



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRESIVO PASQUALE SOTTOCORNO
VIA MEDICI DEL VASCHELLO,42
20138 MILANO (MI)
Codice Fiscale: 97504710159 Codice Meccanografico: MIIC8DR008

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 18/02/2019 con provvedimento n. 2 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	267.042,26	Programmazione definitiva	262.042,26	<i>Disp. fin. da programmare</i> 5.000,00
Accertamenti competenza	207.601,45	Impegni competenza	183.534,71	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 24.066,74
Riscossioni residui	200.184,06 6.841,55	Pagamenti residui	182.648,99 12.375,87	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i> 12.000,75
Somme rimaste da riscuotere	7.417,39	Somme rimaste da pagare	885,72	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 6.531,67
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	1,93	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	7.419,32	Totale residui passivi	885,72	<i>Sbilancio residui (b)</i> 6.533,60
			Saldo cassa iniziale (c)	69.537,96
				<i>(a+b+c)</i> 88.072,31

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2019

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	64.005,57	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	16.670,48	16.851,66	101,09%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	86.686,81	95.662,39	110,35%
Contributi da privati	98.570,15	93.978,15	95,34%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	189,45	189,45	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	919,80	919,80	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	267.042,26	207.601,45	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		207.601,45	

(*) 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 € 51.337,42
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 51.337,42
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -
 Annotazioni:

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 12.668,15
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva	€	12.668,15	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	10.677,33
Variazioni in corso d'anno	€	5.993,15

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/11/2019		E	5.993,15	Funzionamento amministrativo didattici 4/12 settembre - dicembre

Previsione definitiva	€	16.670,48	
Somme accertate	€	16.670,48	
Riscosso	€	16.670,48	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

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	€	181,18	
Riscosso	€	181,18	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.309,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/03/2019		E	7.309,89	Contributo Diritto allo Studio a.s. 17/18

Previsione definitiva € 7.309,89
 Somme accertate € 7.309,89
 Riscosso € 7.309,89
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 41.870,21
 Variazioni in corso d'anno € 37.506,71

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/06/2019		E	1.975,86	Integrazione Traccia 1
24/06/2019		E	1.440,00	Contributo Comune "Sportello d'ascolto"
24/06/2019		E	2.075,85	Contributo Comune Piccola manutenzione
02/12/2019		E	32.015,00	CONTRIBUTI COMUNE

Previsione definitiva € 79.376,92
 Somme accertate € 88.352,50
 Riscosso € 80.935,11
 Rimaste da riscuotere € 7.417,39 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 4.377,00
 Variazioni in corso d'anno € 16.500,15

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/11/2019		E	0,15	Versamenti contributo genitori
31/12/2019		E	16.500,00	variaz

Previsione definitiva € 20.877,15
 Somme accertate € 20.877,15
 Riscosso € 20.877,15
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 35.000,00

Variazioni in corso d'anno € 24.083,15

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/05/2019		E	8.643,00	Versamenti alunni per uscite didattiche
24/06/2019		E	15.440,15	Versamenti alunni uscite didattiche

Previsione definitiva € 59.083,15
Somme accertate € 59.083,15
Riscosso € 59.083,15
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 4.000,00
Variazioni in corso d'anno € 292,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/11/2019		E	292,00	Storno modifica progetto A01 e variazioni

Previsione definitiva € 4.292,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 300,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 300,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 8.510,00
Variazioni in corso d'anno € 5.507,85

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/06/2019		E	719,60	Versamenti alunni per foto di classe
24/06/2019		E	2.953,65	Versamento alunni su progetti
25/11/2019		E	1.834,60	Contributi genitori foto e progetti

Previsione definitiva € 14.017,85
Somme accertate € 14.017,85

Riscosso € 14.017,85
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 189,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/06/2019		E	189,45	Nota di credito su fattura errata (noleggio fotocopiatrici)

Previsione definitiva € 189,45
 Somme accertate € 189,45
 Riscosso € 189,45
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 01 – Interessi

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/03/2019		E	0,04	Interessi bancari attivi 2018

Previsione definitiva € 0,04
 Somme accertate € 0,04
 Riscosso € 0,04
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 919,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/03/2019		E	372,40	Contributo comune di Milano per disagio mensa scolastica
25/11/2019		E	547,36	Formazione docenti ambito 22

Previsione definitiva € 919,76
 Somme accertate € 919,76
 Riscosso € 919,76
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	146.934,27	96.066,26	65,38%
Progetti	114.040,26	87.468,45	76,70%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.067,73	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	262.042,26	183.534,71	
Avanzo di competenza		24.066,74	
Totale a pareggio		207.601,45	

(*) 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

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 16.814,47
 Variazioni in corso d'anno € 24.682,14

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/06/2019		E	2/3	2.075,85	Contributo Comune Piccola manutenzione
21/11/2019		E	3/11	292,00	Storno modifica progetto A01 e variazioni
25/11/2019		E	2/3	2.500,00	Funzionamento amministrativo didattici 4/12 settembre - dicembre
02/12/2019		E	3/6	3.314,29	CONTRIBUTI COMUNE
31/12/2019		E	2/1	16.500,00	variaz

Previsione definitiva € 41.496,61
 Somme impegnate € 11.309,32
 Pagato € 11.309,32
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.668,64
 Residua disponibilità finanz € -6.640,68

Annotazioni:

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 18.335,79
 Variazioni in corso d'anno € 1.682,64

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/03/2019		E	2/1	0,04	Interessi bancari attivi 2018
24/06/2019		E	2/1	189,45	Nota di credito su fattura errata (noleggio fotocopiatrici)
21/11/2019		E	3/1	417,00	storno a2-p2*p4
21/11/2019		E	3/13	-417,00	storno a2-p2*p4
25/11/2019		E	2/1	1.000,00	Funzionamento amministrativo didattici 4/12 settembre - dicembre
25/11/2019		E	3/1	493,15	Funzionamento amministrativo didattici 4/12 settembre - dicembre

Previsione definitiva	€	20.018,43	
Somme impegnate	€	13.120,17	
Pagato	€	13.120,17	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.733,55	
Residua disponibilità finanz	€	613,38	

Annotazioni:

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale	€	16.999,44
Variazioni in corso d'anno	€	7.402,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/03/2019		E	2/1	290,00	Contributo comune di Milano per disagio mensa scolastica
27/03/2019		E	2/3	3.700,00	Contributo Diritto allo Studio a.s. 17/18
27/03/2019		E	6/1	609,89	Contributo Diritto allo Studio a.s. 17/18
27/03/2019		E	6/1	82,40	Contributo comune di Milano per disagio mensa scolastica
24/06/2019		E	2/1	719,60	Versamenti alunni per foto di classe
25/11/2019		E	2/1	0,15	Versamenti contributo genitori
25/11/2019		E	2/3	2.000,00	Funzionamento amministrativo didattici 4/12 settembre - dicembre

Previsione definitiva	€	24.401,48	
Somme impegnate	€	11.509,66	
Pagato	€	10.623,94	
Rimasto da pagare	€	885,72	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	14.222,11	
Residua disponibilità finanz	€	2.712,45	

Annotazioni:

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

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	35.900,00
Variazioni in corso d'anno	€	24.917,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/05/2019		E	3/12	8.643,00	Versamenti alunni per uscite didattiche
24/06/2019		E	3/12	14.816,40	Versamenti alunni uscite didattiche
24/06/2019		E	6/1	623,75	Versamenti alunni uscite didattiche
25/11/2019		E	3/12	734,60	Contributi genitori foto e progetti
25/11/2019		E	6/1	100,00	Contributi genitori foto e progetti

Previsione definitiva	€	60.817,75
Somme impegnate	€	60.127,11
Pagato	€	60.127,11

Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	-60.127,11	

Annotazioni:

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	200,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	200,00	
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	€	200,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	200,00	

Annotazioni:

Progetti - P01.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Previsione iniziale	€	5.400,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	5.400,00	
Somme impegnate	€	4.224,01	
Pagato	€	4.224,01	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.023,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	-3.201,01	

Annotazioni:

Progetti - P02.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Previsione iniziale	€	63.022,68
Variazioni in corso d'anno	€	39.070,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/03/2019		E	2/3	391,50	Contributo Diritto allo Studio a.s. 17/18
27/03/2019		E	3/2	2.400,00	Contributo Diritto allo Studio a.s. 17/18
27/03/2019		E	6/1	208,50	Contributo Diritto allo Studio a.s. 17/18
30/05/2019		E	1/1	700,00	Storno Progetto P2 da capitolo a capitolo
30/05/2019		E	1/3	228,90	Storno Progetto P2 da capitolo a capitolo
30/05/2019		E	3/2	-928,90	Storno Progetto P2 da capitolo a capitolo
24/06/2019		E	3/2	1.975,86	Integrazione Traccia 1
24/06/2019		E	3/2	1.440,00	Contributo Comune "Sportello d'ascolto"
24/06/2019		E	3/2	2.953,65	Versamento alunni su progetti
05/07/2019		E	1/3	11,00	Storno P2 da capitolo a capitolo

05/07/2019		E	3/2	-35,65	Storno P2 da capitolo a capitolo
05/07/2019		E	6/1	24,65	Storno P2 da capitolo a capitolo
21/11/2019		E	3/2	-800,00	storno a2-p2*p4
21/11/2019		E	6/1	800,00	storno a2-p2*p4
25/11/2019		E	3/2	500,00	Contributi genitori foto e progetti
25/11/2019		E	6/1	500,00	Contributi genitori foto e progetti
02/12/2019		E	3/2	28.700,71	CONTRIBUTI COMUNE

Previsione definitiva	€	102.092,90	
Somme impegnate	€	79.940,77	
Pagato	€	79.940,77	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	18.090,54	
Residua disponibilità finanz	€	-61.850,23	

Annotazioni:

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

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale	€	6.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	547,36

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/11/2019		E	1/1	231,33	storno a2-p2*p4
21/11/2019		E	1/4	68,67	storno a2-p2*p4
21/11/2019		E	6/1	-300,00	storno a2-p2*p4
25/11/2019		E	3/5	547,36	Formazione docenti ambito 22

Previsione definitiva	€	6.547,36	
Somme impegnate	€	3.303,67	
Pagato	€	3.303,67	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	2.696,33	

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**FONDO DI CASSA**

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	69.537,96
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	200.184,06	
b) in conto residui	€	6.841,55	
Totale	€		207.025,61
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	182.648,99	
d) in conto residui	€	12.375,87	
Totale	€		195.024,86
Fondo di cassa a fine esercizio		€	81.538,71
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	7.419,32	
- Residui passivi	€	885,72	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	88.072,31

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	34.166,28	-10.604,84	23.561,44
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	34.166,28	-10.604,84	23.561,44
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	6.843,48	575,84	7.419,32
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	83.223,11	-1.684,40	81.538,71
Totale disponibilità	90.066,59	-1.108,56	88.958,03
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	124.232,87	-11.713,40	112.519,47
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	12.375,87	-11.490,15	885,72
Totale Debiti	12.375,87	-11.490,15	885,72
Consistenza patrimoniale	111.857,00	-223,25	111.633,75
TOTALE PASSIVO	124.232,87	-11.713,40	112.519,47
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	6.843,48	0,00	6.843,48	6.841,55	1,93	7.417,39	7.419,32
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	12.375,87	0,00	12.375,87	12.375,87	0,00	885,72	885,72

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 riportando 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	6.214,85	3,39%
02	Acquisto di beni di consumo	12.866,14	7,01%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	152.569,80	83,13%
04	Acquisto di beni d'investimento	0,00	0,00%
05	Altre spese	271,71	0,15%
06	Imposte e tasse	11.612,21	6,33%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	183.534,71	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 € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 31 del 25/02/2019 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 38 del 16/12/2019.

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

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{16.851,66}{207.601,45} = \mathbf{0,08}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{190.749,79}{207.601,45} = \mathbf{0,92}$$

CONCLUSIONI

Nuove entrate nel corso d'anno principalmente hanno riguardato i finanziamenti del MIUR (i 4/12 del Funzionamento Amministrativo-Didattico) e dal Comune un contributo per il Diritto allo studio e per gli alunni con diverse abilità; non vengono comunicati in un unico momento ma a più tranches durante l'anno scolastico. Inoltre di minore entità e anche minor peso dal punto di vista della pianificazione i contributi per la manutenzione dell'edificio scolastico. Dalle famiglie i versamenti per i progetti e per le uscite didattiche.

Analizzando le spese sostenute, in linea di massima il consuntivo rispecchia la pianificazione iniziale, con l'aggiunta di quanto reso possibile in seguito alle nuove entrate.

A1 Per il funzionamento generale e decoro della scuola le uscite hanno riguardato: le spese relative all'esperto RSPP e al Medico competente, figure indispensabili secondo i dettami del DL 81/2008. Il "responsabile del servizio di prevenzione e protezione" è infatti una persona in possesso delle capacità e dei requisiti professionali in grado di coordinare il servizio di prevenzione e protezione dai rischi che il dirigente scolastico deve individuare per garantire la sicurezza all'interno degli edifici scolastici. Il medico competente collabora, come previsto all'articolo 29, comma 1, con il datore di lavoro ai fini della valutazione dei rischi ed è nominato dallo stesso per effettuare la sorveglianza sanitaria quando occorre. Spese relative al conferimento incarico DPO/RPD come da GDPR 2016. Spese per Materiali per la pulizia e l'igiene dei locali scolastici, beni di consumo per la sicurezza e la salute, assicurazione del personale scolastico e alunni, spese per attività di piccola manutenzione.

Gli Obiettivi di:

- . consentire un adeguato funzionamento generale e decoro dell'Istituto scolastico, in linea con scelte e indicazioni del P.T.O.F.;*
- . mantenere l'ambiente di lavoro pulito e accogliente per tutto il personale in servizio e per l'utenza;*
- . garantire la sicurezza e la privacy per lavoratori e utenza anche attraverso la presenza di consulenti esperti nelle materie di sicurezza e privacy;*
- . garantire una copertura assicurativa per tutti, personale e utenza;*

sono stati raggiunti.

A2 Funzionamento amministrativo le uscite hanno riguardato spese postali, cancelleria, spese bancarie. Il Progetto ha finanziato la manutenzione dell'hardware e del software (pagamento del tecnico informatico esterno) e il pagamento degli abbonamenti dei software in uso nella segreteria AXIOS e KARON e la gestione del sito Internet. Il pagamento dell'incarico di amministratore di sistema. Gli obiettivi Fornire il supporto tecnologico a tutto il personale scolastico, per una scuola "digitale", mantenendolo aggiornato e ben funzionante. Fornire uno strumento di comunicazione con l'utenza che rispetti le esigenze di privacy ma che favorisca la trasparenza dell'operato della scuola come erogatrice di un servizio pubblico. Fornire la strumentazione di lavoro a personale ATA e personale docente indispensabile per lo svolgimento dell'attività lavorativa e possibilmente per migliorare la qualità del servizio erogato sono stati raggiunti, anche se si prevedono margini di ottimizzazione e miglioramento.

A3 Didattica il Progetto ha finanziato attraverso il contributo del Comune finalizzato il pagamento del personale ATA per quelle attività che contribuiscono a realizzare i servizi comunali di pre-scuola e giochi serali e della mensa, materiale informatico e software, materiale di cancelleria e leasing fotocopiatrici.

Gli obiettivi di rendere realizzabili i servizi aggiuntivi proposti dal Comune di Milano quali il pre-scuola e i giochi serali e la mensa scolastica, fornire il supporto strumentale ai docenti per la realizzazione di attività didattiche che risultino efficaci per l'apprendimento degli studenti e di favorire la didattica laboratoriale e i progetti di ricerca-azione sono stati raggiunti, anche se si prevedono margini di miglioramento.

Il Progetto A5 Visite e viaggi di Istruzione viene incrementato durante l'anno in base alla pianificazione dei docenti delle attività didattiche e quindi in base alle effettive esigenze di spesa. La maggioranza delle attività didattiche riguardano uscite presso musei o luoghi di interesse storico artistico, seguendo le decisioni dei Consigli di interclasse e di Classe e le delibere del Collegio dei docenti. Anche questo progetto si finanzia con i contributi delle famiglie che vengono devoluti sulla base dei massimali stabiliti dal CdI.

A6 Attività di orientamento non vi sono state spese per questa attività.

P01 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" sono confluiti finanziamenti dalle famiglie e fondi per il diritto allo studio. Con la finalità di rafforzamento l'acquisizione di competenze trasversali e disciplinari da parte degli alunni dell'IC Sottocorno sono stati realizzati diversi Progetti contenuti nel nostro PTOF che ampliano la nostra offerta formativa.

Obiettivi specifici quali il potenziamento delle competenze matematico-logico scientifiche sono stati realizzati tramite progetti che sviluppano sia le capacità logiche (laboratorio di scacchi) che le competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale e all'utilizzo critico della tecnologia (laboratorio di coding).

P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" comprende le somme che il Comune eroga al fine di pagare gli educatori delle cooperative prescelte per l'assistenza degli alunni DVA. Durante l'anno ci sono state delle integrazioni alla previsione iniziale per cui prontamente sono state integrate le risorse di personale per garantire tutta l'assistenza possibile ai bambini. Questa voce del PA rappresenta circa il 30% dell'intero importo annuale non è stato speso integralmente a causa di assegnazioni tardive che hanno reso impossibile ottenere un numero maggiore di ore dagli educatori presenti a scuola oppure individuare nuovi educatori in grado di inserirsi nel percorso educativo già avviato.

Su questo progetto sono confluiti anche finanziamenti dalle famiglie e fondi per il diritto allo studio per la realizzazione di progetti che arricchiscono l'offerta formativa durante le ore curricolari, rivolti a tutti gli alunni dell'Istituto.

Promozione alla lettura; Sportello di ascolto; Screening DSA; Progetto di filosofia; Crescere con la musica; Arrampicata sportiva; Laboratorio di teatro; Progetto educatori per assistenza alunni DVA; Progetto di potenziamento della lingua inglese.

Gli obiettivi di:

- Potenziamento dell'inclusione scolastica e del diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati anche con il supporto e la collaborazione dei servizi socio-sanitari ed educativi del territorio e delle associazioni del settore;

- *Sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell'assunzione di responsabilità nonché della solidarietà e della cura dei beni comuni e della consapevolezza dei diritti e dei doveri;*
- *Sviluppo della sensibilità artistica e creativa;*
- *Cultura del rispetto degli altri, della collaborazione e della condivisione e della "gentilezza";*
- *Potenziamento delle discipline motorie e sviluppo di comportamenti ispirati a uno stile di vita sano, con particolare riferimento all'alimentazione, all'educazione fisica e allo sport;*
- *Potenziamento delle metodologie laboratoriali;*

sono stati raggiunti.

P04 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

La formazione prevista è stata realizzata e concorre a raggiungere gli obiettivi del Piano di miglioramento. Il residuo è dovuto all'opportunità di poter svolgere formazione anche con contributi del MIUR grazie ad accordi di rete con altre scuole.

Il Dirigente dell'Istituzione scolastica e il Direttore dei servizi generali e amministrativi, nella convinzione d'aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituto, sottopongono all'approvazione del Collegio dei revisori e del Consiglio d'Istituto il presente consuntivo.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
 Silvia Riparbelli


IL DSGA
 Maria Rosaria Razzarella
