



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL PIEMONTE
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "E.S. VERJUS"

VIALE PAGANINI, 21
28047 OLEGGIO (NO)

Codice Fiscale: 80010700039 Codice Meccanografico: NOIC81600D

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 27/02/2019 con provvedimento n. 9 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	684.207,16	Programmazione definitiva	531.670,11	<i>Disp. fin. da programmare</i> 152.537,05
Accertamenti	252.422,65	Impegni	398.948,49	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -146.525,84
Riscossioni competenza	251.422,65	Pagamenti competenza	398.936,29	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
residui	19.344,39	residui	0,00	-128.169,25
Somme rimaste da riscuotere	1.000,00	Somme rimaste da pagare	12,20	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 987,80
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	41.941,87	Residui non pagati anni precedenti	30.350,62	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	42.941,87	Totale residui passivi	30.362,82	<i>Sbilancio residui (b)</i> 12.579,05
			Saldo cassa iniziale (c)	348.690,89
				<i>(a+b+c)</i> 233.100,69

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

233.100,69

CONTO FINANZIARIO 2019

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	431.784,51	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	95.139,72	95.139,72	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	31.570,00	31.570,00	100,00%
Contributi da privati	125.712,85	125.712,85	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
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	0,08	0,08	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	684.207,16	252.422,65	
Disavanzo di competenza		146.525,84	
Totale a pareggio		398.948,49	

(*) 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 € 107.635,83
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 107.635,83
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -

Annotazioni:

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 324.148,68
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N.	Finalizzate	Importo

	Delibera	Delibera C.I.	

<i>Previsione definitiva</i>	€	324.148,68
<i>Somme accertate</i>	€	0,00
<i>Riscosso</i>	€	0,00
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

<i>Previsione definitiva</i>	€	0,00
<i>Somme accertate</i>	€	0,00
<i>Riscosso</i>	€	0,00
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

<i>Previsione definitiva</i>	€	0,00
<i>Somme accertate</i>	€	0,00
<i>Riscosso</i>	€	0,00
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

<i>Previsione definitiva</i>	€	0,00
<i>Somme accertate</i>	€	0,00
<i>Riscosso</i>	€	0,00
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 37.663,60
Variazioni in corso d'anno € 56.770,64

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo
26/09/2019	2	C	9.854,84
12/11/2019	13	C	12.618,99
27/12/2019		E	34.296,81

Previsione definitiva € 94.434,24
Somme accertate € 94.434,24
Riscosso € 94.434,24
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

03 / 02 – Dotazione perequativa

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

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

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

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

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

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

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

03 / 04 – Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	350,00

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo
26/09/2019	2	C	350,00

Previsione definitiva	€	350,00
Somme accertate	€	350,00
Riscosso	€	350,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	355,48

Data	N. Protocollo	Finalizzate Delibera C.I.	Importo
27/12/2019	9070	E	355,48

Previsione definitiva	€	355,48
Somme accertate	€	355,48
Riscosso	€	355,48
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 01 – Dotazione ordinaria

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -
Annotazioni:

04 / 02 – Dotazione perequativa

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

04 / 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

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

05 / 01 – Provincia non vincolati

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 02 – Provincia vincolati

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 03 – Comune non vincolati

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	31.570,00

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo
10/04/2019	18	C	4.070,00
26/09/2019	2	C	27.500,00

Previsione definitiva	€	31.570,00
Somme accertate	€	31.570,00
Riscosso	€	31.570,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -

Annotazioni:

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

--	--	--	--

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 03 – Contributi per mensa scolastica

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

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

Previsione iniziale	€	94.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.183,85

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo
27/12/2019		E	10.183,85

Previsione definitiva	€	104.683,85
Somme accertate	€	104.683,85
Riscosso	€	104.683,85
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	11.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.000,00

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo
12/11/2019	13	C	2.000,00

Previsione definitiva	€	13.500,00
Somme accertate	€	13.500,00
Riscosso	€	13.500,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 1.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 90,00

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo
12/11/2019	13	C	90,00

Previsione definitiva € 1.090,00
 Somme accertate € 1.090,00
 Riscosso € 1.090,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 428,00

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo
28/08/2019	48	C	228,00
12/11/2019	13	C	200,00

Previsione definitiva € 428,00
 Somme accertate € 428,00
 Riscosso € 428,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.571,00

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo
10/04/2019	18	C	1.370,00
12/11/2019	13	C	3.201,00

Previsione definitiva € 4.571,00
 Somme accertate € 4.571,00
 Riscosso € 4.571,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 440,00

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo
16/05/2019	30	C	440,00

Previsione definitiva € 440,00
 Somme accertate € 440,00
 Riscosso € 440,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo
28/08/2019	48	C	1.000,00

Previsione definitiva € 1.000,00
 Somme accertate € 1.000,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 1.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[07 - Proventi da gestioni economiche]

07 / 01 – Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

07 / 02 – Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

07 / 03 – Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

07 / 04 – Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

07 / 05 – Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

07 / 06 – Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

07 / 07 – Attività convittuale

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 01 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

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

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

08 / 03 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

08 / 06 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

[09 - Alienazione di beni materiali]

09 / 01 – Alienazione di Mezzi di trasporto stradali

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

09 / 02 – Alienazione di Mezzi di trasporto aerei

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

--	--	--	--

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

09 / 03 – Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

09 / 04 – Alienazione di mobili e arredi per ufficio

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

09 / 05 – Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

09 / 06 – Alienazione di mobili e arredi per laboratori

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 07 – Alienazione di mobili e arredi n.a.c.

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 08 – Alienazione di Macchinari

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 09 – Alienazione di impianti

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 10 – Alienazione di attrezzature scientifiche

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 11 – Alienazione di macchine per ufficio

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 12 – Alienazione di server

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 13 – Alienazione di postazioni di lavoro

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 14 – Alienazione di periferiche

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 15 – Alienazione di apparati di telecomunicazione

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 16 – Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 17 – Alienazione di hardware n.a.c.

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

09 / 18 – Alienazione di Oggetti di valore

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

09 / 19 – Alienazione di diritti reali

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

09 / 20 – Alienazione di Materiale bibliografico

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 21 – Alienazione di Strumenti musicali

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

09 / 22 – Alienazioni di beni materiali n.a.c.

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[10 - Alienazione di beni immateriali]

10 / 01 – Alienazione di software

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

10 / 02 – Alienazione di Brevetti

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

10 / 03 – Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

10 / 04 – Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[11 - Sponsor e utilizzo locali]

11 / 01 – Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

11 / 02 – Diritti reali di godimento

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

11 / 03 – Canone occupazione spazi e aree pubbliche

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

11 / 04 – Proventi da concessioni su beni

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 01 – Interessi

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,08
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,08
 Somme accertate € 0,08
 Riscosso € 0,08
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[13 - Mutui]

13 / 01 – Mutui

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

13 / 02 – Anticipazioni da Istituto cassiere

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

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Importo

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	468.016,24	380.045,01	81,20%
Progetti	62.653,87	18.903,48	30,17%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	531.670,11	398.948,49	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		398.948,49	

(*) 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 € 234.211,46
 Variazioni in corso d'anno € 18.245,84

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo
10/04/2019	18	C	2/1	-300,00
10/04/2019	18	C	2/3	-188,19
10/04/2019	18	C	3/2	181,00
10/04/2019	18	C	5/1	300,00
10/04/2019	18	C	7/1	7,19
16/05/2019	30	C	2/3	300,00
28/06/2019	38	C	1/3	-20,00
28/06/2019	38	C	2/1	-300,00
28/06/2019	38	C	3/8	20,00
28/06/2019	38	C	5/1	300,00
26/09/2019	2	C	3/10	9.854,84
12/11/2019	13	C	2/1	4.201,00
12/11/2019	13	C	3/6	1.000,00
12/11/2019	13	C	3/7	500,00
12/11/2019	13	C	3/8	200,00
12/11/2019	13	C	3/11	2.090,00
12/11/2019	13	C	5/1	100,00
27/12/2019		E	2/1	317,33
27/12/2019		E	2/3	-317,33
27/12/2019		E	3/2	300,00
27/12/2019		E	3/6	-300,00

Previsione definitiva € 252.457,30
 Somme impegnate € 228.166,75
 Pagato € 228.166,75
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 252.157,30
 Residua disponibilità finanz € **23.990,55**

Annotazioni:

Attività - A01.9 - Autonomia finanziato dall'ente locale (funzionamento generale)

Autonomia finanziato dall'ente locale (funzionamento generale)

Previsione iniziale € 6.150,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.500,00

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo
26/09/2019	2	C	2/3	8.500,00

Previsione definitiva € 14.650,00
 Somme impegnate € 8.286,03
 Pagato € 8.286,03
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 14.650,00
 Residua disponibilità finanz € **6.363,97**

Annotazioni:

Attività - A01.10 - Prolungamento orario "Padre Maraschi" Oleggio (funz. gen.)

Prolungamento orario "Padre Maraschi" Oleggio (funz. gen.)

Previsione iniziale € 15.218,65
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 15.218,65
 Somme impegnate € 12.069,15
 Pagato € 12.069,15
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 15.218,65
 Residua disponibilità finanz € **3.149,50**

Annotazioni:

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 9.300,08
 Variazioni in corso d'anno € 3.400,00

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo
10/04/2019	18	C	2/1	-350,00
10/04/2019	18	C	3/7	200,00
10/04/2019	18	C	3/10	150,00
28/06/2019	38	C	2/1	-200,00
28/06/2019	38	C	5/1	200,00
12/11/2019	13	C	2/2	100,00
12/11/2019	13	C	2/3	1.200,00
12/11/2019	13	C	3/7	1.000,00
12/11/2019	13	C	3/10	100,00
12/11/2019	13	C	3/13	500,00
12/11/2019	13	C	5/1	300,00
12/11/2019	13	C	5/2	200,00

Previsione definitiva € 12.700,08
 Somme impegnate € 4.470,47
 Pagato € 4.458,27
 Rimasto da pagare € 12,20 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 12.700,08
 Residua disponibilità finanz € **8.229,61**

Annotazioni:

Attività - A02.7 - Autonomia finanziato dall'ente locale (amminist.)

Autonomia finanziato dall'ente locale

Previsione iniziale € 3.850,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.000,00

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo
26/09/2019	2	C	2/1	4.050,00
26/09/2019	2	C	2/3	450,00
26/09/2019	2	C	3/7	3.500,00

Previsione definitiva € 11.850,00
 Somme impegnate € 6.355,15
 Pagato € 6.355,15
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 11.850,00
 Residua disponibilità finanz € **5.494,85**

Annotazioni:

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale € 19.936,09
 Variazioni in corso d'anno € 8.380,00

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo
10/04/2019	18	C	2/1	740,00
10/04/2019	18	C	2/3	-600,00
10/04/2019	18	C	3/2	4.490,00
10/04/2019	18	C	3/10	370,00
10/04/2019	18	C	5/3	240,00
16/05/2019	30	C	5/3	440,00
26/09/2019	2	C	2/1	350,00
12/11/2019	13	C	2/1	700,00
12/11/2019	13	C	3/7	1.500,00
12/11/2019	13	C	5/3	150,00
27/12/2019		E	3/2	100,00
27/12/2019		E	3/7	-100,00

Previsione definitiva € 28.316,09
 Somme impegnate € 13.972,15
 Pagato € 13.972,15
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 28.316,09
 Residua disponibilità finanz € **14.343,94**

Annotazioni:

Attività - A03.8 - Autonomia finanziato dall'ente locale (didattica)

Autonomia finanziato dall'ente locale

Previsione iniziale € 6.577,36
 Variazioni in corso d'anno € 11.000,00

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo
10/04/2019	18	C	2/1	-440,00
10/04/2019	18	C	2/3	-300,00
10/04/2019	18	C	3/2	740,00
26/09/2019	2	C	2/1	2.000,00
26/09/2019	2	C	3/2	9.000,00

Previsione definitiva	€	17.577,36
Somme impegnate	€	8.336,35
Pagato	€	8.336,35
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	17.577,36
Residua disponibilità finanz	€	9.241,01

Annotazioni:

Attività - A03.11 - Progetto PON - codice progetto: 10.8.1.A3-FESR PON-PI-2017-25

PON - Realizzazione Ambienti Digitali (Verjus) codice progetto:10.8.1.A3-FESR PON-PI-2017-25

Previsione iniziale	€	1.158,81
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	1.158,81
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.158,81
Residua disponibilità finanz	€	1.158,81

Annotazioni:

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

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	101.832,99
Variazioni in corso d'anno	€	10.183,85

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo
27/12/2019		E	3/12	10.183,85

Previsione definitiva	€	112.016,84
Somme impegnate	€	98.388,96
Pagato	€	98.388,96
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	112.016,84
Residua disponibilità finanz	€	13.627,88

Annotazioni:

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	1.715,63
Variazioni in corso d'anno	€	355,48

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo
27/12/2019		E	3/2	355,48

Previsione definitiva	€	2.071,11
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.071,11
Residua disponibilità finanz	€	2.071,11

Annotazioni:

Progetti - P02.9 - Progetto PON - codice progetto: 10.2.2A-FSEPON-PI-2017-258

PON - Competenze di base (Verjus) codice progetto: 10.2.2A-FSEPON-PI-2017-258

Previsione iniziale	€	30.492,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo
28/08/2019	48	C	1/1	-3.118,01
28/08/2019	48	C	1/2	-1.082,84
28/08/2019	48	C	1/3	4.200,85

Previsione definitiva	€	30.492,00
Somme impegnate	€	10.500,85
Pagato	€	10.500,85
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	30.492,00
Residua disponibilità finanz	€	19.991,15

Annotazioni:

Progetti - P02.10 - Progetto PON - codice progetto: 10.2.2A-FSEPON-PI-2017-14 "we are the future" pe

Progetto PON - codice progetto: 10.2.2A-FSEPON-PI-2017-14 "we are the future" per primaria (da Direzione Didattica) competenze di base

Previsione iniziale	€	10.805,55
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	10.805,55
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.805,55
Residua disponibilità finanz	€	10.805,55

Annotazioni:

Progetti - P02.11 - Progetto PON - codice progetto: 10.2.1A-FSEPON-PI-2017-10 "piccoli si nasce ..."

PROGETTO PON - codice progetto: 10.2.1A-FSEPON-PI-2017-10 "piccoli si nasce ..." per infanziai (da Direzione Didattica) competenze di base)

Previsione iniziale	€	4.745,61
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	4.745,61		
Somme impegnate	€	0,00		
Pagato	€	0,00		
Rimasto da pagare	€	0,00		
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.745,61		
Residua disponibilità finanz	€	4.745,61		

Annotazioni:

Progetti - P02.13 - Inclusione ed eccellenze

Inclusione ed eccellenze

Previsione iniziale	€	800,90		
Variazioni in corso d'anno	€	0,00		

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

Previsione definitiva	€	800,90		
Somme impegnate	€	50,00		
Pagato	€	50,00		
Rimasto da pagare	€	0,00		
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	800,90		
Residua disponibilità finanz	€	750,90		

Annotazioni:

Progetti - P02.14 - Fragile - maneggiare con cura

Fragile - maneggiare con cura

Previsione iniziale	€	4.575,73		
Variazioni in corso d'anno	€	200,00		

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo
10/04/2019	18	C	3/2	200,00

Previsione definitiva	€	4.775,73		
Somme impegnate	€	3.395,00		
Pagato	€	3.395,00		
Rimasto da pagare	€	0,00		
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.775,73		
Residua disponibilità finanz	€	1.380,73		

Annotazioni:

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

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale	€	5.200,00		
Variazioni in corso d'anno	€	1.700,99		

Data	N. Delibera	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo
12/11/2019	13	C	3/5	500,00
12/11/2019	13	C	5/3	1.200,99

Previsione definitiva	€	6.900,99
Somme impegnate	€	4.957,63
Pagato	€	4.957,63
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.900,99
Residua disponibilità finanz	€	1.943,36

Annotazioni:

Progetti - P04.12 - PNSD

PNSD

Previsione iniziale	€	4.133,09
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	4.133,09
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.133,09
Residua disponibilità finanz	€	4.133,09

Annotazioni: C = Variazione con delibera del Consiglio d'Istituto; E = Variazione con provvedimento del Dirigente Scolastico

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		348.690,89
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	251.422,65	
b) in conto residui	€	19.344,39	
		Totale	€ 270.767,04
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	398.936,29	
d) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ 398.936,29
Fondo di cassa a fine esercizio	€		220.521,64
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	42.941,87	
- Residui passivi	€	30.362,82	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		233.100,69
<p>Note relative alla situazione amministrativa: il fondo di cassa a fine esercizio non coincide con la Tesoreria Unica (mod. 56T) per pagamento di bolli e spese per € 306,00 caricato dalla banca gli ultimi giorni di dicembre. Il fondo di cassa non coincide con il saldo dell'Istituto Cassiere in quanto non è stato effettuato il reintegro del mandato delle minute spese di € 250,00.</p>			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	96.423,28	-30.669,06	65.754,22
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	96.423,28	-30.669,06	65.754,22
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	113.444,24	-70.502,37	42.941,87
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	348.690,89	-128.419,25	220.271,64
Totale disponibilità	462.135,13	-198.921,62	263.213,51
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	558.558,41	-229.590,68	328.967,73
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	30.350,62	12,20	30.362,82
Totale Debiti	30.350,62	12,20	30.362,82
Consistenza patrimoniale	528.207,79	-229.602,88	298.604,91
TOTALE PASSIVO	558.558,41	-229.590,68	328.967,73
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	113.444,24	-52.157,98	61.286,26	19.344,39	41.941,87	1.000,00	42.941,87
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	30.350,62	0,00	30.350,62	0,00	30.350,62	12,20	30.362,82

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L, che non coincide per € 250,00 in quanto il DSGA non ha effettuato il reintegro del mandato delle minute spese.

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	16.743,60	4,20%
02	Acquisto di beni di consumo	22.802,52	5,72%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	174.437,94	43,72%
04	Acquisto di beni d'investimento	0,00	0,00%
05	Altre spese	4.523,74	1,13%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	7,19	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	180.433,50	45,23%
	Totale generale	398.948,49	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2019 non è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese non sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 250,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 318 del 10/10/2019 non è stato regolarmente restituito con apposita reversale.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{95.139,72}{252.422,65} = \mathbf{0,38}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{157.282,93}{252.422,65} = \mathbf{0,62}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{252.422,65}{252.422,65} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{1.000,00}{252.422,65} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{19.344,39}{61.286,26} = \mathbf{0,32}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{42.941,87}{313.708,91} = \mathbf{0,14}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{380.045,01}{398.948,49} = \mathbf{0,95}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{18.903,48}{398.948,49} = \mathbf{0,05}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{12,20}{398.948,49} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{0,00}{30.350,62} = \mathbf{0,00}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{30.362,82}{429.299,11} = \mathbf{0,07}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{398.948,49}{1.511} = \mathbf{264,03}$$

CONCLUSIONI

Il Programma annuale del 2019 contemplava i seguenti interventi:

- avviare e/o completare le dotazioni dei plessi di laboratori/strumentazioni scientifiche
- provvedere all'ordinaria dotazione/ripristino di attrezzature e strumenti vari
- provvedere alla manutenzione della strumentazione in dotazione all'Istituto
- finanziare i progetti di ampliamento dell'offerta formativa
- realizzare interventi di formazione per il personale (docenti e ATA)
- realizzare momenti formativi per le famiglie

La formazione era prevista nell'ambito pedagogico-didattico, nell'ambito relativo alla sicurezza e a quello riferito agli aspetti amministrativi e contabili.

La realizzazione delle attività da parte dell'Istituto, nell'anno finanziario 2019, in relazione al conto consuntivo, si è articolata sulla base dei mezzi finanziari disponibili. La progettazione di Istituto ha tenuto conto dei finanziamenti dello stato, dei finanziamenti europei, dei finanziamenti dell'Ente Locale e di altre entrate per la realizzazione di tutte le attività, progettuali e non, inserite nel PTOF; infatti l'Istituto, accanto alle risorse relative all'avanzo di amministrazione e alla dotazione ordinaria, ha reperito risorse finanziarie esterne aggiuntive, grazie alla collaborazione con le Amministrazioni Comunali, con Enti ed Associazioni del territorio. Entro tali disponibilità gli Organi Collegiali dell'Istituto e il Dirigente scolastico hanno effettuato le scelte ritenute necessarie per rispondere alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie.

Per quanto riguarda le attività ed i progetti, le scelte sono state effettuate tenendo conto delle peculiarità dell' Istituto, degli indirizzi in cui si articola (sez. musicale nella secondaria) e delle strutture a disposizione; si è perciò proceduto all'articolazione di progetti che sempre più hanno cercato di caratterizzare il PTOF dell'Istituto, anche mediante il ricorso a personale esterno alla scuola, coinvolto con contratti d'opera temporanei. In particolare sono stati finanziati progetti legati all'ampliamento dell'offerta formativa, interventi riferiti all'inclusione e al sostegno di situazione di svantaggio e difficoltà scolastica e infine progetti relativi alle eccellenze. Per quanto riguarda i beni di investimento, tenendo conto degli obiettivi di miglioramento previsti dal Programma annuale, si è provveduto:

- all'acquisto di beni di investimento per il miglioramento del funzionamento didattico
- alle dotazioni per i laboratori

Per quanto riguarda l'attività amministrativa generale, sono state effettuate:

- le consuete spese per il regolare funzionamento e per l'ordinaria manutenzione delle apparecchiature

Per quanto riguarda le spese relative alla formazione del personale, gli ambiti di intervento sono stati condotti da esperti esterni e hanno riguardato:

- gli aspetti legati alla didattica
- gli aspetti legati all'organizzazione
- quelli inerenti la sicurezza.

Si evidenzia che il DSGA facente funzioni dott. Alberto Maria Cerro alla data odierna non ha predisposto il registro delle minute spese e non ha effettuato il reintegro del mandato delle minute spese di € 250,00.

Il Dirigente Scolastico sottopone al parere del Collegio dei Revisori dei Conti il presente Consuntivo, al fine di portarlo successivamente all'approvazione del Consiglio di Istituto

Oleggio, 06 marzo 2020

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Ing. Claudia FACCIN)