

Prot. n. 1266/F3

Borgaro T.se, 28/04/2020

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DI ACCOMPAGNAMENTO AL CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

PREDISPOSTO DAL
DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI E ILLUSTRATO DAL
DIRIGENTE SCOLASTICO

in conformità all'art. 23 comma 1 D.l. n° 129 del 28/08/2018

DIRIGENTE SCOLASTICO:

Prof.ssa Lucrezia RUSSO

DIRETTORE SGA:

Dott.ssa Anna Angela Corno

PREMESSA

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato al Conto Consuntivo del Programma annuale per il 2019 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi dell'art. 23 c. 1 del D.L. n. 129/2018.

Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica dell'e.f. 2019 è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal Decreto Interministeriale n. 129 del 28/08/2018 nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.U.R. secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il Piano Triennale dell'Offerta Formativa della scuola, predisposto dal Collegio dei docenti e approvato dal Consiglio di Istituto. Il Programma annuale 2019 esprime, dunque, obiettivi e mezzi finanziari per il raggiungimento di una dinamica e trasparente gestione amministrativa per il raccordo tra risorse disponibili e obiettivi programmati.

L'esercizio finanziario 2019 ha visto la realizzazione nell'Istituto di numerosi progetti che hanno dato risposta ai bisogni dell'utenza ed all'esigenza di ampliamento dell'offerta formativa, anche grazie a una oculata politica di razionalizzazione delle spese, sia quelle per il funzionamento amministrativo e didattico, sia quelle collegate alla realizzazione dei progetti.

La relazione si articola in:

- Dati strutturali dell'Istituzione Scolastica negli aa.ss. 2018-2019 e 2019-2020
- Dati relativi alla previsione iniziale
- Analisi delle entrate;
- Analisi delle spese;
- Andamento della gestione;
- Risultati conseguiti.

DATI STRUTTURALI

• GLI EDIFICI

L'istituto è dislocato su 5 plessi, ubicati tutti nel territorio del comune di Borgaro Torinese.

1. scuola dell'Infanzia "Caduti Borgaresi"; 2. scuola dell'Infanzia "Giacomino Peloso"; 3. scuola Primaria "Edoardo Defassi"; 4. scuola Primaria "Nicola Grosa"; 5. scuola Secondaria di I grado "Carlo Levi".

La situazione edilizia è tale da consentire ad oggi una normale agibilità e fruizione delle aule e degli spazi comuni.

Nell'anno scolastico 2018/2019 le sezioni di scuola dell'infanzia raggiungono quasi tutte la capienza di 25 iscritti, cosa che ha permesso praticamente di esaurire la lista di attesa e di inserire anche alcuni alunni anticipatori della scuola dell'infanzia.

Nella scuola primaria la media di alunni per classe è 23, con qualche classe che raggiunge (o supera) il numero di 25 allievi.

Nella scuola secondaria la media di alunni per classe è 22.

• POPOLAZIONE SCOLASTICA

Plesso	a.s. 2018-2019 al 01/09/2018		a.s. 2019-2020 al 01/09/2019	
	N° sezioni / classi	N° alunni	N° sezioni / classi	N° alunni
Caduti borgaresi	9	214	9	207
Giacomino Peloso	1	23	1	25
Edoardo Defassi	16	370	16	361
Nicola Grosa	9	193	10	212
Carlo Levi	15	334	15	320
totale	50	1134	51	1125

Attualmente nelle due scuole primarie esistono due tipologie di tempo scuola:

- Tempo scuola 40 ore (tempo pieno), è quello più richiesto dalle famiglie e finora è stato possibile soddisfare tutte le richieste, anche utilizzando le risorse dell'organico del potenziamento
- Tempo scuola 27 ore.

Nella scuola secondaria di I grado esiste una sola tipologia di tempo scuola:

- Tempo ordinario (30 ore), dall'anno scolastico 2013-2014 distribuito su 6 ore per 5 giorni.

Nei giorni in cui l'orario prevede lezioni pomeridiane, è disponibile il servizio mensa gestito dal Comune: per le sezioni dell'infanzia e per le classi a Tempo pieno della primaria, in cui la mensa fa parte a tutti gli effetti del tempo scuola, l'assistenza è a carico degli insegnanti della scuola; per tutte le altre classi l'assistenza al momento della mensa è affidata agli educatori della cooperativa ed è a pagamento (a carico della scuola, con un contributo del comune di Borgaro T.se e delle famiglie).

• **PERSONALE IN ORGANICO DI FATTO**

	a.s. 2018-2019	a.s. 2019-2020
Docenti	112	122
DSGA	1	1
Assistenti amministrativi	6	6
Collaboratori scolastici	18	20
Dirigente scolastico	1	1
totale	138	150

Nella scuola primaria si è riusciti ad assicurare la possibilità di attivare due classi di Tempo Pieno in più rispetto all'organico assegnato dal MIUR, utilizzando le risorse dell'organico dell'autonomia. Inoltre una parte delle risorse è stata destinata al sostegno per allievi in difficoltà (stranieri, Bes) ed alcune ore sono state assegnate alle classi del tempo normale per effettuare interventi di recupero delle competenze.

Per quanto riguarda il sostegno, l'assegnazione di posti e cattedre in organico di fatto ha soddisfatto parzialmente le necessità educative e didattiche degli alunni diversamente abili della scuola, alcuni dei quali in situazione di particolare gravità. Gli interventi di sostegno sono stati organizzati privilegiando le situazioni più critiche ed articolando gli interventi dei docenti con l'attività degli educatori della cooperativa, forniti dal comune.

Per gli alunni con DSA la scuola ha avviato percorsi personalizzati predisposti dai consigli di classe, con il supporto dei docenti Funzione Strumentale per l'area integrazione, che hanno evidenziato i bisogni di questi alunni. Sia nella scuola primaria, sia nella scuola secondaria è stato possibile utilizzare un monte ore derivante dalle risorse dell'organico del potenziamento per supportare le necessità di alunni con bisogni educativi speciali; nella scuola secondaria è stato possibile con tali risorse supportare anche il progetto contro la dispersione scolastica "Laboratori scuola-formazione" elaborato dalla rete (scuola capofila IC Balangero).

Considerate le risorse disponibili e verificati i bisogni, i servizi amministrativi e ausiliari sono organizzati in modo da garantire al meglio il funzionamento dell'istituzione scolastica, garantendo l'apertura dei locali e degli uffici anche nei pomeriggi per attività curricolari ed extracurricolari.

La dotazione organica del personale ATA risulta sottodimensionata rispetto alle necessità della scuola. Perdurano alcune criticità:

- la struttura di alcuni edifici (plesso Defassi e plesso Levi), con la distribuzione delle classi in piani e ali diverse, rende difficile ai collaboratori scolastici assicurare le funzioni di sorveglianza dell'ingresso e di assistenza alle attività didattiche in modo efficace;
- la presenza nel plesso dell'infanzia Peloso di una sola sezione impone di destinare nel plesso un collaboratore scolastico, che viene impegnato quindi nell'assistenza di un numero ridotto di alunni;
- il numero sempre crescente di incombenze burocratiche incide notevolmente sul lavoro della segreteria.

• **IL P.O.F.**

Finalità e linee guida della scuola

Il nostro punto di riferimento, la missione della nostra scuola, è lo sviluppo delle abilità di base e l'acquisizione delle competenze definite per la fascia di età dai 3 ai 14 anni. Per tale scopo si mettono in atto programmazioni e attività didattiche che permettono di stimolare, formare e raggiungere gli obiettivi previsti dalle Raccomandazioni Europee ossia:

- l'istruzione formale
- l'imparare ad imparare
- le competenze comunicative attraverso le TIC e il loro utilizzo trasversale nella didattica

La scuola ha quindi scelto di:

- proporre la sperimentazione di progetti curricolari, di arricchimento dell'offerta formativa, extracurricolari e laboratoriali, avvalendosi delle strumentazioni tecnologiche di cui dispone in numero sempre più ampio
- perseguire la continuità del processo educativo con specifiche progettazioni tra scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado (in particolare progetto Lingua inglese e progetto Sport e scuola)
- stimolare lo scambio di conoscenze interculturali e multiculturali sulla base di valori comuni: iniziative concrete di solidarietà, educazione alla salute e a stili di vita corretti e sostenibili, sensibilizzazione alla pace e al rispetto delle diversità, collaborazione e coinvolgimento nell'azione educativa tra le componenti scolastiche, i genitori, il Comune e le agenzie sul territorio.
- attivare corsi di aggiornamento per il Personale sulle metodologie didattiche per utilizzare strumenti e saperi coerenti con le attuali ricerche pedagogiche e per rispondere ai bisogni emergenti che via via si presentano; la scuola si è inoltre attivata per promuovere occasioni formative per i genitori, organizzando una serie di incontri per condividere vissuti, pensieri e riflessioni su alcune tematiche relative alla relazione educativa genitori-figli
- operare per favorire una relazione serena e una collaborazione fattiva tra le componenti della scuola e gli enti presenti sul territorio (Enti locali, Associazioni, Società sportive, ASL e Servizi sociali, Biblioteca comunale) e con i privati.

All'interno di questi binari di riferimento si configura la **programmazione educativa e didattica** che verte su obiettivi minimi condivisi e definiti per ciascun anno di corso: sono gli obiettivi che tutti devono raggiungere seguendo percorsi specifici e individualizzati in base alle situazioni del singolo bambino. Accanto alla formulazione degli obiettivi minimi imprescindibili, la programmazione prevede attività di arricchimento formativo attraverso attività mirate a sviluppare al meglio le potenzialità dei bambini assecondando le aree di eccellenza.

La programmazione educativa e didattica è finalizzata, inoltre, all'integrazione dei bambini con difficoltà di apprendimento e/o di comportamento.

L'Istituto ha inoltre proseguito l'adesione alle seguenti reti di scuole con la finalità di condividere risorse strumentali e/o professionali, migliorare pratiche didattiche ed educative, migliorare pratiche valutative:

- rete territoriale per l'integrazione scolastica degli alunni disabili (scuola capofila IC Ciriè II)
- rete SIRQ per la qualità
- rete per la sicurezza (scuola capofila IIS D'Oria di Ciriè)
- rete Orientarsi con la provincia di Torino, per l'orientamento scolastico e professionale
- rete per la promozione di iniziative per il trattamento dei dati Regolamento UE 679/2016 (scuola capofila IC Corio)
- rete per la realizzazione del progetto "laboratori Scuola e formazione" per la prevenzione della dispersione scolastica (scuola capofila IC Balangero)
- rete di ambito TO07 per la formazione professionale docenti e Ata
- rete per la formazione del personale Ata con Istituto capofila Liceo classico Cavour di Torino
- convenzioni per la realizzazione di stage didattici con gli Istituti Superiori Boselli e Berti di Torino e Albert di Lanzo.
- convenzioni con l'Asl TO4 per l'inserimento di adulti disabili in attività lavorative all'interno della scuola

L'istituzione scolastica nel suo complesso ha operato per il raggiungimento degli obiettivi programmati sul piano educativo, organizzativo e amministrativo con impegno e professionalità. È proseguita l'azione di

armonizzazione dei tre ordini di scuola, anche attraverso l'attivazione di Commissioni e gruppi di lavoro misti su alcuni temi specifici (es. salute, cittadinanza, ambiente, valutazione e autovalutazione) e per la realizzazione di attività in continuità.

Per quanto riguarda l'attività amministrativa si è lavorato per garantire la regolarità dell'erogazione del servizio scolastico, anche attraverso l'organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale per favorire lo svolgimento delle attività curricolari, extracurricolari, funzionali e di ampliamento dell'offerta formativa.

Si è lavorato anche per diffondere la cultura della sicurezza attraverso una adeguata progettazione della formazione del personale, la presenza del RSPP e del Medico Competente, attività finalizzate all'informazione per il personale in servizio sui principali temi della sicurezza nella scuola (diffusione di materiali, anche attraverso il sito della scuola), azioni di sorveglianza sanitaria finalizzata ad escludere eventuali condizioni di alcol dipendenza.

DATI RELATIVI ALLA PREVISIONE INIZIALE

Il Programma Annuale E.F. 2019 è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 4 del 19/02/2019 e prevedeva la seguente situazione:

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	
01		Avanzo di amministrazione presunto	129.509,33
	01	Non vincolato	47.316,46
	02	Vincolato	82.192,87
03		Finanziamenti dello Stato	0,00
	01	Dotazione ordinaria	0,00
	05	Atri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00
	06	Atri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00
04		Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni Pubbliche	0,00
	03	Comune non vincolati	0,00
	04	Comune vincolati	0,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	0,00
	06	Altre Istituzioni vincolati	0,00
06		Contributi da privati	54.589,40
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	31.000,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.100,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	900,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	14.589,40
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00
08		Rimborsi e restituzione somme	0,00
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00
12		Altre entrate	1,01
	01	Interessi	1.01
Totale Entrate			184.099,74
99		Partite di giro	500,00
	01	Reintegro anticipo al Direttore SGA	500,00
	02	Altre partite di giro	0,00

Livello 1	Livello 2	SPESE	
A		Attività	87.542,02
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	500,00
	A02	Funzionamento amministrativo	36.356,02
	A03	Didattica	15.100,42
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	34.555,25
	A06	Attività di orientamento	1.030,33
P		Progetti	55.358,48
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.003,70
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	45.991,79
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.557,56
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.805,43
R		Fondo di riserva	500,00

	R98	Fondo di riserva	500,00
Totale spese			143.400,50
Z		Disponibilità finanziaria	40.699,24
	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	40.699,24
		Totale a pareggio	184.099,74

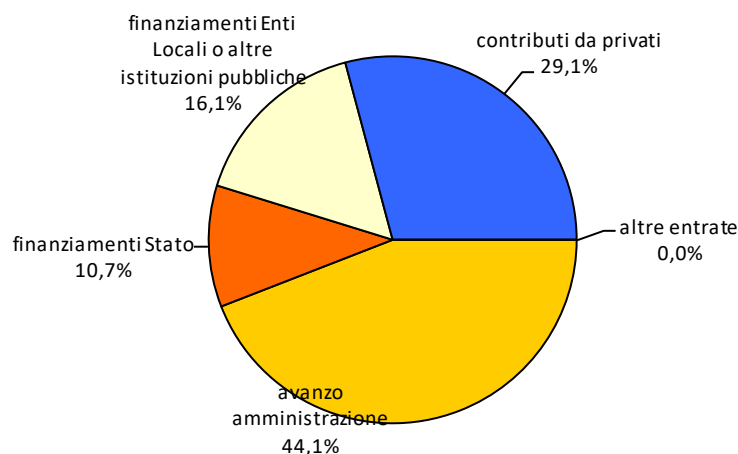
ANALISI DELLE ENTRATE

	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità b/a (*)
Avanzo di amministrazione	129.509,33	0,00	
Finanziamenti dello Stato	31.451,69	31.451,69	1
Finanziamenti da Enti Locali o altre istit pubbliche	47.200,00	47.200,00	1
Contributi da privati	85.630,78	85.630,78	1
Rimborsi e restituzione somme	1.370,00	1.370,00	1
Altre entrate	1,01	1,01	1
Totale entrate	295.162,81	165.653,48	0,56
Disavanzo di competenza	0,00	-1.138,58	
Totale a pareggio	295.162,81	166.792,06	

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

COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE

Le entrate maggiori derivano dai contributi dei privati e dai finanziamenti degli Enti locali o altre istituzioni pubbliche, come anche in proporzione le entrate contenute nell'avanzo di amministrazione (89%).
 Le entrate quali i Finanziamenti dello Stato rappresentano il 11% circa delle entrate totali.



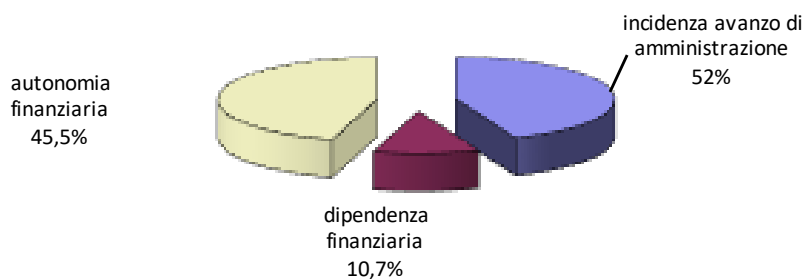
INDICATORI DI SISTEMA

Gli indicatori calcolati con i dati delle entrate sono i seguenti:

incidenza dell'avanzo di amministrazione: rapporto tra avanzo di amministrazione e totale delle entrate

dipendenza finanziaria: rapporto tra le entrate provenienti dallo Stato e il totale delle entrate

autonomia finanziaria: rapporto tra la somma delle entrate provenienti da Enti Locali, contributi da privati e altre entrate e il totale delle entrate



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

Aggregato 01 – Avanzo Amministrazione presunto non vincolato	
Aggregato 01 voce 01 – Avanzo Amministrazione non vincolato	
<i>Previsione iniziale</i>	47.316,46
Variazioni in corso d'anno	
Descrizione	Importo
<i>Previsione definitiva (a)</i>	47.316,46
<i>Riscossi(b)</i>	0,00
<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	47.316,46

Aggregato 01 voce 02 – Avanzo Amministrazione vincolato	
<i>Previsione iniziale</i>	82.192,87
Variazioni in corso d'anno	
Descrizione	Importo
	0,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>	82.192,87
<i>Riscossi(b)</i>	0,00
<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	82.192,87
Annotazioni relative alla voce di entrata	

Aggregato 03 - Finanziamenti dello Stato	
Aggregato 03 voce 01 – Finanziamenti dello Stato - Dotazione ordinaria	
<i>Previsione iniziale</i>	0,00
Variazioni in corso d'anno	
Descrizione	Importo
	9578,90
<i>Previsione definitiva (a)</i>	9578,90
<i>Riscossi(b)</i>	9578,90
<i>Da riscuotere(c)</i>	
<i>Differenza(a-b-c)</i>	9578,90
Annotazioni relative alla voce di entrata	
Nota Miur n. 21795 30/09/2019 assegnazione integrativa al Programma annuale sett.-dicembre 2019 € 9578,90	

Aggregato 03 voce 05 – Finanziamenti dello Stato – altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
<i>Previsione iniziale</i>	0,00
Variazioni in corso d'anno	
Descrizione	Importo
	0,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>	0,00
<i>Riscossi(b)</i>	0,00
<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	0,00

Aggregato 03 voce 06 – Finanziamenti dello Stato – altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
<i>Previsione iniziale</i>	0,00
Variazioni in corso d'anno	
Descrizione	Importo
	21872,79
<i>Previsione definitiva (a)</i>	21872,79
<i>Riscossi(b)</i>	11192,34
<i>Da riscuotere(c)</i>	10680,45
<i>Differenza(a-b-c)</i>	0,00
Annotazioni relative alla voce di entrata Formazione PNSD corsi di Ambito PIE07-TO07 a.s. 2017/2018 saldo € 230,67 - Formazione PNFD corsi di Ambito PIE07-TO07 a.s. 2018/2019 € 1396,73 - PNSD Azione 7# Ambienti di apprendimento innovativi € 20000 - DL 104 art 8 Orientamento anno finanziario 2019 € 245,39	

Aggregato 05 – Finanziamenti da Enti locali o altre Istituzioni pubbliche	
Aggregato 05 voce 03 – Finanziamenti da Enti locali o altre Istituzioni pubbliche – Comune non vincolati	
<i>Previsione iniziale</i>	0,00
Variazioni in corso d'anno	
Descrizione	Importo
	15200,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>	15200,00
<i>Riscossi(b)</i>	15200,00
<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	0,00
Annotazioni relative alla voce di entrata Contributo Comune Borgaro T.se per funzionamento 2018/2019 € 2600,00+2600,00+9000,00 – per didattica € 1000,00	

Aggregato 05 voce 04 – Finanziamenti da Enti locali o altre Istituzioni pubbliche – Comune vincolati	
<i>Previsione iniziale</i>	0,00
Variazioni in corso d'anno	
Descrizione	Importo
	32.000,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>	32.000,00
<i>Riscossi(b)</i>	19.000,00
<i>Da riscuotere(c)</i>	13.000,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	0,00
Annotazioni relative alla voce di entrata Contributo Comune Borgaro T.se progetti scuola infanzia 2018/2019 € 2500+2500 - 002) Contributo Comune Borgaro T.se progetti laboratori didattici 2018/2019 € 2500,00+2500,00+9000,00+3000,00 – Convenzione per progetto PNSD Azione #7 Ambienti di apprendimento innovativi € 10.000,00	

Aggregato 05 voce 05 – Finanziamenti da Enti locali o altre Istituzioni pubbliche – altre istituzioni non vincolati	
<i>Previsione iniziale</i>	0,00

Variazioni in corso d'anno	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
	0,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>	0,00
<i>Riscossi(b)</i>	0,00
<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	0,00
Annotazioni relative alla voce di entrata	

Aggregato 05 voce 06 – Finanziamenti da Enti locali o altre Istituzioni pubbliche – altre istituzioni vincolati	
<i>Previsione iniziale</i>	0,00
Variazioni in corso d'anno	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
	0,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>	0,00
<i>Riscossi(b)</i>	0,00
<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	0,00
Annotazioni relative alla voce di entrata	

Aggregato 06 – Contributi da privati	
Aggregato 06 voce 04 – Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	
<i>Previsione iniziale</i>	31.000,00
Variazioni in corso d'anno	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
	9.285,78
<i>Previsione definitiva (a)</i>	40.285,78
<i>Riscossi(b)</i>	40.285,78
<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	0,00
Annotazioni relative alla voce di entrata	
Contributi da famiglie vincolati € 9285,78	

Aggregato 06 voce 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
<i>Previsione iniziale</i>	8.100,00
Variazioni in corso d'anno	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
	959,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>	9.059,00
<i>Riscossi(b)</i>	9.059,00
<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	0,00

Annotazioni relative alla voce di entrata
Contributo da famiglie per assicurazione alunni € 959,00

Aggregato 06 voce 06 – Contributi per copertura assicurativa del personale

<i>Previsione iniziale</i>	900,00
Variazioni in corso d'anno	
Descrizione	Importo
	212,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>	1.112,00
<i>Riscossi(b)</i>	1.112,00
<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	0,00

Annotazioni relative alla voce di entrata
Contributo da dipendenti per assicurazione € 212,00

Aggregato 06 voce 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

<i>Previsione iniziale</i>	0,00
Variazioni in corso d'anno	
Descrizione	Importo
	0,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>	0,00
<i>Riscossi(b)</i>	0,00
<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	0,00

Annotazioni relative alla voce di entrata

Aggregato 06 voce 08 – Contributi da imprese non vincolati

<i>Previsione iniziale</i>	0,00
Variazioni in corso d'anno	
Descrizione	Importo
27/12	0,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>	0,00
<i>Riscossi(b)</i>	0,00
<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	0,00

Annotazioni relative alla voce di entrata

Aggregato 06 voce 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

<i>Previsione iniziale</i>	14.589,40
Variazioni in corso d'anno	
Descrizione	Importo
	19.584,60
<i>Previsione definitiva (a)</i>	34.174,00
<i>Riscossi(b)</i>	34.174,00

<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	0,00
Annotazioni relative alla voce di entrata Contributi PTOF 2018/19 genitori alunni scuola primaria € 49,99 - Contributi PTOF 2019/20 genitori alunni scuola infanzia € 5625 - Contributi PTOF 2019/20 genitori alunni scuola primaria € 13175,00 – Contributi per Didattica-diari 2018/2019 € 437,00 – Contributo per progetti vari € 297,61 (Teatro lingua inglese, pet-therapy, legalità)	

Aggregato 06 voce 11 – Contributi da imprese vincolati	
<i>Previsione iniziale</i>	0,00
Variazioni in corso d'anno	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
	1.000,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>	1.000,00
<i>Riscossi(b)</i>	1.000,00
<i>Da riscuotere (c)</i>	0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	0,00
Annotazioni relative alla voce di entrata Contributo da gestore distributori automatici per PTOF € 500 - Contributo da sponsor diario scolastico per PTOF € 500	

Aggregato 06 voce 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	
<i>Previsione iniziale</i>	0,00
Variazioni in corso d'anno	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
	0,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>	0,00
<i>Riscossi(b)</i>	0,00
<i>Da riscuotere (c)</i>	0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	0,00
Annotazioni relative alla voce di entrata	

Aggregato 08 – Rimborsi e restituzioni somme	
Aggregato 08 voce 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni somme non dovute o incassate in eccesso da famiglie	
<i>Previsione iniziale</i>	0,00
Variazioni in corso d'anno	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
	1.070,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>	1.070,00
<i>Riscossi(b)</i>	1.070,00
<i>Da riscuotere (c)</i>	0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	0,00
Annotazioni relative alla voce di entrata	

Aggregato 08 voce 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni somme non dovute o incassate in eccesso da imprese	
<i>Previsione iniziale</i>	0,00
Variazioni in corso d'anno	
Descrizione	Importo
	300,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>	300,00
<i>Riscossi(b)</i>	300,00
<i>Da riscuotere (c)</i>	0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	0,00
Annotazioni relative alla voce di entrata	

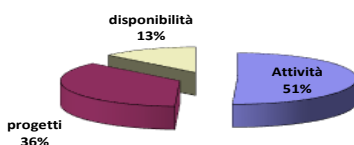
Aggregato 12 – Altre entrate	
Aggregato 12 voce 01 – Interessi	
<i>Previsione iniziale</i>	1,01
Variazioni in corso d'anno	
Descrizione	Importo
	0,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>	1,01
<i>Riscossi(b)</i>	1,01
<i>Da riscuotere (c)</i>	0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	0,00
Annotazioni relative alla voce di entrata	
Interessi bancari e postali	

ANALISI DELLE SPESE

	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Radiazioni	Obblighi da pagare b/a (*)
A Attività	149.300,35	112.151,57	-890,00	0,75%
A01 funzionamento generale e decoro della scuola	500,00	0,00		0,00
A02 funzionamento amministrativo	81.313,97	58.461,81	-890,00	0,70
A03 didattica	17.887,42	8.259,94		0,46
A05 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	48.323,24	45.429,82		0,94
A06 Attività di Orientamento	1.275,72	0,00		0,00
P Progetti	106.951,74	54.640,49	-70,00	0,51
P01 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	33.003,70	2.391,70		0,07
P02 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	64.457,65	47.680,31	-70,00	0,73
P03 Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.557,56	1.557,56		0,00
P04 Progetti per "formazione/aggiornamento del personale"	7.932,83	3.010,92		0,37
R Fondo di riserva	500,00	0,00		0,00
R98 Fondo di riserva	500,00	0,00		0,00
Z Disponibilità finanziaria da programmare	38.410,72	0,00		0,00
Z01 Disponibilità finanziaria da programmare	38.410,72	0,00		0,00
Totale spese	295.162,81	166.792,06	(165.832,06)	0,56
Avanzo di competenza	0,00	0,00		
Totale a pareggio	295.162,81			

(*) Il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'Istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina a 1 e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'Istituto rispetto alle previsioni iniziali.

COMPOSIZIONE DELLA SPESA SUDDIVISA PER LE VARIE ATTIVITÀ



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

Livello 1 A01 Attività	
Livello 2 A0101 – Funzionamento generale e decoro della scuola	
Previsione iniziale	500,00
Variazioni in corso d'anno	
Descrizione	Importo
Al 30/11	0,00

<i>Previsione definitiva (a)</i>		500,00
<i>Somme impegnate(b)</i>		0,00
<i>Somme pagate (c)</i>		0,00
<i>Da pagare (b-c)</i>		0,00
Riepilogo spese	Competenza	
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)
Prestazioni di servizi da terzi	300,00	0,00
Beni d'investimento	200,00	0,00
Totale progetto	500,00	0,00

Livello 1 A02 Attività			
Livello 2 A0201 Funzionamento amministrativo			
<i>Previsione iniziale</i>			36.356,02
Variazioni in corso d'anno			
Descrizione			Importo
Al 30/11			44.957,95
<i>Previsione definitiva (a)</i>			81.313,97
<i>Somme impegnate(b)</i>			57.571,81
<i>Somme pagate (c)</i>			57.352,87
<i>Da pagare (b-c)</i>			218,94
Variazioni entrate: avanzo di amministrazione € 29.638,05; Stato € 7.578,90; Comune € 5.200,00, famiglie 959,00; personale 212,00; rimborsi somme € 1.370,00			
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Avanzo
Beni di consumo	14.634,92	11.806,52	
Prestazioni di servizi da terzi	29.371,00	14.801,80	
Beni d'investimento	5.600,00	0,00	
Altre spese (amministrative, postali, revisori)	1.000,00	255,44	
Rimborsi e poste correttive (regolarizzazioni, rimborsi e restituzione somme non utilizzate)	30.708,05	30.708,05	
Totale progetto	81.313,97	57.571,81	23.742,16

Livello 1 A03 Attività			
Livello 2 A0301 Didattica			
<i>Previsione iniziale</i>			14.450,42
Variazioni in corso d'anno			
Descrizione			Importo
Al 30/11			1.637,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>			16.087,42
<i>Somme impegnate(b)</i>			7.948,75
<i>Somme pagate (c)</i>			7.948,75
<i>Da pagare (b-c)</i>			0,00
Variazioni entrate: Comune € 1.000,00; Stato € 500,00; famiglie (diari) € 437,00; avanzo di amministrazione € -300,00			
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Avanzo
Beni di consumo	14.187,42	7.948,75	

Prestazioni di servizi da terzi	1.500,00	0,00	
Beni d'investimento	400,00	0,00	
Totale progetto	16.087,42	7.948,75	8.138,67

Livello 1 A03 Attività			
Livello 2 A0302 Biblioteca scolastica			
<i>Previsione iniziale</i>			300,00
Variazioni in corso d'anno			
Descrizione			Importo
Al 30/11			0,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>			300,00
<i>Somme impegnate (b)</i>			0,00
<i>Somme pagate (c)</i>			0,00
<i>Da pagare (b-c)</i>			0,00
Riepilogo spese			
Competenza			
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Avanzo
Beni di consumo	300,00	0,00	
Totale progetto	300,00	0,00	300,00

Livello 1 A03 Attività			
Livello 2 A0303 Sussidi			
<i>Previsione iniziale</i>			350,00
Variazioni in corso d'anno			
Descrizione			Importo
Al 30/11			1.150,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>			1.500,00
<i>Somme impegnate (b)</i>			311,19
<i>Somme pagate (c)</i>			311,19
<i>Da pagare (b-c)</i>			0,00
Variazioni entrate: Stato € 500,00; imprese (sponsor diario) € 500,00; avanzo di amministrazione € 150,00			
Riepilogo spese			
Competenza			
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Avanzo
Beni di consumo	1.500,00	311,19	
Totale progetto	1.500,00	311,19	1.188,81

Livello 1 A05 Attività			
Livello 2 A0501 Visite e viaggi d'Istruzione – musei, teatri, attività			
<i>Previsione iniziale</i>			27.538,77
Variazioni in corso d'anno			
Descrizione			Importo
Al 30/11			10.867,53
<i>Previsione definitiva (a)</i>			38.406,30
<i>Somme impegnate (b)</i>			36.691,83
<i>Somme pagate (c)</i>			36.691,83
<i>Da pagare (b-c)</i>			0,00

Variazioni entrate: famiglie € 9.639,23; avanzo di amministrazione € 928,30; imprese (distributori bevande) € 300,00

<u>Riepilogo spese</u>	<u>Competenza</u>		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Avanzo
Prestazioni di servizi da terzi	38.406,30	36.691,83	
Totale progetto	38.406,30	36.691,83	1.714,47

Livello 1 A05 Attività

Livello 2 A0502 Visite e viaggi d'Istruzione – noleggio bus turistici

<i>Previsione iniziale</i>		7.016,48
Variazioni in corso d'anno		
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>	
Al 30/11	2.900,46	
	<i>Previsione definitiva (a)</i>	9.916,94
	<i>Somme impegnate(b)</i>	8.737,99
	<i>Somme pagate (c)</i>	8.697,99
	<i>Da pagare (b-c)</i>	40,00

Variazioni entrate: avanzo di amministrazione € 3.053,91; famiglie -353,45; imprese (distributori bevande) € 200,00.

<u>Riepilogo spese</u>	<u>Competenza</u>		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Avanzo
Prestazioni di servizi da terzi	9.916,94	8.737,99	
Totale progetto	9.916,94	8.737,99	1.178,95

Livello 1 A06 Attività

Livello 2 A0601 Orientamento –scelta consapevole del percorso di studio

<i>Previsione iniziale</i>		1.030,33
Variazioni in corso d'anno		
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>	
Al 30/11	245,39	
	<i>Previsione definitiva (a)</i>	1.275,72
	<i>Somme impegnate(b)</i>	0,00
	<i>Somme pagate (c)</i>	0,00
	<i>Da pagare (b-c)</i>	0,00

Variazioni entrate: Stato € 245,39.

<u>Riepilogo spese</u>	<u>Competenza</u>		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Avanzo
Beni di consumo	367,10	0,00	
Prestazioni di servizi da terzi	908,62	0,00	
Totale progetto	1.275,72	0,00	1.275,72

Livello 1 P01 Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”

Livello 2 P0101 Animatori digitali PNSD Azione #28

<i>Previsione iniziale</i>		1.310,70
Variazioni in corso d'anno		
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>	
Al 30/11	0,00	
	<i>Previsione definitiva (a)</i>	1.310,70

<i>Somme impegnate(b)</i>		1.310,70
<i>Somme pagate (c)</i>		1.310,70
<i>Da pagare (b-c)</i>		0,00
<u>Riepilogo spese</u>	<u>Competenza</u>	
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b) Avanzo
Spese di personale	1.277,24	1.277,24
Beni di consumo	33,46	33,46
Totale progetto	1.310,70	1.310,70 0,00

Livello 1 P01 Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”			
Livello 2 P0102 Didattica con i netbook			
<i>Previsione iniziale</i>			0,00
Variazioni in corso d'anno			
<i>Descrizione</i>			<i>Importo</i>
Al 30/11			1.000,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>			1.000,00
<i>Somme impegnate(b)</i>			500,00
<i>Somme pagate (c)</i>			500,00
<i>Da pagare (b-c)</i>			0,00
Variazioni entrate: Comune € 1.000,00			
<u>Riepilogo spese</u>	<u>Competenza</u>		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Avanzo
Spese di personale	1.000,00	500,00	
Totale progetto	500,00	500,00	500,00

Livello 1 P01 Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”			
Livello 2 P0103 Workshop con duplo			
<i>Previsione iniziale</i>			693,00
Variazioni in corso d'anno			
<i>Descrizione</i>			<i>Importo</i>
Al 30/11			0,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>			693,00
<i>Somme impegnate(b)</i>			581,00
<i>Somme pagate (c)</i>			581,00
<i>Da pagare (b-c)</i>			0,00
<u>Riepilogo spese</u>	<u>Competenza</u>		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Avanzo
Prestazioni di servizi da terzi	581,00	581,00	
Totale progetto	581,00	581,00	112,00

Livello 1 P01 Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”			
Livello 2 P0104 PNSD azione #7 Ambienti di Apprendimento Innovativi			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni in corso d'anno			
Descrizione			Importo
Al 30/11			30.000,00
Previsione definitiva (a)			30.000,00
Somme impegnate(b)			0,00
Somme pagate (c)			0,00
Da pagare (b-c)			0,00
Variazioni entrate: Stato € 20.000,00; Comune € 10.000,00			
Riepilogo spese		Competenza	
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Avanzo
Spese di personale	1.500,00	0,00	
Beni di consumo	24.000,00	0,00	
Prestazioni di servizi da terzi	4.500,00	0,00	
Totale progetto	30.000,00	0,00	30.000,00

Livello 1 P02 Progetti in ambito “Umanistico e Sociale”			
Livello 2 P0201 Mangia et Labora			
Previsione iniziale			18.370,79
Variazioni in corso d'anno			
Descrizione			Importo
Al 30/11			11.735,00
Previsione definitiva (a)			30.105,79
Somme impegnate(b)			18.898,96
Somme pagate (c)			18.898,96
Da pagare (b-c)			0,00
Variazioni entrate: Comune € 12.000,00; famiglie -€ 265,00			
Riepilogo spese		Competenza	
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Avanzo
Spese di personale	4.000,01	2.892,21	
Prestazioni di servizi da terzi	26.105,78	16.006,75	
Totale progetto	30.105,79	18.898,96	11.206,83

Livello 1 P02 Progetti in ambito “Umanistico e Sociale”			
Livello 2 P0202 Pet therapy			
Previsione iniziale			2.358,00
Variazioni in corso d'anno			
Descrizione			Importo
Al 30/11			3.601,26
Previsione definitiva (a)			5.959,26
Somme impegnate(b)			5.959,26
Somme pagate (c)			2.876,76
Da pagare (b-c)			3.082,50

Variazioni entrate: avanzo di amministrazione € 1.721,23; Comue € 1.600,03; famiglie € 280,00			
<u>Riepilogo spese</u>	<u>Competenza</u>		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Avanzo
Prestazioni di servizi da terzi	4.884,64	4.884,64	
Imposte e tasse	1.074,62	1.074,62	
Totale progetto	5.959,26	5.959,26	0,00

Livello 1 P02 Progetti in ambito "Umanistico e Sociale"	
Livello 2 P0203 Lingua inglese per l'infanzia	
	Previsione iniziale 1.555,50
Variazioni in corso d'anno	
Descrizione	Importo
Al 30/11	5,50
	Previsione definitiva (a) 1.561,00
	Somme impegnate (b) 1.555,50
	Somme pagate (c) 1.555,50
	Da pagare (b-c) 0,00
Variazioni entrate: famiglie € 5,50	

<u>Riepilogo spese</u>	<u>Competenza</u>		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Avanzo
Prestazioni di servizi da terzi	1.561,00	1.555,50	
Totale progetto	1.561,00	1.555,50	5,50

Livello 1 P02 Progetti in ambito "Umanistico e Sociale"	
Livello 2 P0204 espressività motoria per l'infanzia	
	Previsione iniziale 1.605,24
Variazioni in corso d'anno	
Descrizione	Importo
Al 30/11	0,00
	Previsione definitiva (a) 1.605,24
	Somme impegnate (b) 1.605,24
	Somme pagate (c) 1.605,24
	Da pagare (b-c) 0,00

<u>Riepilogo spese</u>	<u>Competenza</u>		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Avanzo
Prestazioni di servizi da terzi	1.605,24	1.605,24	
Totale progetto	1.605,24	1.605,24	0,00

Livello 1 P02 Progetti in ambito "Umanistico e Sociale"	
Livello 2 P0205 Musica per l'infanzia	
	Previsione iniziale 964,00
Variazioni in corso d'anno	
Descrizione	Importo

Al 30/11			0,00
	<i>Previsione definitiva (a)</i>		964,00
	<i>Somme impegnate(b)</i>		964,00
	<i>Somme pagate (c)</i>		964,00
	<i>Da pagare (b-c)</i>		0,00
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Avanzo
Prestazioni di servizi da terzi	964,00	964,00	
Totale progetto	964,00	964,00	0,00

Livello 1 P02 Progetti in ambito “Umanistico e Sociale”			
Livello 2 P0206 Teatro per l’infanzia			
	<i>Previsione iniziale</i>		304,98
Variazioni in corso d’anno			
	Descrizione		Importo
Al 30/11			408,72
	<i>Previsione definitiva (a)</i>		713,70
	<i>Somme impegnate(b)</i>		713,70
	<i>Somme pagate (c)</i>		713,70
	<i>Da pagare (b-c)</i>		0,00
Variazioni entrate: avanzo di amministrazione € 408,72			
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Avanzo
Prestazioni di servizi da terzi	713,70	713,70	
Totale progetto	713,70	713,70	0,00

Livello 1 P02 Progetti in ambito “Umanistico e Sociale”			
Livello 2 P0207 Musica per la scuola primaria			
	<i>Previsione iniziale</i>		5.980,00
Variazioni in corso d’anno			
	Descrizione		Importo
Al 30/11			1,00
	<i>Previsione definitiva (a)</i>		5.981,00
	<i>Somme impegnate(b)</i>		5.981,00
	<i>Somme pagate (c)</i>		5.981,00
	<i>Da pagare (b-c)</i>		0,00
Variazioni entrate: avanzo di amministrazione € 1,00			
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Avanzo
Prestazioni di servizi da terzi	5.981,00	5.981,00	
Totale progetto	5.981,00	5.981,00	0,00

Livello 1 P02 Progetti in ambito “Umanistico e Sociale”			
Livello 2 P0208 Sport per la scuola primaria			
Previsione iniziale			4.427,00
Variazioni in corso d'anno			
Descrizione			Importo
Al 30/11			0,00
Previsione definitiva (a)			4.427,00
Somme impegnate(b)			4.426,99
Somme pagate (c)			4.426,99
Da pagare (b-c)			0,01
Riepilogo spese		Competenza	
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Avanzo
Prestazioni di servizi da terzi	4.427,00	4.426,99	
Totale progetto	4.427,00	4.426,99	0,01

Livello 1 P02 Progetti in ambito “Umanistico e Sociale”			
Livello 2 P0209 Teatro per la scuola primaria			
Previsione iniziale			634,40
Variazioni in corso d'anno			
Descrizione			Importo
Al 30/11			0,00
Previsione definitiva (a)			634,40
Somme impegnate(b)			634,40
Somme pagate (c)			634,40
Da pagare (b-c)			0,00
Riepilogo spese		Competenza	
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Avanzo
Prestazioni di servizi da terzi	634,40	634,40	
Totale progetto	634,40	634,40	0,00

Livello 1 P02 Progetti in ambito “Umanistico e Sociale”			
Livello 2 P0210 CLIL nella scuola primaria			
Previsione iniziale			1.261,98
Variazioni in corso d'anno			
Descrizione			Importo
Al 30/11			0,00
Previsione definitiva (a)			1.261,98
Somme impegnate(b)			1.261,98
Somme pagate (c)			1.261,98
Da pagare (b-c)			0,00
Riepilogo spese		Competenza	
	Programmazione	Somme	Avanzo

	definitiva (a)	impegnate (b)	
Spese di personale	1.261,98	1.261,98	
Totale progetto	1.261,98	1.261,98	0,00

Livello 1 P02 Progetti in ambito “Umanistico e Sociale”			
Livello 2 P0211 Latino nella scuola secondaria			
		<i>Previsione iniziale</i>	928,90
Variazioni in corso d'anno			
	Descrizione		Importo
Al 30/11			0,00
		<i>Previsione definitiva (a)</i>	928,90
		<i>Somme impegnate(b)</i>	928,90
		<i>Somme pagate (c)</i>	928,90
		<i>Da pagare (b-c)</i>	0,00
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Avanzo
Spese di personale	928,90	928,90	
Totale progetto	928,90	928,90	0,00

Livello 1 P02 Progetti in ambito “Umanistico e Sociale”			
Livello 2 P0212 Teatro in lingua Inglese			
		<i>Previsione iniziale</i>	2.555,50
Variazioni in corso d'anno			
	Descrizione		Importo
Al 30/11			143,00
		<i>Previsione definitiva (a)</i>	2.998,50
		<i>Somme impegnate(b)</i>	2.853,50
		<i>Somme pagate (c)</i>	2.853,50
		<i>Da pagare (b-c)</i>	0,00
Variazioni entrate: famiglie € 143,00			
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Avanzo
Prestazioni di servizi da terzi	2.998,50	2.853,50	
Totale progetto	2.998,50	2.853,50	145,00

Livello 1 P02 Progetti in ambito “Umanistico e Sociale”			
Livello 2 P0213 Legalità			
		<i>Previsione iniziale</i>	245,50
Variazioni in corso d'anno			
	Descrizione		Importo
Al 30/11			2.071,38
		<i>Previsione definitiva (a)</i>	2.316,88

<i>Somme impegnate(b)</i>		1.826,88
<i>Somme pagate (c)</i>		1.826,88
<i>Da pagare (b-c)</i>		0,00
Riepilogo spese	Competenza	
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)
Prestazioni di servizi da terzi	2.316,88	1.826,88
Totale progetto	2.316,88	490,00

Livello 1 P02 Progetti in ambito “Umanistico e Sociale”		
Livello 2 P0214 Sicurezza e Benessere nella scuola		
<i>Previsione iniziale</i>		4.500,00
Variazioni in corso d'anno		
Descrizione		Importo
Al 30/11		500,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>		5.000,00
<i>Somme impegnate(b)</i>		0,00
<i>Somme pagate (c)</i>		0,00
<i>Da pagare (b-c)</i>		0,00
Variazioni entrate: Stato € 500,00		
Riepilogo spese	Competenza	
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)
Spese di personale	147,30	0,00
Prestazioni di servizi da terzi	4.852,70	0,00
Totale progetto	5.000,00	5.000,00

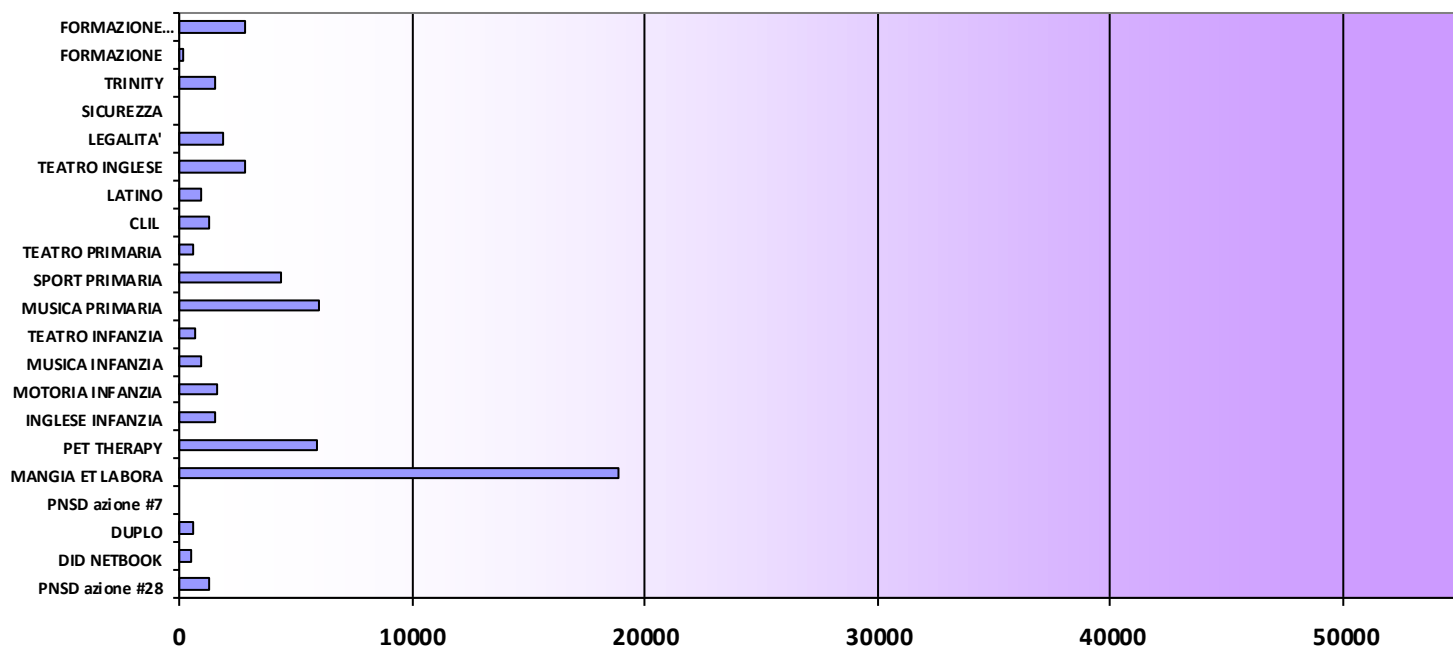
Livello 1 P03 Progetti in ambito “Certificazioni e corsi professionali”		
Livello 2 P0301 Certificazione linguistica TRINITY		
<i>Previsione iniziale</i>		1.557,56
Variazioni in corso d'anno		
Descrizione		Importo
Al 30/11		0,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>		1.557,56
<i>Somme impegnate(b)</i>		1.557,56
<i>Somme pagate (c)</i>		1.557,56
<i>Da pagare (b-c)</i>		0,00
Riepilogo spese	Competenza	
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)
Spese di personale	1.557,56	1.557,56
Totale progetto	1.557,56	0,00

Livello 1 P03 Progetti in ambito “Certificazioni e corsi professionali”			
Livello 2 P0401 Formazione ed aggiornamento del personale			
Previsione iniziale			4.305,43
Variazioni in corso d'anno			
Descrizione			Importo
Al 30/11			500,00
Previsione definitiva (a)			4.805,43
Somme impegnate(b)			200,00
Somme pagate (c)			200,00
Da pagare (b-c)			0,00
Variazioni entrate: Stat € 500,00			
Riepilogo spese		Competenza	
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Avanzo
Prestazioni di servizi da terzi	4.805,43	200,00	
Totale progetto	4.805,43	200,00	4.605,43

Livello 1 P03 Progetti in ambito “Certificazioni e corsi professionali”			
Livello 2 P0402 Formazione di ambito TO07			
Previsione iniziale			1.500,00
Variazioni in corso d'anno			
Descrizione			Importo
Al 30/11			1.627,40
Previsione definitiva (a)			3.127,40
Somme impegnate(b)			2.810,92
Somme pagate (c)			2.020,63
Da pagare (b-c)			790,29
Variazioni entrate: Stato € 1.627,40; corso PNSD 2017/2018 € 230,67; corso PNSD 2018/2019 € 1.396,73			
Riepilogo spese		Competenza	
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Avanzo
Spese di personale	2.770,76	2.720,93	
Beni di consumo	356,64	89,99	
Totale progetto	3.127,40	2.810,92	316,48

SPESE PER I PROGETTI

Il grafico mostra comparativamente la distribuzione delle spese tra tutti i progetti.



Livello 1 R Fondo di riserva			
Livello 2 R98 Fondo di riserva			
<i>Previsione iniziale</i>			500,00
Variazioni in corso d'anno			
Descrizione			Importo
Al 30/11			0,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>			500,00
<i>Somme impegnate (b)</i>			0,00
<i>Somme pagate (c)</i>			0,00
<i>Da pagare (b-c)</i>			0,00
Riepilogo spese		Competenza	
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Avanzo
Beni di consumo	500,00	0,00	
Totale progetto	500,00	0,00	500,00

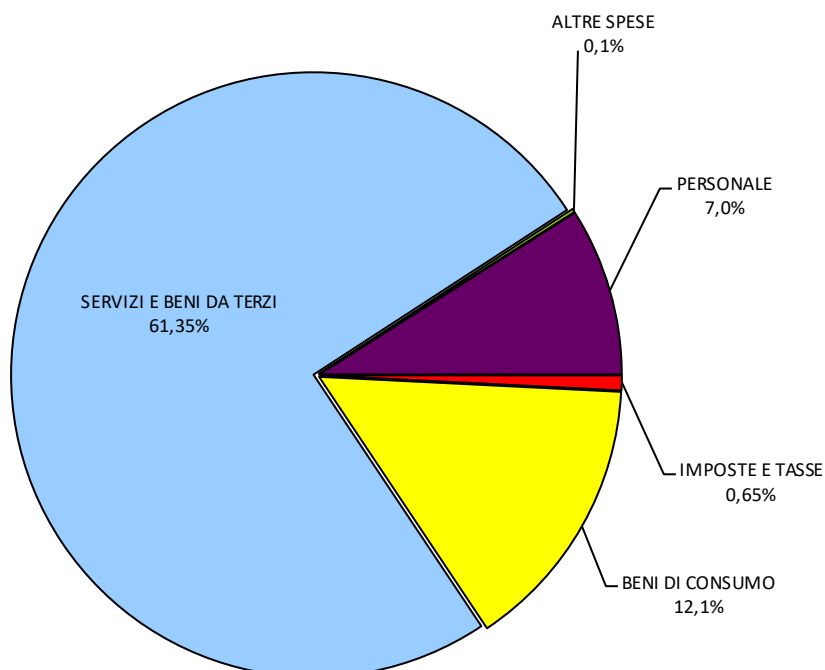
Livello 1 Z Disponibilità finanziaria da programmare			
Livello 2 Z01 Disponibilità finanziaria da programmare			
<i>Previsione iniziale</i>			40.699,24
Variazioni in corso d'anno			
Descrizione			Importo
Al 30/11			-2.288,52
<i>Previsione definitiva (a)</i>			38.410,72
Variazioni entrate: Restituzione avanzo somme supplenze Stato -€ 29.638,05; avanzo contributo famiglie per progetti -€ 760,60; avanzo contributo Comune per progetti -€ 6.068,46; contributo comune per funzionamento e progetti 2018/2019 € 15.328,60; contributo famiglie per PTOF 2018/2019 € 49,99; contributi famiglie per PTOF 2019/2020 € 18.800,00			

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DI CONTI ECONOMICI

Quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i Progetti/Attività (art. 19 del regolamento), articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico, rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

			Rapporto tra tipo e totale spese
Tipo	Descrizione	importo	% di utilizzo
01	Spese di personale	12.222,07	7,33
02	Acquisto di beni di consumo	20.189,91	12,10
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni da terzi	102.332,16	61,35
05	Altre spese	255,44	0,10
06	Imposte e tasse	1.079,41	0,65
09	Rimborsi e poste correttive	30.708,05	18,41
Totale generale		166.792,06	

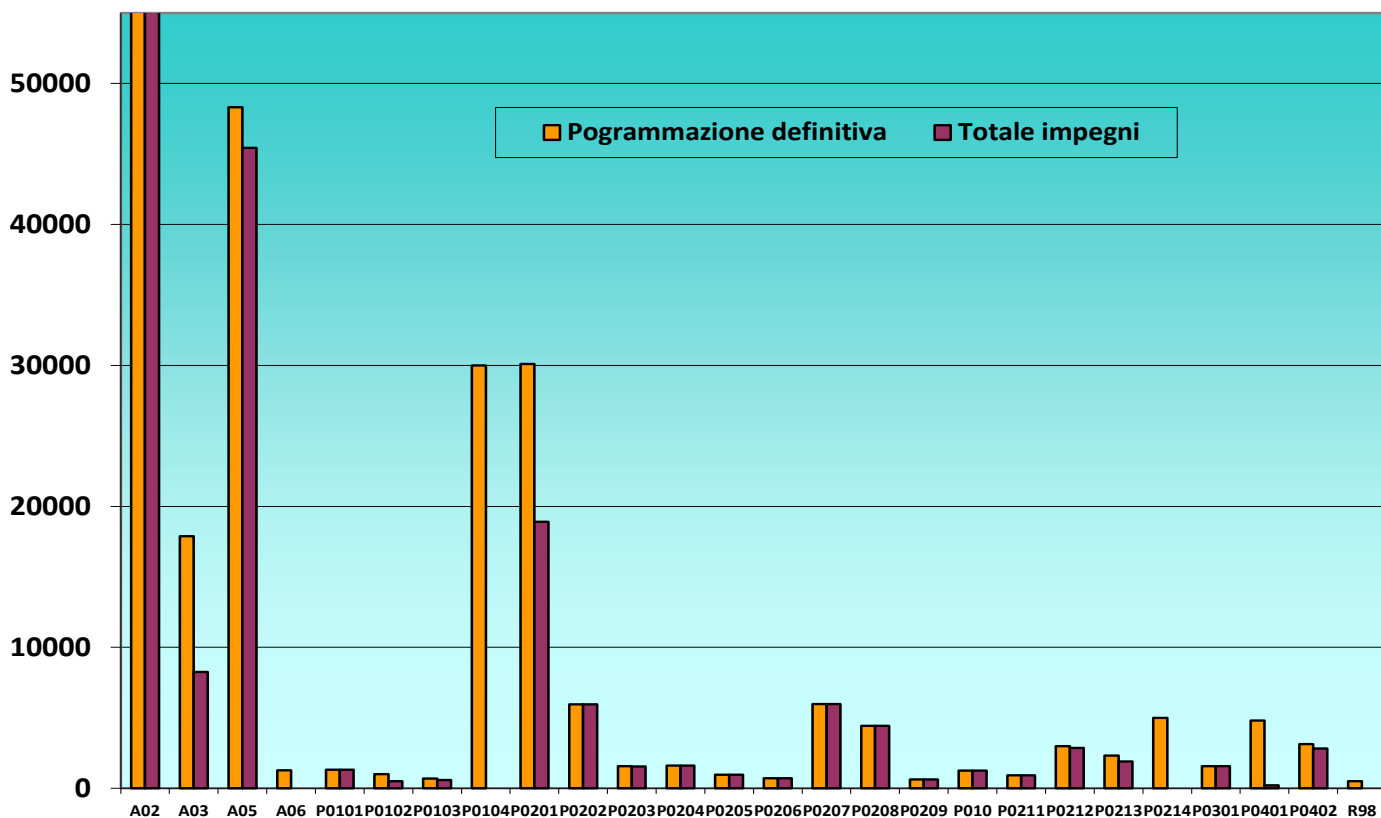
Il grafico illustra la distribuzione delle spese per tipologia di conti economici



INDICATORI DI SISTEMA

INDICATORE	VALORE
Utilizzo delle risorse finanziarie: rapporto tra spese pagate e spese impegnate (capacità di gestione dei residui passivi e utilizzo somme disponibili per cassa)	0,96
Indice di capacità di spesa: rapporto tra spese impegnate e le entrate accertate	1,006

INDICATORE	VALORE
Efficacia della programmazione delle spese: rapporto tra le spese impegnate e le spese programmate	0,64



Lo stesso indicatore di efficacia della programmazione delle spese appare più in dettaglio nel grafico che mette a confronto spese impegnate e spese programmate per ciascuna Attività / Progetto.

INDICATORE	VALORE
Spesa programmata per alunno: rapporto tra gli aggregati di spesa programmati all'01/01 e il numero degli alunni iscritti	226,41 €
Finanziamento per alunno: rapporto tra le entrate accertate e il	146,07 €

numero degli alunni iscritti	
• Spesa effettiva per alunno: rapporto tra totale impegni di spesa e il numero degli alunni iscritti	147,08 €
• Spesa amministrativa per alunno: rapporto tra totale impegni relativi al funzionamento amministrativo e il numero alunni iscritti	51,55 €

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA		
A) CONTO DI CASSA		
1-Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 01/01/2019		125.530,07
2-Ammontare somme riscosse:		
a) in conto competenza	141.973,03	
a) con partite di giro € 500,00	(142.473,03)	
b) in conto residui attivi	18.979,99	
3-Totale (1+2)		286.483,09
		(286.983,09)
4-Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
a) in conto competenza	161.770,33	
a) con partite di giro €500,00	(162.270,33)	
b) in conto residui passivi degli esercizi precedenti	14.038,29	
Totale4		175.808,62
		(176.308,62)
5-Fondo di cassa a fine esercizio 31/12/2019 (3-4)		110.674,47
B) AVANZO (O DISAVANZO) COMPLESSIVO DI FINE ESERCIZIO		
6-Residui attivi	23.680,45	
7-Residui passivi	5.024,17	
8-Differenza (6-7)		18.656,28
9-Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio (5+8)		129.330,75
<i>Note relative alla situazione amministrativa</i>		
Entrate effettive accertate nell'esercizio 2019: € 165.653,48		
Spese effettive impegnate nell'esercizio 2018: € 166.792,06		
Disavanzo dell'esercizio 2019: € 1.138,58.		

SITUAZIONE PATRIMONIALE			
Voci	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	19.614,53	-4.713,25	14.901,28
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	19.614,53	-4.713,25	14.901,28
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Credit (residui attivi)	18.979,99	4.700,46	23.680,45
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	125.530,07	-14.855,60	110.674,47
Totale disponibilità	144.510,06	-10.155,14	134.354,92
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	164.124,59	-14.868,39	149.256,20
Voci	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
PROSPETTO DEL PASSIVO			
Debiti a lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	15.000,73	-9.976,56	5.024,17

Totale debiti	15.000,73	-9.976,56	5.024,17
Consistenza patrimoniale	149.123,86	-4891,83	144.232,03
TOTALE PASSIVO	164.124,59	-14.868,39	149.256,20

SITUAZIONE DEI RESIDUI

	Iniziali al 01/01/2019	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2019	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	18.979,99	18.979,99	0,00	23.680,45	0,00	23.680,45
	Iniziali al 01/01/2019	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2019	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	15.000,73	14.038,29	962,44	5.021,73	960,00	5.024,17

ANDAMENTO DELLA GESTIONE – RISULTATI CONSEGUITI

Nel corso dell'esercizio finanziario 2019 l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative dell'istituto ed ha perseguito in modo efficace le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel Piano dell'offerta formativa. Nell'attuazione del programma amministrativo sono stati tenuti presenti i limiti imposti dal Programma annuale 2019 cercando di soddisfare le necessità degli alunni secondo i mezzi a disposizione, commisurando le spese alle entrate, evitando impegni per i quali non vi fosse copertura finanziaria.

Si può affermare che i risultati più significativi conseguiti nel corso dell'anno siano riassumibili nei seguenti punti:

- aver cercato di migliorare la qualità del servizio scolastico, sia dal punto di vista amministrativo, sia da quello organizzativo e didattico, dedicando una particolare attenzione agli aspetti educativi, all'attività di supporto pedagogico, senza trascurare gli aspetti relativi alla necessaria dotazione di materiale di consumo;
- aver garantito in ogni caso la continuità del servizio ricorrendo, ove necessario e in conformità con la vigente normativa, al conferimento di supplenze temporanee (soprattutto per la scuola dell'infanzia e primaria), e ad una organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale della scuola;
- aver valorizzato le diverse professionalità presenti all'interno della scuola, anche nel senso di promuovere l'assunzione di responsabilità a più livelli (personale amministrativo ed ausiliario che svolge incarichi specifici, docenti collaboratori del Dirigente scolastico, docenti che svolgono funzioni strumentali, docenti coordinatori di plesso, docenti referenti di progetti);
- aver costantemente ricercato e sviluppato positivamente rapporti di collaborazione con gli Enti Locali, le associazioni e i soggetti privati del territorio che possono dare, e in parte hanno già dato, un importante contributo alla vita della scuola.

La gestione delle minute spese per l'esercizio 2019 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al Direttore SGA, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario.
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario.
3. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti.
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente eseguiti dall'Istituto cassiere tramite O.I.L.
5. Alla scuola è intestato un conto corrente bancario ed un conto corrente postale; l'istituto cassiere è il Banco BPM SpA.
6. Non vi sono state gestioni fuori bilancio.

7. L'indicatore annuale dei tempi medi di pagamento di questa Amministrazione, ai sensi dell'art. 41 della Legge 89/2014, come si evince dalla pubblicazione sul sito dell'Istituto Comprensivo del 27/12/2018, Amministrazione Trasparente, è -21,16.

7. E' stato assolto l'obbligo, alla data del 06/04/2020, della comunicazione di assenza di posizioni debitorie al 31/12/2019, ai sensi del D.L. n. 35/2013, come modificato dalla Legge n. 64/2013, vista la scadenza di tale adempimento determinata nel 30/04/2020, come da certificazione allegata.

8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese.

10. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

La presente relazione di accompagnamento al Conto Consuntivo relativo all'anno 2019, viene trasmessa, per opportuna conoscenza al Consiglio d'Istituto.

Borgaro T.se, 28/04/2019

IL D.S.G.A.
Anna Angela Corno

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Lucrezia RUSSO