



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

Prot. N. 817/B15

Limbiate, 27/04/2020

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA CONTO CONSUNTIVO E.F. 2019
PREDISPOSTA DAL DIRIGENTE SCOLASTICO DOTT.SSA ELISABETTA BIRAGHI**

Il conto consuntivo, per la parte analitica amministrativo-contabile, è stato predisposto dal DSGA Donatella Lalli, per la parte relazione dei progetti dalla Dirigente Scolastica Dott.ssa Elisabetta Biraghi.

La situazione dell'I.C. "VIA PACE" sul piano amministrativo-contabile è stata regolare.

I principi ispiratori sono stati quelli della Legge n. 59/97, che al comma 5 dell'art. 21 sancisce "la dotazione finanziaria essenziale delle istituzioni scolastiche già in possesso di personalità giuridica e di quelle che l'acquistano ai sensi del comma 4 è costituita dall'assegnazione dello Stato per il funzionamento amministrativo-didattico, che si suddivide in assegnazione ordinaria e perequativa.

Tale dotazione è attribuita senza altro vincolo di destinazione che quello dell'utilizzazione prioritaria per lo svolgimento delle attività di istruzione, formazione e di orientamento proprie di ciascuna tipologia e di ciascun indirizzo di scuola".

Tutti i progetti illustrati nel programma annuale 2019, proposti dal Collegio dei Docenti, approvati dal Consiglio di Istituto sono stati avviati.

Tutte le altre iniziative sono inserite nel piano annuale 2019 e le ore ad personam, per i compensi accessori, saranno retribuite dalla D.P.T., con il cedolino unico, dopo la verifica delle attività effettivamente svolte da parte della Dirigente Scolastica a fine anno scolastico.

Nella definizione dei progetti si è cercato di portare avanti una rigorosa politica di valorizzazione delle risorse umane e professionali riferendosi alla motivazione ed ispirandosi alla logica della qualità.

Il conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2019 è stato predisposto secondo i criteri e le modalità stabilite dall'art. 22 e dall'art. 23 del D.I. n. 129 del 28/08/2018.

Completo di tutti i documenti di rito, verrà sottoposto all'esame del Consiglio d'Istituto per l'approvazione, passando dall'analisi dettagliata in Giunta, previa approvazione da parte dei Revisori dei Conti.

Le somme riportate nella previsione iniziale del programma annuale, sono state calcolate sulla base dei parametri stabiliti dalla Direzione Regionale ed in considerazione dei seguenti elementi:

Utenti – la popolazione scolastica

Nel corrente anno scolastico, frequentano n. 1002 alunni, distribuiti sui tre ordini di scuola così ripartiti:

SCUOLA DELL'INFANZIA ARCOBALENO

n. 7 sezioni ad orario ordinario (su cinque giorni alla settimana) per un numero di alunni pari a 162 alunni, di cui n. 11 diversamente abili.

SCUOLA DELL'INFANZIA COLLODI

n. 3 sezioni ad orario ordinario (su cinque giorni alla settimana) per un numero di alunni pari a 63 alunni, di cui n. 3 diversamente abili.

SCUOLA DELL'INFANZIA SALTINI

n. 2 sezioni ad orario ordinario (su cinque giorni alla settimana) per un numero di alunni pari a 41 alunni, di cui n. 5 diversamente abili.

SCUOLA PRIMARIA RODARI



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

n. 18 classi a tempo pieno, (40 ore su cinque giorni settimanali) pari a n. 376 alunni, di cui n. 24 diversamente abili.

SCUOLA PRIMARIA COLLODI

n. 7 classi a tempo pieno, (40 ore su cinque giorni settimanali) pari a n. 136 alunni, di cui n. 24 diversamente abili.

SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO

n. 9 classi per un totale di n. 224 alunni, di cui n. 13 diversamente abili.

RISORSE UMANE – IL PERSONALE

Situazione di diritto

DIRIGENTE SCOLASTICO REGGENTE	N. 1
DOCENTI SCUOLA INFANZIA	N. 26
DOCENTI SCUOLA PRIMARIA	N. 57
DOCENTI SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO	N. 19
D.S.G.A INCARICATO	N. 1
ASSISTENTI AMMINISTRATIVI (n. 1 DSGA INCARICATO)	N. 5
COLLABORATORI SCOLASTICI	N. 20

L'organico amministrato dall'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 1 unità diviso in docenti n. 102 e personale ata n. 25

Il personale A.T.A. è costituito da n. 25 unità così distribuite:

- N. 1 direttore dei servizi generali e amministrativi incaricato
- n. 4 assistenti amministrativi con contratto a tempo indeterminato (di cui 1 con funzioni di dsga incaricato art. 47)
- n. 20 collaboratori scolastici con contratto a tempo indeterminato

Il programma annuale per l'esercizio finanziario 2019 è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 28/02/2019 con delibera n. 100.

STRUTTURA DEL CONTO CONSUNTIVO

Il conto consuntivo (mod. H) riprende la struttura del programma annuale distinguendo e descrivendo le entrate e le spese rispetto a ciascuna voce riportata:

- la programmazione definitiva che include le modifiche al programma annuale avvenute in corso d'anno;
- le somme accertate/impegnate;
- le somme riscosse/pagate;



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

- le somme rimaste da riscuotere/da pagare;
- la differenza in + o in - ;

COMPOSIZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO

Al conto consuntivo sono allegati:

- il rendiconto di progetti/attività (mod. I) che permette di conoscere la situazione contabile di ciascun progetti/attività al termine dell'esercizio finanziario;
- la situazione definitiva (mod. J) che permette di conoscere il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio e l'avanzo /disavanzo di amministrazione definitiva;
- l'elenco dei residui attivi e passivi (mod. L) che permette di conoscere le riscossioni pagamenti ancora da effettuare al momento della chiusura dell'esercizio;
- il prospetto delle spese per il personale (mod. M);
- il conto del patrimonio (mod. K);
- riepilogo per tipologia di spesa (mod. N);
- l'estratto della Banca d'Italia Tesoreria dello Stato al 31/12/2019 (Mod. 56 T);

GESTIONE DELLA COMPETENZA

La finalità del sistema contabile delle istituzioni scolastiche (contabilità finanziaria) è quello di autorizzare a spendere. Con l'autonomia vi è una separazione di poteri:

indirizzo (organi collegiali);
gestione (Dirigente Scolastico).

Per rendere possibile tale separazione si devono rilevare le entrate e le uscite di spesa in base

Fasi delle entrate:

stanziamento: momento programmatico;
accertamento: momento di cui si rileva un credito e si determina il debitore;
riscossione: momento in cui avviene il materiale introito da parte dell'istituto cassiere;

Fasi della spesa:

stanziamento: momento in cui è effettuata la programmazione;
impegno: momento in cui si rileva un debito, si determina il creditore e viene costituito il vincolo sugli stanziamenti;
liquidazione: momento in cui viene determinata la somma certa e liquida da pagare nei limiti dell'impegno;
ordinazione: momento in cui viene data disposizione al cassiere di pagare (emissione del mandato)
pagamento: momento in cui si rileva l'effettivo flusso di cassa in uscita.



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

ATTIVITA' DIDATTICA: PROGETTI E PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA

Nel corso dell'esercizio in esame, la scuola ha provveduto a definire il P.T.O.F., nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento, favorendo l'ampliamento dell'offerta formativa, al fine di potenziare l'interesse e la partecipazione degli alunni e di evitare l'abbandono e il disagio scolastico.

I progetti sono stati promossi dai docenti e dall'amministrazione comunale. La verifica è avvenuta in Collegio e in Consiglio di Istituto riportando esito favorevole, tramite sondaggi di gradimento tra gli alunni e i genitori.

Considerata la scuola una organizzazione no profit, si è perseguito l'obiettivo di utilizzare quasi per intero le risorse disponibili sia per migliorare il servizio a livello di dotazione e di attrezzature sia per incentivare il personale tramite il fondo dell'istituzione.

Requisiti indispensabili di cui si è tenuto conto:

- Compatibilità con il P.T.O.F.;
- Fattibilità determinata non solo dalle risorse finanziarie ma anche strumentali ed umane;
- Priorità di miglioramento desunte dal RAV
- Trasparenza amministrativa.

Le risultanze contabili sono strettamente correlate alla realizzazione dei progetti in parola, i progetti attuati evidenziano la consistenza della spesa prevista e il coinvolgimento di personale interno ed esterno.

Il personale dei progetti è stato retribuito con i contributi esterni (ente locale – contributo volontario famiglie)

Analisi in dettaglio dei progetti.

Tutti i progetti hanno avuto tali obiettivi, in coerenza con il P.T.O.F.

1. Attività di arricchimento e personalizzazione dell'offerta formativa.
2. Interventi e servizi per gli studenti.
3. Incarichi e ruoli assegnati per la realizzazione del PTOF e il coordinamento didattico.
4. Formazione del personale.

Attività aperte e svolte con il territorio a costo zero per l'istituzione scolastica.



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

P 1/1 Sicurezza a scuola

Il progetto per l'a.s. 2018/19 è stato interamente realizzato e pagato.
Nell'ambito di questo progetto sono stati effettuati i seguenti pagamenti:
Pagamento del corso di formazione per l'RLS tenuto da Frareg srl per € 353,80 ;
Pagamento incarico RSPP anno 2018 per € 750,00;
Pagamento per acquisto DPI per collaboratori scolastici per € 110,04;
Pagamento per corso aggiornamento primo soccorso ins. Nani Elena tenuto da Frareg srl per € 79,30;
Pagamento incarico DPO a.s. 2018/19 per € 1146,80;
Pagamento corso di aggiornamento e formazione antincendio per € 921,10;
Pagamento incarico RSPP 01/01/2019 – 31/08/2019 per € 375,00;
Pagamento incarico medico competente Studio Labor MDL per € 1235,00 relativo all'incarico 2019
Pagamento esperti corso autismo per € 707,95

P 2/1 Muoversi per star bene

I progetti per l'a.s. 2018/19 sono stati interamente realizzati e pagati.
Le attività svolte nell'ambito di questo progetto sono state:

PROGETTO DANZATERAPIA CONOSCO IL MIO CORPO

Progetto realizzato in collaborazione con la Società Coop. Solaris, comunicare con i bambini attraverso la musica, il movimento e la danza e far emergere le dimensioni creative ed emotiva ad ognuno, per un costo totale di € 5.410,13 (imputato per 4.094,50 su P 2/1 e per € 1315,63 su P 2/4).

PROGETTO MOTORIA MIUR/CONI effettuato con uno specialista inviato dal Coni. Per la realizzazione di questo progetto era previsto un cofinanziamento di € 4.000,50 da parte della scuola, che è stato interamente pagato. Finalità del progetto offrire agli alunni attività motoria con personale qualificato.

P 2/2 Esperienze musicali

I progetti per l'a.s. 2018/19 sono stati interamente realizzati e pagati.
Le attività svolte nell'ambito di questo progetto sono state:

PROGETTO LABORATORI MUSICALI



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

Per la realizzazione è stato stipulato un contratto con l'Associazione Centro Studi Politeama Artiterapie, il progetto rivolto agli alunni delle scuole Primarie dell'IC, si è svolto nei tempi stabiliti e il compenso corrisposto è di € 13.350,00.

P 2/3 Alfabetizzazione, accoglienza ed alunni BES

Nell'ambito di questo progetto sono stati effettuati i seguenti pagamenti:
Acquisto kit libri per alunni DVA per € 48,98.

P 2/4 Miglioramento offerta formativa Infanzia

Per la realizzazione è stato stipulato un contratto con l'Associazione Centro Studi Politeama Artiterapie, il progetto rivolto agli alunni delle scuole dell'infanzia "Arcobaleno" è stato effettuato il pagamento per € 687,50.

Pagamento saldo fattura ed IVA progetto Danzaterapia scuole dell'Infanzia per € 1.315,63.
Acquisto box case scuola dell'Infanzia "Arcobaleno" per € 141,52

P 2/5 Miglioramento offerta formativa Primaria

Nell'ambito di questo progetto sono stati effettuati i seguenti pagamenti:
Pagamento progetto farfalle alunni classi seconde scuole primarie "Rodari" e "Collodi" per € 339,15;
Acquisto materiale informatico Scuola primaria "Collodi" per € 4.707,59.

P 2/6 Miglioramento offerta formativa Secondaria

Nella scheda di progetto si evincono i seguenti pagamenti:

E' stato realizzato il progetto Kangourou giochi Matematici e per la realizzazione è stato individuato un docente interno prof. Abate.(iscrizione € 390,00 + compenso insegnante € 136,84)

Progetto Key for School presso il British Council per alunni della scuola secondaria di 1° (iscrizione € 1263,00 + compenso insegnante € 464,24)

Progetto Delf presso l'Ambasciata di Francia Institut Francais d'Italie per gli alunni della scuola secondaria 1° (iscrizione € 330,00 + compenso insegnante € 464,24)

E' stato realizzato il progetto Apprendista Musicista da un docente interno con incarico e per il quale è stato pagato un compenso di € 974,00 + Ritenute previdenziali/assistenziali ed erariali € 975,78.

Progetto ECDL classi seconde realizzato da un docente interno con incarico e per il quale è stato pagato un compenso di € 557,09.

Progetto ECDL classi terze realizzato da un docente interno con incarico e per il quale è stato pagato un compenso di € 1114,18.

Progetto Viaggio della memoria realizzato da un docente interno con incarico e per il quale è stato pagato un compenso di € 116,06.

Progetto Alternanza scuola/lavoro realizzato da un docente interno con incarico e per il quale è stato pagato un compenso di € 580,31.



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

Progetto "Scuola sulla neve" per l'accompagnamento degli alunni all'uscita didattica per i docenti accompagnatori è stato pagato un compenso di € 139,27 per 4 docenti.

Progetto "Giornate Istituzionali" realizzato da un docente interno con incarico e per il quale è stato pagato un compenso di € 116,06.

Progetto "Bullismo e Cyberbullismo" realizzato da un docente interno con incarico e per il quale è stato pagato un compenso di € 69,63.

Pagamento per progettazione e rendicontazione progetti a favore del DSGA uscente per € 1.266,93.

Sono stati effettuati pagamenti per ritenute previdenziali/assistenziali ed erariali su compensi dei docenti per i progetti per € 5.459,77

Pagamento compenso esperto corso autismo per € 115,80.

P 2/7 Laboratori Teatrali

La scheda di progetto P 2/7 per l'a.s. 2018/19 presenta le seguenti attività che sono state interamente realizzate e pagate:

Realizzazione progetto Teatro inglese rivolto agli alunni delle classi terze delle scuole primarie dell'IC realizzato da "Acle Storytelling", costo del progetto € 644,00.

Interventi didattici in lingua inglese, rivolto agli alunne delle scuole primarie e secondaria di I grado, realizzato da Associazione Culturale Action Theatre in English, costo del progetto € 3.171,00.

Pagamento affitto Teatro Comunale per spettacoli teatrali € 2.000,00

P 3/1 Scuole in rete

E' stata pagata la quota di € 200,00 per l'Adesione rete Ali.



Analisi delle ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione effettivo al 31/12/2019

L'avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario 2018 è di € 138.471,42 ed è stato utilizzato nel rispetto delle prescritte finalizzazioni.

AGGREGATO 03 – Finanziamento dello Stato – dotazione ordinaria

I finanziamenti della dotazione ordinaria sono stati determinati in base alle comunicazioni pervenute dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

Sono state accertate e riscosse € 39.559,53.

In questo importo sono compresi € 10.000,00 relativi al finanziamento per acconto ambienti di apprendimento PNSD ed € 178,88 relativi al finanziamento a saldo attività progettuali ai sensi dell'art. 8 DL 104 – orientamento.

AGGREGATO 05 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni

Aggregato 05/04 Comune vincolati: le somme accertate e riscosse sono pari a **€ 21.126,96**

Aggregato 05/06 Altre istituzioni vincolati: le somme accertate e riscosse sono pari a **€ 2.549,99**.

AGGREGATO 06 – Contributi da Privati

Aggregato 06/01 contributi da famiglie: le somme accertate e riscosse sono pari a **€ 23.074,00;**

Aggregato 06/04 contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero: le somme accertate e riscosse sono pari a **€ 37.836,87;**

Aggregato 06/05 contributi per copertura assicurativa degli alunni: le somme accertate e riscosse sono pari a **€ 4.586,00;**

Aggregato 06/06 contributi per copertura assicurativa personale: le somme accertate e riscosse sono pari a **€ 473,00;**

Aggregato 06/07 altri contributi da famiglie non vincolati: le somme accertate e riscosse sono pari a **€ 5.124,50;**

Aggregato 06/10 altri contributi da famiglie vincolati: le somme accertate e riscosse sono pari a **€ 502,00.**

AGGREGATO 08 – Rimborsi e restituzione somme

Aggregato 08/05 rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese: le somme accertate e riscosse sono pari a **€ 400,00.**

AGGREGATO 12 – Altre entrate - interessi



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

Sono stati accertati e incassati sotto questa voce, gli interessi maturati sul c/c bancario della Banca d'Italia Tesoreria Unica. Le somme accertate per € **0,10** sono state interamente riscosse

RIEPILOGO ENTRATE

ENTRATE				
Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Somme Riscosse	Somme da riscuotere
Avanzo di amministrazione	€ 138.471,42			
Finanziamenti statali	€ 39.559,53	€ 39.559,53	€ 39.559,53	
Finanziamenti da Regioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
Finanziamenti da Enti	€ 23.676,95	€ 23.676,95	€ 23.676,95	
Contributi da privati	€ 71.596,37	€ 71.596,37	€ 71.596,37	
Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
Rimborsi e restituzione somme	€ 400,00	€ 0,00		
Altre entrate	€ 0,10	€ 0,10	€ 0,10	
Totale entrate	€ 273.704,37	€ 135.232,95	€ 135.232,95	
Disavanzo di competenza		€ 0,00		
Totale a pareggio		€ 135.232,95		

Si ritiene utile identificare e tracciare i flussi finanziari che compongono le attività ed i progetti, fornendo un quadro definitivo delle risorse, distinte per provenienza e della loro utilizzazione ed eventuale economia.

INDICATORI DI SISTEMA

N.	Indicatori	Valore
1	Incidenza dell'avanzo di amministrazione	50,59%
2	Dipendenza finanziaria	23,10%
3	Autonomia finanziaria	26.16%

- Incidenza dell'avanzo di amministrazione = rapporto tra l'avanzo di amministrazione e il totale delle entrate
- Dipendenza finanziaria = rapporto tra la somma delle entrate provenienti dallo stato e dagli ELL e il totale delle entrate
- Autonomia finanziaria = rapporto tra la somma delle entrate provenienti dai contributi di privati e il totale delle entrate



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

SPESE										
	Personale Impegni	Beni di consumo Impegni	Servizio ed utilizzo beni di terzi Impegni	Altre spese Impegni	Tributi Impegni	Beni di Investimento Impegni	Oneri Finanziari Impegni	Rimborsi e spese correttive	Totale spese programmate	Totale Impegni
A01	1.582,47	8.120,97	8522,78	387,83	0,00	5.651,76	0,00	0,00	90.037,99	24265,81
A02	2.020,09	6.014,87	780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39333,46	8.814,96
A03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	0,00	0,00	35.986,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.217,69	35.986,70
A06	0,00	21,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.278,88	21,28
P01	0,00	110,04	5.611,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.217,70	5.721,69
P02	12.994,94	48,98	32984,86	0,00	0,00	4.707,59	0,00	0,00	82.444,12	50.736,37
P03	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	200,00
P04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. R.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	824,53	0,00
TOTALE	16.597,50	14316,14	83.885,99	587,83	0,00	10.359,35	0,00	0,00	272.354,37	125.746,81



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

RIEPILOGO USCITE

SPESE				
Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate b)	Somme Pagate	Somme da Pagare
Attività	€ 178.868,02	€ 69.088,75	€ 68.728,75	€ 0,00
Progetti	€ 92.661,82	€ 56.658,06	€ 56.658,06	€ 0,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Fondo di riserva	€ 824,53	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale spese	€ 272.354,37	€ 125.746,81	€ 125.746,81	€ 0,00
D				
Avanzo di competenza		€ 9.486,14		
Totale a pareggio		€ 135.232,95		

RAPPORTO SPESE PROGRAMMATE E IMPEGNATE:

Dal raffronto tra il totale della programmazione definitiva e il totale delle spese impegnate risultano impegnate il 46,17% delle somme programmate.

Conto patrimoniale (Mod. K)

Dal modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 01/01/2019	Variazioni	Situazione al 31/12/2019
ATTIVO			
Totale immobilizzazioni	€ 50.604,24	€ 29.426,08	€ 80.030,32
Totale disponibilità	€ 139.334,40	€ 8.623,16	€ 147.957,16
Totale dell'attivo	€ 189.938,64	€ 38.049,24	€ 227.987,88
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
PASSIVO			
Totale debiti	€ 862,98	€ - 862,98	€ 0,00
Consistenza Patrimoniale	€ 189.075,66	€ 38.912,22	€ 227.987,88
TOTALE PASSIVO	€ 189.938,64	€ 38.049,24	€ 227.987,88

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2019.



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

PARTITE DI GIRO

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2019 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro e il fondo iniziale programmato di € 520,00 è stato anticipato al D.S.G.A. per € 250,00 che è stato regolarmente restituito al bilancio dell'Istituzione scolastica. I movimenti sulle partite di giro in entrata e in uscita pareggiano; nella struttura degli atti del conto consuntivo sono evidenziati nella parte delle spese del modello I – Attività A01 99/01 e risultano sia in entrata nel mod. J bis al punto 2 nelle riscossioni tra le partite di giro in competenza, sia in uscita al punto 3 nell'ammontare dei pagamenti partite di giro in conto competenza.

Si dichiara inoltre che:

- Le scritture del giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati nell'inventario;
- Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere.
- Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario. L'Istituto Cassiere Banca Popolare di Milano – Agenzia di Limbiate - ha concesso il trattamento dei migliori clienti ai sensi dell'art. 8 della vigente convenzione di cassa.
- La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla legge 675/1996;
- Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
- E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- Non vi sono state gestioni fuori bilancio.

CONCLUSIONI

Il programma per l'esercizio finanziario 2019, prevedeva, in modo esplicito, che le risorse da impegnare avrebbero consentito la realizzazione delle attività finalizzate al raggiungimento degli obiettivi previsti dal P.T.O.F.

Gli obiettivi sono stati raggiunti anche grazie alla collaborazione di tutto il personale della Istituzione scolastica. Le iniziative e i progetti sono stati portati a termine collaborando a stretto contatto con le istituzioni del territorio.

L'offerta formativa risulta essere adeguata per la soddisfazione delle esigenze della famiglia e per la promozione del successo formativo di ogni singolo alunno.

Si può dunque concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati in un'ottica di miglioramento del servizio offerto.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(dott.ssa Elisabetta Biraghi)

Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art. 3, comma 2, del D.Lgs. 39/93