

# CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

## RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

### PREMESSA

Il Conto Consuntivo è stato predisposto, come prescritto, dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi e sarà trasmesso ai Revisori dei conti per il dovuto controllo amministrativo-contabile; successivamente esso sarà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione, corredato dalla relazione dei Revisori e dalla presente.

La norma ministeriale di riferimento per la stesura del C.c. 2019 è il Nuovo Regolamento amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche (D.I. n. 129/2018), in particolare l'articolo n. 22.

L'autonomia attribuita alle Istituzioni scolastiche dal D.P.R. n. 275/99 ha avviato un processo di cambiamento, ormai consolidato. La gestione finanziaria che si svolge in termini di competenza è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità e si conforma ai principi della trasparenza, integrità e veridicità.

L'utilizzo di nuove e diverse modalità di gestione finanziaria ha introdotto nella scuola la logica della qualità, che si concretizza attraverso il perseguimento dei risultati preventivati e il governo dei processi, utilizzando un modello di controllo di gestione.

Una delle funzioni del Conto consuntivo e della presente relazione è proprio la determinazione dei risultati della gestione finanziaria in relazione agli obiettivi previsti ed esplicitati nel programma annuale.

Queste esigenze, tipicamente finanziarie e di tipo imprenditoriale, sono da mediare con la specificità propria di ogni Istituzione scolastica, che è formativa e che deriva da una tradizione culturale di taglio prevalentemente umanistico.

Emerge quindi con chiarezza la difficoltà ad incanalare in procedure rigide, indispensabili al corretto funzionamento del sistema, le esigenze di carattere didattico e metodologico e la necessità di individuare figure che operano all'interno della scuola con compiti nuovi (per es. il collaboratore vicario e le funzioni strumentali).

Il Programma annuale, che rappresenta l'interfaccia finanziaria del Piano Triennale dell'Offerta Formativa, consente una gestione per obiettivi concretizzabili in progetti ed attività, rendendo indispensabile una verifica che non si limiti al solo aspetto quantitativo, ma analizzi il rapporto costo – benefici in un'ottica di qualità del sistema formativo e divenga nel tempo un vero e proprio controllo sulla gestione dei processi.

E' compito del D.S. il monitoraggio delle attività e dei progetti; questo compito prevede sia la verifica in itinere delle diverse attività, attraverso colloqui con i responsabili, sia la valutazione conclusiva tramite relazione scritta.

Qualche criticità emerge dalla mancata armonizzazione tra anno scolastico ed anno finanziario; le difficoltà maggiori derivano dalla "certezza" dei finanziamenti (statali e non) e dalla loro tempestività e dal controllo di gestione che avviene al termine dell'anno scolastico per il versante didattico e dell'anno solare per quello finanziario.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2019 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

<b>CONTO DI CASSA</b>		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2019		<b>89.256,21</b>
	Competenza	88.084,65
<b>SOMME RISCOSE</b>		
	Residui	39.765,38
	Totale(1)	127.850,03
	Competenza	144.964,61
<b>SOMME PAGATE</b>		
	Residui	12.926,34
	Totale(2)	157.890,95
Differenza (1-2)		<b>-30.040,92</b>
<b>FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019</b>		<b>59.215,29</b>

Il fondo di cassa a fine esercizio concorda con le risultanze del giornale di cassa, con quelle dell'istituto cassiere e con il mod. 56 T di Banca d'Italia.

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2019 ammonta a Euro 69.943,86 così determinato:

<b>GESTIONE DEI RESIDUI</b>		
	Esercizio Corrente	10.000,00
<b>ATTIVI</b>		
	Esercizi Precedenti	17.138,76
	Totale(1)	27.138,76
	Esercizio Corrente	10.856,14
<b>PASSIVI</b>		
	Esercizi Precedenti	5.554,05
	Totale(2)	16.410,19
Differenza (1-2)		<b>10.728,57</b>
<b>FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019</b>		<b>59.215,29</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2019</b>		<b>69.943,86</b>

Si riporta nella tabella che segue il totale dell'avanzo come risultante al 31/12/2019.

	tot	V	NO V
a01	3.249,54	0,00	3.249,54
a02	8.577,95	0,00	8.577,95
a03	13.441,72	6.557,77	6.883,95
a05	1.977,13	1.977,13	0,00
p1/1	149,90	149,90	0,00
p1/11	11.242,69	11.242,69	0,00

p1/2	20.000,00	20.000,00	0,00
p2/1	4.282,60	4.282,60	0,00
P2/2	1.907,33	1.907,33	0,00
P2/3	68,24	0,00	68,24
P2/8	4.287,18	4.287,18	0,00
P2/9	1.005,65	1.005,65	0,00
P3	0,00	0,00	0,00
p4	2.180,47	0,00	2.180,47
Fr	679,86	0,00	679,86
Z	1.284,26	686,14	598,12

totale	74.334,52	52.096,39	22.238,13
Rad R.A	-4.490,18	-4.490,18	0,00
Rad R.P	99,52	99,52	0,00
	69.943,86	47.705,73	22.238,13

Il disavanzo di Esercizio 2019 di Euro -57.736,10 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2019	<b>98.084,65</b>
SPESE EFFETTIVE E.F. 2019	<b>155.820,75</b>
AVANZO ESERCIZIO 2019	<b>-57.736,10</b>

Si sottolinea che il disavanzo deriva dall'utilizzo nell'E.F 2019 dell'A.A 2018 in particolare l'A.A derivante dalla copertura dei residui attivi (incassi dicembre 2018) e dalla gestione dei progetti Pon Fse (accertamenti entrate E.F 2018 confluiti nell'A.A al 31/12/2018, prelevato e gestito nell' E.F 2019.

Si riportano per completezza di esposizione le radiazioni relative ai residui attivi e passivi. Tali radiazioni hanno influito sulle risultanze definitive dell'esercizio 2019 comportando le seguenti variazioni dell'avanzo di competenza.

#### RESIDUO ATTIVO

Delibera C.d.I n. 9 del 24/06/2019

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Debitore	Importo originario	Variazione
2018	02/01/02	37	Fondi Progetto "Learning by doing" cod. 10.2.2A-FSEPON-PI-2017-257 -	28459,20	-3147,29

			MIUR		
				<b>Residuo finale</b>	25311,91

Motivazione: minore accertamento in entrata come da Cert SIDI del 14/06/2019

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Debitore	Importo originario	Variazione
2018	02/01/03	37	Fondi Progetto "Crea e ricrea ...." cod. 10.2.1A-FSEPON-PI-2017-124 MIUR	7114,80	-1061,82
				<b>Residuo finale</b>	6052,98

Motivazione: minore accertamento in entrata come da Cert SIDI del 13/06/2019

#### RESIDUI PASSIVI

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Creditore	Importo originario	Variazione
2018	P02/8	431	Incarico CS 10 H learning by doing 2 - BROGNOLI ANNA MARIA	87,44	-8,74
				<b>Residuo finale</b>	78,70

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Creditore	Importo originario	Variazione
2018	P02/8	432	Inpdap a carico dipendente e a carico stato su incarico CS learning by doing 2 - TESORERIA PROV.LE DI NOVARA - INPDAP	41,25	-4,12
				<b>Residuo finale</b>	37,13

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Creditore	Importo originario	Variazione

2018	P02/8	433	Fondo credito su incarico C.S learning by doing 2 - TESORERIA PROV.LE DI NOVARA - F.C	0,44	-0,05
				<b>Residuo finale</b>	0,39

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Creditore	Importo originario	Variazione
2018	P02/8	434	Irpef su incarico C.S learning by doing 2 - TESORERIA PROV.LE DI NOVARA - IRPEF	26,12	-2,61
				<b>Residuo finale</b>	23,51

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Creditore	Importo originario	Variazione
2018	P02/8	435	Irap su incarico CS learning by doing 2 - REGIONE PIEMONTE	10,63	-1,06
				<b>Residuo finale</b>	9,57

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Creditore	Importo originario	Variazione
2018	P02/9	436	Incarico CS n. 15 H modulo Vietato non toccare	131,16	-8,74
				<b>Residuo finale</b>	122,42

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Creditore	Importo originario	Variazione
2018	P02/9	437	Inpdap a carico dipendente e a carico stato su incarico CS vietato non toccare - TESORERIA PROV.LE DI NOVARA - INPDAP	61,88	-4,13
				<b>Residuo finale</b>	57,75

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Creditore	Importo originario	Variazione
2018	P02/9	438	Fondo credito su incarico CS vietato non toccare - TESORERIA PROV.LE DI NOVARA - F.C	0,66	-0,05
				<b>Residuo finale</b>	0,61

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Creditore	Importo originario	Variazione
2018	P02/9	439	Irpef su incarico CS vietato non toccare - TESORERIA PROV.LE DI NOVARA - IRPEF	39,18	-2,61
				<b>Residuo finale</b>	36,57

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Creditore	Importo originario	Variazione
2018	P02/9	440	Irap su incarico CS vietato non toccare - REGIONE PIEMONTE	15,94	-1,06
				<b>Residuo finale</b>	14,88

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Creditore	Importo originario	Variazione
2018	P02/9	441	Incarico CS n. 15 H modulo vietato non toccare I	131,16	-34,97
				<b>Residuo finale</b>	96,19

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Creditore	Importo originario	Variazione
------------	------------	------	-------------------	--------------------	------------

2018	P02/9	442	Inpdap a carico dipendente e a carico stato su incarico CS vietato non toccare 1 - TESORERIA PROV.LE DI NOVARA - INPDAP	61,88	-16,50
				<b>Residuo finale</b>	45,38

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Creditore	Importo originario	Variazione
2018	P02/9	443	Fondo credito su incarico CS vietato non toccare 1 - TESORERIA PROV.LE DI NOVARA - F.C	0,66	-0,18
				<b>Residuo finale</b>	0,48

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Creditore	Importo originario	Variazione
2018	P02/9	444	Irpef su incarico CS vietato non toccare 1 - TESORERIA PROV.LE DI NOVARA - IRPEF	39,18	-10,45
				<b>Residuo finale</b>	28,73

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Creditore	Importo originario	Variazione
2018	P02/9	445	Irap su incarico CS vietato non toccare 1 - REGIONE PIEMONTE	15,94	-4,25
				<b>Residuo finale</b>	11,69

Motivazione: minore impegno come risultante da registro ore C.S.

Delibera C.d.I n. 19 del 07/11/2019

#### RESIDUO ATTIVO

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Debitore	Importo originario	Variazione
2018	03 06 1	73	Fondi Progetto PON FSE Programmare è un gioco - 10.2.2A-FdRPOC-PI-2018-95. Nota Miur prot	20.328,00	-281,07

			28238 del 30/10/2018 - MIUR - ROMA		
				<b>Residuo finale</b>	20.046,93

Motivazione: minore accertamento in entrata come da Cert SIDI del 24/07/2019 (n. 2 moduli)

RIASSUNTO RESIDUI

	Iniziali	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2019	Variazioni in diminuzione	Totale residui
ATTIVI	61.394,32	39.765,38	21.628,94	10.000,00	-4.490,18	27.138,76
	Iniziali	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2019	Variazioni in diminuzione	Totale residui
PASSIVI	18.579,91	12.926,34	5.653,57	10.856,14	-99,52	16.410,19

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	22.850,12
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	22.850,12

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	109.220,50
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	109.220,50

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
28/03/2019	1	Assegnazione risorse per compenso revisore dei conti Miur - campione 3 (fondi UE) Nota Miur prot 3153 del 04.02.19. Stanziati su A02		150,00
			Previsione definitiva	150,00

	Somme Riscosse	150,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA</b>			
		Previsione iniziale	15.769,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2019	16	Assegnazione fondi per compenso revisori dei conti periodo settembre-dicembre 2019. Nota Miur prot 21795 del 30.09.19. Stanziati su A02	1.178,31
07/11/2019	22	Assegnazione fondi funzionamento amm.vo didattico sett/dic 2019. Nota Miur prot 21795 del 30.09.19. Stanziati su A01, A02 e A03	7.569,69
		Previsione definitiva	24.517,33
		Somme Riscosse	24.517,33
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

<b>Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO</b>			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/06/2019	15	Assegnazione fondi PNSD #Azione 7. Ambienti di apprendimento innovativi. Comunicazione n. 550 del 19/06/19. Stanziati su P01/02	20.000,00
06/12/2019	26	Assegnazione fondi orientamento art. 8 DL 104. NOta MIur prot 27950 del 06.12.19. Lasciati in Z	100,91
		Previsione definitiva	20.100,91
		Somme Riscosse	10.100,91
		Somme da riscuotere	10.000,00
		Differenza	0,00

<b>Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI</b>			
		Previsione iniziale	14.052,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/06/2019	14	Contributo da accordo di programma a.s 18/19 Comune S.P.M. Stanziati su P02/1	2.887,50
31/10/2019	20	Contributo per materiale di pulizia a.s 19/20. Comune di Biandrate. Stanziati su A01	1.000,00
		Previsione definitiva	17.940,00
		Somme Riscosse	17.940,00
		Somme da riscuotere	0,00

Differenza	0,00
------------	------

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/11/2019	24	Quota parte spese revisori dei conti anno 2019. Nota prot 6137 del 19.11.2019. Stanziati su A02	66,66
Previsione definitiva			66,66
Somme Riscosse			66,66
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			5.680,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/03/2019	3	Quote alunni per visite di istruzione. Stanziati su A05	3.057,20
30/05/2019	4	Quote alunni noleggio pullman del 27.05 per acquario di Genova (EE SPM). Stanziati su A05	1.020,00
30/05/2019	5	Quote alunni noleggio pullman del 20.05 Cascina Pasque' (EE Cameriano). Stanziati su A05	760,00
30/05/2019	6	Quote alunni per viaggio a Napoli - saldo. (MM Cameriano). Stanziati su A05	3.850,00
30/05/2019	7	Quote alunni noleggio pullman del 13.05 per Safari Park (EE Biandrate). Stanziati su A05	760,00
30/05/2019	8	Quote alunni noleggio pullman del 29 e 30 per Lignan (EE Biandrate). Stanziati su A05	900,00
30/05/2019	9	Quote alunni per noleggio pullman del 13.05 per salone del libro (MM Biandrate). Stanziati su A05	450,00
30/05/2019	10	Quote alunni per noleggio pullman del 21.05 per Stresa e del 27.05 per Varigotti (AA Granozzo EE Casalvolone). Stanziati su A05	1.180,00
31/10/2019	19	Quote alunni per visita del 11.03.20 Museo Egizio (EE Cameriano Granozzo Casalvolone). Stanziati su A05	430,00
06/11/2019	21	Quote alunni per noleggio pullman del 04/03/2020 (Museo Egizio EE Biandrate SPM Vicolungo). Stanziati su A05	840,00
26/11/2019	23	Quote alunni per noleggio pullman del 06.12.19 per Ornavasso (EE Biandrate). Stanziati su A05	385,00
26/11/2019	25	Quote alunni per noleggio pullman del 19.03.20 per Milano Teatro della Luna Grease II - MM Biandrate. Stanziati su A05	650,00
Previsione definitiva			19.962,20
Somme Riscosse			19.962,20
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/05/2019	11	Quote alunni per assicurazione a.s 18/19. Stanziati su A03	9,00	
31/10/2019	17	Quote alunni per assicurazione a.s 19/20. Stanziati su A03	7.679,00	
			Previsione definitiva	7.688,00
			Somme Riscosse	7.688,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/10/2019	18	Quote personale scolastico per assicurazione a.s 19/20. Stanziati su A02	1.040,00	
			Previsione definitiva	1.040,00
			Somme Riscosse	1.040,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	4.609,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/03/2019	2	Quote alunni per esame Trinity. Stanziati su P03	152,00	
17/06/2019	13	Quote alunni per diario di istituto a.s 19/20. Stanziati su A03	1.696,50	
			Previsione definitiva	6.457,50
			Somme Riscosse	6.457,50
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/06/2019	12	Versamento fondi per post scuola. Genitore alunna. Stanziati su A01	162,00	
			Previsione definitiva	162,00

	Somme Riscosse	162,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI</b>		
	Previsione iniziale	0,04
	Somme Riscosse	0,04
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA</b>		
	Previsione iniziale	0,01
	Somme Riscosse	0,01
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Riassumendo:

ENTRATE (dati desumibili da mod. H)

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
230.155,27	98.084,65	88.084,65	10.000,00	132.070,62
Disavanzo competenza	57.736,10			
Totale a pareggio	155.820,75			

SPESE

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
228.871,01	155.820,75	144.964,61	10.856,14	73.050,26
Avanzo competenza				
Totale a pareggio	155.820,75			

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
			Previsione iniziale	23.394,96
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/06/2019	12	Versamento fondi per post scuola. (versamento non dovuto)Genitore alunna. Stanziati su A01	162,00	
07/11/2019	22	Assegnazione fondi funzionamento amm.vo didattico sett/dic 2019. Nota Miur prot 21795 del 30.09.19. Stanziati su A01, A02 e A03	4.500,00	
31/10/2019	20	Contributo per materiale di pulizia a.s 19/20. Comune di Biandrate. Stanziati su A01	1.000,00	
			Previsione definitiva	29.056,96
			Somme Pagate	23.270,56
			Somme da pagare	2.536,86
			Economie	3.249,54

Per i residui si rimanda al modello L

Previsione Competenza:	23.394,96	Impegni a residuo:	1.525,00
Variazioni di Bilancio:	5.662,00	Variazioni residui:	0,00
Previsione definitiva:	29.056,96	Totale mandati su residui:	1.525,00
Totale impegni:	25.807,42	Totale residui da liquidare:	0,00
Economie:	3.249,54		
Totale mandati:	23.270,56	Totale da liquidare in competenza 2019 confluiti nei residui:	2.536,86

Si riportano le voci di Spesa maggiormente significative:

- medico competente - € 730,00 lordo stato. Parcella n.13/2019/PAR del 04/02/2019 - visite mediche del 23/01/2019 € 587,00 + R.A su parcella n. 13 del 04/02/2019 € 143,00).
- Materiale di pulizia plessi Biandrate € 999,83 ivato.
- Fondo istituto referenti plesso, coordinatore Infanzia e 1<sup>a</sup> collaboratore totale € 18.296,03 lordo stato.
- RSPP – contratto prot 6058 del 19/11/19 € 3.050,00 ivato di cui € 1525,00 pagati e € 1525,00 confluiti nei residui (2<sup>a</sup> rata)
- Quota parte pagamento DPO - (accordo di rete privacy capofila I.C Varallo Pombia) - nota I.C Varallo Pombia del 22.11.19 € 1.305,84

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO				
			Previsione iniziale	15.355,59
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/03/2019	1	Assegnazione risorse per compenso revisore dei conti Miur - campione 3 (fondi UE) Nota Miur prot 3153 del 04.02.19. Stanziati su A02	150,00	
31/10/2019	16	Assegnazione fondi per compenso revisori dei conti periodo settembre-dicembre 2019. Nota Miur prot 21795 del 30.09.19. Stanziati su A02	1.178,31	
07/11/2019	22	Assegnazione fondi funzionamento amm.vo didattico sett/dic 2019. Nota Miur prot 21795 del 30.09.19. Stanziati su A01, A02 e A03	2.899,69	
31/10/2019	18	Quote personale scolastico per assicurazione a.s 19/20. Stanziati su A02	1.040,00	
26/11/2019	24	Quota parte spese revisori dei conti anno 2019. Nota prot 6137 del 19.11.2019. Stanziati su A02	66,66	
			Previsione definitiva	20.690,25
			Somme Pagate	9.159,90
			Somme da pagare	2.952,40
			Economie	8.577,95

Per i residui si rimanda al modello L

revisione Competenza:	15.355,59	Impegni a residuo:	2.880,51
Variazioni di Bilancio:	5.334,66	Variazioni residui:	0,00
Previsione definitiva:	20.690,25	Totale mandati su residui:	2.880,51
Totale impegni:	12.112,30	Totale residui da liquidare:	0,00
Economie:	8.577,95		
Totale mandati:	9.159,90	Totale da liquidare in competenza 2019 confluiti nei residui:	2.952,40

Si riportano le voci di Spesa maggiormente significative:

Noleggio fotocopiatore segreteria: € 890,89 ivato

Assicurazione personale scolastico docenti e ATA: € 1.040,00

Assistenza gestionali in uso: € 3.168,34 ivato

Server: € 1488,40 ivato

Revisori – indennità e missioni - Kasco: € 4002,77 + € 150,00

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA				
			Previsione iniziale	27.564,32
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/05/2019	11	Quote alunni per assicurazione a.s 18/19. Stanziati su A03	9,00	
24/06/2019	14	Contributo da accordo di programma a.s 18/19 Comune S.P.M. Stanziati su P02/1	1.000,00	
17/06/2019	13	Quote alunni per diario di istituto a.s 19/20. Stanziati su A03	1.696,50	
07/11/2019	22	Assegnazione fondi funzionamento amm.vo didattico sett/dic 2019. Nota Miur prot 21795 del 30.09.19. Stanziati su A01, A02 e A03	170,00	
31/10/2019	17	Quote alunni per assicurazione a.s 19/20. Stanziati su A03	7.679,00	
			Previsione definitiva	38.118,82
			Somme Pagate	24.677,10
			Somme da pagare	0,00
			Economie	13.441,72

Previsione Competenza:	27.564,32	Impegni a residuo:	0,00
Variazioni di Bilancio:	10.554,50	Variazioni residui:	0,00
Previsione definitiva:	38.118,82	Totale mandati su residui:	0,00
Totale impegni:	24.677,10	Totale residui da liquidare:	0,00
Economie:	13.441,72		
Totale mandati:	24.677,10	Totale da liquidare in competenza:	0,00

Si riportano le voci di Spesa maggiormente significative:

carta: € 1.295,64 ivato

materiale per la didattica: € 4.435,61 ivato

toner e cartucce: € 874,74 ivato

assistenza informatica: € 1.830,00 ivato

noleggio fotocopiatori: € 1.647,00 ivato

diari di istituto: € 1.696,41 ivato

assicurazione alunni: € 7.670,00

notebook: € 5.227,70 ivato

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO				
			Previsione iniziale	6.115,13
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/03/2019	3	Quote alunni per visite di istruzione. Stanziati su A05	3.057,20	
30/05/2019	4	Quote alunni noleggio pullman del 27.05 per acquario di Genova (EE SPM). Stanziati su A05	1.020,00	
30/05/2019	5	Quote alunni noleggio pullman del 20.05 Cascina Pasque' (EE Cameriano). Stanziati su A05	760,00	
30/05/2019	6	Quote alunni per viaggio a Napoli - saldo. (MM Cameriano). Stanziati su A05	3.850,00	
30/05/2019	7	Quote alunni noleggio pullman del 13.05 per Safari Park (EE Biandrate). Stanziati su A05	760,00	
30/05/2019	8	Quote alunni noleggio pullman del 29 e 30 per Lignan (EE Biandrate). Stanziati su A05	900,00	
30/05/2019	9	Quote alunni per noleggio pullman del 13.05 per salone del libro (MM Biandrate). Stanziati su A05	450,00	
30/05/2019	10	Quote alunni per noleggio pullman del 21.05 per Stresa e del 27.05 per Varigotti (AA Granozzo EE Casalvolone). Stanziati su A05	1.180,00	
31/10/2019	19	Quote alunni per visita del 11.03.20 Museo Egizio (EE Cameriano Granozzo Casalvolone). Stanziati su A05	430,00	
06/11/2019	21	Quote alunni per noleggio pullman del 04/03/2020 (Museo Egizio EE Biandrate SPM Vicolungo). Stanziati su A05	840,00	
26/11/2019	23	Quote alunni per noleggio pullman del 06.12.19 per Ornavasso (EE Biandrate). Stanziati su A05	385,00	
26/11/2019	25	Quote alunni per noleggio pullman del 19.03.20 per Milano Teatro della Luna Grease II – (MM Biandrate). Stanziati su A05	650,00	
			Previsione definitiva	20.397,33
			Somme Pagate	18.420,20
			Somme da pagare	0,00
			Economie	1.977,13

Previsione Competenza:	6.115,13	Impegni a residuo:	0,00
Variazioni di Bilancio:	14.282,20	Variazioni residui:	0,00
Previsione definitiva:	20.397,33	Totale mandati su residui:	0,00
Totale impegni:	18.420,20	Totale residui da liquidare:	0,00

Economie:

Totale mandati:  Totale da liquidare in competenza:

Fondi utilizzati: contributi alunni per viaggi e visite: A.A + previsione tot: € 18.420,20

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"				
			Previsione iniziale	21.328,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
24/06/2019	15	Assegnazione fondi PNSD #Azione 7. Ambienti di apprendimento innovativi. Comunicazione n. 550 del 19/06/19. Stanziati su P01/02	20.000,00	
			Previsione definitiva	41.328,00
			Somme Pagate	9.230,18
			Somme da pagare	705,23
			Economie	31.392,59

In tale macroarea sono stati gestiti i progetti sottoriportati:

➤ **P01/1 PNSD**

Previsione Competenza:	<input type="text" value="1.000,00"/>	Impegni a residuo:	<input type="text" value="1.000,00"/>
Variazioni di Bilancio:	<input type="text" value="0,00"/>	Variazioni residui:	<input type="text" value="0,00"/>
Previsione definitiva:	<input type="text" value="1.000,00"/>	Totale mandati su residui:	<input type="text" value="1.000,00"/>
Totale impegni:	<input type="text" value="850,10"/>	Totale residui da liquidare:	<input type="text" value="0,00"/>
Economie:	<input type="text" value="149,90"/>		
Totale mandati:	<input type="text" value="850,10"/>	Totale da liquidare in competenza:	<input type="text" value="0,00"/>

Fondi utilizzati: Fondi PNSD – Azione # 3 Connettività - A.A V

Sono stati acquistati n. 4 access point per la scuola secondaria di Cameriano – miglioramento connettività

➤ **P01 / 11 - PROGRAMMARE E' UN GIOCO.....avviso 2669/2017- 10.2.2A-FdRPOC-PI-2018-95 (ex p11)**

Gestione di n. due moduli: Coding dalla A alla Z e Raccontiamo la nostra storia

Previsione Competenza:  Impegni a residuo:

Variazioni di Bilancio:	0,00	Variazioni residui:	0,00
Previsione definitiva:	20.328,00	Totale mandati su residui:	0,00
Totale impegni:	9.085,31	Totale residui da liquidare:	0,00
Economie:	11.242,69		
Totale mandati competenza:	8.380,08	Totale da liquidare in competenza 2019 confluiti nei residui:	705,23

Modulo Coding dalla A alla Z:

Entrate cert/rend: € 4.873,80  
 Liquidati/impegnati:  
 Esperto interno € 2.100,00 lordo stato  
 tutor interno: € 900,00 lordo stato  
 Spese gestione:  
 Direzione € 298,58 lordo stato  
 Gestione € 613,74 lordo stato  
 Valutatore € 464,45 lordo stato  
 Cs € 165,88 lordo stato –di cui 33,18  
 confluiti in c/residui passivi  
 Totale spese personale: € 4.542,65 lordo stato

Modulo Raccontiamo la nostra storia:

Entrate cert/rend:€ 5.009,13  
 Liquidati/impegnati  
 Esperto interno € 2.100,00 lordo stato  
 tutor interno: € 900,00 lordo stato } di cui € 400,00 confluiti in c/ residui passivi  
 Spese gestione:  
 Direzione € 298,58 lordo stato  
 Gestione € 613,74 lordo stato di cui € 122,75 confluiti in c/residui passivi  
 Valutatore € 464,46 lordo stato di cui € 116,12 confluiti in c/residui passivi  
 Cs € 165,88 lordo stato –di cui 33,18 confluiti in c/residui passivi  
 Totale spese personale: € 4.542,66 lordo stato

➤ **P01 / 2 - PNSD #Azione 7 Ambienti di apprendimento innovativi**

Progetto inserito in bilancio con delibera C.d.I n. 8 del 24/06/2019 a seguito Assegnazione fondi PNSD #Azione 7. Ambienti di apprendimento innovativi. Comunicazione Miur n. 550 del 19/06/19. Stanziati su P01/02 € 20.000. Riscossi € 10.000,00. Rimasti da riscuotere al 31/12/2019 € 10.000,00. Fondi interamente confluiti nell'A.A V al 31/12/2019

<b>Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"</b>	
Previsione iniziale	69.617,82

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/06/2019	14	Contributo da accordo di programma a.s 18/19 Comune S.P.M. Stanziati su P02/1	1.887,50
Previsione definitiva			71.505,32
Somme Pagate			55.292,67
Somme da pagare			4.661,65
Economie			11.551,00

Per i residui si rimanda al modello L

I pagamenti di tale macroarea hanno riguardato i progetti sottoriportati:

➤ **P02 /1 - Psicologia scolastica**

Previsione Competenza:	10.481,50	Impegni a residuo:	0,00
Variazioni di Bilancio:	1.887,50	Variazioni residui:	0,00
Previsione definitiva:	12.369,00	Totale mandati su residui:	0,00
Totale impegni:	8.086,40	Totale residui da liquidare:	0,00
Economie:	4.282,60		
Totale mandati:	8.086,40	Totale da liquidare in competenza:	0,00

➤ **P02/2 – Miglioramento offerta formativa**

Previsione Competenza:	14.795,96	Impegni a residuo:	0,00
Variazioni di Bilancio:	0,00	Variazioni residui:	0,00
Previsione definitiva:	14.795,96	Totale mandati su residui:	0,00
Totale impegni:	12.888,63	Totale residui da liquidare:	0,00
Economie:	1.907,33		
Totale mandati:	12.888,63	Totale da liquidare in competenza:	0,00

Fondi utilizzati: A.A V Fis

➤ **P02/3 – Sicurezza**

Previsione Competenza:	2.100,00	Impegni a residuo:	0,00
Variazioni di Bilancio:	0,00	Variazioni residui:	0,00
Previsione definitiva:	2.100,00	Totale mandati su residui:	0,00
Totale impegni:	2.031,76	Totale residui da liquidare:	0,00

Economie:	68,24		
Totale mandati:	2.031,76	Totale da liquidare in competenza:	0,00

Fondi utilizzati: dotazione ordinaria

➤ **P02 / 8 - LEARNING BY DOING - avviso 1953/17 10.2.2A-FSEPON-PI-2017-257(ex p8)**

Previsione Competenza:	38.574,00	Impegni a residuo:	2.082,00
Variazioni di Bilancio:	0,00	Variazioni residui:	-16,58
Previsione definitiva:	38.574,00	Totale mandati su residui2018:	1.625,66
Totale impegni competenza:	34.286,82	Totale residui da liquidare2018:	439,76
Economie:	4.287,18		
Totale mandati:	30.319,20	Totale da liquidare in competenza2019 Confluiti nei residui:	3.967,62

Modulo learning by doing 1:

Entrate cert/rend: € 4.846,04  
 Liquidati/impegnati:  
 Esperto esterno - associazione € 2.100,00 lordo stato  
 tutor interno: € 900,00 lordo stato  
 Spese gestione:  
 Direzione € 331,75 lordo stato  
 Gestione € 613,74 lordo stato  
 Valutatore € 557,34 lordo stato  
 Cs € 116,12  
 Pubblicità € 183,00  
 Totale spese modulo: € 4.801,95

Modulo learning by doing 2

Entrate cert/rend: € 4.811,34  
 Liquidati/impegnati:  
 Esperto esterno - associazione € 2.100,00 lordo stato  
 tutor interno: € 900,00 lordo stato di cui € 389,99 rimasti da pagare in c/residui  
 Spese gestione:  
 Direzione € 331,75 lordo stato  
 Gestione € 613,74 lordo stato  
 Valutatore € 464,45 lordo stato  
 Cs € 149,30 di cui € 49,77 rimasti da pagare in c/ residui  
 Pubblicità € 157,38  
 Totale spese modulo: € 4.716,62

Modulo learning by doing 3

Entrate cert/rend: € 4.936,26  
 Liquidati/impegnati:

Esperto esterno - associazione € 2.100,00 lordo stato  
tutor interno: € 900,00 lordo stato di cui € 180,00 rimasti da pagare  
Spese gestione:  
Direzione € 364,93 lordo stato  
Gestione € 613,74 lordo stato  
Valutatore € 557,34 lordo stato  
Pubblicità € 65,15  
Totale spese modulo: € 4.601,16

#### Modulo learning by doing 4

Entrate cert/rend: € 4.415,76  
Liquidati/impegnati:  
Esperto esterno - associazione € 2.100,00 lordo stato  
tutor interno: € 900,00 lordo stato di cui € 180,00 rimasti da pagare  
Spese gestione:  
Direzione € 232,23 lordo stato  
Gestione € 613,74 lordo stato  
Valutatore € 464,45 lordo stato  
Pubblicità € 28,06  
Totale spese modulo: € 4.338,48

#### Modulo learning by doing 5

Entrate cert/rend: € 4.592,73  
Liquidati/impegnati:  
Esperto esterno - associazione € 2.100,00 lordo stato  
tutor interno: € 900,00 lordo stato di cui € 180,00 rimasti da pagare  
Spese gestione:  
Direzione € 298,58 lordo stato  
Gestione € 613,74 lordo stato  
Valutatore € 464,45 lordo stato  
Cs € 165,88  
Pubblicità € 20,62  
Totale spese modulo: € 4.563,27

#### Modulo learning by doing 6

Entrate cert/rend: € 4.884,21  
Liquidati/impegnati:  
Esperto esterno - associazione € 2.100,00 lordo stato  
tutor interno: € 900,00 lordo stato di cui € 180,00 rimasti da pagare  
Spese gestione:  
Direzione € 298,58 lordo stato  
Gestione € 613,74 lordo stato  
Valutatore € 534,13 lordo stato di cui € 116,12 rimasti da pagare in c/residui  
Cs € 132,71 di cui € 33,18 rimasti da pagare in c/residui  
Pubblicità € 122,00  
Totale spese modulo: € 4.701,16

#### Modulo learning by doing 7

Entrate cert/rend: € 4.932,79  
Liquidati/impegnati:  
Esperto esterno - associazione € 2.100,00 lordo stato

tutor interni: € 900,00 lordo stato di cui € 180,01 rimasti da pagare  
 Spese gestione:  
 Direzione € 298,58 lordo stato rimasti da pagare  
 Gestione € 613,74 lordo stato di cui € 417,34 rimasti da pagare  
 Valutatore € 580,57 lordo stato rimasti da pagare  
 Cs € 82,95 di cui € 49,77 rimasti da pagare  
 Pubblicità € 12,48  
 Totale spese modulo: € 4.588,32

Modulo learning by doing 8

Entrate cert/rend: € 4.089,58

Liquidati/impegnati:  
 Esperto interno - € 2.100,00 lordo stato di cui € 420,01 rimasti da pagare  
 tutor interno: € 900,00 lordo stato di cui € 180,00 rimasti da pagare  
 Spese gestione:  
 Direzione € 232,23 lordo stato rimasti da pagare  
 Gestione € 613,74 lordo stato rimasti da pagare  
 Valutatore € 92,89 lordo stato rimasti da pagare  
 Cs € 99,53 di cui € 33,18 rimasti da pagare  
 Pubblicità € 2,89  
 Totale spese modulo: € 4.041,28

➤ **P02 / 9 - CREA E RICREA laboratorio di manipolazione .. - avviso 1953/17 10.2.1A-FSEPON-PI-2017-124**

Previsione Competenza:	3.666,36	Impegni a residuo:	6.497,64
Variazioni di Bilancio:	0,00	Variazioni residui:	-82,94
Previsione definitiva:	3.666,36	Totale mandati su residui 2018:	5.895,17
Totale impegni:	2.660,71	Totale residui da liquidare 2018:	519,53
Economie:	1.005,65		
Totale mandati:	1.966,68	Totale da liquidare in competenza 2019 confluiti nei residui :	694,03

moduli: vietato non toccare e vietato non toccare 1

Modulo vietato non toccare

Entrate cert/rend: € 4.540,68

Liquidati/impegnati:  
 Esperto interno - € 2.100,00 lordo stato  
 tutor interno: € 900,00 lordo stato  
 Spese gestione:  
 Direzione € 298,58 lordo stato  
 Gestione € 613,74 lordo stato  
 Valutatore € 348,34 lordo stato  
 Cs € 232,23  
 Pubblicità € 40,00  
 Totale spese modulo: € 4.532,89

Modulo vietato non toccare 1

Entrate cert/rend: € 4.561,50

Liquidati/impegnati:

Esperto interno + tutor interno - € 3.000,00 lordo stato di cui € 420,00 rimasti da pagare

Spese gestione:

Direzione € 298,58 lordo stato di cui € 165,88 rimasti da pagare

Gestione € 613,73 lordo stato di cui € 319,14 rimasti da pagare

Valutatore € 418,02 lordo stato di cui € 209,01 rimasti da pagare

Cs € 182,47 lordo stato di cui € 99,53 rimasti da pagare

Pubblicità € 29,72

Totale spese modulo: € 4.542,52

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"				
			Previsione iniziale	4.609,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/03/2019	2	Quote alunni per esame Trinity. Stanziati su P03	152,00	
			Previsione definitiva	4.761,00
			Somme Pagate	4.761,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	0,00

Previsione Competenza:	4.609,00	Impegni a residuo:	0,00
Variazioni di Bilancio:	152,00	Variazioni residui:	0,00
Previsione definitiva:	4.761,00	Totale mandati su residui:	0,00
Totale impegni:	4.761,00	Totale residui da liquidare:	0,00
Economie:	0,00		
Totale mandati:	4.761,00	Totale da liquidare in competenza:	0,00

In tale progetto sono state gestite le quote versate dagli alunni per sostenere l'esame di inglese volto ad ottenere le certificazioni del Trinity College.

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	
Previsione iniziale	2.333,47
Somme Pagate	153,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.180,47

Previsione Competenza:	2.333,47	Impegni a residuo:	0,00
Variazioni di Bilancio:	0,00	Variazioni residui:	0,00
Previsione definitiva:	2.333,47	Totale mandati su residui:	0,00
Totale impegni:	153,00	Totale residui da liquidare:	0,00
Economie:	2.180,47		
Totale mandati:	153,00	Totale da liquidare in competenza:	0,00

Fondi utilizzati: dotazione ordinaria

Sostenute spese per iscrizione corsi in modalità web attinenti alcune procedure amministrative.

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	679,86
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	679,86

Aggregato Z voce 01 - Disponibilità finanziaria da programmare			
Previsione iniziale			1183,35
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/12/2017	26	Assegnazione Fondi orientamento Art 8 D.L. 104. Nota Miur prot 27950 del 06.12.19.	100,91
Previsione definitiva			1.284,26
Economie			1.284,26

Alla data di predisposizione del c/consuntivo tutti i residui passivi relativi a fatture e/o note di liquidazione pervenute risultano pagati nei termini di legge.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Voci	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0	0	0
Materiali	29.779,89	-4.868,87	24.911,02
Finanziarie	0	0	0
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>29.779,89</b>	<b>-4.868,87</b>	<b>24.911,02</b>
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0	0	0
Crediti	61.394,32	-34.255,56	27.138,76
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	89.256,21	-30.040,92	59.215,29
<b>Totale disponibilità</b>	<b>150.650,53</b>	<b>-64.296,43</b>	<b>86.354,05</b>
Deficit patrimoniale	0	0	0
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>180.430,42</b>	<b>-69.165,35</b>	<b>111.265,07</b>
<b>PROSPETTO DEL PASSIVO</b>			
Debiti a lungo termine	0	0	0
Residui passivi	18.579,91	-2.169,72	16.410,19
<b>Totale debiti</b>	<b>18.579,91</b>	<b>-2.169,72</b>	<b>16.410,19</b>
Consistenza patrimoniale	161.850,51	-66.995,63	94.854,88
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>180.430,42</b>	<b>-69.165,35</b>	<b>111.265,07</b>

Il conto del patrimonio indica la consistenza degli elementi attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio finanziario, le relative variazioni, nonché il totale dei debiti/crediti risultanti alla fine dell'esercizio. Le risultanze al 31.12.2019 tengono conto sia degli aggiornamenti effettuati nel corso dell'esercizio sia degli ammortamenti apportati a seguito applicazione nota Miur prot. 2233 del 02.04.2012.

**CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2019**

	Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	98.084,65
Indice di dipendenza finanziaria =	-----	= 0,43
	Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)	230.155,27

	Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	10.000,00
Incidenza residui attivi =	-----	= 0,10

	Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	98.084,65
	Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	10.856,14
Incidenza residui passivi =	-----	= 0,07

	Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	155.820,75
	Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	39.765,38
Smaltimento residui attivi =	-----	= 0,70

	Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)	56.904,14
	Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	12.926,34
Smaltimento residui passivi =	-----	= 0,70

	Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	18.480,39
	Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	157.890,95
Indice capacità di spesa =	-----	= 0,91

Impegni comp. res. pass. iniz. 174.301,14  
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12  
(tot colonna i mod. N) 16.410,19

Indice accumulo dei residui passivi = ..... = 0,09

Impegni comp. res. pass. iniz. 174.301,14  
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Il modello che segue fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività ed è 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. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	74.763,11	61.856,20	82,74%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	24.411,58	9.669,24	39,61%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	93.460,00	72.267,90	77,32%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	30.582,03	7.566,20	24,74%
05	ALTRE SPESE	4.812,43	4.299,21	89,34%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	162,00	162,00	100,00%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	679,86	0,00	0,00%
<b>Totale generale</b>		<b>228.871,01</b>	<b>155.820,75</b>	

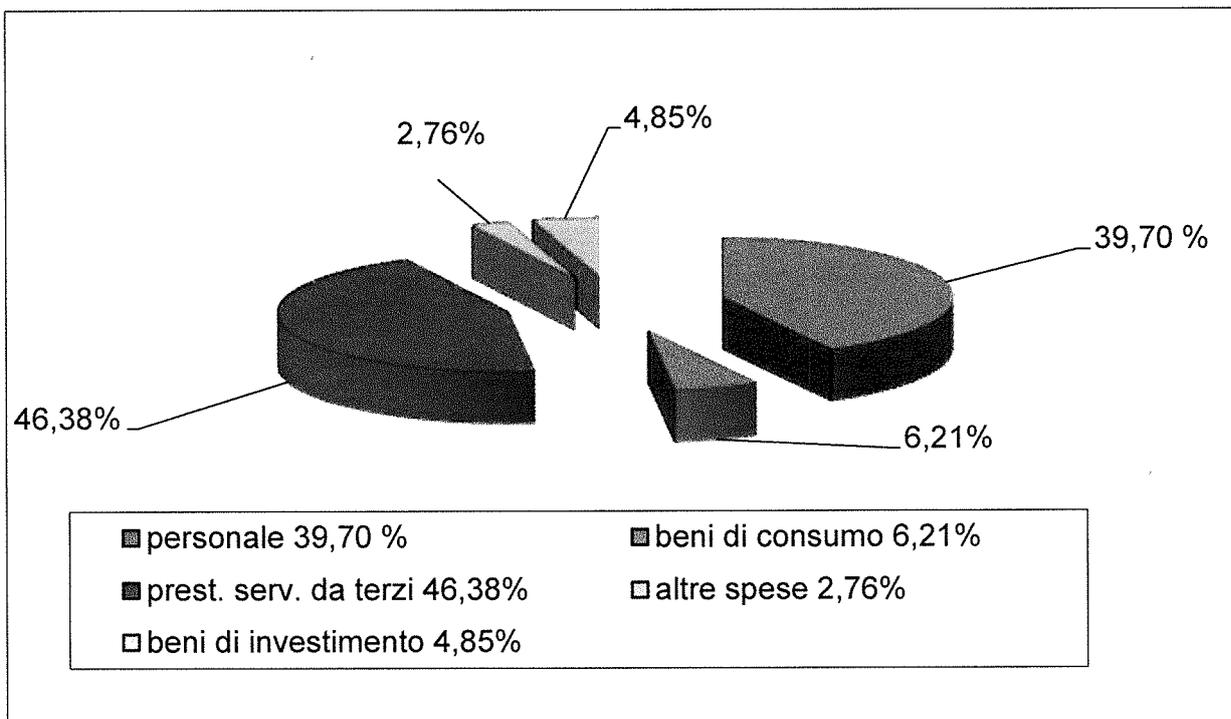
Nel grafico sotto riportato viene riportata l'incidenza delle articolazioni di spesa maggiormente significative rispetto agli impegni globali

GRAFICO DI TIPOLOGIE DELLE SPESE – MOD. N (valori espressi in percentuale)

(somme impegnate)

Personale	Beni di consumo	Serv. terzi	Beni di investimento	Altre spese	Rimborsi e poste correttive
61.856,20	9.669,24	72.267,90	7.566,20	4.299,21	162,00 (*)

(\*)dato non riportato nel grafico – valore <0



#### CONCLUSIONI

I finanziamenti statali, accertati durante l'esercizio finanziario 2019, sono stati utilizzati per la realizzazione di tutte le attività dell'Istituto inserite nel POF. Ciò anche grazie ai finanziamenti degli Enti Locali, che hanno consentito di rispondere adeguatamente alle esigenze del territorio.

L'andamento della gestione è risultata funzionale, in termini di efficacia ed efficienza, al perseguimento degli obiettivi prefissati. Infatti, tenuto conto dei mezzi finanziari disponibili, l'Istituzione Scolastica ha potuto garantire un servizio conforme alle esigenze educative e didattiche di cui al Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'anno scolastico 2016/2019, rispondendo ai bisogni ed alle attese della comunità scolastica e più in generale a quelle del territorio.

Nel corso dell'anno scolastico 2018/2019 inoltre, sono stati realizzati due progetti PON (FSE- Competenze di base), il primo "Learning by doing", che ha coinvolto gli studenti della scuola primaria e secondaria di primo grado del nostro istituto. E' stato programmato un percorso specifico di lingua inglese, che ha offerto agli alunni l'opportunità di implementare la conoscenza delle lingue straniere in un'ottica di approfondimento delle competenze linguistiche, storico e artistiche sapendo che:

ascolto, comprensione e scrittura costituiscono la base per affrontare tutti gli argomenti di crescita personale e culturale. Il secondo progetto svolto, dal titolo "Crea e ricrea. Laboratorio di manipolazione con materiale di recupero", ha coinvolto gli alunni della scuola dell'infanzia. Si è cercato di stimolare la curiosità, la partecipazione ma soprattutto la manualità nei bambini.

Durante l'anno inoltre, sono stati realizzati due progetti legati alla "settimana dell'ambiente" e alla "settimana dell'arte" che sono stati effettuati in due momenti distinti dell'anno scolastico, il primo, durante il primo quadrimestre e il secondo, durante il secondo quadrimestre. Entrambi i progetti sono stati realizzati in collaborazione con ARPA Piemonte e con il FAI, coinvolgendo tutti gli alunni del nostro istituto.

Il nostro Istituto ha attivato dei corsi di formazione e aggiornamento, rivolti a tutto il personale in servizio, sia docente che ATA.

Biandrate, 21.02.2020



IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Dott. Maria Donatella Ingardia

