



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Istituto Comprensivo Statale "G. Falcone e P. Borsellino"
Via G. Giolitti, 11 – 20022 Castano Primo (MI)

Prot. n. 521/B15

Castano Primo, 05/02/2020

Al Dirigente Scolastico

Dott. Giampiero Chiodini

Oggetto: Predisposizione Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2019

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

- VISTO il D.I. n.129 del 28/08/2018
- VISTE le scritture contabili risultanti dal giornale di cassa, dai registri dei partitari delle entrate e delle spese, dal registro del conto corrente postale, dagli inventari, dal registro delle minute spese, dal registro dei contratti;
- VISTO l'estratto conto dell'Istituto cassiere alla data del 31/12/2019 e accertato che lo stesso concorda con il giornale di cassa chiuso alla stessa data,

PREDISPONE

Il Conto Consuntivo dell'E.F. 2019 come risulta dall'allegata modulistica debitamente compilata e sottoscritta:

- modello H (conto finanziario);
- modello K (conto del patrimonio);
- modelli I (rendiconti di attività, progetti);
- modello J (situazione amministrativa definitiva al 31/12/2019);
- modello L (elenco dei residui attivi e passivi);
- modello M (prospetto delle spese per il personale);
- modello N (riepilogo per tipologie di spesa).

Il Direttore S.G.A.
Nadia Facchera



FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI **pon**
2014-2020
PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)



Cambridge English
Exam Preparation Centre

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Istituto Comprensivo Statale "G. Falcone e P. Borsellino"
Via G. Giolitti, 11 – 20022 Castano Primo (MI)

Relazione illustrativa allegata al Conto Consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2019

Il Conto Consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2019 è stato elaborato ai sensi del D.I. n. 129 del 28/08/2018

Il Programma Annuale relativo all'Esercizio Finanziario 2019 è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n° 17 del 28/02/2019, con il parere di regolarità contabile del Collegio dei Revisori come da Verbale n. 2019/002 del 04/04/2019.

Il Consiglio di Istituto con delibera n° 138 ha approvato le variazioni al Programma Annuale sulla base del documento predisposto dal Dirigente Scolastico in data 01/07/2019.

Il Fondo di Riserva, iscritto nel Programma Annuale per un importo pari a € 300,00, non è stato utilizzato nel corso dell'esercizio. Anche per questo Esercizio Finanziario si conferma che presso questo Istituto non esistono gestioni fuori bilancio.

Si precisa:

- che l'ammontare dei mandati è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico.

Conto Finanziario - Mod. H

Il Mod. H riassume in forma sintetica le Entrate e le Spese dei Progetti/Attività, con una modalità identica a quella del Programma Annuale, tale da consentire l'effettuazione di confronti immediati e mette in evidenza le entrate e le spese di competenza dell'esercizio.

Le somme iscritte nel conto finanziario *Mod. H* alla voce:

- programmazione definitiva concordano con le somme iscritte in sede di previsione e di modifica delle entrate **€ 237.032,38**
- delle spese **€ 229.061,33**

come risulta dal confronto con il Mod. H + - attuazione Programma Annuale al 31/12/2019.

- La disponibilità finanziaria da programmare alla fine dell'Esercizio Finanziario **2019** è pari a **€ 7.971,05**
- totale a pareggio ammonta, quindi, a **€ 237.032,38**.
- Dalla differenza tra le somme accertate **€ 105.963,72** e le somme impegnate **€ 84.101,49** risulta un avanzo di competenza pari a **€ 21.862,23**

ENTRATE

Aggr.		Programma zione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenza
01	Avanzo di amministrazioni	131.068,66				131.068,66
03	Finanziamenti dello Stato	21.812,38	21.812,38	21.812,38		
05	Finanziamenti da Enti Locali	50.600,00	50.600,00	50.600,00		
06	Contributi da privati	33.436,42	33.436,42	33.436,42		
08	Rimborsi e restituzioni da imprese	114,90	114,90	114,90		
012	Altre entrate	0,02	0,02	0,02		
	Totale	237.032,38	105.963,72	105.963,72		131.068,66
	Totale a pareggio		105.963,72			

SPESE

Aggr.		Programma zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza + o -
A	Attività	153.293,91	47.654,24	47.654,24		105.639,67
P	Progetti	75.467,42	36.447,25	36.447,25		39.020,17
R	Fondo di riserva	300,00				300,00
	Totale	229.061,33	84.101,49	84.101,49		144.959,84
	Avanzo di competenza		21.862,23			
	Totale a pareggio		105.963,72			

Conto del Patrimonio - Mod. K

Il mod. K espone la consistenza patrimoniale dell'Istituto integrando gli elementi risultanti dal Conto Consuntivo e dai suoi allegati, con i dati dell'inventario. Il modello è suddiviso in due sezioni:

- Prospetto dell'attivo, dove le voci sono raggruppate in immobilizzazioni, disponibilità e deficit patrimoniale;
- Prospetto del passivo, dove le voci sono accorpate in debiti e consistenza patrimoniale.

In ottemperanza a quanto disposto dalla normativa vigente, a partire dall'esercizio 2012 l'Inventario, che è stato debitamente rinnovato al 31/12/2011, è soggetto ad ammortamento annuale e non più come in precedenza in fase di rinnovo degli inventari.

Il Mod. K mette in evidenza:

ENTRATE

Codici	Voci	Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
A-2	Materiali	67.159,23	-5.998,54	61.160,69
B-2	Residui attivi	8.326,52	-628,40	7.698,12
B-4	Situazione bancari e postale	151.774,53	8.427,59	160.202,12
(1)	TOTALE ATTIVO	227.260,28	1.800,65	229.060,93

SPESE

Codici	Voci	Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
A-2 (2)	Residui passivi	27.242,20	-12.959,35	14.282,85
	Cons. patrimoniale	200.018,08	14.760,00	214.778,08
	TOTALE PASSIVO	227.260,28	1.800,65	229.060,93

La Commissione incaricata ha provveduto al discarico inventariale di beni mobili di III[^] categoria per un valore di € 4.687,71

Alla data del 31/12/2019 si è proceduto all'ammortamento annuo dei beni mobili, come previsto dalla C.M. prot. n. 2233 del 02/04/2012 relativa alle indicazioni operative per il rinnovo degli inventari.

Il valore dell'ammortamento al 31/12/2019 è pari a € 61.160,69, di cui :

- per i beni mobili I[^] e III[^] categoria € 60.766,35
- per i libri II[^] categoria € 394,34

La variazione della consistenza dei beni mobili è pari a € -4.790,92, mentre quella dei libri è pari a € -1.207,62 in diminuzione (totale variazione -5.998,54)

Rendiconti di attività, progetti – Mod. I

Esponde la situazione finanziaria completa delle entrate e delle spese, sia in termini di competenza sia di residui. Consente il confronto tra le previsioni effettuate e quanto effettivamente realizzato; anche in corso d'anno è un utile strumento per una facile lettura dello stato di avanzamento di progetti e attività con riferimento alle spese programmate, impegnate e pagate sia per la competenza sia per i residui.

Il prospetto che segue evidenzia la percentuale di utilizzo degli stanziamenti su aggregati e progetti:

Aggr/ Prog	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di Utilizzo
A01/01	<p>Funzionamento generale e decoro della scuola</p> <p>Sono affluite in questo aggregato le spese destinate al funzionamento generale della Scuola. In particolare, le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione, salute e decoro degli edifici scolastici (RSPP, RDO, Medico Competente e materiale igienico-sanitario)..</p>	€ 12.301,79	€ 8.136,19	66,13%
A02	<p>Funzionamento Amministrativo</p> <p>Sono affluite in questo aggregato le spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica. In particolare tutte le spese funzionali al corretto svolgimento degli adempimenti che le segreterie scolastiche devono porre in essere.</p>	€ 72.611,11	€ 8.713,86	12%
A03	<p>Didattica</p> <p>Sono affluite in questo aggregato le spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione Scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi. Tutelare l'incolumità di tutto il personale della scuola.</p>	€ 44.680,62	€ 9.277,49	20,76%
A05	<p>Visite viaggi e programmi di studio all'estero</p> <p>Sono confluiti in questo aggregato i contributi delle famiglie per le spese relative alle uscite didattiche. I viaggi di istruzione vengono organizzati per sviluppare la conoscenza didattica e personale degli alunni.</p>	23.450,41	21.526,70	91,79%

A06	Attività di orientamento Sono confluiti in questo aggregato i fondi pervenuti nel mese di dicembre dal MIUR per le attività di orientamento	€ 249,98	€ 0,00	0%
P01 / 01	Scienziati a scuola - primaria Il progetto finanziato con i fondi comunali per il diritto allo studio ha permesso agli alunni delle classi 4 ^e e 5 ^e della scuola primaria di promuovere azioni didattiche e formative relative all'ambito scientifico. Il progetto è stato realizzato con un esperto esterno.	€ 7.408,45	€ 1.166,00	15,73%
P01 / 02	Laboratorio scientifico - secondaria Il progetto finanziato con i fondi comunali per il diritto allo studio ha permesso agli alunni della scuola secondaria di acquisire in modo approfondito del metodo scientifico attraverso l'osservazione, la verifica sperimentale e di sviluppare la capacità di risolvere i problemi, di migliorare l'uso degli strumenti di misura e la conoscenza del sistema internazionale. . Il progetto è stato realizzato con docenti interni.	€ 3.700,00	€ 3.697,51	99,93%
P01 / 03	Laboratorio tecnico pratico - secondaria Il progetto finanziato con i fondi comunali per il diritto allo studio ha permesso agli alunni della scuola secondaria di acquisire e conoscere le proprietà e l'utilizzo del rame dall'antichità ai giorni nostri, conoscere la tecnica dello sbalzo su lamina di rame, sviluppare la manualità, la fantasia ed eseguire correttamente le varie fasi di un lavoro. Il progetto è stato realizzato con docenti interni.	€ 2.200,00	€ 425,73	19,35%
P01 / 04	Il corpo energia in movimento - Infanzia Il progetto finanziato con i fondi comunali per il diritto allo studio ha permesso agli alunni della scuola dell'infanzia di prendere coscienza del proprio corpo e di sviluppare il controllo motorio. Il progetto è stato realizzato con docenti interni.	€ 1.635,55	€ 1.635,48	99,99%

P01 / 05	Laboratorio artistico – scientifico – secondaria Il progetto finanziato con i fondi comunali per il diritto allo studio ha permesso agli alunni della scuola secondaria di migliorare la capacità in ambito artistico/pratico in relazione alla possibilità di sperimentare, auto produrre il materiale necessario alle pratiche artistiche. Fornire conoscenze scientifiche di base in un contesto più familiare, capire che la chimica e la fisica fanno parte della nostra vita quotidiana, sviluppare manualità. Il progetto è stato realizzato con docenti interni.	€ 1.800,00	€ 1.695,24	94,18%
P01 / 06	P.N.S.D./Animatori Digitali Sono confluiti in questo aggregato i contributi statali relativi alla realizzazione di Progetti e iniziative per l’attuazione del piano Nazionale Scuola Digitale	€ 1.841,31	€ 1.841,31	100%
P01 / 07	Sostegno alle attività laboratoriali Sono confluiti in questo aggregato i fondi provenienti dal diritto allo studio per acquistare il materiale occorrente per i laboratori dei plessi sia della scuola materna che della scuola primaria e secondaria.	€ 5.000,00	€ 0,00	0%
P02 / 01	Happy English - Infanzia Il Progetto è finanziato con i fondi comunali per il diritto allo studio, permette di sensibilizzare i bambini della scuola materna ad un codice linguistico diverso attraverso giochi, canzoni e lavori di gruppo. Il progetto è stato realizzato con un esperto esterno.	€ 1.551,00	€ 1.400,00	90,26%
P02 / 02	Educazione al gesto grafico -infanzia Il Progetto è finanziato con i fondi comunali per il diritto allo studio, permette ai bambini dell’infanzia di sviluppare le abilità che sono alla base delle capacità di leggere e scrivere. Il progetto è stato realizzato con un esperto esterno.	€ 1.107,21	€ 857,14	77,41%

P02 / 03	Educazione al gesto grafico - Primaria Il Progetto è finanziato con i fondi comunali per il diritto allo studio, ha permesso agli alunni delle classi 1^ della scuola primaria di potenziare e automatizzare i requisiti motori specifici della scrittura e prevenire il disturbo della disgrafia. Il progetto è stato realizzato con il supporto di un esperto esterno.	€ 1.500,00	€ 1.107,21	73,81%
P02 / 04	Progetto conversazione inglese - primaria Il progetto finanziato con i fondi comunali per il diritto allo studio è rivolto agli alunni delle classi 4^ e 5^ della scuola primaria con l'obiettivo di indurre i ragazzi a familiarizzare con gli aspetti tipici della lingua inglese e con gli aspetti culturali della tradizione britannica. Il progetto si è tenuto in orario scolastico con Esperti esterni di madrelingua.	€ 8.530,00	€ 3.850,00	45,13%
P02 / 05	Progetto animazione teatrale Il progetto finanziato con i fondi comunali per il diritto allo studio ha permesso di potenziare le capacità creative individuali e di gruppo agli alunni delle classi 2^ e 3^ della scuola primaria. Il Progetto è stato realizzato con il supporto di un esperto esterno.	€ 10.827,07	€ 4.950,00	45,71%
P02 / 06	Progetto Musica - primaria Il progetto finanziato con i fondi comunali per il diritto allo studio ha permesso agli alunni delle classi I^-II^-III^-V^ della scuola primaria di acquisire competenze audio/orali e di sviluppare un repertorio melodico e ritmico. Il Progetto è stato realizzato con il supporto di un esperto esterno.	€ 4.863,00	€ 2.090,00	42,97%
P02 / 07	Progetto Musica d'Insieme-secondaria Ha permesso agli alunni delle classi I^ e II^ della scuola secondaria di avvicinarli al mondo della musica e di conoscere lo	€ 1.111,91	€ 557,34	50,12%

	strumento rafforzando le doti musicali. Il progetto è stato realizzato con docenti interni.			
P02 / 08	Progetto KET/English conversation - secondaria Il progetto finanziato con i fondi comunali per il diritto allo studio ha permesso di realizzare in orario extra-curricolare con esperti madre lingua per gli alunni delle classi 2 [^] della scuola secondaria e un corso di lingua inglese per gli alunni di 3 [^] della scuola secondaria con l'obiettivo di potenziare le funzioni linguistiche studiate in attività di writing e approfondire l'abilità di reading consolidando la listening e lo speaking. Questo progetto dà la possibilità agli alunni di conseguire la certificazione esterna KET A2. In questo aggregato sono stati confluiti anche i contributi delle famiglie per l'iscrizione all'esame finale. Il corso è tenuto dal personale interno.	€ 8.260,29	€ 6.214,77	75,23%
P02 / 9	Sportello di consulenza pedagogica I fondi non sono stati utilizzati in quanto il progetto è rientrato nelle attività di rete Reload	€ 1.900,00	€ 0,00	0%
P02 / 10	Progetto Legalità – Io cittadino Finanziato dall'amministrazione comunale con i fondi per il diritto allo studio è stato realizzato per gli alunni della scuola con l'aiuto di esperti esterni per avvicinare i giovani alle istituzioni e migliorare le loro competenze di cittadinanza attiva..	€ 3.974,19	€ 3.134,72	78.87%
P02 / 11	Progettualità Iniziative che sorgono durante l'anno scolastico . In questo progetto ci sono i fondi ottenuti con il mercatino di Natale e del Comitato genitori del plesso di Via Acerbi per l'ampliamento dell'offerta formativa. Contributo volontario dei genitori da utilizzare per l'ampliamento dell'offerta formativa dell'Istituto.	€ 6.257,44	€ 358,46	5,72%

P02 / 12	Progetto CLIL – I dinosauri Finalizzato dall'amministrazione comunale con i fondi per il diritto allo studio è stato realizzato per gli alunni delle classi 3^ di scuola primaria per migliorare la comprensione orale in lingua inglese con l'obiettivo principale di arricchire il lessico. Il corso è tenuto dal personale interno.	€ 2.000,00	€ 1.466,34	71,91%
	TOTALE GENERALE	€ 228.761,33	€ 94.101,49	
R38	F.do di riserva In sede di stesura del Programma Annuale era stata prevista la somma di € 300,00, determinata in misura non superiore del 5% della dotazione finanziaria ordinaria. La somma determinata non è stata utilizzata.	€ 300,00		
	TOTALE	229.061,33		

Situazione Amministrativa - Mod. J

Il Mod. J -Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2019- :

➤ un fondo di cassa iniziale pari a	€ 149.984,34
➤ ammontare delle somme riscosse	€ 106.592,12
Totale	€ 256.576,46 -
➤ ammontare dei pagamenti eseguiti	€ 97.060,84=
<hr/>	
➤ Fondo di cassa al 31/12/2019	€ 159.515,62 -
➤ residui attivi	€ 7.698,12 -
➤ residui passivi	€ 14.282,85=
AVANZO di AMMINISTRAZIONE	€ 152.930,89
<hr/>	
➤ entrate effettivamente accertate nell'esercizio	€ 105.963,72 -
➤ spese effettive impegnate nell'esercizio	€ 84.101,49 =
AVANZO DELL'ESERCIZIO	€ 21.862,23

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2019 € 152.930,89

- Vincolato: 76.364,23
- avanzo non vincolato: 76.566,66 (68.295,61 + 7.971,05 aggr. Z+300,00 f.do di riserva)

Il fondo di cassa concorda con l'estratto del conto corrente bancario, alla data del 31/12/2019, dell'Istituto Cassiere – Banca Popolare di Milano, filiale di Castano Primo. Il saldo del conto corrente bancario alla data del 31/12/2019 è pari a € **159.515,62** , come risulta dall'estratto conto e concorda anche con l'estratto conto della Banca d'Italia. Il saldo del C/C postale al 31/12/2019 è di € 686,50.

Tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione 2019 di € 152.930,89

Voce	DESCRIZIONE	da Avanzo Vincolato	Destinazione 2020	Avanzo non Vincolato	Destinazione 2020	Fonti di provenienza
A01/1	Funz.to Generale e decoro della scuola	1.802,11	A01/01	2.485,43	A01/01	-Dotazione ordinaria f.di statali -F.di Funzionamento da Ente Locale
A02	Funz.to Amministrativo	39.488,82	A02	24.548,43	A02	-Dotazione ordinaria f.di statali -F.di Funzionamento da Ente Locale
A03	Didattica	28,40	A03	35.403,13	A03	- Dotazione ordinaria f.di statali -F.di Funzionamento da Ente Locale - Contributi da privati
A05	Visite e viaggi programmi di studio all'estero	1.923,71	A05	-		Contributi da privati
A06	Orientamento	249,98	A06			F.di Statali
P01/02	Laboratorio scientifico	2,49	P01/02			- F.di da Enti Locali Diritto allo Studio
P01/03	Laboratorio tecnico pratico	1.774,27	P01/03			- F.di da Enti Locali Diritto allo Studio
P01/04	Il corpo: Energia in movimento	0,07	P01/04			- F.di da Enti Locali Diritto allo Studio
P01/05	Laboratorio artistico scientifico	104,76	P02/05			- F.di da Enti Locali Diritto allo Studio
P01/07	Sostegno alle attività laboratoriali	5.000,00	P01/07			- F.di da Enti Locali
P02/01	Happy English	151,00	P02/01			- F.di da Enti Locali Diritto allo Studio
P02/02	Educazione al gesto grafico infanzia	250,07	P02/02			-- F.di da Enti Locali Diritto allo Studio
P02/03	Educazione al gesto grafico primaria	392,79	P02/03			-Contributi da privati- F.di da Enti Locali
P02/04	Conversazione inglese	4.680,00	P02/04			- F.di da Enti Locali Diritto allo Studio

P02/05	Teatro	5.877,07	P02/05			- F.di da Enti Locali Diritto allo Studio
P02/06	Musica primaria	2.773,00	P02/06			- F.di da Enti Locali Diritto allo Studio
P2/07	Musica d'insieme	554,57	P02/07			- F.di da Enti Locali Diritto allo Studio
P02/08	Ket/English conversation	2.045,52	P02/08			- F.di da Enti Locali Diritto allo Studio
P02/09	Sportello di consulenza....	1.900,00	P01/09			- F.di da Enti Locali Diritto allo Studio
P02/10	Legalità/io cittadino	839,47	P02/10			- F.di da Enti Locali Diritto allo Studio
P02/11	Progettualità	6.242,45	P02/11	5.898,98	P02/11	- F.di da Enti Locali Diritto allo Studio - da privati
P02/12	Clil/i dinosauri	533,66				- F.di da Enti Locali Diritto allo Studio
Totale spese		76.614,21		68.335,97		
R98	Fondo di riserva			300,00		
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare			7.680,71		
	Radiazione residui					
Totale		76.614,21		76.316,68	Totale Generale € 152.930,89	

Elenco dei residui attivi e passivi – Mod. L

Residui attivi al 31/12/2019 € 7.698,12

- Residui attivi iniziali € 8.326,52
- Riscossi € 628,40

Totale residui attivi al 31/12/2019 € 7.698,12

Residui passivi al 31/12/2019 € € 14.282,85

- Residui passivi iniziali € 27.242,20
- Pagati € 12.959,35

Totale residui passivi al 31/12/2019 € 14.282,85

Prospetto delle spese Prospetto delle spese per il personale - modello M

Anno/ mese	Tipo emolumento	N° dip.	Netto	Irpef	Contributi	Irap	Oneri Prev	Spesa compl.
2019/06	PNSD-Animatori digitali	2	673,03	248,68	0,00	78,29	0,00	1.000,00
2019/09	Prestazioni Professionali Medico Competente a.s. 2018/19	1	402,00	98,00	0,00	0,00	0,00	500,00
2019/10	Progetto - Legalità	3	1.483,92	548,85	204,73	190,19	549,53	2.977,22
2019/10	Progetto Cii/I dinosauri	3	732,84	271,05	101,11	93,93	267,41	1.466,34
2019/10	Progetto Il corpo energia in movimento	2	740,31	273,81	102,14	84,88	270,13	1.471,27
2019/10	Progetto Laboratorio scientifico	3	1.843,71	681,92	254,37	236,30	681,21	3.697,51
2019/10	Progetto- Laboratorio artistico/scientifico	3	847,24	313,36	116,89	108,59	309,16	1.695,24
2019/10	Progetto- Laboratorio tecnico pratico	1	185,70	68,68	25,62	23,80	67,76	371,56
2019/11	Progetto frutta nella scuola	6	187,88	56,12	0,00	20,74	0,00	264,74
TOTALE:			7.096,63	2.560,47	804,86	836,72	2.145,20	13.443,88

Mod. N - Riepilogo per tipologia di spesa Esercizio Finanziario 2019

Riporta un quadro sintetico delle entrate per aggregato e delle spese dell'esercizio relativi a tutti i progetti/attività. Il prospetto sotto riportato evidenzia il riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici e le percentuali di utilizzo rispetto alla programmazione:

Tipo	Descrizione	Programmazione definitiva	Somme impegnate	% di utilizzo
01	Personale	2.334,05	1.869,03	80,08%
02	Beni di Consumo	73.850,69	9.901,79	13,40%
03	Acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi	139.638,39	68.144,42	48,80%
04	Acquisto beni di investimento	1.000,00	0,00	0,00%
05	Altre spese	3.340,03	620,44	18,57%
06	Imposte e tasse	8.598,17	3.565,81	41,47%
98	Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00%
Totale Generale		229.061,33	84.101,49	

Le risultanze del prospetto riepilogativo per aggregato delle entrate e per tipologia di spesa del Mod. N concordano con quelle del Mod. H –conto finanziario.

Partite di giro

La gestione delle minute spese per l'Esercizio Finanziario 2019, di € 200,00 è stata avviata con Mandato n. 14 dell' 11/03/2019. La quota di 200,00 è stata restituita regolarmente al bilancio dell'Istituzione scolastica con reversale di reintegro n. 204 del 16/12/2019.

In conclusione per quanto riguarda le spese, si precisa che l'ammontare dei mandati per ogni capitolo è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva; che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati.

Si dichiara altresì che non ci sono gestioni fuori bilancio.

Risulta un fondo di cassa di fine esercizio 2019 di € 159.515,62 che concorda con le risultanze di:

Il risultato complessivo di esercizio dato dal saldo di cassa al 31/12/2019 di € 159.515,62 più i residui attivi pari a € 7.698,12 meno i residui passivi pari a € 14.282,85 presenta un avanzo complessivo di **€ 152.930,89**

- giornale di cassa al 31/12/2019
- saldo dell'estratto conto della tesoreria Agenzia di Castano Primo
- Saldo dell'estratto conto della contabilità Speciale Banca d'Italia
- C/C postale .

L'indice di tempestività dei pagamenti dell'anno 2019 è pari a -18,36.

Le somme non pagate risultano nel mod. L (residui)

TABELLA RIEPILOGATIVA ENTRATE E SPESE

Avanzo di amministrazione	131.068,66
ENTRATE	ACCERTATE
Finanziamenti dello Stato	21.812,38
Finanziamenti dalla Regione	
Finanziamenti da Enti Locali	50.600,00
Contributi da privati	33.436,42
Rimborsi e restituzione di somme	114,90
Altre Entrate	0,02
TOTALE ENTRATE	105.963,72

	SPESE	IMPEGNATE
A attività		47.654,24
P Progetti		36.447,25
TOTALE SPESE		84.101,49
Somme Impegnate		84.101,49
Avanzo di competenza		21.862,23
Totale a pareggio		105.963,72

Indicatori tempi medi di pagamento (art. 9 DPCM 22/09/2014)

Anno 2019

$$\text{Indice Annuale} = \frac{\text{Somma (imp. Fatt X gg ritardo)}}{\text{Somma fatture pagate}} = \frac{-1.298.471,76}{70.715,90} = -18,36$$

LA DSGA

Sig.ra Nadia Facchera

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

dott. Giampiero Chiodini