



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE VIA MAFFUCCI

VIA MAFFUCCI N.60
20158 MILANO (MI)

Codice Fiscale: 97667360156 Codice Meccanografico: MIIC8FP00T

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2019

Il conto consuntivo per l'anno 2019 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2019 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio d'Istituto il 30/01/2019 con provvedimento n. 2/2019 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	797.567,75	Programmazione definitiva	662.358,75	<i>Disp. fin. da programmare</i> 135.209,00
Accertamenti	501.671,54	Impegni	530.120,68	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -28.449,14
competenza	501.671,54	Pagamenti competenza	528.278,48	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	residui 94.611,08	residui	0,00	68.004,14
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	1.842,20	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -1.842,20
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	40.597,92	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	40.597,92	Totale residui passivi	1.842,20	<i>Sbilancio residui (b)</i> 38.755,72
		Saldo cassa iniziale (c)		160.687,21
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	<i>(a+b+c)</i>	267.447,07

CONTO FINANZIARIO 2019

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	295.896,21	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	145.684,99	145.684,99	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	216.409,97	216.409,97	100,00%
Contributi da privati	130.898,37	130.898,37	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	863,10	863,10	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	7.655,00	7.655,00	100,00%
Altre entrate	160,11	160,11	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	797.567,75	501.671,54	
Disavanzo di competenza		28.449,14	
Totale a pareggio		530.120,68	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2019.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 295.896,21
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 295.896,21
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 21.994,00
Variazioni in corso d'anno € 11.850,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/11/2019	6	C	11.850,50	Comunicazione quota 4/12 funzionamento amministrativo didattico

Previsione definitiva € 33.844,50
Somme accertate € 33.844,50
Riscosso € 33.844,50
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 90.669,14

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/06/2019	1	C	61.355,00	Acconto progetto Cinema
16/09/2019	1	E	3.019,14	A.F. 2019 DM 663 ARTICOLO 4 PERENTE SEZ:13 Processi di integrazione dei minori non accompagnati e degli studenti stranieri di recente immigrazione
14/11/2019		E	26.295,00	Saldo progetto Cinema - Per Ermanno Olmi

Previsione definitiva € 90.669,14
Somme accertate € 90.669,14
Riscosso € 90.669,14
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 21.171,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/06/2019	1	C	6.098,40	Progetto PON acconto
17/09/2019	3	E	11.115,51	Per la Scuola - competenze e a - 4427-MIIC8FP00T-MILANO SEZ:139

17/09/2019	4	E	400,00	BON.01828901908 &&BONUS180000054 SEZ:139 - Pagamenti carta del docente
05/11/2019		E	3.037,75	Per la Scuola - competenze e a - 4427-MIIC8FP00T-MILANO SEZ:139 Saldo progetto PON
19/12/2019		E	419,69	A.F. 2019 - Attività di orientamento MIUR
23/12/2019		E	100,00	Contributi docenti iscrizione corsi carta del docente

Previsione definitiva	€	21.171,35	
Somme accertate	€	21.171,35	
Riscosso	€	21.171,35	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	132.838,75
Variazioni in corso d'anno	€	83.571,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/06/2019	1	C	5.490,70	Contributo Funzioni miste A.S. 2018/2019
19/06/2019	1	C	11.000,00	Saldo contributo piccola manutenzione 2018/2019
19/06/2019	1	C	2.000,00	Saldo spese segreteria
19/06/2019	1	C	9.976,72	Quota parte Diritto allo studio
14/11/2019		E	7.657,16	Tranche fine 2019 contributi P.M.O.
20/11/2019	4	C	46.085,34	Comunicazione versamento fondi per assistenza educativa 2019/20 - Prima tranche
19/12/2019		E	1.361,30	Attrezzature alunni disabili Traccia 2 Comune di Milano

Previsione definitiva	€	216.409,97	
Somme accertate	€	216.409,97	
Riscosso	€	216.409,97	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[06 - Contributi da privati]

06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	26.598,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/06/2019	1	C	8.386,30	Iscrizioni alunni 2019/20
09/10/2019	2	C	4.735,00	Contributi da iscrizioni alunni
20/11/2019	5	C	12.232,50	Contributi iscrizione alunni 2019/20
19/12/2019	7	C	1.170,00	Contributi iscrizioni 2019/20
30/12/2019		E	75,00	Maggiori contributi iscrizioni alunni

Previsione definitiva	€	26.598,80	
Somme accertate	€	26.598,80	
Riscosso	€	26.598,80	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	57.244,77

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/06/2019	1	C	49.695,27	Versamenti uscite didattiche

14/11/2019		E	3.448,00	Maggiori contributi per uscite didattiche
19/12/2019		E	4.101,50	Maggiori contributi uscite didattiche

Previsione definitiva	€	57.244,77	
Somme accertate	€	57.244,77	
Riscosso	€	57.244,77	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	20.324,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/06/2019	1	C	7.635,87	Versamenti genitori
19/06/2019	1	C	10.000,00	Versamento genitori per progetti
23/12/2019		E	2.689,00	Contributi genitori per corsi inglese

Previsione definitiva	€	20.324,87	
Somme accertate	€	20.324,87	
Riscosso	€	20.324,87	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	19.199,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/06/2019	1	C	3.233,00	Reso AXIOS
17/09/2019	2	E	627,92	Rimborso contratto I.C. STAT. VIA MAFFUCCIW0003123 - Cambio contratto RISOGGRAPH
14/11/2019		E	12.500,00	Acconto progetto Per Chi Crea
14/11/2019		E	450,00	Versamento ASD Dergano per acconto pulizia palestra
19/12/2019		E	360,00	Donazione liberale ALSER
19/12/2019		E	2.028,33	LIQUIDAZIONE CORSI A.S. 2018/2019 PROG. 2016-ADN-00279

Previsione definitiva	€	19.199,25	
Somme accertate	€	19.199,25	
Riscosso	€	19.199,25	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	7.530,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/06/2019	1	C	240,00	Contributi Scuola Mandelli
17/09/2019	5	E	7.290,68	Versamenti per liquidazione progetti (CIDI+ABG)

Previsione definitiva	€	7.530,68	
Somme accertate	€	7.530,68	
Riscosso	€	7.530,68	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 02 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 819,85

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/06/2019	1	C	819,85	Reso Milano ristorazione

Previsione definitiva € 819,85
Somme accertate € 819,85
Riscosso € 819,85
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 43,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/11/2019		E	43,25	Errato versamento rimborso somma soc coop La Ringhiera

Previsione definitiva € 43,25
Somme accertate € 43,25
Riscosso € 43,25
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[11 - Sponsor e utilizzo locali]

11 / 01 – Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 5.655,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/06/2019	1	C	5.655,00	Introiti da terzi

Previsione definitiva € 5.655,00
Somme accertate € 5.655,00
Riscosso € 5.655,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

11 / 03 – Canone occupazione spazi e aree pubbliche

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 2.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/06/2019	1	C	2.000,00	Contributo Mnemosine

Previsione definitiva € 2.000,00
Somme accertate € 2.000,00
Riscosso € 2.000,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[12 - Altre entrate]

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,11

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/06/2019	1	C	0,11	Interessi bancari

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

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 160,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/06/2019	1	C	160,00	Contributi corsi

Previsione definitiva € 160,00
Somme accertate € 160,00
Riscosso € 160,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	224.845,54	176.799,18	78,63%
Progetti	436.426,35	353.321,50	80,96%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.086,86	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	662.358,75	530.120,68	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		530.120,68	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

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

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

Sicurezza - Manutenzione

Previsione iniziale € 3.367,21
 Variazioni in corso d'anno € 18.657,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/06/2019	1	C	1/2	740,00	Saldo contributo piccola manutenzione 2018/2019
19/06/2019	1	C	3/1	2.260,00	Saldo contributo piccola manutenzione 2018/2019
19/06/2019	1	C	3/6	8.000,00	Saldo contributo piccola manutenzione 2018/2019
05/11/2019		E	1/1	-31,20	Storno A1
05/11/2019		E	1/3	-100,00	Storno A1
05/11/2019		E	2/3	737,20	Storno A1
05/11/2019		E	3/1	-155,88	Storno A1
05/11/2019		E	3/2	247,14	Storno A1
05/11/2019		E	3/5	655,08	Storno A1
05/11/2019		E	3/6	-1.352,34	Storno A1
14/11/2019		E	1/2	2.557,16	Tranche fine 2019 contributi P.M.O.
14/11/2019		E	2/3	1.600,00	Tranche fine 2019 contributi P.M.O.
14/11/2019		E	3/2	500,00	Tranche fine 2019 contributi P.M.O.
14/11/2019		E	3/5	500,00	Tranche fine 2019 contributi P.M.O.
14/11/2019		E	3/6	2.500,00	Tranche fine 2019 contributi P.M.O.

Previsione definitiva € 22.024,37
 Somme impegnate € 18.050,28
 Pagato € 16.220,28
 Rimasto da pagare € 1.830,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 22.024,37
 Residua disponibilità finanzia € 3.974,09

Annotazioni:

Le spese effettuate in tale attività sono state sostenute con l'avanzo di amministrazione e con il contributo degli Enti locali. Ha gravato su questa attività il pagamento della Piccola Manutenzione Ordinaria, dei corsi di formazione D.Lgs 81/08, del materiale per la sicurezza (cartellonistica), dell'incarico RSPP e del DPO (Responsabile Protezione Dati).

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 29.908,65
 Variazioni in corso d'anno € 13.315,92

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/06/2019	1	C	2/3	2.000,00	Saldo spese segreteria
19/06/2019	1	C	2/3	3.233,00	Reso AXIOS
19/06/2019	1	C	2/3	5.155,00	Introiti da terzi
19/06/2019	1	C	8/1	500,00	Introiti da terzi
17/09/2019	2	E	2/3	427,92	Rimborso contratto I.C. STAT. VIA MAFFUCCIW0003123 - Cambio contratto RISOGRAPH
17/09/2019	2	E	3/7	200,00	Rimborso contratto I.C. STAT. VIA MAFFUCCIW0003123 - Cambio contratto RISOGRAPH
05/11/2019		E	2/1	-1.500,00	Storno A2
05/11/2019		E	2/2	-900,00	Storno A2
05/11/2019		E	3/7	1.650,00	Storno A2
05/11/2019		E	3/8	750,00	Storno A2
05/11/2019		E	5/1	-400,00	Storno A2
05/11/2019		E	8/1	400,00	Storno A2
20/11/2019	6	C	2/1	800,00	Comunicazione quota 4/12 funzionamento amministrativo didattico
20/11/2019	6	C	3/7	1.000,00	Comunicazione quota 4/12 funzionamento amministrativo didattico

Previsione definitiva € 43.224,57
 Somme impegnate € 26.670,96
 Pagato € 26.658,76
 Rimasto da pagare € 12,20 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 43.224,57
 Residua disponibilità finanzia € **16.553,61**

Annotazioni:

Le spese effettuate in tale attività sono state maggiormente sostenute con le economie dell'esercizio precedente, con parte della dotazione ordinaria, e con finanziamenti comunali e riguardano l'acquisto di carta e cancelleria per la segreteria, la consulenza informatica per la segreteria, il noleggio della fotocopiatrice e del ciclostile in segreteria, l'acquisto di software e antivirus per il funzionamento della segreteria.

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale € 52.994,84
 Variazioni in corso d'anno € 30.481,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/06/2019	1	C	2/1	1.086,30	Iscrizioni alunni 2019/20
19/06/2019	1	C	2/3	1.000,00	Iscrizioni alunni 2019/20
19/06/2019	1	C	3/6	6.000,00	Iscrizioni alunni 2019/20
19/06/2019	1	C	3/9	819,85	Reso Milano ristorazione
19/06/2019	1	C	3/9	300,00	Iscrizioni alunni 2019/20
16/09/2019	1	E	2/1	2.919,14	A.F. 2019 DM 663 ARTICOLO 4 PERENTE SEZ:13 Processi di integrazione dei minori non accompagnati e degli studenti stranieri di recente immigrazione
16/09/2019	1	E	2/3	100,00	A.F. 2019 DM 663 ARTICOLO 4 PERENTE SEZ:13 Processi di integrazione dei minori non accompagnati e degli studenti stranieri di recente immigrazione
09/10/2019	2	C	2/1	3.519,48	Contributi da iscrizioni alunni
09/10/2019	2	C	2/3	1.215,52	Contributi da iscrizioni alunni
05/11/2019		E	2/1	1.350,00	Storno A3
05/11/2019		E	2/2	-1.000,00	Storno A3
05/11/2019		E	2/3	1.000,00	Storno A3
05/11/2019		E	3/2	-2.000,00	Storno A3
05/11/2019		E	3/7	-1.500,00	Storno A3

05/11/2019		E	3/9	650,00	Storno A3
05/11/2019		E	3/11	1.500,00	Storno A3
14/11/2019		E	9/1	43,25	Errato versamento rimborso somma soc coop La Ringhiera
20/11/2019	5	C	2/1	4.500,00	Contributi iscrizione alunni 2019/20
20/11/2019	5	C	2/3	3.732,50	Contributi iscrizione alunni 2019/20
20/11/2019	5	C	3/2	1.000,00	Contributi iscrizione alunni 2019/20
20/11/2019	5	C	3/11	3.000,00	Contributi iscrizione alunni 2019/20
19/12/2019	7	C	3/2	665,00	Contributi iscrizioni 2019/20
19/12/2019	7	C	3/11	505,00	Contributi iscrizioni 2019/20
30/12/2019		E	2/3	75,00	Maggiori contributi iscrizioni alunni

Previsione definitiva	€	83.475,88	
Somme impegnate	€	58.052,95	
Pagato	€	58.052,95	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	83.450,88	
Residua disponibilità finanz	€	25.397,93	

Annotazioni:

Le spese effettuate in tale attività sono state maggiormente finanziate con l'avanzo di amministrazione, con parte della dotazione ordinaria e con i contributi dei genitori per le iscrizioni. Le spese hanno riguardato l'acquisto di materiale per le classi, hardware e dotazioni informatiche per le classi, le t-shirt per gli alunni, il pagamento dell'assicurazione, il noleggio di fotocopiatrici, l'acquisto di materiale igienico sanitario e di pulizia.

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

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	374,66
Variazioni in corso d'anno	€	74.857,36

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/06/2019	1	C	3/12	49.695,27	Versamenti uscite didattiche
19/06/2019	1	C	3/12	9.976,72	Quota parte Diritto allo studio
19/06/2019	1	C	3/12	7.635,87	Versamenti genitori
14/11/2019		E	3/12	3.448,00	Maggiori contributi per uscite didattiche
19/12/2019		E	3/12	4.101,50	Maggiori contributi uscite didattiche

Previsione definitiva	€	75.232,02	
Somme impegnate	€	74.024,99	
Pagato	€	74.024,99	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	75.232,02	
Residua disponibilità finanz	€	1.207,03	

Annotazioni: Nell'attività sono state realizzate tutte le uscite didattiche e/o visite d'istruzione programmate e deliberate dal Collegio Docenti e dal consiglio d'Istituto mediante il finanziamento proveniente dai privati. In parte tale attività è stata finanziata da una quota dei fondi diritto allo studio per il pagamento dell'attività sportiva pomeridiana (trasferimento a/r presso Quanta Sport Village).

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	469,01
Variazioni in corso d'anno	€	419,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/12/2019		E	3/5	419,69	A.F. 2019 - Attività di orientamento MIUR

Previsione definitiva	€	888,70	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 888,70
 Residua disponibilità finanz € **888,70**

Progetti - P01.10 - Progetto PON

Progetto PON

Previsione iniziale € 740,00
 Variazioni in corso d'anno € 20.251,66

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/06/2019	1	C	1/1	2.340,00	Progetto PON acconto
19/06/2019	1	C	1/2	1.000,00	Versamento genitori per progetti
19/06/2019	1	C	1/2	3.758,40	Progetto PON acconto
19/06/2019	1	C	1/2	220,00	Contributi Scuola Mandelli
19/06/2019	1	C	2/1	100,00	Versamento genitori per progetti
19/06/2019	1	C	2/1	20,00	Contributi Scuola Mandelli
19/06/2019	1	C	2/1	160,00	Contributi corsi
19/06/2019	1	C	2/1	0,11	Interessi bancari
17/09/2019	3	E	1/1	6.263,97	Per la Scuola - competenze e a - 4427-MIIC8FP00T-MILANO SEZ:139
17/09/2019	3	E	2/3	62,73	Per la Scuola - competenze e a - 4427-MIIC8FP00T-MILANO SEZ:139
17/09/2019	3	E	3/2	4.788,81	Per la Scuola - competenze e a - 4427-MIIC8FP00T-MILANO SEZ:139
05/11/2019		E	3/2	1.537,64	Per la Scuola - competenze e a - 4427-MIIC8FP00T-MILANO SEZ:139 Saldo progetto PON

Previsione definitiva € 20.991,66
 Somme impegnate € 20.555,69
 Pagato € 20.555,69
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 20.991,66
 Residua disponibilità finanz € **435,97**

Annotazioni: La scheda progetto PON riguarda le spese sostenute nell'ambito del progetto denominato RIFUGIO ANTIAEREO N.87: UN CONTENITORE DI MEMORIA - Avviso pubblico: "per il potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale, artistico, paesaggistico - Fondi Strutturali Europei - Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 - Asse I - Istruzione - Fondo Sociale Europeo (FSE) - Obiettivo Specifico 10.2 - Azione 10.2.5.
 Con tale finanziamento si è proceduto a pagare il materiale, le targhe pubblicitarie, gli esperti esterni ed il personale interno (tutor, esperti, personale amministrativo), utili allo svolgimento del progetto.

Progetti - P01.12 - Laboratorio Musicale Scuola Primaria

Laboratorio Musicale Scuola Primaria

Previsione iniziale € 1.593,12
 Variazioni in corso d'anno € 4.787,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/06/2019	1	C	3/1	2.000,00	Versamento genitori per progetti
19/06/2019	1	C	3/1	2.000,00	Contributo Mnemosine
05/11/2019		E	2/1	-500,00	Storno P12
05/11/2019		E	3/1	500,00	Storno P12
20/11/2019	6	C	3/1	787,88	Comunicazione quota 4/12 funzionamento amministrativo didattico

Previsione definitiva € 6.381,00
 Somme impegnate € 6.381,00
 Pagato € 6.381,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 6.381,00
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni: Le spese inerenti tale progetto sono interamente destinate al pagamento degli esperti esterni intervenuti nella scuola primaria in seguito a stipula di contratto di prestazione d'opera occasionale.

Progetti - P01.17 - ATTIVITA' SPORTIVA VIA MAFFUCCI

ATTIVITA' SPORTIVA VIA MAFFUCCI

Previsione iniziale € 8.169,17

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 8.169,17

Somme impegnate € 2.279,57

Pagato € 2.279,57

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 8.169,17

Residua disponibilità finanz € **5.889,60**

Annotazioni: Le spese effettuate in questo progetto hanno riguardato l'acquisto di materiale e attrezzature sportive per sostenere l'attività sportiva nei plessi.

Progetti - P01.19 - CORSI AD INDIRIZZO MUSICALE MAFFUCCI

CORSI AD INDIRIZZO MUSICALE MAFFUCCI

Previsione iniziale € 2.342,02

Variazioni in corso d'anno € 1.900,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/06/2019	1	C	2/3	100,00	Versamento genitori per progetti
14/11/2019		E	2/3	-132,13	Storno P19
14/11/2019		E	3/4	918,13	Storno P19
14/11/2019		E	3/6	-786,00	Storno P19
20/11/2019	6	C	4/3	1.800,00	Comunicazione quota 4/12 funzionamento amministrativo didattico

Previsione definitiva € 4.242,02

Somme impegnate € 3.672,08

Pagato € 3.672,08

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 4.242,02

Residua disponibilità finanz € **569,94**

Annotazioni: Sono state sostenute spese per finanziare il progetto musica nella scuola secondaria con l'acquisto di strumenti musicali e con il pagamento di affitto di una sala per saggio finale.

Progetti - P01.22 - PIANO OFFERTA FORMATIVA

PIANO OFFERTA FORMATIVA

Previsione iniziale € 5.566,84

Variazioni in corso d'anno € 119.741,74

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/06/2019	1	C	1/1	4.800,00	Acconto progetto Cinema
19/06/2019	1	C	1/2	3.400,00	Acconto progetto Cinema
19/06/2019	1	C	2/2	1.000,00	Acconto progetto Cinema
19/06/2019	1	C	3/1	51.000,00	Acconto progetto Cinema

19/06/2019	1	C	3/2	1.155,00	Acconto progetto Cinema
17/09/2019	4	E	1/1	400,00	BON.01828901908 &&BONUS180000054 SEZ:139 - Pagamenti carta del docente
17/09/2019	5	E	1/1	4.522,45	Versamenti per liquidazione progetti (CIDI+ABG)
17/09/2019	5	E	3/2	2.768,23	Versamenti per liquidazione progetti (CIDI+ABG)
05/11/2019		E	1/1	502,00	Storno P22
05/11/2019		E	1/2	3.548,52	Storno P22
05/11/2019		E	2/1	-77,85	Storno P22
05/11/2019		E	2/2	-700,85	Storno P22
05/11/2019		E	2/3	179,64	Storno P22
05/11/2019		E	3/1	-3.817,40	Storno P22
05/11/2019		E	3/2	365,94	Storno P22
05/11/2019		E	3/2	1.500,11	Per la Scuola - competenze e a - 4427-MIIC8FP00T-MILANO SEZ:139 Saldo progetto PON
14/11/2019		E	1/1	450,00	Versamento ASD Dergano per acconto pulizia palestra
14/11/2019		E	2/3	11.150,00	Acconto progetto Per Chi Crea
14/11/2019		E	2/3	1.448,51	Saldo progetto Cinema - Per Ermanno Olmi
14/11/2019		E	3/1	21.172,50	Saldo progetto Cinema - Per Ermanno Olmi
14/11/2019		E	3/2	1.350,00	Acconto progetto Per Chi Crea
14/11/2019		E	3/2	3.673,99	Saldo progetto Cinema - Per Ermanno Olmi
20/11/2019	6	C	3/1	7.300,00	Comunicazione quota 4/12 funzionamento amministrativo didattico
20/11/2019	6	C	3/2	162,62	Comunicazione quota 4/12 funzionamento amministrativo didattico
19/12/2019		E	1/1	360,00	Donazione liberale ALSER
19/12/2019		E	1/1	1.669,33	LIQUIDAZIONE CORSI A.S. 2018/2019 PROG. 2016-ADN-00279
19/12/2019		E	2/3	359,00	LIQUIDAZIONE CORSI A.S. 2018/2019 PROG. 2016-ADN-00279
23/12/2019		E	3/1	100,00	Contributi docenti iscrizione corsi carta del docente

Previsione definitiva	€	125.308,58	
Somme impegnate	€	122.315,49	
Pagato	€	122.315,49	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	125.308,58	
Residua disponibilità finanz	€	2.993,09	

Annotazioni: Rientrano in questa scheda la maggior parte dei progetti didattici avviati nella scuola secondaria e nelle scuole primarie. I finanziamenti derivano maggiormente da bandi vinti e partecipazione a progetti vari (Progetto Cinema, Progetto Cidi, Progetto SIAE Per chi crea) e da fondi dell'Associazione genitori Bodio Guicciardi.

Progetti - P02.14 - ASS PSICO-PED - ATTREZZATURE DVA - PET THERAPY

ASS PSICO-PED -ATTREZZATURE DVA - PET THERAPY

Previsione iniziale	€	182.743,60
Variazioni in corso d'anno	€	47.446,64

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/11/2019	4	C	3/2	46.085,34	Comunicazione versamento fondi per assistenza educativa 2019/20 - Prima tranche
19/12/2019		E	2/3	1.361,30	Attrezzature alunni disabili Traccia 2 Comune di Milano

Previsione definitiva	€	230.190,24	
Somme impegnate	€	178.953,58	
Pagato	€	178.953,58	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	230.190,24	
Residua disponibilità finanz	€	51.236,66	

Annotazioni: I finanziamenti di questa scheda progetto derivano interamente dal Comune di Milano e vanno a coprire le spese di assistenza agli alunni con disabilità (traccia 1), mediante stipula di convenzione con ente accreditato, e le spese di attrezzature (software) per gli alunni disabili (traccia 2). E' stato finanziato anche, sempre grazie a fondi derivanti dal Comune di Milano - Diritto allo Studio, il progetto Pet Therapy.

Progetti - P02.18 - BIBLIOTECA

BIBLIOTECA

Previsione iniziale € 871,04
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 871,04
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 871,04
 Residua disponibilità finanz € **871,04**

Progetti - P02.20 - PRE SCUOLA - GIOCHI SERALI SCUOLA PRIMARIA

PRE SCUOLA - GIOCHI SERALI SCUOLA PRIMARIA

Previsione iniziale € 12.588,75
 Variazioni in corso d'anno € 5.490,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/06/2019	1	C	1/2	5.490,70	Contributo Funzioni miste A.S. 2018/2019

Previsione definitiva € 18.079,45
 Somme impegnate € 12.428,29
 Pagato € 12.428,29
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 18.079,45
 Residua disponibilità finanz € **5.651,16**

Annotazioni: Finanziata da fondi del Comune di Milano, questa scheda progetto viene utilizzata per pagare il personale che fruisce delle funzioni miste ata.

Progetti - P02.21 - AZIONE FORMAZIONE SUCCESSO SCOLASTICO

AZIONE FORMAZIONE SUCCESSO SCOLASTICO

Previsione iniziale € 6.938,57
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 6.938,57
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 6.938,57
 Residua disponibilità finanz € **6.938,57**

Progetti - P03.7 - Progetto lingue Via Maffucci

Progetto lingue Via Maffucci

Previsione iniziale € 824,31
Variazioni in corso d'anno € 9.489,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/06/2019	1	C	3/1	6.800,00	Versamento genitori per progetti
23/12/2019		E	3/1	2.689,00	Contributi genitori per corsi inglese

Previsione definitiva € 10.313,31
Somme impegnate € 6.735,80
Pagato € 6.735,80
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 10.313,31
Residua disponibilità finanz € **3.577,51**

Annotazioni: I finanziamenti di questa scheda derivano da versamenti dei genitori di alunni della scuola secondaria per l'erogazione di progetti legati al potenziamento della lingua inglese (progetto certificazione Trinity, Theatrino)

Progetti - P04.9 - CRT -CORSI DI FORMAZIONE PROGETTO LINGUE

CRT -CORSI DI FORMAZIONE PROGETTO LINGUE

Previsione iniziale € 4.941,31
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 4.941,31
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 4.941,31
Residua disponibilità finanz € **4.941,31**

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	160.687,21
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	501.671,54	
b) in conto residui	€	94.611,08	
		Totale	€ 596.282,62
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	528.278,48	
d) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ 528.278,48
Fondo di cassa a fine esercizio		€	228.691,35
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	40.597,92	
- Residui passivi	€	1.842,20	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	267.447,07

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	64.255,27	3.433,05	67.688,32
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	64.255,27	3.433,05	67.688,32
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	135.209,00	-94.611,08	40.597,92
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	160.687,21	68.004,14	228.691,35
Totale disponibilità	295.896,21	-26.606,94	269.289,27
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	360.151,48	-23.173,89	336.977,59
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	0,00	0,00	0,00
Totale Debiti	0,00	0,00	0,00
Consistenza patrimoniale	360.151,48	-23.173,89	336.977,59
TOTALE PASSIVO	360.151,48	-23.173,89	336.977,59
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	135.209,00	0,00	135.209,00	94.611,08	40.597,92	0,00	40.597,92
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.842,20	1.842,20

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	51.262,50	9,67%
02	Acquisto di beni di consumo	71.027,24	13,40%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	404.271,94	76,26%
04	Acquisto di beni d'investimento	1.628,08	0,31%
05	Altre spese	175,48	0,03%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	1.712,19	0,32%
09	Rimborsi e poste correttive	43,25	0,01%
	Totale generale	530.120,68	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2019 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 44 del 01/02/2019 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 84 del 12/12/2019.

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

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{145.684,99}{501.671,54} = \mathbf{0,29}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{355.986,55}{501.671,54} = \mathbf{0,71}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

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

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{501.671,54}{501.671,54} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{0,00}{501.671,54} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{94.611,08}{135.209,00} = \mathbf{0,70}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{40.597,92}{636.880,54} = \mathbf{0,06}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{176.799,18}{530.120,68} = \mathbf{0,33}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{353.321,50}{530.120,68} = \mathbf{0,67}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{1.842,20}{530.120,68} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{0,00}{0,00} = -$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{1.842,20}{530.120,68} = \mathbf{0,00}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{530.120,68}{1.403} = \mathbf{377,85}$$

CONCLUSIONI

Gli obiettivi generali riguardanti gli ambiti amministrativi e didattici contenuti nel P.T.O.F. sono stati raggiunti. Gli alunni di tutte le classi hanno seguito e portato a termine le attività e i progetti, grazie alle risorse economiche assicurate dagli Enti locali territorialmente competenti, al contributo delle famiglie ed al finanziamento statale.

Si è sviluppata una didattica più legata alle tecnologie ed alla multimedialità, all'ampliamento e approfondimento della preparazione e formazione culturale degli alunni mediante un'articolata offerta formativa.

È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati e l'ammontare dei pagamenti per ogni aggregato e voce di spesa riferiti ad attività e progetti è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva.

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

Si può dunque concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e quindi di caratterizzare nel complesso positivamente l'offerta formativa erogata.

Il Dirigente scolastico ed il Direttore dei servizi generali ed amministrativi hanno reso a parte la prescritta dichiarazione circa l'inesistenza di gestioni fuori bilancio e la dichiarazione circa il pagamento delle fatture entro le scadenze pattuite.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Laura Barbirato



