme di legge, sia del personale docente che di quello amministrativo e ausiliario. A partire dall'anno 2016 si è realizzata,come da avvisi anno precedente e nuovi bandi di cui si attende esito, una nuova e consistente fonte di introiti, derivanti dai finanziamenti di provenienza europea (P.O.N.), sia del tipo FESR (Fondo Europeo Sviluppo Regionale) che si riferisce alle strutture per l'apprendimento (edilizia e beni strumentali), sia del tipo FSE (Fondo Sociale Europeo) – questi ultimi a partire dal presente E.F. - che si riferisce allo sviluppo delle competenze individuali (corsi e attività frontali di formazione).
Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono trarre informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria. Ovviamente tali indici divengono ancora più significativi quando è possibile compararli nel tempo (indici di tendenza), avendo a disposizione i Programmi Annuali riferiti a più esercizi.

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 entrate relative agli aggregati 06 (Contributi da privati), 07 (Proventi da gestioni economiche) e 09 (Altre entrate) al totale degli accertamenti (100). Nel nostro caso, dunque, l'indice di autonomia finanziaria risulta essere il seguente:

$$\frac{\text{Fin. Enti + Privati + Altre entrate (190.601,45)}}{\text{Totale accertamenti (222.142,52)}} = \mathbf{85,80}$$

L'indicatore dei **trasferimenti ordinari** evidenzia invece il livello di dipendenza dell'Istituzione Scolastica dalle risorse trasferite dallo Stato e si ottiene rapportando le entrate relative all'aggregato 02 al totale degli accertamenti (100) :

$$\frac{\text{Finanziamenti dello Stato (30,781,07)}}{\text{Totale accertamenti (222.142,52)}} = \mathbf{13,85}$$

E' da tenere presente, anche per l'anno 2019 come per gli anni immediatamente precedenti, la sostanziale novità del cd. "Cedolino Unico", che ha "sottratto" dal Programma Annuale della Scuola gli importi relativi, oltre che al Fondo d'Istituto, alle Funzioni Strumentali Docenti , agli Incarichi Specifici del Personale ATA ed altri compensi accessori, anche i fondi relativi alle Supplenze Brevi; tali somme sono state gestite ed erogate dal S.P.T. del M.E.F. su ordinativi di pagamento dell'Istituzione.

S P E S E

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare b/a (*)
Attività	212.274,13	170.354,84	0,80
Progetti	152.287,81	104.123,02	0,69
Gestioni economiche	0	0	
Fondo di riserva	200,00	0	
Totale spese	364.761,94	**274.477,86**	0,75
Avanzo di competenza		**0,00**	
Totale a pareggio		**274.477,86**	

AGGREGATO A01: FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO SCUOLE

La previsione iniziale, pari ad **€ 15.200,18,** è stata oggetto di modifica per **€ 7.226,20** . La previsione definitiva ammonta ad **€ 22.426,38** e a fine esercizio risultano impegnati complessivamente **€ 22.336,98**, di cui **€ 1.204,41** rimasti da pagare. E' stata perciò realizzata un'economia di **€ 89,40** . Lo stanziamento definitivo risulta utilizzato per il 99,60%. Le spese imputate a questo centro di costo riguardano spese per l' acquisto di beni di consumo pari a **€ 9.605,03** , di cui, ad esempio, **€ 8.828,92** per materiale di pulizia e sanitario , prestazioni di servizi pari a **€ 4.407,21** , di cui **€ 1.249,20** per assistenza e vigilanza medico-sanitaria, tutte riferite al funzionamento generale dell'Istituzione.

AGGREGATO A02: FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

La previsione iniziale, pari ad **€ 34.171,89**, è stata oggetto di modifica per **€ 20.833,33** . Tali modifiche sono state motivate soprattutto dall'incremento delle entrate dovute a contributi per Assicurazione alunni e Personale, contributo per accesso atti amministrativi, non ancora del tutto calcolati in sede di previsione iniziale. La previsione definitiva ammonta ad **€ 55.005,22 ;** a fine esercizio risultano impegnati complessivamente **€ 23.939,48** , tutti pagati. E' stata perciò realizzata un'economia di **€ 31.065,74** . Lo stanziamento definitivo risulta utilizzato per il 43,52 %. Le spese imputate a questo centro di costo riguardano spese per acquisto beni di consumo per **€ 2.448,22** (fra i quali carta e cancelleria per € 1.881,30), per prestazioni di servizi da terzi **€ 14.183,**68 (fra i quali si segnalano Assicurazioni alunni per € **7.803,60** .

AGGREGATO A03: FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

La previsione iniziale di questa attività ammontava ad € **32.531,42 ;** tale previsione è stata assoggettata a modifica complessivamente per € **37.548,71;** tale incremento, dovuto sostanzialmente ai maggiori finanziamenti per Fondo Diritto allo Studio di provenienza Comunale, hanno portato la previsione definitiva ad € **70.080,13;** le spese gravanti su questa attività riguardano soprattutto spese per il Personale (€ 2.148,13), per acquisto di materiale didattico sia durevole, per € 14.017,90 - che di consumo, € 13.590,20, sia servizi da terzi per € 25.232,54 quali Consulenze per € 9.896,85 , noleggi macchinari per € 7.157,61 ed altri servizi aventi attinenza con l'attività didattica, quali iniziative didattiche non ricadenti in particolari progettualità; tutte spese di tipo prettamente amministrativo non direttamente riferibili a progetti specifici ma aventi appunto valenza eminentemente didattica
La somma complessiva impegnata risulta pari ad **€ 64.772,92**, dei quali pagati € 59.360,12 e ancora da pagare € 5.412,80. L'utilizzo dello stanziamento risulta del 92,42%

AGGREGATO A04 – ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO : Per tale aggregato di spesa non sono state effettuate previsioni, né azioni.

AGGREGATO A05 - VISITE DI ISTRUZIONE E VIAGGI 2019

La previsione iniziale del progetto, che raccoglie attività inerenti le uscite sul territorio dei ragazzi per completare e integrare la loro formazione didattico-educativa, comprese escursioni a carattere artistico/culturale, sportivo ed ambientale, ammontava a **€ 33.045,18** ; tale somma è stata modificata per **€ 30.931,27** ; lo stanziamento definitivo di **€ 63.976,45** , è stato impegnato per **€ 59.305,46**, pagati per € **59.020,46** ; rimangono da pagare € 285,00 risulta una economia di **€ 4.670,99** . Tutte le attività del Progetto si sono regolarmente svolte e concluse. Lo stanziamento è stato utilizzato per l' 92,69%

AGGREGATO A06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

La previsione iniziale ta questa attività ammontava ad **€ 500,00**; a seguito di finanziamento statale, la somma era assoggettata a modifica per **€ 285,95**, la previsione definitiva, pari ad **€ 785,95**, non è stata quest'anno utilizzata.

PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"

P.1.208 Progetto PON FSE - Dalle Scienze alla Comunicazione

Il Progetto, di lunga e ponderata procedura preparatoria e dall' articolato iter autorizzativo, ha avuto luogo nel corso della prima metà del 2019; strutturato in una serie di moduli (n° 7) si proponeva l'obiettivo di supportare con originalità e creatività l'azione didattica curricolare nelle aree delle Lingue Straniere e delle Scienze; rivolto ad alunni della Scuola Primaria e Secondaria di 1° Grado, è stato seguito complessivamente da n° 100 studenti .
La previsione iniziale ammontava ad **€ 44.856,00** , interamente provenienti dall'A.A. 2018**;** risultano impegnati **€ 35.878,11** di cui per Spese di Personale interno **€ 15.562,22** (figure di

supporto agli Esperti e di facilitazione all'apprendimento, oltrechè Personale ATA), per acquisto vari beni di consumo **€ 1.365,80,** per prestazioni di esperti esterni l'Amministrazione **€ 14.186,43, € 905,96** per acquisto beni di investimento quali attrezzature scientifiche; il Progetto

P.1.214 Progetto Psicomotricità ed Attività Motorie 2018/19

Il Progetto, dalla previsione iniziale di **€ 6.190,40**, non ha avuto modifiche**;** il Progetto si è regolarmente tenuto nel periodo gennaio-giugno 2019 presso le Scuole Primarie "Renzi" e "Casati" con il supporto degli esperti dell'Associazione Dilettantistica Move To Play; l'impegno complessivo ammonta ad **€ 6.059,00** , interamente pagato. Si è registrata una economia pari ad € 131,40 .
L'utilizzo della programmazione risulta del 99,75%.

P.1.215 Progetto Psicomotricità ed Attività Motorie 2019/20

Il Progetto, che inizialmente non era previsto, è stato istituito con variazione apposita pari ad € 4.000,00 e finanziato con apposito,finalizzato Finanziamento Comunale; la previsione definitiva ammonta a a **€ 4.000,00,** il Progetto si è regolarmente tenuto nel periodo settembre-dicembre 2019 con il supporto degli esperti dell'Associazione Dilettantistica Move To Play presso le Scuole Primarie Casati e Renzi; esso non ha avuto modifiche e l'impegno complessivo ammonta ad **€ 3.445,60**, interamente pagato. Si registra un'economia pari ad € 554,40 . L'utilizzo della programmazione risulta del 98,44%.

PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

P.2.209 Progetto PON FSE - Un'Infanzia felice, curiosa, esperta

Questo Progetto PON, rientrante nel Bando complessivo "Competenze di base", è stato rivolto agli alunni di Scuola dell'Infanzia; scopo del Progetto consisteva nello sviluppo di…
Il Progetto, composto di n° 3 moduli denominati : "……." , si è svolto, con la partecipazione esclusivamente di Personale docente della medesima Scuola sia con funzioni di Esperto, Tutor e Figure aggiuntive, nel periodo gennaio-giugno 2019 ed ha comportato, oltre ad attività didattiche frontali, l'acquisto di vario materiale didattico di consumo…..
Gli impegni, inizialmente previsti in **€ 17.046,00**, sono risultati complessivamente pari ad **€ 12.966,81**, tutti spesi.

P.2.211 Progetto Musicale 2018/19

Questo Progetto prevedeva inizialmente uno stanziamento iniziale complessivo di
€ 4.850,00 ; tale stanziamento ha subito modifiche in aumento pari a € **7,80** ; l'iniziativa si è regolarmente svolta e conclusa con l'intervento degli esperti del Corpo Musicale Bandistico di Usmate Velate Sigg. Auriemma, Grassi , Ghinzani G. e Lega Edoardo, nel corso di iniziative varie, presso la Scuole Elementari nel periodo Gennaio-Giugno 2019 e ha comportato un impegno di spesa per **€ 4.857,80** , integralmente pagati. Lo stanziamento è stato utilizzato per il 100,00 %

P.2.212 Progetto Teatrale 2018/19

Questo Progetto prevedeva inizialmente uno stanziamento iniziale complessivo di
€ 9.550,00; tale stanziamento ha subito modifiche in aumento per complessivi **€ 760,00** ; la programmazione definitiva è stata interamente impegnata e pagata per totali **€ 10.310,00** ; l'iniziativa si è regolarmente svolta e conclusa con l'intervento dell'esperta Rovelli Miriam, Lilli

Valcepina (Compagnia Pontos Teatro), Camesasca Laura e Fondazione PIME Onlus nel corso di iniziative didattiche varie, presso la Scuola Media, Primarie Casati e Renzi nel periodo Gennaio-Giugno 2019 . Risorse utilizzate al 100%

P.2.209 Progetto PON FSE - Un'Infanzia felice, curiosa, esperta

Il Progetto, la cui proposta è stata autorizzata dal MIUR nel corso del 2018, ha avuto attuazione nel periodo Gennaio – Giugno 2019; esso si proponeva di sviluppare nei bambini della Scuola dell'Infanzia capacità relazionali e creative soprattutto attraverso attività ludico-motorie, artistiche, informatiche e le cui attività sono state realizzate con Personale Docente interno alla Scuola (sia di Scuola dell'Infanzia che di scuola Primaria). Le risorse finanziarie previste, pari ad **€ 17.046,00**, non hanno subito modifiche; esse sono state utilizzate per **€ 12.996,81**, interamente pagate; è stata realizzata un'economia pari ad € 4.049,19; l'utilizzo delle risorse è stata pari al 76,24%

P.2.215 Progetto Prima Alfabetizzazione Alunni Stranieri 2018/19

Il Progetto, che ha avuto luogo nel periodo Gennaio - Giugno 2019 ,è stato finanziato con Finanziamento Comunale 2018-2019 per un importo iniziale complessivo pari a **€ 4.030,91** ; la dotazione complessiva non ha subito modifiche e la previsione definitiva è stata impegnata per la somma di € **3.808,53** ; l'iniziativa si è regolarmente svolta con l'intervento delle Docenti interne Nava Manuela (Scuola Infanzia), Garofano F., Ceccarini O., Lauria M.F.(Scuola Primaria), Viganò R. (Sc. Secondaria). Si è rilevata economia di € 22,38.
. L'utilizzo della programmazione è stato pari al 94,48%.

P.2.216 Progetto Speciale "Chi Trova un Amico trova un Tesoro" 2018/19

Il Progetto è stato istituito nell'autunno 2018 con la finalità di favorire l'instaurazione e lo sviluppo di relazioni fra soggetti portatori di handicap, soprattutto autismo, ed il mondo circostante, soprattutto attraverso la cd. "Pet Therapy" con l'intervento di cani opportunamente addestrati ed accompagnatori della Onlus "Koinè"; lo sviluppo e la continuazione del Progetto è prevista con ogni probabilità anche per il prossimo a.s.., dato il successo ottenuto. Il Progetto, con risorse pari ad **€ 2.230,00** interamente finanziato dall'Amm.ne Comunale, non ha avuto ulteriori modifiche ed è stato realizzato per **€ 855,00**; le economie, pari ad **€ 1.375,00** , saranno integralmente utilizzate per la prosecuzione. L'utilizzo delle risorse è risultato pari al 38,34%.

P.2.217 Progetto Speciale "Fare,Sperimentare,Osare" 2018/19

Il Progetto, istituito nell'autunno 2018 con la finalità di favorire l'instaurazione e lo sviluppo di relazioni ed autonomia fra soggetti portatori di handicap presso la Scuola Primaria Casati nel corso dell'a.s. 2018/19 ; esso ha avuto inizio nel novembre 2018 con l'intervento iniziale osservativo dell'esperta Cassanmagnago Ilaria e dei docenti del plesso; Il Progetto, con risorse pari ad **€ 775,00** interamente finanziato dall'Amm.ne Comunale, non ha avuto ulteriori modifiche ed è stato realizzato per **€ 495,00;** le economie, pari ad **€ 280,00** . L'utilizzo delle risorse è risultato pari al 63,87%.

P.2.218 Progetto Speciale "EducarSuonando" 2018/19

Il Progetto, istituito anch'esso nell'autunno del 2018, è stato istituito con la finalità di favorire l'instaurazione e lo sviluppo di relazioni fra soggetti portatori di handicap presso lo Spazio Educativo Speciale della Scuola Primaria Casati attraverso la musica ed i suoni ; è stato previsto l'intervento dell'esperta Maffezzoli Marina; le risorse, pari ad **€ 1.500,00** , sono state utilizzate per **€ 1.494,50,** nel corso del periodo gennaio-giugno 2019; l'economia risultante è stata di € 5,50. L'utilizzo risulta pari al 99,63%

P.2.219 Progetto Speciale "Io Tifo Positivo" 2018/19

Il Progetto**,**che inizialmente non era previsto, è stato istituito con la finalità di favorire nei ragazzi del plesso Scuola Primaria "Renzi" una maggiore consapevolezza relativamente allo sport ed ai vari aspetti che stanno alla base dello spirito sportivo e della convivenza civile e della legalità con l'intervento degli esperti della Comunità Nuova ONLUS; le risorse, pari ad **€ 3.000,00** sono state interamente utilizzate. Utilizzo risorse pari al 100%.

P.2.220 Progetto Educazione all'Affettività ed alle Emozioni 2019/20

Il Progetto, non previsto inizialmente, rivolto agli alunni delle Scuole Primarie e Secondatia di 1° Grado e condotto con gli Psicologi ed Esperti del CEAF (Fondazione Card. Carlo M. Martini per la Famiglia Onlus) di Vimercate, è stato istituito per favorire la padronanza e la consapevolezza delle proprie emozioni nei vari contesti di età; strutturato in moduli affronta tematiche quali il comportamento con i coetanei ed il sorgere delle prime tematiche affettive.
La risorsa…..

P.2.221 Progetto Musicale 2019/20

Il Progetto, che ha avuto luogo nel periodo Settembre-Dicembre 2019 e che inizialmente non era previsto, è stato istituito con variazione apposita e finanziato con la dotazione dal Fondo per il Diritto allo Studio 2019/20 per un importo complessivo di **€ 5.000,00** ; esso non ha subito variazioni successive e si è regolarmente svolto con l'intervento da esperti della Banda Musicale di Usmate Velate ; ha comportato l'impegno di **€ 2.400,00**, già pagate interamente. Lo stanziamento è stato utilizzato quindi per il 48,00%

P.2.222 Progetto Teatrale 2019/20

Il Progetto, che ha avuto luogo nel periodo Settembre-Dicembre 2019 e che inizialmente non era previsto, è stato istituito con variazione apposita e finanziato sia con donazione apposita della Famiglia Giovenzana-Mandelli che con il Fondo per il Diritto allo Studio Comunale per un importo complessivo di **€ 7.500,00**; l'impegno, per interventi Sig.ra Rovelli risulta di € **1.196,21,** tutti pagati; l'economia risultante sarà trasposta per il medesimo scopo nell'Esercizio 2020. Le risorse sono state utilizzate al 46,00%

P.2.223 Progetto Yoga 2019/20

Il Progetto, non previsto inizialmente e finanziato con il Fondo Diritto allo Studio 2019/20, è stato introdotto presso la scuola Primaria Casati con lo scopo di rafforzare nei ragazzi la padronanza delle proprie emozioni, sviluppare capacità di autocontrollo ed autostima , oltre alla concentrazione. La risorsa prevista, pari ad **€ 1.400,00**, non è stata utilizzata e sarà interamente riversata nell'E.F. 2020 per l'attuazione del progetto.

P.2.224 Progetto Ippoterapia 2019/20

Il Progetto, non previsto inizialmente e finanziato con il Fondo Diritto allo Studio 2019/20, è stato introdotto per lo Spazio educativo Speciale della Scuola Primaria Casati nell'autunno del 2019; le attività, ancora da effettuare, sono quelle relative allo sviluppo delle relazioni dei soggetti disabili interessati attraverso il rapporto con i cavalli ; l'attività , condotta dagli istruttori della Azienda Agricola "Monsereno Horses" di Imbersago (Lc) ; la risorsa prevista, pari ad **€ 2.000,00** , non è stata utilizzata e sarà interamente riversata nell'E.F. 2020 per l'utilizzo e l'attuazione delle attività.

P.2.225 Progetto Musicoterapia - 2019/20

Il Progetto, non previsto inizialmente e finanziato con il Fondo Diritto allo Studio 2019/20, è stato introdotto per lo Spazio educativo Speciale della Scuola Primaria Casati nell'autunno del 2019; le attività sono quelle relative allo sviluppo delle relazioni dei soggetti interessati attraverso la musica ed il ritmo; le risorse destinate, pari ad € 1.850,00 , non sono state utilizzate e sono interamente riversate nell'E.F. 2020 per l'attuazione del progetto.

P.2.226 Progetto Pet Therapy 2019/20

Il Progetto, che inizialmente non era previsto, è stato istituito con la finalità di favorire l'instaurazione e lo sviluppo di relazioni fra soggetti portatori di handicap, soprattutto autismo, ed il mondo circostante, soprattutto attraverso la cd. "Pet Therapy" con l'intervento di cani opportunamente addestrati ed accompagnatori; lo sviluppo e la continuazione del Progetto è prevista anche per il periodo gennaio-giugno 2020. Il Progetto, con risorse pari ad **€ 1.900,00** interamente finanziato dall'Amm.ne Comunale, non ha avuto ulteriori modifiche e non è stato per il momento realizzato; le economie, saranno integralmente utilizzate per la prosecuzione nel 2020. L'utilizzo delle risorse è risultato pari al 0,00%.

P.2.228 Progetto Prima Alfabetizzazione Alunni Stranieri 2019/20

Il Progetto, programmato per l'a.s. 2019-20 per un importo di **€ 4.000,00** , non ha avuto nel periodo Settembre-Dicembre svolgimenti; esso, che si propone di introdurre alla lingua italiana alunni di recente immigrazione ai loro primi passi nella Scuola Italiana, sarà interamente svolto nel corso dell'esercizio Finanziario 2020 L'utilizzo della programmazione è stato pari allo 0,00%.

PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI

P.3.213 Progetto Lingue Straniere 2018/19

La previsione iniziale di questo Progetto, pari ad **€ 4.900,00** provenienti dal Finanziamento per il Fondo del Diritto allo Studio**,** è stata oggetto di modifica per un importo pari a **€ 8.987,20** ,dovuti dalle famiglie degli alunni per contributo esami di certificazione KET/PET (Inglese) , DELF (Francese) con The British Council (Inglese) e il Centre Culturel Français di Milano (Francese) ; il Progetto, che ha visto l'intervento per conversazione lingua inglese da parte degli esperti madrelingua - per Infolanguage Sig Philip McGuiness - per Easy English Sig. Des Hubbard, oltre che per l'intervento dell'esperta madrelingua francese M.me Podevin Monique M., ha avuto previsione definitiva pari ad **€ 13.887,20** , che a fine esercizio risultano impegnati e pagati per **€ 13.589,36**; si è registrata una economia pari ad € 297,84. Lo stanziamento definitivo risulta utilizzato per il 97,85%.

P.3.214 Progetto Lingue Straniere 2019/20

Il Progetto, che ha avuto luogo nel periodo Settembre-Dicembre 2019 e che inizialmente non era previsto, è stato istituito con variazione apposita e finanziato con Fondo Diritto allo Studio finalizzato e Finanziamento delle famiglie per un importo complessivo di **€ 5.854,50,** ; la dotazione complessiva è stata impegnata per **€ 842,10** ed integralmente pagata per l'acquisto di libri lingua Inglese. Si è realizzata una economia pari ad € 5.012,40 .
L'utilizzo della programmazione ammonta al 14,38%.

PROGETTI PER LA FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

P.4.220 Progetto Formazione ed Aggionamento del Personale 2019/20

La previsione iniziale pari a **€ 7.500,00** non è stata oggetto di modifica . La previsione definitiva, è stata impegnata per **€ 3.790,00**, interamente pagati, per formazione del personale Docente dell'istituto circa la tematica del cd. "Curricolo Verticale" da parte di esperti della Ditta De Agostini Scuola Spa e Formazione relativa all'area Informatica dei Docenti (robotica) per interventi formativi da parte di ADMT Vimercate. Si è verificata un'economia di € 3.710,00. Lo stanziamento del Progetto è stato utilizzato per il 47,97%.

QUADRO SINOTTICO UTILIZZO STANZIAMENTI PROGETTI

Attiv./Prog.	Stanziam.	Impegno	%	N. Pers. interno	N. Pers. esterno
P1.208 – PON dalla Scienza alla Comunicazione	44.856,00	35878,11	79,98	10	7
P1.214 – Progetto Attività Motorie 2018-19	6.190,40	6.059,00	97,88	20	4
P1.215 – Progetto Attività Motorie 2019-20	4.000,00	3.445,60	86,14	20	4
P2.209 – PON Per un'Infanzia Felice, curiosa..	17.046,00	12.966,81	76,06	10	0
P2.211 – Progetto Musicale 2018-19	4.857,80	4.857,80	100	21	4
P2.212 – Progetto Teatrale 2018-19	10.310,00	9.445,00	91,61	12	4
P2.215 – Progetto Prima Alfabetizzazione 2018-19	4.030,91	3.808,53	94,48	7	0
P2.216 – Progetto Chi Trova un Amico….	2.230,00	855,00	38,34	4	2
P2.217 – Progetto Fare,sperimentare,osare	775,00	495,00	63,87	4	1
P2.218 – Progetto EducarSuonando 2018-19	1.500,00	1.494,50	99,63	4	1
P2.219 – Progetto Io tifo positivo	3.000,00	3,000,00	100	10	3
P2.220 – Progetto Educazione all'Affettività	750,00	0,00	0,00	==	==
P2.221 - Progetto Musicale 2019-20	5.000,00	2.400,00	48,00	20	4
P2.222 – Progetto Teatrale 2019-20	6.000,00	1.196,21	19,93	2	1
P2.223 – Progetto Yoga 2019-20	1.400,00	0,00	0,00	==	==
P2.224 – Progetto Ippoterapia 2019-20	2.000,00	0,00	0,00	==	==
P2.225 – Progetto Musicoterapia 2019-20	1.850,00	0,00	0,00	==	==
P2.226 – Progetto Pet-Therapy 2019-20	1.900,00	0,00	0,00	==	==
P2.227 – Progetto Let's Go 2019-20	1.850,00	0,00	0,00	==	==
P2.228 – Progetto Prima Alfabetizzazione 2019-20	4.000,00	0,00	0,00	==	==
P3.213 – Progetto Lingue Straniere 2018-19	13.887,20	13.589,36	97,85	7	6
P3.213 – Progetto Lingue Straniere 2019-20	5.854,50	842,10	14,38	7	0
P4.220 - Progetto Formazione del Personale 2019	7.500,00	3.790,00	50,53	30	4

A completamento dell'esame del Conto Consuntivo 2019, viene di seguito analizzata la situazione patrimoniale dell'Istituzione Scolastica al 31.12.2019, evidenziata nell'allegato **K**, che può essere così rielaborato al fine di calcolare alcuni indicatori finanziari e patrimoniali:

ATTIVITA'		**PASSIVITA' E NETTO**	
Attivo immobilizzato	118.793,15	Passività correnti	6.902,21
Attività correnti	98.352,05	Passività consolidate	0,00
		TOTALE PASSIVITA'	**6.902,21**
		Patrimonio netto	210.242,99
PATRIMONIO INVESTITO	217.145,20	**TOTALE A PAREGGIO**	217.145,20

Indice Annuale di Tempestività dei pagamenti : - 9,07

Situazione dei residui Mod. L

	INIZIALI AL 01/01/2019	RISCOSSI/ PAGATI/ RADIATI	DA RISCUOTERE/ DA PAGARE	RESIDUI ESERCIZIO	VARIAZ	TOTALE RESIDUI AL 31/12/2019
RESIDUI ATTIVI	€ 66.981,89	€ 66.981,89	€ 0,00	€ 14.532,00	€ 0,00	€ 14.532,00
RESIDUI PASSIVI	€ 5.788,15	€ 5.788,15	€ 0,00	€ 6.902,21	€ 0,00	€ 6.902,21

Ad oggi risultano incassati residui attivi per € 10.132,00 e pagati residui passivi per € 6.902,21 (tutti)

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici

RIEPILOGO per CONTI ECONOMICI Esercizio finanziario 2019				**Mod. N (art.19)**	**Rapporto Tra Tipo e Totale Spese**
Tipo	conto	sottoconto	Descrizione	Importo impegn.	% di utilizzo
01			Personale	**35.353,35**	**12,90**
02			Beni di Consumo	**29.598,54**	**10,78**
03			Prestazioni di Servizi da terzi	**161.049,10**	**58,67**
04			Beni di Investimento	**24.105,31**	**8,78**
05			Altre Spese	**2.297,11**	**0,83**
06			Imposte e Tasse	**21.959,45**	**8,00**
07			Oneri straordinari e da contenzioso	**0,00**	**0,00**
08			Oneri Finanziari	**28,00**	**0,01**
09			Rimborsi e poste correttive	**87,00**	**0,03**
98			Fondo di Riserva	**0,00**	**0,00**
			Totale generale	**274.477,86**	**100,00**

Spese Per Attivita e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.), 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 rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

Più analiticamente , gli impegni di spesa e gli eventuali relativi pagamenti, distinti per tipologia, si possono così rappresentare in aggregati :

	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Oneri Str. E da contenz. (impegnato)	Investim. (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Rimborsi etc. (impegnato)	Imposte e Tasse (impegnato)	Programmaz. Definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Programmaz
A01		9.605,03	4.407,21	100,00		5.720,25			2.504,49	**22.426,38**	**22.336,98**	99,60%
A02		2.448,22	14.183,68	1.687,11		3.461,20	28,00	70,00	2.061,27	**55.005,22**	**23.939,48**	43,52%
A03	2.148,13	13.590,20	25.232,54	510,00		14.017,90			9.274,15	**70.080,13**	**64.772,92**	92,42%
A04												
A05			55.183,98					17,00	4.104,48	**63.976,45**	**59.305,46**	92,69%
A06										**785,95**		0,00%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA												
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE			3.790,00							**7.500,00**	**3.790,00**	50,53%
ALTRI PROGETTI DIDATTICI	33.205,22	3.955,09	58.251,69			905,96			3.084,77	**143.287,81**	**100.333,02**	70,72%
FONDO DI RISERVA										200,00		
TOTALE	**35.353,35**	**29.598,54**	**161.049,10**	**2.297,11**	**0,00**	**24.105,31**	**28,00**	**87,00**	**21.959,45**	**363.261,94**	**274.477,86**	75.55%
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	12,90	10,78	58,67	0,83	0,00	8,78	0,01	0,03	8,00			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 75,55 %.

In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 70,72%.

Ulteriori Indici di Bilancio

Descrizione dell'indice	*Valore calcolato*	*Valutazione del dato*
N. 1 - INCIDENZA RESIDUI ATTIVI Rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.	**0,06**	*Varia da zero, produzione nulla di residui, ad uno, produzione massima di residui*
N. 2 – INCIDENZA RESIDUI PASSIVI Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.	**0,02**	*Varia da zero, produzione nulla di residui, ad uno, produzione massima di residui.*
N. 3 – SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI Rapporto tra le riscossioni ed i residui attivi iniziali.	**1,00**	*Varia da zero, smaltimento nullo di residui, ad uno, realizzazione massima dei residui.*
N. 4– SMALTIMENTO DEI RESIDUI PASSIVI Rapporto tra i pagamenti ed i residui passivi iniziali.	**1,00**	*Varia da zero, smaltimento nullo dei residui, ad uno smaltimento massimo dei residui.*
N. 5 – INDICE DELLA CAPACITA' DI SPESA Rapporto tra il totale dei pagamenti (in conto competenza ed in conto residui) dell'anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui al 1/1).	**0,97**	*Varia da zero, nessuna spesa, ad uno che indica l'utilizzazione totale delle autorizzazioni di spesa.*
N.6 – INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI Rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui iniziali).	**0,02**	*varia da zero, nessun accumulo, ad uno, che indica il totale rinvio dei pagamenti all'anno successivo.*

TREND DEI PRINCIPALI INDICI FINANZIARI	**Rendiconto** ***2011***	**Rendiconto** ***2012***	**Rendiconto** ***2013***	**Rendiconto** ***2014***	**Rendiconto** ***2015***	**Rendiconto** ***2016***	**Rendiconto** ***2017***	**Rendiconto** ***2018***	**Rendiconto** ***2019***	**Trend 2019 su 2018**
Studenti (per a.s.)	1.072	1.070	1.083	1.062	1.054	1023	1028	997	982	-1,51%
Classi (per a.s.)	46	46	47	47	46	46	45	45	45	0,00%
Docenti (per a.s.)	111	108	113	111	109	110	114	121	116	-4,14%
ATA (per a.s.)	26	27	26	25	26	25	24	22	23	+4,54%
Autonomia finanziaria Aggr: 04+05+06+07	95.720,86	129.301,65	122.269,00	140.758,69	129.496,59	171.636,23	179.798,00	281.045,33	191.361,45	-31,92%
Autonomia impositiva	0	0	0	0	0	0	0		0	==
Tasse e contributi alunni	0	0	0	0	0	0	0		0	==
Indebitamento Aggr: 07 – Mutui	0	0	0	0	0	0	0		0	==
Trasferimenti dello Stato Aggr: 02+03	101.380,84	140.006,86	27.851,98	16.034,46	20.249,12	22.731,88	32.004,42	41.055,36	30.781,07	- 25,03%
TOTALE DELLE ENTRATE Trend delle entrate complessive	**197.101,70**	**269.308,51**	**150.120,98**	**156.793,15**	**149.745,71**	**194.368,11**	**211.802,42**	**322.100,69**	**222.142,52**	**-31,04%**
Spese per attività A01+A02+A03+A04 + A05	153.564,45	205.355,94	85.467,11	98.266,90	96.571,08	86.792,93	81.712,20	115.801,49	170.354,84	+32,03%
Spese per progetti P01+P02+…P0n	58.991,72	62.362,89	54.386,03	65.529,44	67.182,31	105.359,03	112.237,69	152.113,84	104.123,02	- 31,55 %
Spese per gestioni economiche Aggr: G01+G02+G03+G04	0	0	0	0	0	0	0	0	0	==
TOTALE DELLE SPESE	**212.556,17**	**267.718,83**	**130.853,14**	**163.796,34**	**163.753,39**	**192.151,96**	**193.949,89**	**267.915,33**	**274.477,86**	**+ 2,44%**

In merito a tali indicatori si osserva:

- L'indice di "*autonomia finanziaria*" evidenzia il totale delle entrate proprie che corrisponde alla capacità di spesa garantita da risorse autonome, senza contare sui trasferimenti.
- L'indice di "*autonomia impositiva*" è una specificazione di quello che precede ed evidenzia l'autonoma capacità della Scuola a prelevare risorse sul territorio.
- L'indice di "*indebitamento*" evidenzia il debito per i mutui in ammortamento.
- L'indice di "*Trasferimenti dello Stato*" evidenzia il peso erariale della istituzione scolastica.
- L'indice di "*Spese per attività*" evidenzia il totale dei costi fissi.
- L'indice di "*Spese per progetti*" evidenzia il totale delle risorse destinate ad ampliare l'offerta formativa della scuola

Volendo interpretare gli indici calcolati ed il loro andamento, occorre premettere che, pur trattandosi degli stessi indicatori utilizzati per le analisi di bilancio delle aziende private, il significato che essi assumono nell' "azienda scuola" è molto diverso. Ciò innanzi tutto perché lo stesso prospetto del patrimonio presenta alcune importanti particolarità. Come già evidenziato, non esistono passività consolidate, fattispecie alquanto rara nel caso delle aziende private. Le attività correnti sono in pratica costituite solo dai crediti (residui attivi) e dalle disponibilità liquide, mancando del tutto il valore delle rimanenze di magazzino; ciò non tanto perché non vi siano generalmente giacenze di materiale, ma perché le scritture di magazzino vengono tenute operando contemporaneamente il carico e lo scarico di quanto acquistato, intendendo per "scarico" la consegna del materiale al docente, al fiduciario di plesso o al Direttore SGA ma non il "consumo" effettivo, che può essere, per motivazioni soprattutto di ordine didattico, posticipato. Ciò essenzialmente perché il personale amministrativo è in numero estremamente limitato e non è dunque possibile gestire in maniera diversa il magazzino. Il concetto di "patrimonio netto", applicato all'"azienda scuola" assume poi un significato particolare: non si tratta di capitale proprio, derivante da conferimenti del proprietario o dei soci e da utili non distribuiti, ma più precisamente di semplice consistenza patrimoniale, ossia di differenza fra attivo e passivo.
Ovviamente, tutti gli indici espressi presentano, in aggiunta alle osservazioni fatte, il limite tipico delle analisi per indici, che sono analisi statiche, ossia "fotografano" la situazione ad una certa data, che potrebbe peraltro essere una data in cui si verificano fatti eccezionali e straordinari.
Mancano inoltre gli indici di redditività, i quali sarebbero del resto molto poco significativi, in quanto le scritture contabili non tengono conto di una serie di costi che in realtà esistono ed anzi sono di estrema rilevanza ; soprattutto, mancano i costi relativi al personale a tempo indeterminato e del personale supplente annuale su posti vacanti (retribuiti dalla RTS del Ministero dell'Economia e delle Finanze) , così come tutte le spese di gestione degli immobili , che sono a carico pressoché totale dell'Ente Locale.

La puntuale analisi operata e le rielaborazioni presentate, sia sotto forma di grafici che sotto forma di indici, rappresentano comunque un grosso passo in avanti nell'ambito del controllo di gestione che, fino all'introduzione del Nuovo Bilancio delle Istituzioni Scolastiche, veniva quasi ignorato non tanto perché non se ne fosse già da tempo compresa l'importanza, quanto piuttosto perché il tipo di rilevazioni fatte (esclusivamente di carattere finanziario) impediva di fatto (o comunque rendeva alquanto laboriosa e complicata) ogni e qualsiasi valutazione di efficienza, di efficacia e di economicità dell'attività svolta.
I dati esposti costituiranno perciò, già in sede di verifica dell'attuazione del Programma Annuale 2020 un importante punto di riferimento per operare scelte gestionali più consapevoli.

L'Esercizio 2019 ha avuto regolare svolgimento sia sotto il profilo contabile,amministrativo e patrimoniale che sotto l'aspetto didattico-educativo ; è stato messo in atto ogni sforzo per gestire tutte le attività secondo criteri di efficacia, efficienza ed economicità, in relazione agli scopi istituzionali della Scuola.

Si dichiara 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 quietanzati;
- I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'I.V.A. , del bollo, e, se del caso, delle ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali;
- Sulle fatture risultano apposti gli estremi di congruità, di presa in carico e, ove previsto, il numero di inventario.

Si chiede, in conclusione, al Collegio dei Revisori dei Conti e al Consiglio dell'Istituzione, per quanto sopra esposto e sulla base della regolamentare documentazione giacente presso questo Ufficio, di voler esprimere senza riserve parere favorevole al Conto Consuntivo E.F. 2019 dell'Istituto Comprensivo "Lina Mandelli" di Usmate Velate.

Usmate Velate, 11.03.2020

IL DIRETTORE S.G.A.
(SINA Stefano)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof. FUMAGALLI Daniele)

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H
Esercizio finanziario 2019

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione definitiva *(Importi in euro)*	Somme accertate *(Importi in euro)*	Somme riscosse *(Importi in euro)*	Somme rimaste da riscuotere *(Importi in euro)*	Differenze in + o - *(Importi in euro)*
			a	b	c	d = b-c	e = a-b
1		**Avanzo di amministrazione presunto**	**143.769,06**			**0,00**	**143.769,06**
	1	Non vincolato	15.027,43			0,00	15.027,43
	2	Vincolato	128.741,63			0,00	128.741,63
2		**Finanziamenti dall' Unione Europea**				**0,00**	**0,00**
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea				0,00	0,00
3		**Finanziamenti dallo Stato**	**30.781,07**	**30.781,07**	**30.781,07**	**0,00**	**0,00**
	1	Dotazione ordinaria	23.857,31	23.857,31	23.857,31	0,00	0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00	0,00
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)				0,00	0,00
	4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)				0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	2.291,97	2.291,97	2.291,97	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	4.631,79	4.631,79	4.631,79	0,00	0,00
4		**Finanziamenti dalla Regione**				**0,00**	**0,00**
	1	Dotazione ordinaria				0,00	0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati				0,00	0,00
5		**Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche**	**93.776,20**	**93.776,20**	**79.376,20**	**14.400,00**	**0,00**
	1	Provincia non vincolati				0,00	0,00
	2	Provincia vincolati				0,00	0,00
	3	Comune non vincolati				0,00	0,00
	4	Comune vincolati	93.776,20	93.776,20	79.376,20	14.400,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati				0,00	0,00
6		**Contributi da privati**	**96.825,07**	**96.825,07**	**96.693,07**	**132,00**	**0,00**
	1	Contributi volontari da famiglie	21.062,80	21.062,80	21.062,80	0,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni				0,00	0,00
	3	Contributi per mensa scolastica				0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	60.431,27	60.431,27	60.299,27	132,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	13.698,00	13.698,00	13.698,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.183,00	1.183,00	1.183,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati				0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	450,00	450,00	450,00	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati				0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati				0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				0,00	0,00
7						**0,00**	**0,00**

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione definitiva *(Importi in euro)*	Somme accertate *(Importi in euro)*	Somme riscosse *(Importi in euro)*	Somme rimaste da riscuotere *(Importi in euro)*	Differenze in + o - *(Importi in euro)*
			a	b	c	d = b-c	e = a-b
		Proventi da gestioni economiche					
	1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00	0,00
	2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi				0,00	0,00
	3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00	0,00
	4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi				0,00	0,00
	5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00	0,00
	6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi				0,00	0,00
	7	Attività convittuale				0,00	0,00
8		**Rimborsi e restituzione somme**	**760,00**	**760,00**	**760,00**	**0,00**	**0,00**
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali				0,00	0,00
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali				0,00	0,00
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali				0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie				0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP				0,00	0,00
9		**Alienazione di beni materiali**				**0,00**	**0,00**
	1	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali				0,00	0,00
	2	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei				0,00	0,00
	3	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua				0,00	0,00
	4	Alienazione di mobili e arredi per ufficio				0,00	0,00
	5	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze				0,00	0,00
	6	Alienazione di mobili e arredi per laboratori				0,00	0,00
	7	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.				0,00	0,00
	8	Alienazione di Macchinari				0,00	0,00
	9	Alienazione di impianti				0,00	0,00
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche				0,00	0,00
	11	Alienazione di macchine per ufficio				0,00	0,00
	12	Alienazione di server				0,00	0,00
	13	Alienazione di postazioni di lavoro				0,00	0,00
	14	Alienazione di periferiche				0,00	0,00
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione				0,00	0,00
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile				0,00	0,00
	17	Alienazione di hardware n.a.c.				0,00	0,00
	18	Alienazione di Oggetti di valore				0,00	0,00
	19	Alienazione di diritti reali				0,00	0,00
	20	Alienazione di Materiale bibliografico				0,00	0,00
	21	Alienazione di Strumenti musicali				0,00	0,00

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione definitiva *(Importi in euro)*	Somme accertate *(Importi in euro)*	Somme riscosse *(Importi in euro)*	Somme rimaste da riscuotere *(Importi in euro)*	Differenze in + o - *(Importi in euro)*
			a	b	c	d = b-c	e = a-b
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.				0,00	0,00
10		**Alienazione di beni immateriali**				**0,00**	**0,00**
	1	Alienazione di software				0,00	0,00
	2	Alienazione di Brevetti				0,00	0,00
	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore				0,00	0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.				0,00	0,00
11		**Sponsor e utilizzo locali**				**0,00**	**0,00**
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni				0,00	0,00
	2	Diritti reali di godimento				0,00	0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche				0,00	0,00
	4	Proventi da concessioni su beni				0,00	0,00
12		**Altre entrate**	**0,18**	**0,18**	**0,18**	**0,00**	**0,00**
	1	Interessi				0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,18	0,18	0,18	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.				0,00	0,00
13		**Mutui**				**0,00**	**0,00**
	1	Mutui				0,00	0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00	0,00
		Totale entrate	**365.911,58**	**222.142,52**	**207.610,52**	**14.532,00**	**143.769,06**
		Disavanzo di competenza		52.335,34			
		Totale a pareggio		274.477,86			

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H
Esercizio finanziario 2019

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione definitiva *(Importi in euro)*	Somme impegnate *(Importi in euro)*	Somme pagate *(Importi in euro)*	Somme rimaste da pagare *(Importi in euro)*	Differenze in + o - *(Importi in euro)*
			a	b	c	d = b-c	e = a-b
A.		**Attività amministrativo-didattiche**	**212.274,13**	**170.354,84**	**163.452,63**	**6.902,21**	**41.919,29**
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	22.426,38	22.336,98	21.132,57	1.204,41	89,40
	A.2	Funzionamento amministrativo	55.005,22	23.939,48	23.939,48	0,00	31.065,74
	A.3	Didattica	70.080,13	64.772,92	59.360,12	5.412,80	5.307,21
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	63.976,45	59.305,46	59.020,46	285,00	4.670,99
	A.6	Attività di orientamento	785,95			0,00	785,95
P.		**Progetti**	**152.287,81**	**104.123,02**	**104.123,02**	**0,00**	**48.164,79**
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	55.046,40	45.382,71	45.382,71	0,00	9.663,69
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	69.999,71	40.518,85	40.518,85	0,00	29.480,86
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	19.741,70	14.431,46	14.431,46	0,00	5.310,24
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.500,00	3.790,00	3.790,00	0,00	3.710,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"				0,00	0,00
G.		**Gestioni economiche**				**0,00**	**0,00**
	G.1	Azienda agraria				0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale				0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi				0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale				0,00	0,00
R.		**Fondo di riserva**	**200,00**			**0,00**	**200,00**
	R.98	Fondo di riserva	200,00			0,00	200,00
		Totale spese	**364.761,94**	**274.477,86**	**267.575,65**	**6.902,21**	**90.284,08**
		Avanzo di competenza		0,00			
		Totale a pareggio		274.477,86			

Predisposto dal Direttore il

IL DIRETTORE SGA
SINA STEFANO

Proposto dalla Giunta Esecutiva il

IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA ESECUTIVA
FUMAGALLI DANIELE

Approvato dal Consiglio d'Istituto il

IL SEGRETARIO DEL CONSIGLIO D'ISTITUTO
CANTU' PATRIZIA

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO D'ISTITUTO
CORIO FABIO

Spese Per Attivita e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.), 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 rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE

	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
A01	€ 0,00	€ 9.605,03	€ 4.407,21	€ 5.720,25	€ 100,00	€ 2.504,49	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 22..426,38	€ 22.336,98	99,60%
A02	€ 0,00	€ 2.448,22	€ 14.183,68	€ 3,461,20	€ 1.687,11	€ 2.061,27	€ 0,00	€ 28,00	€ 70,00	€ 55.005,22	€ 23.939,48	43,52%
A03	€ 2.148,13	€ 13.590,20	€ 25.232,54	€ 14.017,90	€ 510,00	€ 9.274,15	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 70.080,13	€ 64.772,92	92,42%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 55.183,98	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.104,48	€ 0,00	€ 0,00	€ 17,00	€ 63.976,45	€ 59.305,46	92,69%
A06	€ 0,00	€ 0,	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 785,95	€ 0,00	0.00%
P01	€ 15.562,22	€ 2.301,40	€ 23.691,03	€ 905,96	€ 0,00	€ 2.922,10	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 55.046,40	€ 45.382,71	82,44%
P02	€ 17.643,00	€ 811,59	€ 21.486,71	€ 0,00	€ 0,00	€ 577,55	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 69,999,71	€ 40.518,85	57,88%
P03	€ 0,00	€ 842,10	€ 13.073,95	€ 0,00	€ 0,00	€ 515,41	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 19.741,70	€ 14.431,46	73,10%
P04	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.790,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.500,00	€ 3.790,00	50,53%
Totale	€ 35.353,35	€ 29.598,54	€ 161.049,10	€ 24.105,31	€ 2.297,11	€ 21.959,45	€ 0,00	€ 28,00	€ 87,00	€ 364.561,94	€ 274.477,86	**75,28%**
Totale Impegni	€ 274.477,86	€ 274.477,86	€ 274.477,86	€ 274.477,86	€ 274.477,86	€ 274.477,86	€ 274.477,86	€ 274.477,86	€ 274.477,86	€ 364.561,94	€ 274.477,86	
Totale / Totale Impegni %	12,90%	10,78%	58,67%	8,78%	0,83%	8,00%	0,00%	0,01%	0,03%	100,00%	100,00%	

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC LINA MANDELLI/USMATE VELATE
20865 USMATE VELATE (MB) VIA BERNARDINO LUINI, 2 C.F. 87008080159 C.M. MBIC8CL00X

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2019 - MODELLO J
Esercizio finanziario 2019

			Conto residui *(Importi in euro)*	Conto competenza *(Importi in euro)*	Totale *(Importi in euro)*	
1	Fondo di cassa al 1° gennaio				82.575,32	
				*Di cui**	0,00	
2	Riscossioni	(+)	66.981,89	207.610,52	274.592,41	
		*Di cui**	0,00	0,00	0,00	
3	Pagamenti	(-)	5.788,15	267.575,65	273.363,80	
		*Di cui**	0,00	0,00	0,00	
4	**Saldo di cassa al 31/12/2019**	(=)			83.803,93	
				*Di cui**	0,00	

			Residui esercizi precedenti *(Importi in euro)*	Residui dell'esercizio *(Importi in euro)*	Totale *(Importi in euro)*	
5	Residui Attivi	(+)	0,00	14.532,00	14.532,00	
6	Residui Passivi	(-)	0,00	6.902,21	6.902,21	
7	**Avanzo o Disavanzo di amministrazione al 31/12/2019**	(=)			91.433,72	[4+(5-6)]
8	Entrate accertate nell'esercizio	(+)			222.142,52	
9	Spese impegnate nell'esercizio	(-)			274.477,86	
10	**Avanzo o Disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza**	(=)			-52.335,34	(8-9)

Data

IL DIRETTORE S.G.A.
SINA STEFANO

(*) soggetto al vincolo per i flussi di cassa di cui all'art. 29 della L. 23/12/1998 n. 448

CONTO CONSUNTIVO: CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO - MODELLO K
Esercizio finanziario 2019

CODICI	VOCI	Situazione al 1/1 *(Importi in euro)*	Variazioni *(Importi in euro)*	Situazione al 31/12 *(Importi in euro)*
A	IMMOBILIZZAZIONI			
A - 1	Immateriali			
A - 1 - 1	- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00
A - 1 - 2	- Concessioni,licenze,marchi e diritti simili	0,00	0,00	0,00
A - 1 - 3	- Altre	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00
A - 2	Materiali			
A - 2 - 1	- Terreni e fabbricati	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 2	- Impianti e macchinari	58.443,31	-2.205,16	56.238,15
A - 2 - 3	- Attrezzature	63.303,84	-934,70	62.369,14
A - 2 - 4	- Mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 5	- Immobilizzazioni in corso ed Acconti	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 6	- Altri beni	200,12	-14,26	185,86
	Totale	121.947,27	-3.154,12	118.793,15
A - 3	Finanziarie			
A - 3 - 1	- Partecipazioni in :	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 1 - a	- consorzi	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 1 - b	- reti di scuole	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 1 - c	- altre partecipazioni	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 2	- Crediti :	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 2 - a	- verso lo Stato	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 2 - b	- verso altri	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00
	Totale IMMOBILIZZAZIONI	121.947,27	-3.154,12	118.793,15
B	DISPONIBILITA'			
B - 1	Rimanenze			
B - 1 - 1	- Materie prime, sussidiarie e di consumo	0,00	0,00	0,00
B - 1 - 2	- Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	0,00
B - 1 - 3	- Prodotti finiti e merci	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00
B - 2	Crediti (Residui attivi)			
B - 2 - 1	- Verso lo Stato	65.289,89	-65.289,89	0,00
B - 2 - 2	- Verso altri	1.692,00	12.840,00	14.532,00
	Totale	66.981,89	-52.449,89	14.532,00
B - 3	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
B - 3 - 1	- Titoli di Stato	0,00	0,00	0,00
B - 3 - 2	- Altri titoli	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00
B - 4	Disponibilità liquide			
B - 4 - 1	- Depositi bancari e postali	82.621,43	1.198,62	83.820,05
	Totale	82.621,43	1.198,62	83.820,05
	Totale DISPONIBILITA'	149.603,32	-51.251,27	98.352,05
C	DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ATTIVO	**271.550,59**	**-54.405,39**	**217.145,20**

CONTO CONSUNTIVO: CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DEL PASSIVO - MODELLO K
Esercizio finanziario 2019

CODICI	VOCI	Situazione al 1/1 *(Importi in euro)*	Variazioni *(Importi in euro)*	Situazione al 31/12 *(Importi in euro)*
A	DEBITI			
A - 1	A lun; termine			
A - 1 - 1	- Debiti verso le banche (1)	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00
A - 2	Residui passivi			
A - 2 - 1	- Verso lo Stato	952,89	-22,60	930,29
A - 2 - 2	- Verso altri	4.835,26	1.136,66	5.971,92
	Totale	5.788,15	1.114,06	6.902,21
	Totale DEBITI	5.788,15	1.114,06	6.902,21
B	CONSISTENZA PATRIMONIALE	265.762,44	-55.519,45	210.242,99
	TOTALE PASSIVO	**271.550,59**	**-54.405,39**	**217.145,20**

Data **09/03/2020**

IL DIRETTORE S.G.A.
SINA STEFANO

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC LINA MANDELLI/USMATE VELATE
20865 USMATE VELATE (MB) VIA BERNARDINO LUINI, 2 C.F. 87008080159 C.M. MBIC8CL00X

ELENCO RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2019 - MODELLO L
Esercizio finanziario

Anno prov.	N.	Data	Livello 1/2/3	Debitore	Oggetto	Importo
2019	128	27/06/2019	5.4.4 - FINANZIAMENTO PER RINNOVO ARREDI SCOLASTICI	614 - COMUNE DI USMATE VELATE	FINANZIAMENTO AMMINISTRAZIONE COMUNALE PER ARREDO SCOLASTICO 2019	5.000,00
2019	198	02/12/2019	5.4.6 - ALTRI CONTRIBUTI VINCOLATI	614 - COMUNE DI USMATE VELATE	FINANZIAMENTO PER ACQUISTO DOTAZIONI INFORMATICHE 2019/20	5.000,00
2019	200	02/12/2019	5.4.6 - ALTRI CONTRIBUTI VINCOLATI	614 - COMUNE DI USMATE VELATE	FINANZIAMENTO PER PARTECIPAZIONE RICORRENZE CIVILI 2019/20	400,00
2019	201	02/12/2019	5.4.5 - FINANZIAMENTO PER SPECIFICHE INIZIATIVE DIDATTICHE	614 - COMUNE DI USMATE VELATE	FINANZIAMENTO PER PROGETTO PRIMA ALFABETIZZAZIONE ALUNNI STRANIERI 2019/20	4.000,00
2019	218	20/12/2019	6.4.1 - CONTRIBUTO ALUNNI PER VISITE ISTRUZIONE	294099 - ISTITUTO COMPRENSIVO ALESSANDRO MANZONI	RIMBORSO QUOTE SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI PER VISITA SITRUZIONE A CAVENAGO B.ZA IL 19/11/2019	132,00
					Totale	**14.532,00**

Data

IL DIRETTORE S.G.A.
SINA STEFANO

ELENCO RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2019 - MODELLO L
Esercizio finanziario

Anno prov.	N.	Data	Livello 1/2/3	Destinazione	Creditore	Oggetto	Importo
2019	584	09/12/2019	A.3.1	Funzionamento Didattico Generale	3006192 - GANA SPORT SRL	PAGAMENTO ACQUISTO MATERIALE EDUCAZIONE FISICA - PALESTRA - ORDINE MEPA N° 5272364 DEL 06-12-2019	1.050,00
2019	585	09/12/2019	A.3.1	Funzionamento Didattico Generale	772288 - ERARIO Dello Stato	COD. VERSAMENTO 620E - IVA SU FATTURA DITTA GANA SPORT SRL - SPLIT PAYMENT	231,00
2019	586	09/12/2019	A.1.1	Funzionamento Generale	1338794 - B.E.C.A.M. S.A.S. di Capello A. & C.	PAGAMENTO ACQUISTO DOTAZIONI DPI AL PERSONALE COLLABORATORE SCOLASTICO	690,50
2019	587	09/12/2019	A.1.1	Funzionamento Generale	772288 - ERARIO Dello Stato	COD. VERSAMENTO 620E - IVA SU FATTURA DITTA B.E.C.A.M. SAS - SPLIT PAYMENT	151,91
2019	588	09/12/2019	A.3.1	Funzionamento Didattico Generale	3006228 - PARONI FABIO	COMPENSO PER SPETTACOLO TEATRALE ALUNNI SCUOLA PRIMARIA CASATI	1.240,00
2019	592	09/12/2019	A.5.1	Attività per Visite e Viaggi di Istruzione 2019	4669 - AUTOSERVIZI CEREDA S.A.S.	SALDO PRESTAZIONI SERVIZI TRASPORTO MILANO 12/12/2019 ALUNNI SMS LUINI	259,09
2019	606	16/12/2019	A.3.1	Funzionamento Didattico Generale	2562071 - EOLO SPA	SALDO FATTURA N° 1902075648 del 10/12/2019 - LINEA ADSL DIDATTICA SMS LUINI PERIODO 22/09/2019 - 21/09/2020	1.800,00
2019	607	16/12/2019	A.3.1	Funzionamento Didattico Generale	772288 - ERARIO Dello Stato	COD. VERSAMENTO 620E - IVA SU FATTURA N° 1902075648 DITTA EOLO SPA - SPLIT PAYMENT	396,00
2019	608	17/12/2019	A.5.1	Attività per Visite e Viaggi di Istruzione 2019	772288 - ERARIO Dello Stato	COD. VERSAMENTO 620E - IVA SU FATTURA N° DITTA AUTOSERVIZI CEREDA SAS - SPLIT PAYMENT	25,91
2019	620	19/12/2019	A.3.1	Funzionamento Didattico Generale	1812971 - PEREGOLIBRI FORNITURE SRL	SALDO FATTURA N° 2019-595/PU DEL 18/12/2019 - ACQUISTO MATERIALE DISDATTICO PER OPEN DAY	191,55
2019	621	19/12/2019	A.3.1	Funzionamento Didattico Generale	772288 - ERARIO Dello Stato	COD. VERSAMENTO 620E - IVA SU FATTURA N° 2019-595/PU DITTA PEREGOLIBRI FORNITURE - SPLIT PAYMENT	42,14
2019	622	20/12/2019	A.1.1	Funzionamento Generale	1003516 - FALEGNAMERIA MAINO PIERDUILIO	SALDO FATTURA N° 23 DEL 19/12/2019 - INTERVENTI PICCOLA MANUTENZIONE PLESSI VARI	362,00
2019	623	20/12/2019	A.3.1	Funzionamento Didattico	3011536 - HELPDESK	SALDO FATTURA N°	260,00

Anno prov.	N.	Data	Livello 1/2/3	Destinazione	Creditore	Oggetto	Importo
				Generale	DI LAMERA DAVIDE	FPA 18/19 DEL 16/10/2019 - RIPARAZIONE PROIETTORE LIM	
2019	624	20/12/2019	A.3.1	Funzionamento Didattico Generale	772288 - ERARIO Dello Stato	COD. VERSAMENTO 620E - IVA SU FATTURA N° FPA 18/19 DITTA HELPDESK DI LAMERA DAVIDE - SPLIT PAYMENT	57,20
2019	625	24/12/2019	A.3.1	Funzionamento Didattico Generale	4685 - FUTURA OFFICE AUTOMATION SRL	SALDO FATTURA N° 118/PA DEL 19/12/2019 - COSTO COPIA E CANONE NOLEGGIO COPIATORE RICOH AFICIO SC. PRIMARIA CASATI - PERIODO 01/10/2019 - 31/12/2019	118,78
2019	626	24/12/2019	A.3.1	Funzionamento Didattico Generale	772288 - ERARIO Dello Stato	COD. VERSAMENTO 620E - IVA SU FATTURA N° 118/PA DITTA FUTURA OFFICE AUTOMATION SRL - SPLIT PAYMENT	26,13
						Totale	**6.902,21**

Data

IL DIRETTORE S.G.A.
SINA STEFANO

PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE - MOD. M (art.18 c. 4)

Compensi Accessori

Esercizio Finanziario 2019

DATA PAGAM.	TIPO EMOLUMENTO	N° DIP.	COMPENSO LORDO			ONERI C/AMM.NE		SPESA COMPLESSIVA
			NETTO	IRPEF	CONTRIBUTI	IRAP	ONERI PREVID.	
22/07/2019	**ATTIVITA' DOCENZA MUSICALE**	1	928,49	343,41	128,10	119,00	338,80	**1.857,80**
23/07/2019	**ATTIVITA' COORDIN. DOCENZA LINGUA STRANIERA**	6	272,75	100,87	37,63	34,96	99,55	**545,76**
23/07/2019	**ALFABETIZZAZIONE ALUNNI STRANIERI 2018-19**	7	1.903,41	703,99	262,62	243,97	694,54	**3.808,53**
24/07/2019	**PON- COMPETENZE DI BASE FIGURE INTERNE DOCENTI**	20	4.744,71	1.845,13	663,69	616,56	1.755,36	**9.625,45**
24/07/2019	**PON- SCUOLA INFANZIA FIGURE INTERNE DOCENTI**	9	4.868,54	1.893,32	681,02	632,64	1.801,18	**9.876,70**
24/07/2019	**PON- COMPETENZE DI BASE FIGURE INTERNE ATA**	4	2.710,14	1.354,26	409,35	380,27	1.082,65	**5.936,67**
24/07/2019	**PON- SCUOLA INFANZIA FIGURE INTERNE ATA**	2	942,48	495,22	144,70	134,51	382,97	**2.099,88**
12/12/2019	**PRESCUOLA ALUNNI INFANZIA**	6	789,85	307,36	110,48	102,65	292,22	**1.602,56**
	T O T A L I		**17.160,37**	**7.043,56**	**2.437,59**	**2.264,56**	**6.447,27**	**35.353,35**

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC LINA MANDELLI/USMATE VELATE
20865 USMATE VELATE (MB) VIA BERNARDINO LUINI, 2 C.F. 87008080159 C.M. MBIC8CL00X

RIEPILOGO PER AGGREGATO ENTRATA - MODELLO N
Esercizio finanziario 2019

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	COMPETENZA					RESIDUI			
			Programmazione definitiva *(Importi in euro)*	Somme accertate *(Importi in euro)*	Somme riscosse *(Importi in euro)*	Somme rimaste da riscuotere *(Importi in euro)*	Differenze in + o - *(Importi in euro)*	Iniziali *(Importi in euro)*	Riscossi *(Importi in euro)*	Rimasti da riscuotere *(Importi in euro)*	Residui al 31/12 *(Importi in euro)*
			a	b	c	d = b-c	e = a-b	f	g	h = f-g	i = d+h
1		**Avanzo di amministrazione presunto**	**143.769,06**				**143.769,06**				
	1	Non vincolato	15.027,43				15.027,43				
	2	Vincolato	128.741,63				128.741,63				
2		**Finanziamenti dall' Unione Europea**						**62.556,32**	**62.556,32**		
	1	Fondi sociali europei (FSE)						61.902,00	61.902,00		
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)						654,32	654,32		
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea									
3		**Finanziamenti dallo Stato**	**30.781,07**	**30.781,07**	**30.781,07**			**2.733,57**	**2.733,57**		
	1	Dotazione ordinaria	23.857,31	23.857,31	23.857,31						
	2	Dotazione perequativa									
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)									
	4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)									
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	2.291,97	2.291,97	2.291,97						
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	4.631,79	4.631,79	4.631,79			2.733,57	2.733,57		
4		**Finanziamenti dalla Regione**									
	1	Dotazione ordinaria									
	2	Dotazione perequativa									
	3	Altri finanziamenti non vincolati									
	4	Altri finanziamenti vincolati									
5		**Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche**	**93.776,20**	**93.776,20**	**79.376,20**	**14.400,00**					**14.400,00**
	1	Provincia non vincolati									
	2	Provincia vincolati									
	3	Comune non vincolati									
	4	Comune vincolati	93.776,20	93.776,20	79.376,20	14.400,00					14.400,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati									
	6	Altre Istituzioni vincolati									
6											**132,00**

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	COMPETENZA					RESIDUI			
			Programmazione definitiva *(Importi in euro)*	Somme accertate *(Importi in euro)*	Somme riscosse *(Importi in euro)*	Somme rimaste da riscuotere *(Importi in euro)*	Differenze in + o - *(Importi in euro)*	Iniziali *(Importi in euro)*	Riscossi *(Importi in euro)*	Rimasti da riscuotere *(Importi in euro)*	Residui al 31/12 *(Importi in euro)*
			a	b	c	d = b-c	e = a-b	f	g	h = f-g	i = d+h
		Contributi da privati	**96.825,07**	**96.825,07**	**96.693,07**	**132,00**		**1.692,00**	**1.692,00**		
	1	Contributi volontari da famiglie	21.062,80	21.062,80	21.062,80			532,00	532,00		
	2	Contributi per iscrizione alunni									
	3	Contributi per mensa scolastica									
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	60.431,27	60.431,27	60.299,27	132,00		1.160,00	1.160,00		132,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	13.698,00	13.698,00	13.698,00						
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.183,00	1.183,00	1.183,00						
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati									
	8	Contributi da imprese non vincolati	450,00	450,00	450,00						
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati									
	10	Altri contributi da famiglie vincolati									
	11	Contributi da imprese vincolati									
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati									
7		**Proventi da gestioni economiche**									
	1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo									
	2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi									
	3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo									
	4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi									
	5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo									
	6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi									
	7	Attività convittuale									
8		**Rimborsi e restituzione somme**	**760,00**	**760,00**	**760,00**						
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali									
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali									
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali									
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie									
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	760,00	760,00	760,00						

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	COMPETENZA					RESIDUI			
			Programmazione definitiva *(Importi in euro)*	Somme accertate *(Importi in euro)*	Somme riscosse *(Importi in euro)*	Somme rimaste da riscuotere *(Importi in euro)*	Differenze in + o - *(Importi in euro)*	Iniziali *(Importi in euro)*	Riscossi *(Importi in euro)*	Rimasti da riscuotere *(Importi in euro)*	Residui al 31/12 *(Importi in euro)*
			a	b	c	d = b-c	e = a-b	f	g	h = f-g	i = d+h
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP									
9		**Alienazione di beni materiali**									
	1	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali									
	2	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei									
	3	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua									
	4	Alienazione di mobili e arredi per ufficio									
	5	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze									
	6	Alienazione di mobili e arredi per laboratori									
	7	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.									
	8	Alienazione di Macchinari									
	9	Alienazione di impianti									
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche									
	11	Alienazione di macchine per ufficio									
	12	Alienazione di server									
	13	Alienazione di postazioni di lavoro									
	14	Alienazione di periferiche									
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione									
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile									
	17	Alienazione di hardware n.a.c.									
	18	Alienazione di Oggetti di valore									
	19	Alienazione di diritti reali									
	20	Alienazione di Materiale bibliografico									
	21	Alienazione di Strumenti musicali									
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.									
10		**Alienazione di beni immateriali**									
	1	Alienazione di software									
	2	Alienazione di Brevetti									
	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore									
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.									

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	COMPETENZA					RESIDUI			
			Programmazione definitiva *(Importi in euro)*	Somme accertate *(Importi in euro)*	Somme riscosse *(Importi in euro)*	Somme rimaste da riscuotere *(Importi in euro)*	Differenze in + o - *(Importi in euro)*	Iniziali *(Importi in euro)*	Riscossi *(Importi in euro)*	Rimasti da riscuotere *(Importi in euro)*	Residui al 31/12 *(Importi in euro)*
			a	b	c	d = b-c	e = a-b	f	g	h = f-g	i = d+h
11		**Sponsor e utilizzo locali**									
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni									
	2	Diritti reali di godimento									
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche									
	4	Proventi da concessioni su beni									
12		**Altre entrate**	**0,18**	**0,18**	**0,18**						
	1	Interessi									
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,18	0,18	0,18						
	3	Altre entrate n.a.c.									
13		**Mutui**									
	1	Mutui									
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere									
		Totale entrate	**365.911,58**	**222.142,52**	**207.610,52**	**14.532,00**	**143.769,06**	**66.981,89**	**66.981,89**	**0,00**	**14.532,00**

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA SPESA - MODELLO N
Esercizio finanziario 2019

Livello 1	Livello 2	SPESE	COMPETENZA					RESIDUI			
			Programmazione definitiva *(Importi in euro)*	Somme impegnate *(Importi in euro)*	Somme pagate *(Importi in euro)*	Somme rimaste da pagare *(Importi in euro)*	Differenze in + o - *(Importi in euro)*	Iniziali *(Importi in euro)*	Pagati *(Importi in euro)*	Rimasti da pagare *(Importi in euro)*	Residui al 31/12 *(Importi in euro)*
			a	b	c	d = b-c	e = a-b	f	g	h = f-g	i = d+h
1.		**Spese di personale**	**45.034,49**	**35.353,35**	**35.353,35**		**9.681,14**				
	1	Compensi accessori non a carico FIS docenti	36.733,81	27.660,06	27.660,06		9.073,75				
	2	Compensi accessori non a carico FIS ATA	8.300,68	7.693,29	7.693,29		607,39				
	3	Altri compensi per personale a tempo indeterminato									
	4	Altri compensi per personale a tempo determinato									
2.		**Acquisto di beni di consumo**	**56.928,52**	**29.598,54**	**27.666,49**	**1.932,05**	**27.329,98**	**652,76**	**652,76**		**1.932,05**
	1	Carta, cancelleria e stampati	3.961,54	3.609,99	3.609,99		351,55	527,19	527,19		
	2	Giornali, riviste e pubblicazioni	2.535,00	2.268,12	2.268,12		266,88				
	3	Materiali e accessori	50.431,98	23.720,43	21.788,38	1.932,05	26.711,55	125,57	125,57		1.932,05
3.		**Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi**	**220.016,40**	**161.049,10**	**157.009,23**	**4.039,87**	**58.967,30**	**1.348,71**	**1.348,71**		**4.039,87**
	1	Consulenze	72.070,28	62.331,73	61.091,73	1.240,00	9.738,55	1.110,00	1.110,00		1.240,00
	2	Prestazioni professionali e specialistiche	38.000,00	8.291,01	8.291,01		29.708,99				
	3	Servizi per trasferte									
	4	Promozione									
	5	Formazione e aggiornamento	7.500,00	3.790,00	3.790,00		3.710,00				
	6	Manutenzione ordinaria e riparazioni	5.526,20	3.227,71	2.605,71	622,00	2.298,49				622,00
	7	Utilizzo di beni di terzi	9.415,00	10.450,69	10.331,91	118,78	-1.035,69	38,71	38,71		118,78
	8	Utenze e canoni	7.002,00	7.279,05	5.479,05	1.800,00	-277,05				1.800,00
	9	Servizi di ristorazione									
	10	Servizi ausiliari	950,00	1.268,13	1.268,13		-318,13				
	11	Assicurazioni	14.881,00	8.626,80	8.626,80		6.254,20				
	12	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	63.071,92	55.183,98	54.924,89	259,09	7.887,94				259,09
	13	Servizio di cassa	1.600,00	600,00	600,00		1.000,00	200,00	200,00		
	14	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi									
4.		**Acquisto di beni d'investimento**	**32.149,55**	**24.105,31**	**24.105,31**		**8.044,24**	**3.001,79**	**3.001,79**		
	1	Beni immateriali	1.300,00	6.032,81	6.032,81		-4.732,81				
	2										

Livello 1	Livello 2	SPESE	COMPETENZA					RESIDUI			
			Programmazione definitiva *(Importi in euro)*	Somme impegnate *(Importi in euro)*	Somme pagate *(Importi in euro)*	Somme rimaste da pagare *(Importi in euro)*	Differenze in + o - *(Importi in euro)*	Iniziali *(Importi in euro)*	Pagati *(Importi in euro)*	Rimasti da pagare *(Importi in euro)*	Residui al 31/12 *(Importi in euro)*
			a	b	c	d = b-c	e = a-b	f	g	h = f-g	i = d+h
		Beni immobili									
	3	Beni mobili	30.849,55	18.072,50	18.072,50		12.777,05	3.001,79	3.001,79		
	4	Manutenzione straordinaria									
	5	Immobilizzazioni finanziarie									
5.		**Altre spese**	**2.360,00**	**2.297,11**	**2.297,11**		**62,89**				
	1	Amministrative	300,00	87,11	87,11		212,89				
	2	Revisori dei conti									
	3	Partecipazione ad organizzazioni	560,00	710,00	710,00		-150,00				
	4	Borse di studio	1.500,00	1.500,00	1.500,00						
6.		**Imposte e tasse**	**8.017,98**	**21.959,45**	**21.029,16**	**930,29**	**-13.941,47**	**784,89**	**784,89**		**930,29**
	1	Imposte	8.017,98	21.959,45	21.029,16	930,29	-13.941,47	784,89	784,89		930,29
	2	Tasse									
7.		**Oneri straordinari e da contenzioso**									
	1	Oneri straordinari									
	2	Oneri da contenzioso									
8.		**Oneri finanziari**	**28,00**	**28,00**	**28,00**						
	1	Oneri su finanziamenti specifici	28,00	28,00	28,00						
9.		**Rimborsi e poste correttive**	**27,00**	**87,00**	**87,00**		**-60,00**				
	1	Restituzione versamenti non dovuti	10,00	70,00	70,00		-60,00				
	2	Restituzione somme non utilizzate	17,00	17,00	17,00						
98.		**Fondo di riserva**	**200,00**				**200,00**				
	1	Fondo di riserva	200,00				200,00				
100.		**Disavanzo di amministrazione**									
	1	Disavanzo di amministrazione									
		Totale spese	**364.761,94**	**274.477,86**	**267.575,65**	**6.902,21**	**90.284,08**	**5.788,15**	**5.788,15**	**0,00**	**6.902,21**

Data **31/12/2019**

IL DIRETTORE S.G.A.
SINA STEFANO

Verifica Di Cassa

Data 31/12/2019		
Entrate		
Numero ultima reversale 233		
Fondo di cassa dell'esercizio precedente		82.575,32
Reversali riscosse		274.792,41
Reversali da riscuotere	0,00	
di cui a copertura	0,00	
Riscossioni da regolarizzare con reversali		0,00
Totale delle entrate		357.367,73

Uscite		
Numero ultimo mandato 645		
Deficit di cassa dell'esercizio precedente		0,00
Mandati pagati		273.563,80
Mandati da pagare	0,00	
di cui a copertura	0,00	
Pagamenti da regolarizzare con mandati		0,00
Totale delle uscite		273.563,80

Saldo di diritto	83.803,93
Saldo di fatto	83.803,93
Fido	0,00
Anticipazione accordata	0,00
Anticipazione utilizzata	0,00

ANALISI CONTO CONSUNTIVO

VERBALE N. 2020/001

Presso l'istituto IC LINA MANDELLI/USMATE VELATE di USMATE VELATE, l'anno 2020 il giorno 10, del mese di giugno, alle ore 09:15, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 1 provincia di MONZA e BRIANZA.

La riunione si svolge presso da remoto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GIUSEPPE	IORIO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
GIACOMO	MARTONE	Ministero dell'Istruzione (MI)	Presente

Si fa presente che il verbale è redatto all'atto della situazione di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, pertanto, a seguito di controllo a distanza mediante l'uso di strumenti informatici.

La documentazione per la compilazione del presente verbale è stata fornita dalla D.S.G.A. Stefano Sina

I Revisori si riuniscono per l'esame del conto consuntivo 2019 ai sensi dell'art. 51, comma 3 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 28 agosto 2018, n. 129 e procedono, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

Conto Finanziario (Mod. H)

1. *Esame relazione illustrativa predisposta dal Dirigente scolastico*
2. *Attendibilità degli accertamenti di entrata e degli impegni di spesa*
3. *Assunzione di impegni nei limiti dei relativi stanziamenti*
4. *Regolare chiusura del fondo economale per le minute spese*
5. *Regolarità della gestione finanziaria e coerenza rispetto alla programmazione*
6. *Rispetto vincolo destinazione finanziamenti*
7. *Corretta indicazione dati della Programmazione definitiva*
8. *Corrispondenza dei dati riportati con i libri e le scritture contabili*
9. *Coerenza nella compilazione del modello H*

Situazione Residui (Mod. L)

1. *Concordanza tra valori indicati e risultanze contabili*
2. *Coerenza nella compilazione del modello L*

Conto Patrimoniale (Mod. K)

1. *Verifica regolarità delle procedure di variazione alle scritture inventariali*
2. *Verifica realizzazione e correttezza del passaggio di consegne DSGA uscente e DSGA subentrante*
3. *Concordanza con le risultanze contabili da libro inventario*
4. *Coerenza tra valore dei crediti/debiti e residui attivi/passivi*
5. *Concordanza tra valore disponibilita' liquide e comunicazioni Istituto cassiere e Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) nonche' Poste SpA al 31/12*
6. *Corretta indicazione consistenze iniziali*
7. *Coerenza nella compilazione del modello K*

Dichiarazione IRAP

1. *Avvenuta presentazione della dichiarazione IRAP*
2. *Rispetto dei termini di presentazione della dichiarazione IRAP*

Certificazione Unica

1. *Avvenuta presentazione della Certificazione Unica*
2. *Rispetto dei termini di presentazione della Certificazione Unica*

Dati Generali Scuola Infanzia- Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019\2020 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	*Totale sezioni (c=a+b)*	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	*Totale bambini frequentanti (f=d+e)*	Di cui diversamente abili	*Media bambini per sezione (f/c)*
	5	5	112		117	117		23,40

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado- Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019\2020 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/ prolungato (40/36 ore) (c)	*Totale classi (d=a+b+c)*	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/ prolungato (40/36 ore) (h)	*Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)*	Di cui diversa-mente abili	*Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)*	*Media alunni per classe (i/d)*
Prime			5	5	107			106	106	4	1	21,20
Seconde			5	5	99			101	101	5	-2	20,20
Terze			4	4	91			94	94	2	-3	23,50
Quarte			4	4	88			88	88	7	0	22,00
Quinte			5	5	101			100	100	7	1	20,00
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	0	23	23	486	0	0	489	489	25	-3	21,26
Prime		2	3	5	112		33	78	111	4	1	22,20
Seconde		2	4	6	135		44	92	136	5	-1	22,67
Terze		3	3	6	129		58	71	129	8	0	21,50
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	7	10	17	376	0	135	241	376	17	0	22,12

Dati Personale- Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	76
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
**da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole*	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	116
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	23

Conto Finanziario (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonchè alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2019 presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	% Disponibilita' (b/a)
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 143.769,06		
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 0,00	€ 0,00	0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 30.781,07	€ 30.781,07	1,00
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00	€ 0,00	0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 93.776,20	€ 93.776,20	1,00
06-Contributi da privati	€ 96.825,07	€ 96.825,07	1,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 760,00	€ 760,00	1,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12-Altre entrate	€ 0,18	€ 0,18	1,00
13-Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 365.911,58	€ 222.142,52	
Disavanzo di competenza		€ 52.335,34	
Totale a pareggio		€ 274.477,86	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
Attivita'	€ 212.274,13	€ 170.354,84	0,81
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 22.426,38	€ 22.336,98	1,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 55.005,22	€ 23.939,48	0,44
A03-Didattica	€ 70.080,13	€ 64.772,92	0,93
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 63.976,45	€ 59.305,46	0,93
A06-Attivita' di orientamento	€ 785,95	€ 0,00	0,00
Progetti	€ 152.287,81	€ 104.123,02	0,69
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 55.046,40	€ 45.382,71	0,83
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 69.999,71	€ 40.518,85	0,58
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 19.741,70	€ 14.431,46	0,74
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 7.500,00	€ 3.790,00	0,51
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	0,00

G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R98-Fondo di Riserva	€ 200,00	€ 0,00	0,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00	€ 0,00	0,00
TOTALE SPESE	€ 364.761,94	€ 274.477,86	
Z101-Disponibilita' finanziaria da programmare	€ 1.149,64		
Avanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a Pareggio		€ 274.477,86	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2019 presenta un disavanzo di competenza di € 52.335,34.

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 76,00% di quelle programmate.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2019	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2019	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 66.981,89	€ 66.981,89	€ 0,00	€ 14.532,00	€ 0,00	€ 14.532,00

	Iniziali al 1/1/2019	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2019	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 5.788,15	€ 5.788,15	€ 0,00	€ 6.902,21	€ 0,00	€ 6.902,21

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 210.242,99. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2019	Variazioni	Situazione al 31/12/2019
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 121.947,27	-€ 3.154,12	€ 118.793,15
Totale Disponibilità	€ 149.603,32	-€ 51.251,27	€ 98.352,05
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Attivo	€ 271.550,59	-€ 54.405,39	€ 217.145,20
PASSIVO			
Totale debiti	€ 5.788,15	€ 1.114,06	€ 6.902,21
Consistenza Patrimoniale	€ 265.762,44	-€ 55.519,45	€ 210.242,99
Totale Passivo	€ 271.550,59	-€ 54.405,39	€ 217.145,20

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 82.575,32
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2019		
Riscossioni	€ 66.981,89	€ 207.610,52	€ 274.592,41	
Pagamenti	€ 5.788,15	€ 267.575,65	€ 273.363,80	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 83.803,93
Residui Attivi	€ 0,00	€ 14.532,00		€ 14.532,00

Residui Passivi	€ 0,00	€ 6.902,21		€ 6.902,21
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 91.433,72

Il Fondo cassa al 31/12/2019 riportato nel modello J è pari a € 83.803,93 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere, con le giacenze presso la Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) e con le scritture del libro giornale.

Spese Per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), 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 rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE

	Impegni									Program-mazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	€ 0,00	€ 9.605,03	€ 4.407,21	€ 5.720,25	€ 100,00	€ 2.504,49	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 22.426,38	€ 22.336,98	99,61%
A02	€ 0,00	€ 2.448,22	€ 14.183,68	€ 3.461,20	€ 1.687,11	€ 2.061,27	€ 0,00	€ 28,00	€ 70,00	€ 55.005,22	€ 23.939,48	43,53%
A03	€ 2.148,13	€ 13.590,20	€ 25.232,54	€ 14.017,90	€ 510,00	€ 9.274,15	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 70.080,13	€ 64.772,92	92,43%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 55.183,98	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.104,48	€ 0,00	€ 0,00	€ 17,00	€ 63.976,45	€ 59.305,46	92,70%
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 785,95	€ 0,00	0,00%
P01	€ 15.562,22	€ 2.301,40	€ 23.691,03	€ 905,96	€ 0,00	€ 2.922,10	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 143.287,81	€ 45.382,71	31,68%
P02	€ 17.643,00	€ 811,59	€ 21.486,71	€ 0,00	€ 0,00	€ 577,55	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 40.518,85	0,00%
P03	€ 0,00	€ 842,10	€ 13.073,95	€ 0,00	€ 0,00	€ 515,41	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 14.431,46	0,00%
P04	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.790,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.000,00	€ 3.790,00	42,12%

P05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
TOTALE	€ 35.353,35	€ 29.598,54	€ 161.049,10	€ 24.105,31	€ 2.297,11	€ 21.959,45	€ 0,00	€ 28,00	€ 87,00	€ 364.561,94	€ 274.477,86	76,00%
TOTALE/ TOTALE IMPEGNI %	12,89%	10,79%	58,68%	8,79%	0,84%	8,01%	0,00%	0,02%	0,04%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 76,00%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 32,13%.

Dichiarazione IRAP

La dichiarazione IRAP per l'anno d'imposta 2018 risulta presentata nei termini

IRAP PROTOCOLLO DI TRASMISSIONE N. 19112710161711128 DEL 27/112019.

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2018 risulta presentata nei termini.

Certificazione Unica

La Certificazione Unica per l'anno d'imposta 2019 risulta presentata nei termini

770 PROTOCOLLO DI TRASMISSIONE N. 19102411043257649 DEL 24/10/2019
C.U. 2019 PROTOCOLLO DI TRASMISSIONE N. 19030713360116403 DEL 07/03/2020.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti richiesti dall articolo 23 comma uno del regolamento*
- *Gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa sono attendibili*
- *Gli impegni sono stati assunti nei limiti dei relativi stanziamenti*
- *Il fondo economale per le minute spese risulta versato entro il 31/12*
- *Dagli elementi di cui agli atti esaminati ed alle verifiche periodiche, è stata accertata la regolarità della gestione finanziaria e la coerenza rispetto alla programmazione*
- *E' stato rispettato il vincolo di destinazione dei finanziamenti*
- *I dati della programmazione definitiva sono correttamente indicati*
- *Esiste corrispondenza tra il contenuto del conto finanziario e le risultanze contabili di cui ai registri*
- *Il modello H è coerente con gli altri modelli*
- *Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello L e le risultanze contabili*
- *Il modello L è coerente con gli altri modelli*
- *Sono state rispettate le norme regolamentari relative alle procedure di variazione ai beni iscritti nell'inventario*
- *Il passaggio di consegne dal DSGA uscente al DSGA subentrante è stato realizzato e non si osservano vizi nella procedura applicata*

- *Vi è concordanza tra i valori indicati e le risultanze contabili dal libro inventario e dagli altri registri*
- *Il valore dei crediti e debiti indicati corrisponde al valore accertato dei residui attivi e passivi*
- *L'ammontare delle disponibilità liquide indicate coincide con la sommatoria dei saldi al 31/12 comunicati dall'Istituto cassiere e Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) nonche' da Poste SpA*
- *Le consistenze iniziali sono correttamente riportate*
- *Il modello K è coerente con gli altri modelli*
- *Avvenuta presentazione del modello IRAP*
- *Rispettato il termine di presentazione del modello IRAP*
- *Avvenuta presentazione della Certificazione Unica*
- *Rispettato il termine di presentazione della Certificazione Unica*

Conclusioni

Gli indicatori di tempestività' dei pagamenti dell'anno 2019 sono i seguenti:
1° trim. -9,35; 2°trim. -16,25; 3° trim. -5,71; 4° trim. -2,89 . Annuale 2019 -9,07.
Tutti gli indici sono stati pubblicati sul sito della scuola.

I Revisori dei Conti, sulla base degli elementi tratti dagli atti esaminati e dalle verifiche periodiche effettuate nel corso dell'esercizio sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale, esprimono parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo dell'anno 2019 da parte del Consiglio di Istituto.

In particolare, il predetto parere è espresso da remoto secondo le indicazioni operative fornite dal Ministero dell'Istruzione con nota n. 510 del 24 marzo 2020.
Il presente verbale verrà trasmesso alla scuola per l' inserimento nel "Registro dei verbali dei revisori".

Il presente verbale, chiuso alle ore 09:50, l'anno 2020 il giorno 10 del mese di giugno, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

IORIO GIUSEPPE _____

MARTONE GIACOMO _____