ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI VIALE LIBERTA'
Scuole dell' Infanzia "S. Maria delle Vigne" - "C. Corsico"
Scuole Primarie "E. De Amicis" - " A. Botto"
Scuola Secondaria di Primo Grado "G. Robecchi"
Viale Libertà, 32 – 27029 Vigevano (PV)
Tel. 0381/42464 – Fax 0381/42474
e-mail pvic83100r@Istruzione.It - Pec: pvic83100r@pec.istruzione.It
Sito internet: www.icvialelibertavigevano.edu.it
Codice Fiscale 94034000185
Codice Meccanografico: PVIC83100R

CONTO CONSUNTIVO del PROGRAMMA ANNUALE PER L' ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

Relazione del Dirigente Scolastico

Il Conto Consuntivo per l'anno 2019 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal Decreto Interministeriale n. 129/2018, nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.U.R., secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il P.T.O.F.
Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2019 rendiconta i risultati economico-contabili conseguiti corredati dalla prevista documentazione utile ad una trasparente esposizione. La procedura seguita vede l'invio al Collegio dei Revisori per acquisirne il parere favorevole utile per la successiva approvazione da parte del Consiglio di Istituto.
Il **Conto Consuntivo** redatto, di cui si dà conto, comprende la modulistica di seguito riepilogata e allegata e parte integrante della relazione:

- **Mod. H : Conto Finanziario;**
- **Mod. I : Rendiconto per progetto/attività;**
- **Mod. J : Situazione amministrativa definitiva alla data del 31/12/2019;**
- **Mod. L : Riportante l'elenco dei Residui attivi e passivi dell'esercizio finanziario 2019;**
- **Mod. M : Prospetto riassuntivo delle Spese di personale;**
- **Mod. N : Riepilogo delle Spese per tipologia;**
- **Mod. K : Conto Patrimoniale.**

La gestione del Programma Annuale è stata realizzata con Axios area bilancio.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le spese e la composizione dell'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2019. Il fine è facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio di Istituto in data 14/02/2019 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi della comunità scolastica espressa nel P.T.O.F.
Nell'anno 2019 sono state condotte numerose attività in orario curriculare ed extracurriculare che hanno arricchito e diversificato l'offerta della scuola a beneficio dei discenti e del territorio.

ANALISI DELLE ENTRATE

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2019, a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole aggregazioni di entrata, presenta le seguenti risultanze:

PARTE PRIMA: ENTRATE

	ENTRATE ACCERTATE		IMPORTI
Aggr.	Voce		In Euro
01		**Avanzo di amministrazione presunto**	**314.728,75**
	01	Non vincolato	44.141,67
	02	Vincolato	270.587,08
03		**Finanziamenti dello Stato**	**175.377,25**
	01	Dotazione ordinaria	175.147,91
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	229,34
03		**Finanziamenti dalla Regione**	**//**
	01	Dotazione ordinaria	**//**
	02	Dotazione perequativa	**//**
	03	Altri finanziamenti non vincolati	**//**
	04	Altri finanziamenti vincolati	**//**
04		**Finanziamenti dalla Regione**	**1.700,00**
	04	Altri finanziamenti vincolati	1.700,00
05		**Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni Pubbliche**	**6.387,14**
	04	Comune non vincolati	6.387,14
06		**Contributi da Privati**	**94.861,40**
	01	Contributi volontari da famiglie	11.727,00
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	54.749,30
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.442,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	777,00
	08	Contributi da imprese non vincolati	1.748,25
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	21.568,89
	11	Contributi da imprese vincolati	1.620,00
	12	Contributo da Istituzioni sociali private vinc.	10.000,00
08		**Rimborsi e restituzioni somme**	**975,05**
	05	**Rimborsi, recuperi e restituzioni da imprese**	**975,05**
11		Sponsor e utilizzo locali	0,01
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	2.200,00
12		**Altre entrate**	**4.101,77**
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01
	03	Altre entrate n.a.c.	4.101,76
		Totale entrate accertate	**744.275,91**

Le entrate accertate, oltre l'avanzo di amministrazione dell'E.F. 2018, nel corso dell'E.F. 2019 ammontano a € 301.373,65 di cui € 286.153,65 sono state incassate ed € 15.220,00 rimangono da incassare come da elenco dei Residui attivi - Mod. L.
Si ritiene utile, di seguito, elencare con la massima precisione i flussi finanziari che compongono le risorse, distinte per provenienza, del Programma Annuale 2019.

Entrate aggregazione 02/01 - FINANZIAMENTI DALLO STATO (Dotazione ordinaria)
La Dotazione ordinaria 20198 è stata determinata in base alle comunicazioni pervenute da parte dal Miur:

VOCE	DESCRIZIONE DEL FINANZIAMENTO	Somma accertata
03/01	Finanziamento servizi di pulizia ed altri servizi ausiliari	€ 98.548,44
	Funzionamento amministrativo didattico generale 2019	€ 29.949,47
	Finanziamenti scuole belle anno 2019	€ 46.650,00
	TOTALE	**€ 175.147,91**
03/06	Finanziamento Miur per orientamento 2019-20	€ 229,34
	TOTALE	**€ 229,34**
	TOTALE FINANZIAMENTI DELLO STATO	**€ 175.377,25**

Le somme accertate sono state incassate per € 169.777,25; restano da riscuotere € 5.600,00, come da elenco residui – Mod. L.

Entrate aggregazione 04 - FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

E' pervenuto il seguente finanziamento con vincolo di destinazione:

Voce	Descrizione Finanziamento	Provenienza	Somma accertata
04/04	Finanziamento Progetti Orti in Lombardia a. s. 2018/19	Regione Lombardia	€ 1.700,00
		TOTALE	**€ 1.700,00**

Le somme accertate sono state interamente incassate per € 1.700,00.

Entrate aggregazione 05 - FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI

Sono pervenuti i seguenti finanziamenti distinti con vincolo di destinazione e senza vincolo di destinazione:

Voce	Descrizione Finanziamento	Provenienza	Somma accertata
05/04	Contributo per progetti anno 2019	Comune di Vigevano	€ 5.577,14
04/05	Contributo per progetto "A scuola di sport" 2019/20	Comune Vigevano	€ 810,00
		TOTALE	**€ 6.387,14**

Le somme accertate sono state incassate per € 5.577,14; restano da riscuotere € 810,00, come da elenco residui – Mod. L.

Entrate aggregazione 06 - CONTRIBUTI DA PRIVATI

Sono pervenuti finanziamenti con vincolo e senza vincolo di destinazione da parte di privati come sotto specificato:

Voce	Descrizione Finanziamento	Provenienza	Somma accertata
06/01	Contributi volontari da famiglie a.s. 2018/2019	Genitori	€ 8,00
	Contributi volontari da famiglie a.s. 2019/2020	Genitori	€ 11.635,00
	Contributo volontari da famiglie a.s. 2019/2020 restituito	Genitori	€ 84,00
06/04	Contributi per visite, viaggi di studio all'estero	Genitori	€ 54.749,30
06/05	Contributi per copertura assicurativa personale a.s. 2019/2020	Genitori	14,00
	Contributi per copertura assicurativa personale a.s. 2019/2020	Genitori	€ 8.428,00
06/06	Contributi per copertura assicurativa personale a.s. 2019/2020	Genitori	€ 777,00
06/08	Contributo per attività formativa di inglese tenutasi dal 17-6-19 al 21-06-19 presso IC Viale libertà	I viaggi del Toghiro	€ 720,00
	Contributo per progetto Orti di Lombardia	Asm Energia	€ 1.000,00
	Contributo Frutta nelle scuole 18/19 scuola primaria Botto	Latte Soresina	€ 28,25
06/10	Contributo per progetto potenziamento lingua inglese scuola secondaria Robecchi	Genitori	€ 2.060,00
	Contributo per progetto Cambridge A2 Key (Ket) scuola secondaria Robecchi	Genitori	€ 620,00
	Contributo genitori per progetto Fare Musica a.s. 2018/19	Genitori	€ 500,00
	Contributo genitori per progetto Fare Musica a.s. 2019/20	Genitori	€ 4.900,00
	Contributo genitori per spettacolo di carnevale 2018/19 scuola infanzia Corsico	Genitori	€ 601,19
	Contributo genitori per progetto Cresciamo tutti in inglese primaria classi 3^	Genitori	€ 1.362,00
	Contributo festa scuola infanzia S. Maria delle Vigne sez. A-B-C-F per acquisto armadio	Genitori	€ 82,00
	Contributo genitori per progetto Cresciamo in inglese primaria classi 2^	Genitori	€ 1.500,00
	Contributo genitori per progetto motoria scuola infanzia Corsico	Genitori	€ 1.603,37
	Contributo genitori per progetto motoria scuola infanzia Santa Maria delle Vigne	Genitori	€ 901,90
	Contributo genitori per progetto "Divertiamoci con la musica" scuola infanzia Santa Maria delle Vigne	Genitori	€ 617,43

	Contributo genitori per progetto Gioca con la danza scuola infanzia Corsico	Genitori	€ 1.000,00
	Contributo genitori per progetto Maitri yoga bimbi scuola infanzia Corsico	Genitori	€ 570,00
	Contributo genitori per laboratorio musicale scuola infanzia Santa Maria delle Vigne sez. D-E	Genitori	€ 320,00
	Contributo genitori per spettacolo teatrale del 20-12-2019 scuola infanzia Santa Maria delle Vigne	Genitori	€ 700,00
	Contributo genitori scuola infanzia S. Maria delle Vigne sez. D per donazione	Genitori	€ 900,00
	Errato contributo per esame di Stato	Genitori	€ 20,00
06/11	Contributo per progetto regionale scuola primaria "A scuola di sport" 2018/19	Pool Vigevano Sport	€ 810,00
	Contributo per progetto regionale scuola primaria "A scuola di sport" 2019/20	Pool Vigevano Sport	€ 810,00
06/12	Contributo per progetto di robotica scuole primarie e secondaria RobeRobot	Fondazione di Piacenza e Vigevano	€ 5.000,00
	Contributo per progetto "La ricchezza della diversita" per scuole primarie e secondaria	Fondazione di Piacenza e Vigevano	€ 3.000,00
	Contributo per progetto potenziamento speaking lingua inglese classi 4^ e 5^ primaria	Curia Arcivescovile	€ 2.000,00
		TOTALE	**€ 110.632,44**

Le somme accertate sono state incassate per € 101.632,44; restano da riscuotere € 8.810,00, come da elenco residui – Mod. L.

Entrate aggregazione 08 – RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONI DA IMPRESE

In questa aggregazione sono iscritti i rimborsi, recuperi e restituzioni operate nel corso dell'e.f. 2019 come sotto specificato:

Voce	Descrizione Finanziamento	Provenienza	Somma accertata
08/05	Errato contributo volontario 18/19	Genitori	€ 30,05
	Rimborso sinistro per furto scuola primaria Botto periodo giugno-agosto 2019	Unipol Sai	€ 945,00
		TOTALE	**€ 975,05**

Le somme accertate sono state interamente incassate per € 975,05

Entrate aggregazione 11 – SPONSOR E UTILIZZO LOCALI

In questa aggregazione è iscritto il contributo per l'occupazione spazi dalle macchine erogatrici di bevande e snack dell'e.f. 2019 come sotto specificato:

Voce	Descrizione Finanziamento	Provenienza	Somma accertata
11/03	Contributo per distributori di bevande e snack a.s. 2018/19	Break Service	€ 2.200,00
		TOTALE	**€ 2.200,00**

Le somme accertate sono state interamente incassate per € 2.200,00

Entrate aggregazione 07 - ALTRE ENTRATE

In questa aggregazione sono iscritti gli interessi bancari maturati nel corso dell'e.f. 2019 presso la Tesoreria Provinciale dello Stato e altre entrate diverse come sotto specificato:

Voce	Descrizione Finanziamento	Provenienza	Somma accertata
12/01	Interessi attivi Tesoreria Unica	Tesoria dello Stato	€ 0,01
12/03	Errato versamento stornato con mandato n,. 514/2019	Genitori	€ 3.660,76
	Versamento personale docente per corso di formazione sostenibilità	Docenti	€ 441,00
		TOTALE	**€ 4.101,77**

Le somme accertate sono state interamente incassate per € 4.101,77

ANALISI DELLE SPESE

Dall'esame del conto finanziario - Mod. H - risulta che le Uscite impegnate ammontano 501.771,55; sono stati pagati euro 426.961,75, mentre restano da pagare € 74.809,80 che figurano analiticamente indicate nel mod. L residui passivi.

Il conto finanziario - Mod. H - si chiude con un disavanzo di competenza di € 200.397,90 derivante dalla somma algebrica fra entrate accertate e le uscite impegnate.

Per ogni progetto/attività è predisposto il rendiconto - Mod. I - il quale descrive, in modo analitico per tipo e conto, l'evoluzione della spesa partendo dalla previsione iniziale, per arrivare fino alla determinazione dell'economia alla fine dell'esercizio finanziario**.**

Dall'esame di questo modello si determina l'avanzo di amministrazione, individuando la parte soggetta a vincolo di destinazione, per la conseguente stesura del programma dell'esercizio finanziario successivo.

	SPESE IMPEGNATE		IMPORTI
Aggr.	Voce		In Euro
A		**ATTIVITA'**	**388.562,15**
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	300.825,20
	A02	Funzionamento amministrativo	19.601,56
	A03	Didattica	26.269,39
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	26.269,39
	A06	Attività di orientamento	1,315,12
P		**PROGETTI**	**113.209,40**
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	**8.591,44**
		116 – Progetto Robec Robot scuola secondaria di 1° Robecchi	8.591,44
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	**94.144,53**
		76- Attività motoria	11.405,93
		80- Fare musica	4.135,56
		86- Alunni diversamente abili	1.148,16
		93- Spettacolo di carnevale scuola infanzia Corsico	649,99
		104- Gioca con la danza infanzia Corsico	570,00
		105- Progetto 10.2.1A-FSEPON-LO-2017-106	9.226,61
		108- Progetto 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-230	41.442,84
		109- Progetto 10.2.5A-FSEPON-LO-2018-92	19.310,38
		110- Divertiamoci con la musica infanzia S. Maria	617,42
		111- Maitri yoga bimbi infanzia Corsico	1.071,84
		112- Orticolo	0,00
		113- Pet Therapy	0,00
		114- Progetto Orti in Lombardia	3.405,04
		115- La ricchezza della diversità	3.000,00
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	**8.673,00**
		72- Potenziamento lingue straniere	**8.673,00**
	P04	Progetti per Formazione/aggiornamento del personale"	**1.800,43**
		75- Progetti per Formazione/aggiornamento del personale	**1.800,43**
		Totale spese impegnate	**€ 501.771,55**

Attività - A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale	€	219.001,92
Variazioni in corso d'anno	€	82.969,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/04/2019		E	3/10	33.647,34	Assegnazione fondi e.f. 2019 per il mantenimento del decoro e della funzioinalità degli immobili scolastici per PVIS00800X nota prot. MIUR n. 3565 del 20-02-2019
09/04/2019		E	6/1	7.402,66	Assegnazione fondi e.f. 2019 per il mantenimento del decoro e della funzioinalità degli immobili scolastici per PVIS00800X nota prot. MIUR n. 3565 del 20-02-2019

31/07/2019		E	2/3	546,70	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	3/10	-151.335,00	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	6/1	-546,70	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	9/2	151.335,00	storni all'interno degli aggregati e progetti
16/10/2019		E	2/3	100,00	Finanziamento MIUR per funzionamento amministrativo - didattico periodo settembre - dicembre 2019
16/10/2019		E	3/2	2.250,00	Finanziamento MIUR per funzionamento amministrativo - didattico periodo settembre - dicembre 2019
16/10/2019		E	3/10	32.310,96	Finanziamento MIUR per servizi di pulizia ed altri servizi ausiliari periodo settembre - dicembre 2019
16/10/2019		E	6/1	7.108,42	Finanziamento MIUR per servizi di pulizia ed altri servizi ausiliari periodo settembre - dicembre 2019
16/10/2019		E	6/1	150,00	Finanziamento MIUR per funzionamento amministrativo - didattico periodo settembre - dicembre 2019
31/12/2019		E	2/3	449,30	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	3/1	-1.200,00	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	3/10	219,46	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	3/11	-400,00	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	6/1	931,24	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019

Previsione definitiva	€	301.971,30	
Somme impegnate	€	300.825,20	
Pagato	€	243.130,61	
Rimasto da pagare	€	57.694,59	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	301.971,30	
Residua disponibilità finanz	€	**1.146,10**	

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	18.874,01
Variazioni in corso d'anno	€	2.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/07/2019		E	2/1	-800,00	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	2/3	800,00	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	3/1	134,49	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	3/2	-952,49	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	3/11	325,00	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	4/3	493,00	storni all'interno degli aggregati e progetti
16/10/2019		E	2/3	1.500,00	Finanziamento MIUR per funzionamento amministrativo - didattico periodo settembre - dicembre 2019
16/10/2019		E	3/6	750,00	Finanziamento MIUR per funzionamento amministrativo - didattico periodo settembre - dicembre 2019
16/10/2019		E	6/1	250,00	Finanziamento MIUR per funzionamento amministrativo - didattico periodo settembre - dicembre 2019
31/12/2019		E	2/1	21,67	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019

31/12/2019		E	2/2	100,92	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	2/3	-2.787,75	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	3/4	23,00	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	3/5	-400,00	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	3/6	-548,93	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	4/1	2.385,00	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	4/3	780,00	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	5/1	-100,00	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	6/1	526,09	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019

Previsione definitiva	€	21.374,01	
Somme impegnate	€	19.601,56	
Pagato	€	18.610,96	
Rimasto da pagare	€	990,60	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	21.374,01	
Residua disponibilità finanz	€	**1.772,45**	

Attività - A03.3 - Didattica

Previsione iniziale	€	23.149,59
Variazioni in corso d'anno	€	10.111,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/04/2019		E	2/3	8,00	Maggiore contributo genitori per contributo volontario a.s. 2018/19
09/04/2019		E	3/11	14,00	Maggiore contributo genitori per assicurazione alunni a.s. 18-19
11/06/2019		E	3/2	320,00	Contributo genitori per laboratori musicali "La rondine e il Cantastorie" sez. D-E Infanzia S. Maria delle Vigne
11/06/2019		E	4/3	760,00	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa sez. D scuola infanzia Santa Maria delle Vigne
11/06/2019		E	6/1	140,00	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa sez. D scuola infanzia Santa Maria delle Vigne
11/06/2019		E	9/1	20,00	Errata Contriuto genitori per esame di Stato
22/07/2019		E	1/1	720,00	Contributo per attività formativa di inglese tenutasi dal 17-06-19 al 21-06-19 presso IC di Viale Libertà
22/07/2019		E	1/2	28,25	Contributo a.s. 2018/19 per realizzazione progetto "Frutta nella scuola" presso scuola primaria Botto
16/10/2019		E	4/3	2.851,17	Finanziamento MIUR per funzionamento amministrativo - didattico periodo settembre - dicembre 2019
16/10/2019		E	6/1	200,00	Finanziamento MIUR per funzionamento amministrativo - didattico periodo settembre - dicembre 2019
16/10/2019		E	9/1	3.660,76	Errato versamento genitore somme non dovute e relativo storno

05/11/2019		E	3/11	177,00	Maggiore versamento quota assicurativa 2019/20 personale docente ed Ata
05/11/2019		E	3/11	225,00	Maggiore versamento genitori per quota assicurativa alunni 2019/20
05/11/2019		E	9/1	14,00	Maggiore versamento genitori per quota assicurativa alunni 2019/20
05/11/2019		E	9/1	52,00	Maggiore contributo genitori per contrributo volontario a.s. 2019/2020
05/12/2019		E	3/11	189,00	Maggiore contributo-maggiori impegni assicurazione alunni A.S. 2019-20
05/12/2019		E	9/1	32,00	Maggiore contributo genitori per contributo volontario 2019/2020
23/12/2019		E	3/2	700,00	Contributo genitori spettacolo teatrale del 20-12-19 S. Maria delle Vigne
31/12/2019		E	1/2	14,14	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	2/1	1.196,70	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	2/3	-2.978,59	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	3/2	212,07	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	3/6	31,00	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	3/9	45,96	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	4/3	1.435,08	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	5/3	43,64	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019

Previsione definitiva	€	33.260,77	
Somme impegnate	€	26.269,39	
Pagato	€	15.470,90	
Rimasto da pagare	€	10.798,49	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	34.260,77	
Residua disponibilità finanz	€	**7.991,38**	

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

Previsione iniziale	€	44.125,82	
Variazioni in corso d'anno	€	15.749,30	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/04/2019		E	3/12	1.000,00	Contributo Comune di Vigevano anno 2018
31/07/2019		E	3/12	-746,30	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	9/1	746,30	storni all'interno degli aggregati e progetti
16/10/2019		E	3/12	705,30	Maggiore contributo genitori per uscite e visite di istruzione
05/11/2019		E	3/12	606,00	Maggiore contributo genitori per uscite e viaggi di istruzione 2019/2020
05/12/2019		E	3/12	13.085,00	Maggiore contributo- maggiore impegni uscite didattiche e visite di istruzione a.s. 2019/2020
23/12/2019		E	3/12	353,00	Maggiore contributo - maggiore spesa uscite didattiche e visite di istruzione

Previsione definitiva	€	59.875,12	
Somme impegnate	€	41.615,90	
Pagato	€	41.615,90	
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	59.875,12	
Residua disponibilità finanz	€	**18.259,22**	

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	1.085,78
Variazioni in corso d'anno	€	229,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/12/2019		E	2/3	229,34	Assegnazione finanziamento MIUR a.f. 2019 - attività progettuali ai sensi dell'art. 8 DL 104 "Orientamento" saldo nota prot. n. 27212 del 28/12/2019 sostituita con nota prot. n. 27950 del 06/12/2019
31/12/2019		E	2/3	205,00	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	3/12	-205,00	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019

Previsione definitiva	€	1.315,12	
Somme impegnate	€	250,10	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	250,10	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.315,12	
Residua disponibilità finanz	€	**1.065,02**	

Progetti - P01.116 - Progetto RobecRobot scuola secondaria di primo grado Robecchi

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	8.591,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/06/2019		E	4/3	4.000,00	Assegnazione Finanziamento Fondazione di Piacenza e Vigevano progetto "RobecRobot" a.s. 2019/20
11/06/2019		E	6/1	1.000,00	Assegnazione Finanziamento Fondazione di Piacenza e Vigevano progetto "RobecRobot" a.s. 2019/20
12/06/2019		E	4/3	1.400,00	Storno da P02 72 "Progetto Potenziamento lingue straniere" a P02 P116 "Progetto RobeRobot scuola secondaria Robecchi"
12/06/2019		E	4/3	1.000,00	Prelievo da Z1 disponibilità finanziaria da programmare
12/06/2019		E	6/1	600,00	Prelievo da Z1 disponibilità finanziaria da programmare
16/10/2019		E	4/3	591,44	Finanziamento MIUR per funzionamento amministrativo - didattico periodo settembre - dicembre 2019
31/12/2019		E	4/3	50,72	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	6/1	-50,72	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019

Previsione definitiva	€	8.591,44
Somme impegnate	€	8.591,44
Pagato	€	8.591,44
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.591,44
Residua disponibilità finanz	€	**0,00**

Progetti - P02.76 - Attività motoria

Previsione iniziale € 7.292,96
Variazioni in corso d'anno € 4.200,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/10/2018		E	3/2	874,14	Prelevamento da Z1 finanziamento Contributo 2018 Comune di Vigevano
12/06/2019		E	3/2	0,70	Maggiore contributo genitori per progetto "Pre gioca insieme" attività motoria scuola infanzia Santa Maria delle Vigne 2018/19
31/07/2019		E	3/1	2.099,89	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	3/2	-2.099,89	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	3/12	148,49	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	6/1	-148,49	storni all'interno degli aggregati e progetti
16/10/2019		E	3/2	1.705,86	Finanziamento MIUR per funzionamento amministrativo - didattico periodo settembre - dicembre 2019
16/10/2019		E	3/2	810,00	Assegnazione finanziamento Comune di Vigevano per adesione al progetto Regione Lombardia "A scuola di sport - Lombardia in gioco VI edizione" 2019-2020
16/10/2019		E	3/2	810,00	Assegnazione finanziamento Pool Vigevano Sport per adesione al progetto Regione Lombardia "A scuola di sport - Lombardia in gioco VI edizione" 2019-2020
31/12/2019		E	2/3	-161,61	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	3/2	104,34	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	3/12	147,27	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	6/1	-90,00	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019

Previsione definitiva € 11.493,66
Somme impegnate € 11.405,93
Pagato € 6.981,51
Rimasto da pagare € 4.424,42 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 11.493,66
Residua disponibilità finanz € **87,73**

Progetti - P02.80 - Fare Musica

Previsione iniziale € 7.392,10
Variazioni in corso d'anno € 1.400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/07/2019		E	1/2	-30,00	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	2/3	30,00	storni all'interno degli aggregati e progetti
05/11/2019		E	3/2	300,00	Maggiore contributo genitori per progetto Fare Musica 2019/2020
05/12/2019		E	3/2	800,00	Maggiore contributo genitori per Progetto Fare Musica 2019-2020
23/12/2019		E	3/2	300,00	Maggiore contributo genitori per Progetto Fare Musica 2019-2020

Previsione definitiva € 8.792,10
Somme impegnate € 4.135,56
Pagato € 4.135,56

Avanzo di amministrazione +		
accertamenti assegnati	€	8.792,10
Residua disponibilità finanz	€	**4.656,54**

Progetti - P02.86 - Alunni diversamente abili

Previsione iniziale	€	3.112,80
Variazioni in corso d'anno	€	330,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/07/2019		E	2/1	-187,96	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	2/2	28,35	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	2/3	159,61	storni all'interno degli aggregati e progetti
16/10/2019		E	2/3	330,00	Finanziamento MIUR per funzionamento amministrativo - didattico periodo settembre - dicembre 2019
31/12/2019		E	2/2	32,00	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	2/3	33,80	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	6/1	-65,80	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019

Previsione definitiva	€	3.442,80	
Somme impegnate	€	1.148,16	
Pagato	€	1.116,16	
Rimasto da pagare	€	32,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			
accertamenti assegnati	€	3.442,80	
Residua disponibilità finanz	€	**2.294,64**	

Progetti - P02.93 - Spettacolo di carnevale scuola infanzia Corsico

Previsione iniziale	€	698,80
Variazioni in corso d'anno	€	-48,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/04/2019		E	3/2	-39,51	Minore contributo genitori per progetto Spettacolo di carnevale scuola infanzia Corsico
31/07/2019		E	3/2	-59,09	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	6/1	59,09	storni all'interno degli aggregati e progetti
02/08/2019		E	3/2	-9,30	Minore contributo genitori per progetto Spettacolo di carnevale scuola infanzia Corsico

Previsione definitiva	€	649,99	
Somme impegnate	€	649,99	
Pagato	€	649,99	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			
accertamenti assegnati	€	649,99	
Residua disponibilità finanz	€	**0,00**	

Progetti - P02.96 - Calcolamente scuole primarie

Previsione iniziale	€	1.170,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.170,00	
Somme impegnate	€	1.160,76	
Pagato	€	1.160,76	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.170,00	
Residua disponibilità finanz	€	**9,24**	

Progetti - P02.104 - Gioca con la danza infanzia Corsico

Previsione iniziale	€	570,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	570,00	
Somme impegnate	€	570,00	
Pagato	€	570,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	570,00	
Residua disponibilità finanz	€	**0,00**	

Progetti - P02.105 - Progetto 10.2.1A-FSEPON-LO-2017-106

Previsione iniziale	€	12.219,15
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/07/2019		E	1/2	-1.700,00	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	1/3	2.376,28	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	2/1	3,93	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	2/3	633,67	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	3/4	83,00	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	3/7	218,00	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	4/3	-1.000,00	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	6/1	-614,88	storni all'interno degli aggregati e progetti

Previsione definitiva	€	12.219,15	
Somme impegnate	€	9.226,61	
Pagato	€	9.226,61	
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.219,15	
Residua disponibilità finanz	€	**2.992,54**	

Progetti - P02.108 - Progetto 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-230

Previsione iniziale	€	44.697,00
Variazioni in corso d'anno	€	30,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/07/2019		E	1/3	30,05	Storno mandato n. 235 del 18/06/2019 per pagamento tutor Competenze di base - modulo Laboratorio di apprendimento facilitato per dsa italiano - ins. Parea Elisabetta
31/07/2019		E	1/2	-172,70	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	1/3	199,96	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	3/2	-317,22	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	3/4	238,00	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	6/1	51,96	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/12/2019		E	1/3	2.982,79	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	3/2	-2.982,79	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019

Previsione definitiva	€	44.727,05
Somme impegnate	€	41.442,84
Pagato	€	41.442,84
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	44.727,05
Residua disponibilità finanz	€	**3.284,21**

Progetti - P02.109 - Progetto 10.2.5A-FSEPON-LO-2018-92

Previsione iniziale	€	20.328,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/07/2019		E	1/2	-1.253,56	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	1/3	-1.408,94	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	1/4	2.999,99	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	2/1	-728,00	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	3/4	146,00	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	3/12	-178,02	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	4/3	1.461,48	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	6/1	-1.038,95	storni all'interno degli aggregati e progetti

Previsione definitiva	€	20.328,00
Somme impegnate	€	19.310,38
Pagato	€	19.310,38
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.328,00
Residua disponibilità finanz	€	**1.017,62**

Progetti - P02.110 - Divertiamoci con la musica infanzia S. Maria

Previsione iniziale	€	617,43
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	617,43
Somme impegnate	€	617,42
Pagato	€	617,42
accertamenti assegnati	€	617,43
Residua disponibilità finanz	€	**0,01**

Progetti - P02.111 - Maitri yoga bimbi infanzia Corsico

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	71,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/10/2019		E	3/2	71,84	Finanziamento MIUR per funzionamento amministrativo - didattico periodo settembre - dicembre 2019

Previsione definitiva	€	1.071,84	
Somme impegnate	€	1.071,84	
Pagato	€	1.071,84	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.071,84	
Residua disponibilità finanz	€	**0,00**	

Progetti - P02.112 - Orticolo

Previsione iniziale	€	500,00
Variazioni in corso d'anno	€	-500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/04/2019		E	2/3	-400,00	Storno da P2 112 e P2 113 a P2 114 Orti di Lombardia
09/04/2019		E	6/1	-100,00	Storno da P2 112 e P2 113 a P2 114 Orti di Lombardia

Previsione definitiva	€	0,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00

Progetti - P02.113 - Pet Therapy

Previsione iniziale	€	500,00
Variazioni in corso d'anno	€	-500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/04/2019		E	1/1	-200,00	Storno da P2 112 e P2 113 a P2 114 Orti di Lombardia
09/04/2019		E	3/2	-300,00	Storno da P2 112 e P2 113 a P2 114 Orti di Lombardia

Previsione definitiva	€	0,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00

Progetti - P02.114 - Progetto Orti in Lombardia

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.405,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/04/2019		E	1/1	703,00	Contributo Comune di Vigevano anno 2018
09/04/2019		E	1/1	342,01	Storno da P2 112 e P2 113 a P2 114 Orti di Lombardia
09/04/2019		E	2/3	1.702,50	Assegnazione finanziamento Regione Lombardia per progetto Orti di Lombardia L.R. 18/2015- comunicazione nota del 29/03/2019
09/04/2019		E	2/3	167,50	Storno da P2 112 e P2 113 a P2 114 Orti di Lombardia
09/04/2019		E	3/2	80,49	Storno da P2 112 e P2 113 a P2 114 Orti di Lombardia
09/04/2019		E	6/1	410,00	Storno da P2 112 e P2 113 a P2 114 Orti di Lombardia
31/07/2019		E	1/1	0,49	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	2/3	124,03	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	3/2	9,51	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	6/1	-134,03	storni all'interno degli aggregati e progetti
16/10/2019		E	6/1	2,50	Finanziamento MIUR per funzionamento amministrativo - didattico periodo settembre - dicembre 2019
16/10/2019		E	6/1	-2,50	Minore finanziamento Regione Lombardia per progetto Orti in Lombardia

Previsione definitiva	€	3.405,50
Somme impegnate	€	3.405,04
Pagato	€	3.405,04
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.405,50
Residua disponibilità finanz	€	**0,46**

Progetti - P02.115 - La Ricchezza della diversità

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/06/2019		E	1/1	1.000,00	Assegnazione Finanziamento Fondazione di Piacenza e Vigevano progetto "La Ricchezza della diversità" a.s. 2019/20
11/06/2019		E	3/2	2.000,00	Assegnazione Finanziamento Fondazione di Piacenza e Vigevano progetto "La Ricchezza della diversità" a.s. 2019/20

Previsione definitiva	€	3.000,00	
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	€	3.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	**3.000,00**	

Previsione iniziale	€	4.784,14
Variazioni in corso d'anno	€	12.011,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/04/2019		E	3/2	42,00	Maggiore contributo-maggiore impgegno Progetto Cresciamo in inglese classi 3^ scuole primarie Botto e De Amicis
09/04/2019		E	3/2	-40,00	Minore contributo genitori per Progetto Cresciamo in inglese classi 2^ scuole primarie Botto e De Amicis
09/04/2019		E	3/2	1.400,00	Contributo Comune di Vigevano anno 2018
09/04/2019		E	3/2	3.393,00	Contributo genitori per iscrizione esame ket 2018/19 classi 3^ scuola secondaria Robecchi
11/06/2019		E	3/2	2.000,00	Contributo Diocesi di Vigevano per progetto "Potenziamento lingua straniera inglese" a.s. 2018/19 classi 4^ e 5^ scuola primaria Botto e De Amciis
12/06/2019		E	3/2	-1.400,00	Storno da P02 72 "Progetto Potenziamento lingue straniere" a P02 P116 "Progetto RobeRobot scuola secondaria Robecchi"
05/11/2019		E	3/2	3.912,00	Maggiore contributo genitori per contrributo volontario a.s. 2019/2020
05/11/2019		E	3/2	2.040,00	Contributo genitori per progetto Potenziamento speaking in lingua inglese scuola secondaria Robecchi
05/11/2019		E	3/2	620,00	Contributo genitori per progetto Key (Ket) scuola secondaria Robecchi 2019/2020
05/12/2019		E	3/2	24,00	Maggiore contributo genitori per contributo volontario 2019/2020
05/12/2019		E	3/2	20,00	Maggiore contributo per progetto potenziamento speaking in lingua inglese scuola secondaria Robecchi

Previsione definitiva	€	16.795,14
Somme impegnate	€	8.673,00
Pagato	€	8.673,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	16.795,14
Residua disponibilità finanz	€	**8.122,14**

Previsione iniziale	€	2.410,69
Variazioni in corso d'anno	€	441,00

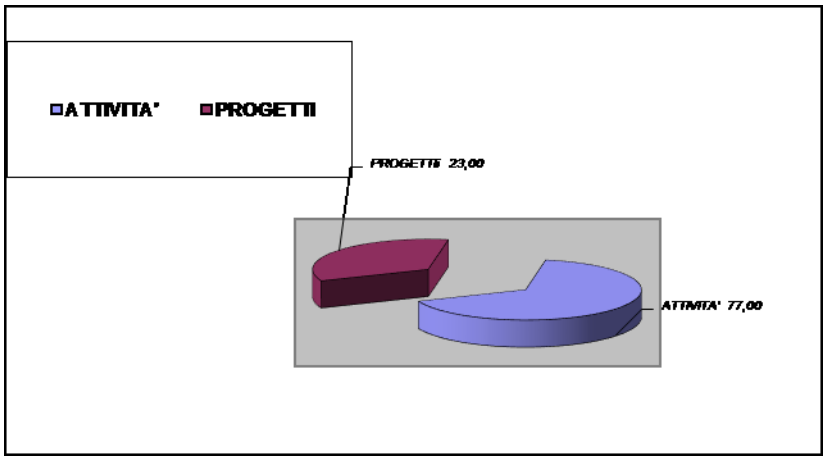
Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/07/2019		E	1/1	17,85	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	3/2	-701,85	storni all'interno degli aggregati e progetti
31/07/2019		E	3/5	684,00	storni all'interno degli aggregati e progetti
05/12/2019		E	3/2	441,00	Versamento docenti per corso di formazione ed. sostenibile Cambiamo
31/12/2019		E	3/2	-39,60	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019
31/12/2019		E	6/1	39,60	Sistemazione modelli I per assestamento programma annuale 2019

Previsione definitiva	€	2.851,69	
Somme impegnate	€	1.800,43	
Pagato	€	1.180,83	
Rimasto da pagare	€	619,60	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.851,69	
Residua disponibilità finanz	€	**1.051,26**	

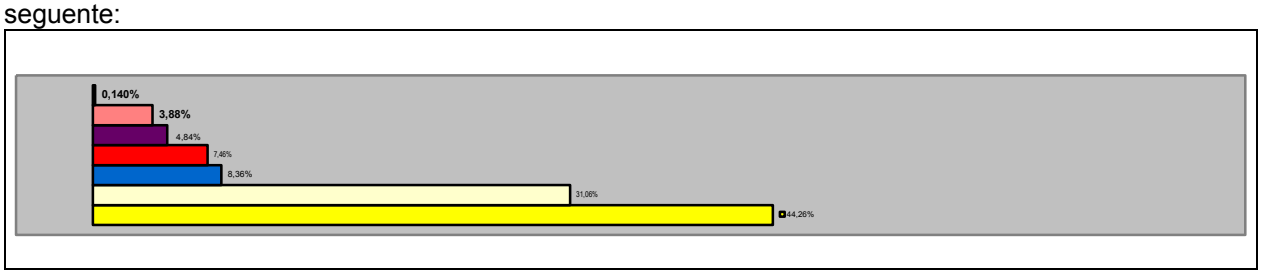
Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
558.922,11	501.771,55	426.961,75	74.809,80	57.150,56
Avanzo di competenza	0,00			
Totale a pareggio	501.771,55			

Come per le entrate, anche in questo caso, terminata la descrizione dei singoli aggregati di spesa, appare utile inserire alcune rielaborazioni grafiche.

Viene innanzi tutto riportata la ripartizione percentuale tra attività e progetti, con riferimento alle spese impegnate.



La composizione percentuale delle varie tipologie di spesa è la seguente:



Appare evidente la netta prevalenza delle spese per utilizzo servizi di terzi (all'interno della quale viene pagato il servizio di pulizia ed altri servizi di pulizia ed altri servizi ausiliari, scuole belle mantenimento decoro, visite di istruzione, esperti esterni, ecc.), che rappresentano il 44,26% del totale delle spese impegnate nell'anno 2019 (€ 222.086,87). Risultano impegnati inoltre:

€ 155.860,06 per rimborsi e poste correttive, ossia il 31,06%
€ 41.963,58 in spese di personale, ossia il 8,36%,
€ 37.435,79 in imposte e tasse ossia il 7,46%
€ 24.265,54 in beni d'investimento, ossia il 4,84%,
€ 19.457,32 in beni di consumo, ossia il 3,88%
€ 702,39 in altre spese, ossia lo 0,14%

Nell'ambito del cedolino unico sono stati liquidati le seguenti spese di personale al lordo dipendente:
€ 53.480,18 FIS /Incarichi specifici/Funzioni strumentali a.s. 2018/19
€ 4.567,01 Ore eccedenti sostituzione personale assente a.s. 2017/18 – 2018/19
€ 1.034,51 Pratica sportiva a.s. 2018/19
€ 5.450,00 Area a rischio forte processo immigratorio a.s. 2017/18 – 2018/19
€ 6.700,00 Area a rischio forte processo immigratorio a.s. 2017/18
€ 16.182,62 Fondo di valorizzazione del personale docente a.s. 2017/18
€ 85.738,81 Stipendi supplenti brevi e saltuari

Il risultato complessivo di esercizio è risultante:
- dal saldo di cassa al 31/12/2019 è € 161.972,92 modello J
- più i residui attivi (€ 105.796,39)
- meno i residui passivi (€ 149.675,80). Al 31/12/2019 si presenta dunque un avanzo di amministrazione di € 118.093,51

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ANNO 2019

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{177.077,25}{301.373,65} = \mathbf{0,59}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{124.296,40}{301.373,65} = \mathbf{0,41}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{301.373,65}{301.373,65} = \mathbf{1,00}$$

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{15.220,00}{301.373,65} = \mathbf{0,05}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI
Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{96.320,81}{186.897,20} = \mathbf{0,52}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{105.796,39}{488.270,85} = \mathbf{0,22}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'
Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{388.562,15}{501.771,55} = \mathbf{0,77}$$

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{113.209,40}{501.771,55} = \mathbf{0,23}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI
Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{74.809,80}{501.771,55} = \mathbf{0,15}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI
Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{70.959,23}{150.275,47} = \mathbf{0,47}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{149.675,80}{647.596,78} = \mathbf{0,23}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO
Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{} = \frac{501.771,55}{} = \mathbf{396,34}$$

La composizione dell'Avanzo di Amministrazione suddiviso in vincolato e non vincolato è il seguente:

01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 118.093,51
	01	**Vincolato**	**€ 78.654,31**
		Finanziamento per servizi di pulizia ed altri servizi ausiliari anno 2019	937,64
		Contributo genitori per assicurazione alunni 2015-16	154,00
		Contributo genitori per assicurazione alunni 2016-17	30,00
		Contributo genitori per assicurazione alunni 2017-18	7,00
		Contributo genitori per assicurazione alunni 2018-19	26,50
		Versamento quota assicurativa docenti a.s. 2018/19	3,00
		Contributo volontario scuola secondaria Robecchi 18/19	538,35
		Contributo volontario scuola infanzia Corsico 18/19	25,33
		Contributo volontario scuola infanzia Santa Maria delle vigne 18/19	22,02
		Contributo genitori per acquisto armadi sez. D scuola infanzia S. Maria	900,00
		Contributo genitori per iscrizione progetto Ket a.s. 2017/18	506,14
		Contributo genitori per uscite didattiche e visite d'istruzione	17.959,22
		Contributo genitori laboratorio motorio 2014/15 Pool Vigevano scuola primaria De Amicis	0,01
		Contributo genitori laboratorio motorio 2014/15 - 2017/18 Pool Vigevano scuola primaria A. Botto	5,23
		Contributo genitori per progetto ed. motoria Infanzia S. Maria delle Vigne	68,41
		Eco finanziamento Fondazione Piacenza e Vigevano progetto "La musica un'esperienza globale"	24.845,88
		Finanziamento MIUR a.f. 2018 DL 104/2013 art. 8 Orientamento	80,62
		Fin. Miur D.L. n. 104 del 12/9/2013 art. 8 comma1 progetti Orientamento a. s. 2014/15 – 2015/16	254,09
		Fin. Miur per percorsi di orientamento a.s. 16-17 art, 8 c.2 decreto legge n. 104 del 12-09-2013 ANNO 2016	267,69
		Fin. Miur a.f. 2018 DL 104 art. 8 Orientamento 18/19	233,28
		Fin. Miur a.f. 2019 DL 104 art. 8 Orientamento 19/20	229,34
		Contributo genitori per progetto Fare Musica	4.656,54
		Contributo genitori scuola secondaria Robecchi progetto Ket 19/20	620,00
		Contributo genitori scuola secondaria Robecchi Potenziamento speaking 2019/20	2.060,00
		Contributo genitori progetto potenziamento lingua inglese primaria 19/20	3.936,00
		Contributo volontario a.s. 2019/20 scuola sec. di 1° Robecchi	1912,00
		Contributo volontario a.s. 2019/20 scuola primaria De Amicis	2.179,00
		Contributo volontario a.s. 2019/20 scuola primaria Botto	1.728,00
		Contributo volontario a.s. 2019/20 scuola infanzia Corsico	1.080,00
		Contributo volontario a.s. 2019/20 scuola infanzia Santa Maria delle Vigne	800,00
		Finanziamento MIUR funz. sett-dic. 2018 alunni diversamente abili	245,00
		Finanziamento MIUR funz. Gennaio-agosto 2018 alunni div. Abili	685,63
		Finanziamento MIUR per alunni diversamente abili 2017	201,19
		Finanziamento MIUR per alunni diversamente abili sett.-dic. 2017	342,82
		Finanziamento MIUR per alunni diversamente abili gennaio-agosto 2019	490,00
		Finanziamento MIUR per alunni diversamente abili sett.-dic. 2019	330,00
		Finanziamento MIUR per progetto Pon Competenze di base "Per star bene insieme"	2.992,54
		Finanziamento MIUR per progetto Pon Competenze di base "A ciascuno il suo"	3.284,21
		Finanziamento MIUR per progetto Pon Potenziamento del patrimonio culturale, artistico e paesaggistico"	1.017,62
		Contributo genitori per progetto "Divertiamoci con la musica" infanzia S. Maria delle Vigne a.s. 2018/19	0,01
		Finanziamento Fondazione di Piacenza e Vigevano progetto "La ricchezza della diversità" 2019/20	3.000,00

	02	Non vincolato	€ 39.439,20
		Finanziamento MIUR Funzionamento settembre-dicembre 2019 da A1	208,46
		Finanziamento MIUR Funzionamento settembre-dicembre 2019 da A2	1.772,45
		Finanziamento MIUR Funzionamento settembre-dicembre 2019 da A3	3.051,17
		Finanziamento MIUR Funzionamento gennaio-agosto 2019 da A3	723,61
		Finanziamento MIUR per D.l. 104/14 comodato uso libri	590,40
		Contributo per attività formativa di inglese I viaggi del Toghiro	720,00
		Contributo Comune di Vigevano anno 2018	300,00
		Finanziamento MIUR Funzionamento gennaio-agosto 2019 da P72	1.000,00
		Finanziamento MIUR Funzionamento gennaio-agosto 2019 da P75	1051,26
		Finanziamento MIUR Funzionamento 2019 da P76	14,08
		Finanziamento MIUR Funzionamento settembre-dicembre anno 2017	9,24
		Finanziamento MIUR Funzionamento settembre-dicembre anno 2019	0,46
		Contributo Università cattolica per tirocinio TFA	75,00
		Contributo Accademia di Brera per tirocinio corso TFA	150,00
		Concorso Ferdinando Bona "La valigia del migrante" 13/14 classe 1°A De Amicis	100,00
		Contributo Banca Carige per progetto economia	100,00
		Eco Progetti Ampliamento offerta formativa	48,92
		Contributo genitori per progetto "Musica" a.s. 2013/14	542,37
		Radiazione residui passivi	21.874,12
		Contributo ASM Energia per progetto Orti di Lombardia	1.000,00
		Rimborso assicurazione per denuncia furto Botto periodo giugno-settembre 2019	945,00
		Radiazione residui passivi 2019	3.762,66
		Finanziamento MIUR funzionamento gennaio-agosto 2019 da fondo di riserva	1.400,00

Dal **modello J** risulta inoltre un fondo di cassa a fine esercizio di € 161.972,92 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto conto della banca cassiera, discosta di € 945,00 con il modello 56T della Tesoreria dello Stato per una squadratura contabile dovuta all'incasso della rev. n. 565, rimborso sinistro UNIPOLSA per furto scuola primaria Botto, avvenuta in data 31-12-2019, contabilizzata dalla Tesoreria dello Stato il 01/01/2020.

Gli interessi indicati nell'aggregato 12/02 delle entrate corrispondono a:

- Interessi sul conto di tesoreria n. 0318466

Dal **modello K** risulta che la consistenza patrimoniale dei beni soggetti ad inventario, durante l'esercizio, ha subito un decremento di € 23.609,29.
La consistenza finale dei beni inventariabili concorda con le risultanze del Registro d'inventario al 31/12/2019.

Il **modello L** riporta l'elenco dei residui attivi e passivi determinati al termine dell'esercizio.

Il prospetto delle spese del personale – **modello M** – descrive, in ordine cronologico per mese di liquidazione la consistenza numerica del personale al quale sono stati corrisposti emolumenti a titolo di: compensi accessori e la spesa conseguente comprensiva degli oneri e contributi a carico del dipendente e dell'amministrazione. Sono inoltre indicate le spese sostenute per i contratti di prestazione professionale stipulati con esperti esterni per la realizzazione di alcuni progetti.

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

Contributo Volontario

Il Contributo versato delle famiglie volontario per l' a.s. 2018/19 ammonta ad euro 3.510.00,
Con il contributo volontario è stato acquistato: toner per le fotocopiatrici di ogni plesso per la fotocopia e/o riproduzione di documenti necessari per lo svolgimento delle attività didattica degli alunni, acquisto carta per attività didattiche, materiale didattico, in particolare nelle scuole infanzia.
Il contributo volontario, versato dalle famiglie per l'a. s. 2019/20, ammonta ad euro 11.719,00, di cui € 84,00 restituito alle famiglie per versamento eccedente la quota richiesta, verrà rendicontato al termine delle attività didattiche.

Attività negoziale

Nel corso dell'esercizio finanziario 2019 sono stati stipulati n. 26 contratti di prestazione d'opera con esperti esterni, comprensivo di contratti a titolo di collaborazione gratuita**.**

Si dichiara, infine, che:
1) le scritture, di cui al giornale di cassa, concordano con le risultanze del conto corrente bancario, mentre e il modello 56T della Tesoreria dello Stato, riporta una squadratura contabile di € 945,00 per reversale incassata al 31-12-2019 e contabilizzata dalla Tesoreria dello Stato nell'anno 2020;
2) i beni mobili acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario;
3) le ritenute previdenziali ed assistenziali relative all'anno 2019 sono state trattenute e versate agli enti competenti;
4) le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte
5) non vi sono state gestioni fuori bilancio; sono stati gestiti nell'ambito del cedolino unico € 173.046,88 che è il totale previsto nei capitoli e piani gestionali dell'anno 2019;
6) 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;
7) la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal D.lgs 30 giugno 2003, n. 196 "Codice in materia di protezione dei dati personali" e successive integrazioni e modificazioni.
8) 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 € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 19 del 20/02/2019 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 558 del 16/12/2019.
9) E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Risultati conseguiti

Nel corso dell'esercizio 2019 la gestione si è ispirata ai criteri di efficacia, efficienza ed economicità per raggiungere gli obiettivi prefissati sfruttando al meglio le risorse disponibili. Si è operato nell'ambito di una programmazione finalizzata ad armonizzare la progettazione educativo-didattica con quella finanziaria e consentire, in tal modo, di migliorare l'efficacia del servizio erogato.
Sinteticamente i risultati conseguiti si possono così riassumere:
- è stato garantito il regolare svolgimento del servizio scolastico, grazie ad una organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale della scuola e ricorrendo, ove necessario, al conferimento di supplenze temporanee.
- si è cercato un miglioramento complessivo della qualità del servizio scolastico, sia dal punto di vista organizzativo e didattico che amministrativo;
- sono stati realizzati in modo completo i progetti di ampliamento e qualificazione dell'offerta formativa in linea con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F., anche con l'utilizzo di personale esperto.

In particolare si è voluto investire - sulle attività a favore dei processi di integrazione degli alunni in situazione di disagio e stranieri, nel progetto musica per le scuole infanzie, primarie e secondaria di primo grado, nel teatro, in particolare nelle scuole infanzie e primarie, nelle uscite didattiche, nelle attività motorie e sportive, nei progetti di potenziamento lingua inglese nelle scuole primarie e nella scuola secondaria di primo grado, nel progetto Cambridge A2 Key (Ket) nella scuola secondaria, nel progetto dell'Educazione all'affettività con l'ATS di Pavia, nel progetto di yoga e di danza nella scuola infanzia.
Nel 2019 l'Istituto ha concluso i seguenti Pon, iniziati nel 2018:
- Competenze di base con i moduli: Per Star bene insieme che prevedeva a sua volta n. 4 moduli alla scuola infanzia e il modulo "A Ciascuno il suo" suddiviso quest'ultimo in nove moduli tra cui sei riguardavano il potenziamento speaking in lingua madre inglese per le classi prime e seconde e il potenziamento speaking in lingua madre inglese per la preparazione dell'esame ket nelle classi terze. Inoltre, prevedeva un modulo per l'insegnamento del Metodo di studio, LAF di Matematica e Italiano;
- Potenziamento del patrimonio culturale, artistico e paesaggistico che prevedeva n. 4 moduli di cui tre rivolti alle scuole primarie e uno alla scuola secondaria di primo grado.

L'Istituto ha altresì aderito a diversi progetti PON che sono in fase di verifica e autorizzazione da parte del MIUR.
Si sono sviluppati positivamente rapporti di collaborazione con gli Enti Locali, le Associazioni, la Fondazione di Piacenza e Vigevano e i soggetti del territorio che danno un importante contributo alla vita della scuola.

Vigevano, 13/02/2020

Il Direttore S.G.A.
Massimiliano Vetro

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Giovanna Montagna