



CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H

Esercizio finanziario 2019

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Progr. definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)
			a	b	c	d = b - c	e = a - b
01		Avanzo di amministrazione presunto	69.817,67	0,00	0,00	0,00	69.817,67
	01	Non vincolato	26.991,50	0,00	0,00	0,00	26.991,50
	02	Vincolato	42.826,17	0,00	0,00	0,00	42.826,17
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	25.000,00	22.010,77	21.362,20	648,57	2.989,23
	01	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	25.000,00	22.010,77	21.362,20	648,57	2.989,23
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Finanziamenti dallo Stato	25.728,63	25.728,63	25.728,63	0,00	0,00
	01	Dotazione ordinaria	22.995,08	22.995,08	22.995,08	0,00	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	2.733,55	2.733,55	2.733,55	0,00	0,00
04		Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Dotazione ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	3.257,53	3.257,53	3.257,53	0,00	0,00
	01	Provincia non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Provincia vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Comune non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Comune vincolati	796,20	796,20	796,20	0,00	0,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	2.274,33	2.274,33	2.274,33	0,00	0,00
	06	Altre Istituzioni vincolati	187,00	187,00	187,00	0,00	0,00
06		Contributi da privati	18.297,00	18.297,00	18.297,00	0,00	0,00
	01	Contributi volontari da famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Contributi per mensa scolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	11.407,00	11.407,00	11.407,00	0,00	0,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.130,00	5.130,00	5.130,00	0,00	0,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	540,00	540,00	540,00	0,00	0,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Contributi da imprese non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	920,00	920,00	920,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07		Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H
Esercizio finanziario 2019

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Progr. definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)
			a	b	c	d = b - c	e = a - b
08		Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09		Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Alienazione di Macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Alienazione di impianti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	Alienazione di macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12	Alienazione di server	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	14	Alienazione di periferiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	Alienazione di Oggetti di valore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	Alienazione di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	Alienazione di Strumenti musicali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Alienazione di software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Alienazione di Brevetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Diritti reali di godimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Proventi da concessioni su beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		Altre entrate	1.995,20	1.995,20	1.995,20	0,00	0,00
	01	Interessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	03	Altre entrate n.a.c.	1.995,19	1.995,19	1.995,19	0,00	0,00
13		Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H
Esercizio finanziario 2019

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Progr. definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)
			a	b	c	d = b - c	e = a - b
13	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate			144.096,03	71.289,13	70.640,56	648,57	72.806,90
Disavanzo di competenza				21.255,64			
Totale a pareggio				92.544,77			

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	Progr. definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)
			a	b	c	d = b - c	e = a - b
A		Attività	76.979,23	50.482,11	42.117,79	8.364,32	26.497,12
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	249,07	0,00	0,00	0,00	249,07
	A02	Funzionamento amministrativo	15.924,44	8.607,11	8.607,11	0,00	7.317,33
	A03	Didattica	47.984,60	30.314,99	21.950,67	8.364,32	17.669,61
	A04	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	12.821,12	11.560,01	11.560,01	0,00	1.261,11
	A06	Attività di orientamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P		Progetti	60.322,91	42.062,66	41.961,02	101,64	18.260,25
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	22.803,92	14.887,02	14.785,38	101,64	7.916,90
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	28.236,23	21.341,81	21.341,81	0,00	6.894,42
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del persona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"	9.282,76	5.833,83	5.833,83	0,00	3.448,93
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	G01	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	G02	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	G03	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	G04	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R		Fondo di riserva	750,83	0,00	0,00	0,00	750,83
	R98	Fondo di riserva	750,83	0,00	0,00	0,00	750,83
D		Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	D100	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese			138.052,97	92.544,77	84.078,81	8.465,96	45.508,20
Avanzo di competenza				0,00			
Totale a pareggio				92.544,77			

IL DIRETTORE DEI SERV. GENER. E AMM.TIV
dr. Ugo MARAFFINO

Predisposto dal D.S.G.A. il 15/05/2020

Proposto dalla Giunta Esecutiva il 30/06/2020

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE

Approvato dal Consiglio d'Istituto il 30/06/2020

IL PRESIDENTE CONSIGLIO DI
ISTITUTO
Maggiani Stefano

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
dott.ssa Agata ANTONELLI



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL MOLISE
ISTITUTO COMPRENSIVO LEOPOLDO MONTINI
VIA SCARANO CAMPOBASSO (CB)
Codice Fiscale: 92070270704 Codice Meccanografico: CBIC850008

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2019

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2019 viene elaborato conformemente a quanto disposto dal Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche. In particolare gli artt.22 e 23 D.I. n.129 del 28 agosto 2018.

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il conto consuntivo viene presentato dal Dirigente scolastico all'esame dei Revisori dei Conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile per la successiva approvazione da parte del Consiglio d'Istituto.

A seguito dell'emergenza epidemiologica e sanitaria connessa alla diffusione del SARS-CoV2, i termini di adozione dei rendiconti relativi all'esercizio finanziario 2019, l'approvazione del Conto Consuntivo per le istituzioni scolastiche, sono stati differiti.

I nuovi termini sono rideterminati ai sensi dell'art. 107 del DL 18/2020 conv. Legge n.27/2020.

Nella scuola dell'autonomia tale documento costituisce lo specchio della gestione complessiva annuale in quanto evidenzia la rendicontazione delle operazioni finanziarie effettuate e dei risultati conseguiti nel quadro degli obiettivi fissati dal PTOF e dei principi generali che connotano l'azione amministrativa.

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 delibera n. 21, e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La struttura dell'Istituto, dopo la riorganizzazione del piano di dimensionamento della rete scolastica da parte della Regione Molise, risulta così composto:

C.M.	Comune	Scuola	Indirizzo
CBAA850015	CAMPOBASSO	Scuola dell'Infanzia	VIA DE GASPERI
CBAA850026	CAMPOBASSO	Scuola dell'Infanzia	VIA DE GASPERI 21/H
CBEE85001A	CAMPOBASSO	Scuola Primaria	VIA DE GASPERI 21/H
CBEE85002B	CAMPOBASSO	Scuola Primaria	C.DA MASCIONE
CBMM850019	CAMPOBASSO	Scuola Secondaria di 1 grado	VIA GIOVANNITTI – C.DA COLLE DELLE API

Con una popolazione scolastica, alla data della presente relazione, di n. 914 alunni distribuiti su 49 classi, pluriclassi e sezioni, così ripartiti:

- Infanzia 155 di cui 5 H
- Primaria 487 di cui 20 H
- Secondaria di primo grado 272 di cui 14 H

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)

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	144.096,03	Programmazione definitiva	138.052,97	<i>Disp. fin. da programmare</i> 6.043,06
Accertamenti	71.289,13	Impegni	92.544,77	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -21.255,64
Riscossioni competenza	70.640,56	Pagamenti competenza	84.078,81	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
residui	41.358,59	residui	22.371,64	5.548,70
Somme rimaste da riscuotere	648,57	Somme rimaste da pagare	8.465,96	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -7.817,39
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	15.193,08	Residui non pagati anni precedenti	1.161,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	15.841,65	Totale residui passivi	9.626,96	<i>Sbilancio residui (b)</i> 6.214,69
			Saldo cassa iniziale (c)	36.798,64
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	<i>(a+b+c)</i> 48.562,03

CONTO FINANZIARIO 2019

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	69.817,67	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	25.000,00	22.010,77	88,04%
Finanziamenti dallo Stato	25.728,63	25.728,63	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.257,53	3.257,53	100,00%
Contributi da privati	18.297,00	18.297,00	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	1.995,20	1.995,20	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	144.096,03	71.289,13	
Disavanzo di competenza		21.255,64	
Totale a pareggio		92.544,77	

(*) 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	€	26.991,50	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	26.991,50	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale	€	42.826,17	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	42.826,17	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

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

Previsione iniziale	€	25.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	25.000,00	
Somme accertate	€	22.010,77	
Riscosso	€	21.362,20	
Rimaste da riscuotere	€	648,57	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	15.016,66	
Variazioni in corso d'anno	€	7.978,42	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/11/2019	26	E	4.800,00	AF 2019 – finanziamento MIUR periodo settembre-dicembre 2019
11/11/2019	27	E	3.178,42	AF 2019 – finanziamento MIUR periodo settembre-dicembre 2019

Previsione definitiva	€	22.995,08	
Somme accertate	€	22.995,08	
Riscosso	€	22.995,08	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	2.733,55	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/10/2019	16	E	2.506,50	Finanziamento MIUR progetto in rete art.13 DM 721/2018
20/12/2019	36	E	227,05	Finanziamento MIUR DL 104 Orientamento delle classi terminali

Previsione definitiva	€	2.733,55	
Somme accertate	€	2.733,55	
Riscosso	€	2.733,55	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	796,20	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/10/2019	17	E	796,20	Contributo Comune per attività straordinarie del personale scuola – Elezioni 2019

Previsione definitiva	€	796,20	
Somme accertate	€	796,20	
Riscosso	€	796,20	

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

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.274,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/04/2019	1	C	275,00	UNIMOL – contributo per tirocinio formativo anno 2018
26/04/2019	1	C	1.766,00	13° CONCORSO NAZIONALE DI MUSICA versamento quote iscrizione delle scuole partecipanti
29/10/2019	3	C	83,33	CONCORSO RACCONTAMI L'AUTISMO A.S. 2018/19 Premio della scuola
29/10/2019	3	C	150,00	CONCORSO NAZIONALE DI MUSICA Premio della scuola

Previsione definitiva € 2.274,33
 Somme accertate € 2.274,33
 Riscosso € 2.274,33
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 187,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/10/2019	3	C	187,00	Rimborso spese per Manifestazione finale Campionati Studenteschi Giochi

Previsione definitiva € 187,00
 Somme accertate € 187,00
 Riscosso € 187,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[06 - Contributi da privati]

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 11.407,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/04/2019	1	C	960,00	Contributo per visita guidata al PARCO DELLA MUSICA- ROMA 19-03-2019
26/04/2019	1	C	1.598,00	Contributi per VISTITE GUIDATE PALAZZO MADAMA E MONTECITORIO - ROMA 23 E 25 MARZO 2019
26/04/2019	1	C	745,00	Contributi per VISTITA GUIDATA - LA PINETA - ISERNIA 09/04/2019
26/04/2019	1	C	1.698,00	Contributi per VISTITE GUIDATE GIARDINI NINFA E CASTELLO SERMONETA 15 E 17 APRILE 2019
26/04/2019	1	C	2.087,00	Contributi per VISTITE GUIDATE REGGIA DI CASERTA E SETERIE S. LEUCIO - 29/04/2019 E 3/05/2019
26/04/2019	1	C	698,00	Contributi per VISITA GUIDATA AL MUSEO DELLA FLORA APPENNINICA - CAPRACOTTA 30/04/2019
01/07/2019	2	C	1.674,00	Versamento quote di partecipazione per il CONCORSO MUSICALE AD ORTONA

12/11/2019	28	E	1.947,00	Contributi per VIAGGIO ISTRUZIONE MATERA 22-25-29.10.2019
------------	----	---	----------	--

<i>Previsione definitiva</i>	€	11.407,00	
<i>Somme accertate</i>	€	11.407,00	
<i>Riscosso</i>	€	11.407,00	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	5.130,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/11/2019	31	E	5.130,00	Versamento contributo per COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI -A.S. 2019/20

<i>Previsione definitiva</i>	€	5.130,00	
<i>Somme accertate</i>	€	5.130,00	
<i>Riscosso</i>	€	5.130,00	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	540,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/07/2019	2	C	6,00	Versamento integrazione premio – COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE
12/11/2019	29	E	534,00	Versamento quota COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE DOCENTE/ATA -A.S. 2019/20

<i>Previsione definitiva</i>	€	540,00	
<i>Somme accertate</i>	€	540,00	
<i>Riscosso</i>	€	540,00	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/07/2019	2	C	300,00	Premio CONCORSO DI MUSICA – LIONS CLUB ORTONA

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

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	920,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/04/2019	1	C	90,00	Contributo alunni partecipazione progetto CERTAMEN

01/07/2019	2	C	350,00	Contributi alunni partecipazione CORSO DI POTENZIAMENTO INGLESE
15/10/2019	21	E	430,00	Contributi alunni per LIBRETTI
15/10/2019	22	E	50,00	Contributi alunni partecipazione GIOCHI MATEMATICI

<i>Previsione definitiva</i>	€	920,00	
<i>Somme accertate</i>	€	920,00	
<i>Riscosso</i>	€	920,00	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[12 - Altre entrate]

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/04/2019	1	C	0,01	Interessi attivi su Conto Tesoreria al 31.12.2018

<i>Previsione definitiva</i>	€	0,01	
<i>Somme accertate</i>	€	0,01	
<i>Riscosso</i>	€	0,01	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	1.995,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/04/2019	1	C	952,00	Liquidazione sinistro 00678/2018/265 del 13/07/2018 ASSICURAZIONE BENACQUISTA HELVETIA
19/10/2019	23	E	198,96	Rimborso somma per errato IBAN
13/11/2019	30	E	144,23	Rimborso somma per errato IBAN
29/11/2019	32	E	700,00	Contributo INVALSI – progetto TIMSS 2019

<i>Previsione definitiva</i>	€	1.995,19	
<i>Somme accertate</i>	€	1.995,19	
<i>Riscosso</i>	€	1.995,19	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	76.979,23	50.482,11	65,58%
Progetti	60.322,91	42.062,66	69,73%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	750,83	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	138.052,97	92.544,77	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		92.544,77	

(*) 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	€	249,07	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	249,07	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	249,07	
Residua disponibilità finanz	€	249,07	

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	9.424,27
Variazioni in corso d'anno	€	6.500,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/04/2019	1	C	2/1	0,01	INTERESSI ATTIVI AL 31/12/2018 - TESORERIA UNICA
26/04/2019	1	C	2/1	275,00	UNIMOL - CONTRIBUTI PER TIROCINIO FORMATIVO ANNO 2018
14/10/2019	17	E	1/2	796,20	CONTRIBUTO COMUNE ELEZIONI 2019
15/10/2019	21	E	2/1	430,00	CONTRIBUTO ALUNNI PER LIBRETTI
19/10/2019	23	E	1/2	198,96	RIMBORSO SOMMA
11/11/2019	26	E	1/3	30,00	FINANZIAMENTO MIUR - AF 2019
11/11/2019	26	E	2/1	400,00	FINANZIAMENTO MIUR - AF 2019
11/11/2019	26	E	2/3	1.000,00	FINANZIAMENTO MIUR - AF 2019
11/11/2019	26	E	3/1	500,00	FINANZIAMENTO MIUR - AF 2019
11/11/2019	26	E	3/2	2.000,00	FINANZIAMENTO MIUR - AF 2019
11/11/2019	26	E	3/6	520,00	FINANZIAMENTO MIUR - AF 2019
11/11/2019	26	E	3/10	200,00	FINANZIAMENTO MIUR - AF 2019
11/11/2019	26	E	3/11	150,00	FINANZIAMENTO MIUR - AF 2019

Previsione definitiva € 15.924,44

Somme impegnate	€	8.607,11	
Pagato	€	8.607,11	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	15.924,44	
Residua disponibilità finanzia	€	7.317,33	

Le spese hanno riguardato la gestione amministrativa ordinaria: software gestionali e piattaforme amministrative, gestione sito web, materiali di consumo, manutenzione ordinaria apparecchiature, assistenza informatica, consulenza tecnica, assicurazione beni, spese postali e bancarie.

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale	€	14.925,22
Variazioni in corso d'anno	€	8.059,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/04/2019	1	C	4/3	952,00	LIQUIDAZIONE SINISTRO – ASSICURAZIONE BENACQUISTA
26/04/2019	1	C	5/3	90,00	ALUNNI DELLA SCUOLA - PARTECIPAZIONE CERTAMEN
01/07/2019	2	C	2/3	300,00	LIONS CLUB ORTONA - PREMIO CONCORSO DI MUSICA
01/07/2019	2	C	3/2	350,00	ALUNNI SCUOLA - VERSAMENTO QUOTE PER CORSO DI POTENZIAMENTO DI INGLESE
01/07/2019	2	C	3/11	6,00	PERSONALE SCUOLA - INTEGRAZIONE PREMIO ASSICURATIVO
15/10/2019	22	E	5/3	50,00	ALUNNI SCUOLA – PARTECIPAZIONE GIOCHI MATEMATICI
18/10/2019	24	E	2/1	-550,00	STORNO CONTO A03
18/10/2019	24	E	5/3	420,00	STORNO CONTO A03
18/10/2019	24	E	6/1	130,00	STORNO CONTO A03
29/10/2019	3	C	5/3	83,33	PREMIO SCUOLA - CONCORSO RACCONTAMI L'AUTISMO A.S. 2018/19
29/10/2019	3	C	5/3	150,00	PREMIO SCUOLA - CONCORSO NAZIONALE DI MUSICA
29/10/2019	3	C	5/3	187,00	RIMBORSO SPESE PER MANIFESTAZIONE FINALE
12/11/2019	29	E	3/11	534,00	CONTRIBUTO PERSONALE DOCENTE/ATA ASSICURAZIONE A.S. 2019/20
18/11/2019	31	E	3/11	5.130,00	CONTRIBUTO ALUNNI ASSICURAZIONE A.S. 2019/20
20/12/2019	36	E	3/4	227,05	FINANZIAMENTO MIUR DL 104 ORIENTAMENTO

Previsione definitiva	€	22.984,60	
Somme impegnate	€	8.304,22	
Pagato	€	8.304,22	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	22.757,55	
Residua disponibilità finanzia	€	14.453,33	

Nell'ambito della didattica le spese hanno riguardato: materiale di consumo e tecnico, software e piattaforme didattiche (Registro elettronico), assistenza informatica, materiale di pulizia e igienico. assicurazione alunni, partecipazioni a gare e manifestazioni.

Attività - A03.7 - FESRPON - MO -2018-5- POTENZIAMENTO AMBIENTI MULTIMEDIALI

FESRPON - MO -2018-5- POTENZIAMENTO AMBIENTI MULTIMEDIALI

Previsione iniziale	€	25.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	25.000,00	
Somme impegnate	€	22.010,77	
Pagato	€	13.646,45	
Rimasto da pagare	€	8.364,32	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	22.010,77	
Residua disponibilità finanzia	€	0,00	

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

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 1.414,12
 Variazioni in corso d'anno € 11.407,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/04/2019	1	C	3/12	960,00	ALUNNI DELLA SCUOLA - CONTRIBUTI VISITA GUIDATA AL PARCO DELLA MUSICA- ROMA 19-03-2019
26/04/2019	1	C	3/12	1.598,00	ALUNNI DELLA SCUOLA - CONTRIBUTI VISITE GUIDATE PALAZZO MADAMA E MONTECITORIO - ROMA 23 E 25 MARZO 2019
26/04/2019	1	C	3/12	745,00	ALUNNI DELLA SCUOLA - CONTRIBUTI VISITA GUIDATA - LA PINETA - ISERNIA 09/04/2019
26/04/2019	1	C	3/12	1.698,00	ALUNNI DELLA SCUOLA - CONTRIBUTI VISITE GUIDATE GIARDINI NINFA E CASTELLO SERMONETA 15 E 17 APRILE 2019
26/04/2019	1	C	3/12	2.087,00	ALUNNI DELLA SCUOLA - CONTRIBUTI VISITE GUIDATE REGGIA DI CASERTA E SETERIE S. LEUCIO - 29/04-2 E 3/05/2019
26/04/2019	1	C	3/12	698,00	ALUNNI DELLA SCUOLA - VISITA GUIDATA AL MUSEO DELLA FLORA APPENNINICA - CAPRACOTTA 30/04/2019
01/07/2019	2	C	3/12	1.412,00	ALUNNI - VERSAMENTO QUOTE DI PARTECIPAZIONE CONCORSO MUSICALE AD ORTONA
01/07/2019	2	C	5/3	262,00	ALUNNI - VERSAMENTO QUOTE DI PARTECIPAZIONE CONCORSO MUSICALE AD ORTONA
12/11/2019	28	E	3/12	1.947,00	ALUNNI DELLA SCUOLA -CONTRIBUTO VIAGGIO ISTRUZIONE MATERA 22/25 OTTOBRE 2019

Previsione definitiva € 12.821,12
 Somme impegnate € 11.560,01
 Pagato € 11.560,01
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 12.821,12
 Residua disponibilità finanz € 1.261,11

Spese relative ai viaggi d'istruzione, visite guidate e partecipazione a concorsi nazionali svolte dagli alunni della scuola Primaria e Secondaria nell'a.s. 2018/19

Progetti - P01.6 - PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE

PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE

Previsione iniziale € 2.197,61
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 2.197,61
 Somme impegnate € 232,23
 Pagato € 232,23
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.197,61
 Residua disponibilità finanz € 1.965,38

Progetto PNSD Animatore digitale, spese per la formazione del personale docente

Progetti - P01.10 - FACCIAMO SCUOLA

FACCIAMO SCUOLA

Previsione iniziale € 9.700,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 9.700,00
 Somme impegnate € 9.122,23

Pagato	€	9.122,23	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.700,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	577,77	

Spese per dotazioni tecnologiche e strumenti digitali, formazione del personale docente

Progetti - P01.12 - SICUREZZA

SICUREZZA

Previsione iniziale	€	7.727,89
Variazioni in corso d'anno	€	3.178,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/11/2019	27	E	2/3	328,42	FINANZIAMENTO MIUR - AF 2019
11/11/2019	27	E	3/5	2.850,00	FINANZIAMENTO MIUR - AF 2019

Previsione definitiva	€	10.906,31	
Somme impegnate	€	5.532,56	
Pagato	€	5.430,92	
Rimasto da pagare	€	101,64	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.906,31	
Residua disponibilità finanziarie	€	5.373,75	

Spese per la sicurezza in ambito scolastico: consulenza tecnica, formazione del personale e aggiornamento in ambito sicurezza, materiale tecnico specialistico, DPI.

Progetti - P02.8 - FSEPON-MO-2018-15 CONOSCIAMO IL NOSTRO QUARTIERE

FSEPON-MO-2018-15 CONOSCIAMO IL NOSTRO QUARTIERE

Previsione iniziale	€	20.328,00
Variazioni in corso d'anno	€	144,23

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/11/2019	30	E	1/2	144,23	RIMBORSO SOMMA PER ERRATO IBAN
18/12/2019	33	E	1/2	1,93	STORNO DI CONTO - PROGETTO FSEPON-MO-2018-15
18/12/2019	33	E	1/3	149,96	STORNO DI CONTO - PROGETTO FSEPON-MO-2018-15
18/12/2019	33	E	2/1	-151,89	STORNO DI CONTO - PROGETTO FSEPON-MO-2018-15

Previsione definitiva	€	20.472,23	
Somme impegnate	€	16.152,70	
Pagato	€	16.152,70	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.472,23	
Residua disponibilità finanziarie	€	4.319,53	

Spese relative al progetto PON-FSE Potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale Avviso MIUR 4427 del 02.05.2017

Progetti - P02.11 - FSEPON-MO-2018-36 LOSPORT:MOTORE DI CRESCITA

FSEPON-MO-2018-36 LOSPORT:MOTORE DI CRESCITA

Previsione iniziale	€	7.764,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/12/2019	34	E	1/4	-1.300,00	STORNO CONTO PROGETTO FSEPON-MO-2018-36
18/12/2019	34	E	2/3	-500,00	STORNO CONTO PROGETTO FSEPON-MO-2018-36
18/12/2019	34	E	3/2	1.800,00	STORNO CONTO PROGETTO FSEPON-MO-2018-36

Previsione definitiva	€	7.764,00	
Somme impegnate	€	5.189,11	
Pagato	€	5.189,11	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.764,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	2.574,89	

Spese relative al progetto PON-FSE Sport di classe per la scuola primaria Avviso MIUR 1047 del 05.08.2018

Progetti - P05.13 - CONCORSO NAZIONALE DI MUSICA

CONCORSO NAZIONALE DI MUSICA

Previsione iniziale	€	7.516,76
Variazioni in corso d'anno	€	1.766,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/04/2019	1	C	1/4	868,00	SCUOLE PARTECIPANTI AL 13° CONCORSO NAZIONALE DI MUSICA - VERSAMENTO QUOTE DI ISCRIZIONE
26/04/2019	1	C	3/2	498,00	SCUOLE PARTECIPANTI AL 13° CONCORSO NAZIONALE DI MUSICA - VERSAMENTO QUOTE DI ISCRIZIONE
26/04/2019	1	C	3/7	400,00	SCUOLE PARTECIPANTI AL 13° CONCORSO NAZIONALE DI MUSICA - VERSAMENTO QUOTE DI ISCRIZIONE
18/10/2019	25	E	1/3	744,00	STORNO CONTO P05.13
18/10/2019	25	E	1/4	-800,00	STORNO CONTO P05.13
18/10/2019	25	E	3/2	-1.800,00	STORNO CONTO P05.13
18/10/2019	25	E	3/6	-1.000,00	STORNO CONTO P05.13
18/10/2019	25	E	3/7	1.620,00	STORNO CONTO P05.13
18/10/2019	25	E	5/4	1.100,00	STORNO CONTO P05.13
18/10/2019	25	E	6/2	136,00	STORNO CONTO P05.13

Previsione definitiva	€	9.282,76	
Somme impegnate	€	5.833,83	
Pagato	€	5.833,83	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.282,76	
Residua disponibilità finanziarie	€	3.448,93	

Spese per la realizzazione del progetto di Concorso Nazionale di Musica d'Insieme: noleggio attrezzature, spese pubblicità, premi, rimborso spese per esperti, materiale di consumo, imposte e tasse

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	36.798,64
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	70.640,56	
b) in conto residui	€	41.358,59	
		Totale	€ 111.999,15
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	84.078,81	
d) in conto residui	€	22.371,64	
		Totale	€ 106.450,45
Fondo di cassa a fine esercizio		€	42.347,34
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	15.841,65	
- Residui passivi	€	9.626,96	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	48.562,03

Il Fondo cassa coincide con l'estratto conto di fine anno dell'istituto cassiere.
Restano da riscuotere Residui attivi prevalentemente accertati negli esercizi finanziari precedenti, mentre i residui passivi sono relativi, per la maggior parte, a impegni di spesa dell'anno 2019

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	138.623,21	12.766,45	151.389,66
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	138.623,21	12.766,45	151.389,66
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	56.551,67	-40.710,02	15.841,65
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	36.802,36	5.548,70	42.351,06
Totale disponibilità	93.354,03	-35.161,32	58.192,71
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	231.977,24	-22.394,87	209.582,37
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	23.532,64	-13.905,68	9.626,96
Totale Debiti	23.532,64	-13.905,68	9.626,96
Consistenza patrimoniale	208.444,60	-8.489,19	199.955,41
TOTALE PASSIVO	231.977,24	-22.394,87	209.582,37
Le consistenze patrimoniali (beni mobili) acquisite nei registri inventariali dell'Istituto, ai sensi dell'art.31 del DI 129/2018, sono stati oggetto di ammortamento annuale, così come previsto dalla circolare MIUR 8910 del 1.12.2011. La disponibilità di cassa di fine anno è rappresentata dal saldo del conto corrente bancario al 31.12.2019 e dal saldo del c/c postale alla stessa data.			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	56.551,67	0,00	56.551,67	41.358,59	15.193,08	648,57	15.841,65
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	23.532,64	0,00	23.532,64	22.371,64	1.161,00	8.465,96	9.626,96

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando 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	19.354,75	20,91%
02	Acquisto di beni di consumo	5.372,15	5,80%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	35.936,01	38,83%
04	Acquisto di beni d'investimento	29.410,11	31,78%
05	Altre spese	2.113,87	2,28%
06	Imposte e tasse	357,88	0,39%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	92.544,77	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2019 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 600,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 19 del 02/03/2019 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 46 del 05/12/2019.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa), ma sono annotati in un apposito registro annuale.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{25.728,63}{71.289,13} = \mathbf{0,36}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{45.560,50}{71.289,13} = \mathbf{0,64}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{71.289,13}{74.278,36} = \mathbf{0,96}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{648,57}{71.289,13} = \mathbf{0,01}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{41.358,59}{56.551,67} = \mathbf{0,73}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{15.841,65}{127.840,80} = \mathbf{0,12}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{50.482,11}{92.544,77} = \mathbf{0,55}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{42.062,66}{92.544,77} = \mathbf{0,45}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{8.465,96}{92.544,77} = \mathbf{0,09}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{22.371,64}{23.532,64} = \mathbf{0,95}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{9.626,96}{116.077,41} = \mathbf{0,08}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{92.544,77}{933} = \mathbf{99,19}$$

CONCLUSIONI

Si dichiara che per la gestione relativa all'E.F. 2019 non ci sono state gestioni fuori bilancio.

IL DIRETTORE S.G.A.
Dr. Ugo MARAFFINO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Agata ANTONELLI



ISTITUTO COMPRESIVO "L. MONTINI" - CAMPOBASSO
Scuola Secondaria di 1° grado "L. Montini" - Scuola Infanzia e Primaria "Giovanni Paolo II"
 tel. 0874 405740 – Fax 0874 405846 - C.F. 92070270704
 C.Mec. CBIC850008 - sito web: www.icmontinib.edu.it -
 e-mail cbic850008@istruzione.it – PEC cbic850008@pec.istruzione.it

Estratto del verbale n. 19 del 30 giugno 2020 del Consiglio d'Istituto

Il giorno 30 del mese di giugno dell'anno duemilaventi, alle ore 15,30 previo avviso di convocazione prot. n. 3388 del 25/06/2020, in videoconferenza a causa dell'emergenza epidemiologica SarsCoV-2 e delle misure di contenimento adottate, si è riunito il Consiglio d'Istituto per discutere i seguenti argomenti all'o.d.g.:

.....OMISSIS.....

2° punto – Approvazione Conto consuntivo E.F. 2019;

.....OMISSIS.....

Risultano presenti:

Comp.	Cognome e nome	P/A	Comp	Cognome e nome	P/A
Genitore	Gallo Daniela Pasqualina	P	Docente	Baioli Patrizia	P
Genitore	Di Bartolomeo Michele	P	Docente	Concettini Costantina	P
Genitore	Di Cristofaro Jacopo	P	Docente	Morrillo Paola	P
Genitore	Libertone Massimo	P	Docente	Natilli Marilena	P
Genitore	Maggiani Stefano	P	Docente	Pavone Maria Rosaria	P
Genitore	Palladino Angelo	P	Docente	Pignatiello Adriana	A
Genitore	Lombardi Domenico	A	Docente	Ramacciato Paola	P
Genitore	Tronca Salvatore	P	Docente	Reale Silvana	P
Comp.	Cognome e nome		Comp.	Cognome e nome	
ATA	Setaro Maria Rosaria	A	D. Scol.	Antonelli Agata	P
ATA	Giuliani Annamaria	A			

Presidente: Maggiani Stefano - Segretario verbalizzante: Patrizia Baioli.

Verificata la validità della seduta in relazione al numero degli intervenuti, il Presidente dichiara aperta la discussione ed introduce il primo punto all'o.d.g.

.....OMISSIS.....

2° punto – Approvazione Conto consuntivo E.F. 2019;

Il Consiglio,

Visto l'art. 21 Legge 15 marzo 1997, n. 59;

Visto il DPR 8 marzo 1999, n. 275;

Visto il Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107- Decreto 28 agosto 2018, n. 129, con particolare riferimento agli artt. 22 e 23;

Viste le note MI prot. 562 del 28.03.2020 e prot. 14689 del 15.06.2020;

Visti gli orientamenti interpretativi emanati da MIUR con nota prot. n. 74 del 5 gennaio 2019;

Visto il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2019 predisposto dal Direttore SGA e riportato nell'apposita modulistica ministeriale;

Vista la relazione illustrativa;

Visto il parere di regolarità contabile reso dai Revisori dei Conti in data 15 giugno 2020, all'unanimità,

Delibera

(del. n. 35 a.s. 2019/20)

di approvare il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2019 così come predisposto dal Direttore SGA, contenuto nell'apposita modulistica e accompagnato dalla relazione illustrativa congiunta del DSGA e Dirigente Scolastico;

di disporre la pubblicazione sul sito web della scuola - area Amministrazione trasparente, della presente delibera e della documentazione relativa al Conto consuntivo e.f. 2019;

.....OMISSIS.....

Alle ore 17,00 terminata la discussione degli argomenti all'o.d.g. la seduta è tolta.

Il Segretario

Il Presidente

p.c.c. all'originale Il Dirigente Scolastico
 dr.ssa Agata Antonelli