



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA  
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO  
ISTITUTO COMPrensIVO "Luigi Pirandello"  
Cod. Min. RMIC875009 – C.F. 97197350586  
Via Appennini 53 - ☎ 0690531964 📠 069051865  
cap. 00013 Fonte Nuova (RM)  
sito web: [www.istitutopirandello.it](http://www.istitutopirandello.it)  
✉ [RMIC875009@istruzione.it](mailto:RMIC875009@istruzione.it) [PEC:RMIC875009@pec.istruzione.it](mailto:PEC:RMIC875009@pec.istruzione.it)



## RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

*ai sensi degli artt. 22 e 23 del D.I. 28 agosto 2018 n. 129*

Il Conto Consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2019, predisposto conformemente a quanto previsto dal Decreto Interministeriale 18 agosto 2018 n. 129 "*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*", è l'insieme dei documenti predisposti al fine di rappresentare l'andamento della gestione dell'Istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Secondo quanto previsto dall'art. 22 del D.I. n. 129/2018, il Conto Consuntivo è composto dai due documenti principali:

- **Conto finanziario** che, in relazione all'aggregazione delle entrate e delle spese contenute nel Programma Annuale, comprende le entrate di competenza dell'anno accertate, riscosse o rimaste da riscuotere e le spese di competenza dell'anno, impegnate, pagate o rimaste da pagare.
- **Conto del patrimonio**, che indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio e le relative variazioni, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

Comprende i seguenti allegati:

- **Modello H** - Conto Finanziario
- **Modelli I** - Rendiconti entrate e spese di Attività/Progetti
- **Modello J** - Situazione Amministrativa al 31.12.2019
- **Modello K** - Conto del Patrimonio Attivo/Passivo
- **Modelli L** - Elenco dei Residui Attivi/Passivi
- **Modello M** - Prospetto delle pesi per il personale
- **Modelli N** - Riepilogo per aggregato di entrata/tipologia di spesa.

### PROGRAMMAZIONE INIZIALE

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2019, approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 10 del 26/02/2019, redatto secondo le indicazioni e gli schemi previsti dal Decreto Interministeriale 18 agosto 2018 n. 129, in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.

## **ANDAMENTO DELLA GESTIONE**

Nel periodo di riferimento – Esercizio Finanziario 2019 – questo Istituto ha perseguito le linee programmatiche del P.T.O.F., attraverso la realizzazione dei Progetti finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa.

Nell'arco temporale considerato sono state apportate tutte le modifiche necessarie, intervenute a seguito di nuove o maggiori entrate, di nuove spese inizialmente non previste e di storni posti in essere conseguentemente a motivate esigenze di spesa.

L'E.F. 2019 ha previsto la gestione dei seguenti Aggregati riferiti ad Attività e Progetti:

### **AGGREGATO A/ATTIVITA'**

#### **A01 – Funzionamento generale e decoro della Scuola**

A01 – 1 “Sicurezza”

A01 – 2 “Manutenzione”

#### **A02 – Funzionamento amministrativo**

A02 – 1 “Funzionamento Amministrativo Generale”

#### **A03 – Didattica**

A03 – 1 “Funzionamento Didattico Generale”

A03 – 2 “Alunni con disabilità”

A03 – 3 “Comodato uso libri L. n. 104/2013 art. 6”

A03 – 4 “Laboratorio in musica, in teatro e in lingua Inglese”

A03 – 5 “Scuola inCanto”

A03 – 6 “Imparando... - Spettacoli a scuola”

A03 – 7 “Orchestra Pirandello”

A03 – 8 “Movimento creativo e Yoga”

#### **A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero**

A05 – 1 “Viaggiando si cresce”

#### **A06 – Attività di orientamento**

A06 – 1 “Orientamento”

### **AGGREGATO P/PROGETTI**

#### **P01 – Progetti in “Ambito scientifico, tecnico e professionale”**

P01 – 1 “Sapere i Sapori”

P01 – 2 “Innovazione tecnologica”

P01 – 3 “Frutta nelle scuole”

P01 – 4 “PNSD AZIONE # 28 Animatore Digitale”

#### **P02 – Progetti in “Ambito umanistico e sociale”**

P02 – 1 “La Scuola – Bene comune”

P02 – 2 “La scuola al centro”

P02 – 3 “Biblioteche scolastiche innovative”

P02 – 4 “Assistenza alunni con disabilità”

P02 – 5 “Dispersione scolastica DM 07/02/2014 “

P02 – 6 “Potenziamento Lingua Inglese - Trinity “

P02 – 7 “Potenziamento Lingua Francese - DELF “

#### **P04 – Progetti per “Formazione/aggiornamento del personale”**

P04 – 1 “Formazione personale docente e ATA”

P04 – 2 “Tutor Tirocinanti universitari - TFA “

## RIEPILOGO DATI CONTABILI

<b>Entrate</b>	<b>Importo</b>	<b>Uscite</b>	<b>Importo</b>	<b>Entrate (-) Uscite</b>
Previsione definitiva	<b>468.461,15</b>	Previsione definitiva	<b>365.447,24</b>	Disp. finanziaria da programmare <b>103.013,91</b>
Accertamenti	<b>222.169,44</b>	Impegni	<b>169.002,33</b>	Avanzo di competenza <b>53.167,11</b>
Competenza	<b>219.362,06</b>	Competenza	<b>159.049,43</b>	Riscossioni (-) Pagamenti (a) <b>50.778,31</b>
<u>Riscossioni</u>		<u>Pagamenti</u>		
Residui	<b>6.336,00</b>	Residui	<b>15.870,32</b>	
Somme rimaste da riscuotere	<b>17.306,70</b>	Somme rimaste da pagare	<b>9.952,90</b>	
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	<b>2.807,38</b>	Residui non pagati anni precedenti	<b>0,00</b>	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	<b>20.114,08</b>	Totale residui passivi	<b>9.952,90</b>	Differenza residui (b) <b>10.161,18</b>
<b>Saldo cassa al 01 gennaio 2019 (c)</b>				<b>238.519,33</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2019 (a+b+c)</b>				<b>299.458,82</b>

## CONTO FINANZIARIO

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

**Esercizio 2019**

<b>Aggregato</b>	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme accertate (b)</b>	<b>Disponibilità b/a</b>
Avanzo di amministrazione	246.291,71	0,00	0,00
Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Finanziamenti dello Stato	106.941,08	106.941,08	1,00
Finanziamenti dalla Regione	9.166,00	9.166,00	1,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	10.854,94	10.854,94	1,00
Contributi da privati	95.199,82	95.199,82	1,00
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	0,00
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	0,00
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	0,00
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	7,60	7,60	1,00
Mutui	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Entrate</b>	<b>468.461,15</b>	<b>222.169,44</b>	
Disavanzo di competenza		0,00	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>222.169,44</b>	

**ANALISI DELLE ENTRATE**

Per ogni aggregato di entrata si riportano la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e la previsione definitiva.

**01 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 246.291,71**

**Aggregato 01 - Voce 01 – Avanzo di Amministrazione non vincolato**

**Previsione iniziale 152.537,98**  
Variazioni in corso d'anno 0,00

<i>Data</i>	<i>N° variazione</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
		<b>Totale variazioni</b>	<b>0,00</b>

<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>152.537,98</b>
Riscossioni (b)	0,00
Da riscuotere (c)	0,00
Differenza (a-b-c)	<b>152.537,98</b>

**Aggregato 01 - Voce 02 – Avanzo di Amministrazione vincolato**

**Previsione iniziale 93.753,73**  
Variazioni in corso d'anno 0,00

<i>Data</i>	<i>N° variazione</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
		<b>Totale variazioni</b>	<b>0,00</b>

<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>93.753,73</b>
Riscossioni (b)	0,00
Da riscuotere (c)	0,00
Differenza (a-b-c)	<b>93.753,73</b>

**02 FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA 0,00**

*Nessuna entrata*

**03 FINANZIAMENTI DELLO STATO 106.941,08**

**Aggregato 03 - Voce 01 – Dotazione ordinaria**

**Previsione iniziale 16.750,00**  
Variazioni in corso d'anno 90.191,08

<i>Data</i>	<i>N° variazione</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
20.09.2019	14	Dotazione Ordinaria MIUR per sofferenze finanziarie E.F. 2019 Nota MIUR Prot. n. 14526 del 24.06.2019	10.757,23
23.10.2019	16	Dotazione Ordinaria MIUR funzionamento amministrativo-didattico Periodo settembre-dicembre 2019 Nota MIUR Prot. n. 21795 del 30.09.2019	9.193,38





Riscossioni (b)	5.367,50
Da riscuotere (c)	0,00
Differenza (a-b-c)	0,00

**Aggregato 06 - Voce 06 – Contributi per copertura assicurativa personale**

**Previsione iniziale** 363,00  
 Variazioni in corso d'anno 0,00

Data	N° variazione	Descrizione	Importo
		<b>Totale variazioni</b>	<b>0,00</b>

<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>363,00</b>
Riscossioni (b)	363,00
Da riscuotere (c)	0,00
Differenza (a-b-c)	0,00

**Aggregato 06 - Voce 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati**

**Previsione iniziale** 0,00  
 Variazioni in corso d'anno 18,50

Data	N° variazione	Descrizione	Importo
27.06.2019	10	Contributo per accesso agli atti	18,50
		<b>Totale variazioni</b>	<b>0,00</b>

<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>18,50</b>
Riscossioni (b)	18,50
Da riscuotere (c)	0,00
Differenza (a-b-c)	0,00

**Aggregato 06 - Voce 08 – Contributi da imprese non vincolati**

**Previsione iniziale** 0,00  
 Variazioni in corso d'anno 251,00

Data	N° variazione	Descrizione	Importo
27.06.2019	12	Contributo APOFRUIT per Progetto "Frutta e verdura nelle scuole" 2018/2019	251,00
		<b>Totale variazioni</b>	<b>251,00</b>

<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>251,00</b>
Riscossioni (b)	251,00
Da riscuotere (c)	0,00
Differenza (a-b-c)	0,00

**Aggregato 06 - Voce 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati**

**Previsione iniziale** 0,00  
 Variazioni in corso d'anno 80,00

Data	N° variazione	Descrizione	Importo
29.04.2019	2	Premio concorso MIUR ASSIREM	80,00
		<b>Totale variazioni</b>	<b>80,00</b>
		<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>80,00</b>

Riscossioni (b)	80,00
Da riscuotere (c)	0,00
Differenza (a-b-c)	0,00

**Aggregato 06 - Voce 10 – Altri contributi da famiglie vincolati**

**Previsione iniziale** **32.080,00**  
**Variazioni in corso d'anno** **4.435,50**

Data	N° variazione	Descrizione	Importo
27.06.2019	11	Voce 10/1 – Adeguamento previsione contributi famiglie Attività A03–4 “Laboratorio in musica, in teatro e in lingua Inglese”	2.230,00
23.10.2019	18	Voce 10/2 – Adeguamento previsione contributi famiglie Attività A03–5 “Scuola inCanto”	-2.096,00
27.06.2019	7	Voce 10/3 – Adeguamento previsione contributi famiglie Attività A03–6 “Imparando..Spettacoli a scuola”	1.808,00
23.10.2019	19	Voce 10/4 – Adeguamento previsione contributi famiglie Attività A03–7 “Orchestra Pirandello”	-240,00
27.06.2019	6	Voce 10/5 – Adeguamento previsione contributi famiglie Attività A03–8 “Movimento creativo e Yoga”	1.482,50
27.06.2019	8	Voce 10/6 – Adeguamento previsione contributi famiglie Progetto P02–6 “Potenziamento lingua inglese - Trinity”	931,00
27.06.2019	9	Voce 10/7 – Adeguamento previsione contributi famiglie Progetto P02–7 “Potenziamento lingua francese - DELF”	320,00
		<b>Totale variazioni</b>	<b>4.435,50</b>

<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>36.515,50</b>
Riscossioni (b)	36.515,50
Da riscuotere (c)	0,00
Differenza (a-b-c)	0,00

<b>07</b>	<b>PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE</b>	<b>0,00</b>
-----------	--	-------------

Nessuna entrata

<b>08</b>	<b>RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME</b>	<b>0,00</b>
-----------	--------------------------------------	-------------

Nessuna entrata

<b>09</b>	<b>ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI</b>	<b>0,00</b>
-----------	--------------------------------------	-------------

Nessuna entrata

<b>10</b>	<b>ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI</b>	<b>0,00</b>
-----------	--	-------------

Nessuna entrata

<b>11</b>	<b>SPONSOR E UTILIZZO LOCALI</b>	<b>0,00</b>
-----------	----------------------------------	-------------

Nessuna entrata

<b>12</b>	<b>ALTRE ENTRATE</b>	<b>7,60</b>
-----------	----------------------	-------------

Aggregato 12 - Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale **7,53**  
Variazioni in corso d'anno **0,00**

Data	N° variazione	Descrizione	Importo
		<b>Totale variazioni</b>	<b>0,00</b>

<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>7,53</b>
Riscossioni (b)	7,53
Da riscuotere (c)	0,00
Differenza (a-b-c)	0,00
<i>L'importo di Euro 7,53= si riferisce agli interessi attivi maturati sul c/c postale</i>	

Aggregato 12 - Voce 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale **0,07**  
Variazioni in corso d'anno **0,00**

Data	N° variazione	Descrizione	Importo
		<b>Totale variazioni</b>	<b>0,00</b>

<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>0.07</b>
Riscossioni (b)	0.07
Da riscuotere (c)	0,00
Differenza (a-b-c)	0,00
<i>L'importo di Euro 0.07= si riferisce agli interessi maturati sul conto di Tesoreria Unica</i>	

<b>13</b>	<b>MUTUI</b>	<b>0,00</b>
-----------	--------------	-------------

Nessuna entrata

**TOTALE VARIAZIONI 468.461,15**

**RIEPILOGO DELLE SPESE**  
**Esercizio Finanziario 2019**

<b>Aggregato</b>	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme impegnate (b)</b>
Attività amministrativo - didattiche	254.112,44	124.384,55
Progetti	110.497,30	44.617,78
Gestioni Economiche	0,00	0,00
Fondo di riserva	837,50	
<b>Totale spese</b>	<b>365.447,24</b>	<b>169.002,33</b>
<b>Avanzo competenza</b>		53.167,11
<b>Totale a pareggio</b>		<b>222.169,44</b>

**ANALISI DELLE SPESE**

Al fine di monitorare le risultanze dell'Esercizio Finanziario 2019, si è ritenuto opportuno predisporre un prospetto di analisi della gestione finanziaria realizzata per ciascuna Attività e ciascun Progetto. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni tipologia di spesa per le Attività/Progetti che compongono il presente Conto Consuntivo.

**A - ATTIVITA' AMMINISTRATIVO - DIDATTICHE**

**A01 – Funzionamento generale e decoro della Scuola**

**A01.1 – “Sicurezza”**

**Previsione iniziale 8.672,03**  
 Variazioni in corso d'anno 0,00

<i>Data</i>	<i>N° variazione</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
		<b>Totale variazioni</b>	<b>0,00</b>

<b>Programmazione definitiva</b>	<b>8.672,03</b>
Somme impegnate	4.392,00
Somme pagate	4.392,00
Somme rimaste da pagare	0,00
Residua disponibilità finanziaria	4.280,03
L'attività A01.1 è stata così finanziata:	
- Aggregato 01 – V01 Avanzo non vincolato	8.672,03

Le spese effettuate sono state finalizzate alla realizzazione di corsi di formazione per il primo soccorso destinati a tutto il personale docente e A.T.A.

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2019.

**A01.2 – Manutenzione edifici scolastici**

**Previsione iniziale 973,86**  
 Variazioni in corso d'anno 0,00

<i>Data</i>	<i>N° variazione</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
		<b>Totale variazioni</b>	<b>0,00</b>

<b>Programmazione definitiva</b>		<b>973,86</b>
Somme impegnate		0,00
Somme pagate		0,00
Somme rimaste da pagare		0,00
Residua disponibilità finanziaria		973,86
L'attività A01.1 è stata così finanziata:		
-	Aggregato 01 – V01 Avanzo non vincolato	973,86

## **A02 – Funzionamento amministrativo**

### **A02.1 – “Funzionamento Amministrativo Generale”**

**Previsione iniziale**                    **58.366,96**  
 Variazioni in corso d'anno            8.209,23

<i>Data</i>	<i>N° variazione</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
27.06.2019	5	Maggiore entrata contributi famiglie per assicurazione integrativa alunni	433,50
27.06.2019	10	Contributo per accesso agli atti	18,50
20.09.2019	14	Dotazione Ordinaria MIUR per sofferenze finanziarie E.F. 2019 Nota Prot. n. 14526 del 24.06.2019	4.257,23
23.10.2019	16	Dotazione Ordinaria MIUR funzionamento amministrativo-didattico Periodo settembre-dicembre 2019 Nota MIUR Prot. n. 21795 del 30.09.2019	3.500,00
		<b>Totale variazioni</b>	<b>8.209,23</b>

<b>Programmazione definitiva</b>		<b>66.576,19</b>
Somme impegnate		32.055,84
Somme pagate		29.024,14
Somme rimaste da pagare		3.031,70
Residua disponibilità finanziaria		34.520,35
L'attività A02.1 è stata così finanziata:		
-	Aggregato 01 – V01 Avanzo non vincolato	43.254,06
-	Aggregato 01 – V02 Avanzo vincolato	803,30
-	Aggregato 02 – V01 Dotazione Ordinaria	16.757,23
-	Aggregato 06 – V05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.367,50
-	Aggregato 06 – V07 Contributi per copertura assicurativa personale	363,00
-	Aggregato 06 – V07 Altri contributi famiglie non vincolati	18,50
-	Aggregato 12 – V01 Interessi	7,53
-	Aggregato 12 – V02 Interessi attivi Banca d'Italia	0,07
		<u>66.676,19</u>







**A03.6 – “Imparando.. - Spettacoli a scuola ecc.”**

**Previsione iniziale**                      **5.500,00**  
 Variazioni in corso d'anno            1.808,00

<i>Data</i>	<i>N° variazione</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
27.06.2019	7	Voce 10/3 – Adeguamento previsione contributi famiglie	1.808,00
		<b>Totale variazioni</b>	<b>1.808,00</b>

<b>Programmazione definitiva</b>	<b>7.308,00</b>
Somme impegnate	3.115,00
Somme pagate	3.115,00
Somme rimaste da pagare	0,00
Residua disponibilità finanziaria	4.193,00
L'attività A03.6 è stata così finanziata:	
- Aggregato 01 – V01 Avanzo vincolato	3.000,00
- Aggregato 06 – V10/3 Altri contributi da famiglie vincolati/Imparando... Spettacoli a scuola ecc.	<u>4.308,00</u>
	7.308,00

Le spese relative a questa attività, finanziata con gli appositi contributi delle famiglie, si riferiscono al pagamento dei compensi a compagnie teatrali e associazioni per lo svolgimento di spettacoli realizzati all'interno della scuola.

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2019.

**A03.7 – “Orchestra Pirandello”**

**Previsione iniziale**                      **2.500,00**  
 Variazioni in corso d'anno            - 240,00

<i>Data</i>	<i>N° variazione</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
23.10.2019	19	Voce 10/4 – Adeguamento previsione contributi famiglie	-240,00
		<b>Totale variazioni</b>	<b>-240,00</b>

<b>Programmazione definitiva</b>	<b>2.260,00</b>
Somme impegnate	0,00
Somme pagate	0,00
Somme rimaste da pagare	0,00
Residua disponibilità finanziaria	2.260,00
L'attività A03.7 è stata così finanziata:	
- Aggregato 01 – V01 Avanzo non vincolato	1.500,00
- Aggregato 06 – V10/4 Altri contributi da famiglie vincolati/Orchestra “Pirandello”	<u>760,00</u>
	2.260,00

Le spese relative a questa attività, finanziata con gli appositi contributi delle famiglie, prevedono la liquidazione dei compensi, comprensivi delle relative ritenute previdenziali e fiscali, ai docenti che hanno realizzato le attività didattiche.

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2019.

#### A03.8 – “Movimento creativo e Yoga”

**Previsione iniziale**                    **1.000,00**  
Variazioni in corso d’anno        1.482,50

<i>Data</i>	<i>N° variazione</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
27.06.2019	6	Voce 10/5 – Adeguamento previsione contributi famiglie	1.482,50
		<b>Totale variazioni</b>	<b>1.482,50</b>

<b>Programmazione definitiva</b>	<b>2.482,50</b>
Somme impegnate	2.385,00
Somme pagate	2.385,00
Somme rimaste da pagare	0,00
Residua disponibilità finanziaria	97,50
L’attività A03.8 è stata così finanziata:	
- Aggregato 06 – V10/5 Altri contributi da famiglie vincolati/Movimento creativo e Yoga	2.482,50

Le spese relative a questa attività, finanziata con gli appositi contributi delle famiglie, si riferiscono al pagamento del compenso all’associazione realizzatrice dell’attività didattica.

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2019.

#### A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all’estero

##### A05.1 – “Viaggiando si cresce”

**Previsione iniziale**                    **40.036,19**  
Variazioni in corso d’anno        17.604,32

<i>Data</i>	<i>N° variazione</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
29.04.2019	1	Storno da 3.12.1 – Spese per visite, viaggi e programmi di studio all’estero - a 9.1.4 – Restituzione versamenti non dovuti a famiglie	-468,00 468,00
20.05.2019	3	Maggiore entrata contributi famiglie per uscite didattiche e campi scuola	11.411,32
23.10.2019	15	Maggiore entrata contributi famiglie per uscite didattiche ottobre 2019	1.515,00
28.11.2019	20	Maggiore entrata contributi famiglie per uscite didattiche novembre 2019	1.898,00
04.12.2019	21	Maggiore entrata contributi famiglie per uscite didattiche dicembre 2019	2.600,00
09.12.2019	22	Maggiore entrata contributi famiglie anticipo prenotazione Zoomarine	







**P02 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale”****P02.1 – “La Scuola – Bene comune”**

**Previsione iniziale**                      **2.898,47**  
 Variazioni in corso d’anno                      0,00

<i>Data</i>	<i>N° variazione</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
		<b>Totale variazioni</b>	<b>0,00</b>

	<b>Programmazione definitiva</b>	<b>2.897,47</b>
	Somme impegnate	0,00
	Somme pagate	0,00
	Somme rimaste da pagare	00,00
	Residua disponibilità finanziaria	2.000,00
L’attività P02.1 è stata così finanziata:		
-	Aggregato 01 – V02 Avanzo vincolato	2.897,47

**P02.2 – “La Scuola al Centro”**

**Previsione iniziale**                      **4.900,00**  
 Variazioni in corso d’anno                      0,00

<i>Data</i>	<i>N° variazione</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
27.05.2019	4	Storno da 1.1.1	-0,01
		da 1.1.3	-0,02
		da 1.2.1	-0,03
		da 1.2.3	-0,02
		a 1.1.2	0,03
		a 1.1.5	0,01
		a 1.1.6	0,01
		a 1.2.5 per adeguamento spese	0,03
		<b>Totale variazioni</b>	<b>0,00</b>

	<b>Programmazione definitiva</b>	<b>4.900,00</b>
	Somme impegnate	4.900,00
	Somme pagate	4.900,00
	Somme rimaste da pagare	0,00
	Residua disponibilità finanziaria	0,00
L’attività P02.2 è stata così finanziata:		
-	Aggregato 01 – V02 Avanzo vincolato	4.900,00

Le spese relative al presente progetto, finanziato dal MIUR nell’ambito del Piano nazionale per la prevenzione della dispersione scolastica, si riferiscono alla liquidazione dei compensi, comprensivi delle relative ritenute previdenziali e fiscali, ai docenti e al personale collaboratore scolastico e amministrativo per la partecipazione alla realizzazione delle attività progettuali.

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2019.

**P02.3 – “Biblioteche scolastiche innovative”**

**Previsione iniziale**                      **10.000,09**  
 Variazioni in corso d’anno                      0,00

<i>Data</i>	<i>N° variazione</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
		<b>Totale variazioni</b>	<b>0,00</b>

<b>Programmazione definitiva</b>	<b>10.000,09</b>
Somme impegnate	0,00
Somme pagate	0,00
Somme rimaste da pagare	0,00
Residua disponibilità finanziaria	10.000,09
L’attività P02.3 è stata così finanziata:	
- Aggregato 01 – V02 Avanzo vincolato	10.000,09

**P02.4 – “Assistenza alunni con disabilità”**

**Previsione iniziale**                      **16.486,79**  
 Variazioni in corso d’anno                      6.018,27

<i>Data</i>	<i>N° variazione</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
20.09.2019	13	Assegnazione Regione Lazio assistenza alla comunicazione disabilità sensoriale 2019/20 – Prot. n. 667489 del 13.08.2019	6.666,00
23.10.2019	17	Minore entrata finanziamento Comune di Mentana per assistenza alunni disabili a.s. 2018/2019	- 647,73
		<b>Totale variazioni</b>	<b>6.018,27</b>

<b>Programmazione definitiva</b>	<b>22.505,06</b>
Somme impegnate	15.153,63
Somme pagate	10.386,43
Somme rimaste da pagare	4.767,20
Residua disponibilità finanziaria	7.351,43
L’attività P02.4 è stata così finanziata:	
- Aggregato 01 – V02 Avanzo vincolato	5.877,20
- Aggregato 04 – V04 Finanziamenti dalla Regione	
Altri finanziamenti vincolati	6.666,00
- Aggregato 04 – V04 Comune vincolati	<u>9.961,86</u>
	22.505,06

Le spese relative al progetto sono riferite al pagamento dei corrispettivi alle Associazioni del territorio che si sono occupate della realizzazione dei servizi di assistenza rispettivamente agli alunni diversamente abili (finanziamento del Comune di Mentana) e con disabilità sensoriale (finanziamento della Regione Lazio).

Il dettaglio delle voci di spesa è riportato nel corrispondente modello I, parte integrante del Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2019.







**Z – DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE**

<b>Previsione iniziale</b>	<b>32.993,61</b>
Variazioni in corso d'anno	70.020,30

<i>Data</i>	<i>N° variazione</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
18.12.2019	23	Dotazione Ordinaria MIUR per sofferenze finanziarie E.F. 2019 Nota MIUR Prot.n. 28268 del 10.12.2019	70.020,30
		<b>Totale variazioni</b>	<b>70.020,30</b>

<b>Previsione definitiva</b>	<b>103.013,91</b>
Differenza con la previsione iniziale	70.020,30

La previsione iniziale, pari ad Euro 32.993,61=, è stata incrementata nel corso dell'E.F. 2019, a seguito dell'assegnazione di un'ulteriore quota di Dotazione Ordinaria per sofferenze finanziarie, come da nota MIUR Prot.n. 28268 del 10.12.2019.

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA  
al 31/12/2019**

Fondo di cassa al 31/01/2019		238.519,33
<b>Ammontare somme riscosse</b>		
a) in conto competenza	219.362,06	
b) in conto residui	6.336,00	
	Totale	226.198,06
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti</b>		
a) in conto competenza	159.049,43	
b) in conto residui	15.870,32	
	Totale	175.419,75
<b><u>Saldo di cassa al 31/12/2019</u></b>		<b>289.297,64</b>
<b>AVANZO (O DISAVANZO ) COMPLESSIVO DI FINE ESERCIZIO</b>		
Residui attivi dell'esercizio	2.807,38	
Residui attivi esercizi precedenti	17.306,70	
	Totale	20.114,08
Residui passivi dell'esercizio	9.952,90	
Residui passivi esercizi precedenti	0,00	
	Totale	9.952,90
<b><u>Avanzo di amministrazione al 31/12/2019</u></b>		<b>299.458,82</b>

**CONTO DEL PATRIMONIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2019**

**Prospetto dell'attivo**

Voci	Situazione al 01/01/2019	Variazioni	Situazione al 31/12/2019
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Materiali			
- Impianti e macchinari	44.075,34	15.081,02	59.156,36
- Attrezzature	2.632,86	- 549,70	2.083,16
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>46.708,20</b>	<b>14.531,32</b>	<b>61.239,52</b>
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Crediti (Residui attivi)			
- Verso lo Stato	17.306,70	0,00	17.306,70
- Verso altri	6.336,00	- 3.528,62	2.807,38
Totale	23.642,70	- 3.528,62	20.114,08
Disponibilità liquide			
- Depositi bancari e postali	254.777,33	45.635,31	<b>*300.412,64</b>
<b>Totale disponibilità</b>	<b>278.420,03</b>	<b>42.106,69</b>	<b>320.526,72</b>
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>325.128,23</b>	<b>56.638,01</b>	<b>381.766,24</b>

**Prospetto del passivo**

Voci	Situazione al 01/01/2019	Variazioni	Situazione al 31/12/2019
<b>DEBITI</b>			
Residui passivi			
- Verso lo Stato	1.109,42	95,53	1.204,95
- Verso altri	14.760,90	- 6.012,95	8.747,95
<b>Totale debiti</b>	<b>15.870,32</b>	<b>-5.917,42</b>	<b>9.952,90</b>
CONSISTENZA PATRIMONIALE	359.207,91	62.555,43	371.813,34
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>325.128,23</b>	<b>56.638,01</b>	<b>381.766,24</b>

\* Disponibilità liquide al 31/12/2019:

**289.297,64**    saldo del Conto Unico di Tesoreria

**11.115,00**    saldo del c/c postale

-----  
**300.412,64**

**SITUAZIONE DEI RESIDUI 2019**

	<b>Iniziali al 01/01/2019</b>	<b>Variazioni (radiazioni)</b>	<b>Definitivi</b>	<b>Riscossi</b>	<b>Da riscuotere</b>	<b>Totale residui esercizio</b>	<b>Totale residui al 31/12/2019</b>
<b>Residui attivi</b>	23.642,70	0,00	23.642,70	6.336,00	17.306,70	2.807,38	20.114,08

	<b>Iniziali al 01/01/2019</b>	<b>Variazioni (radiazioni)</b>	<b>Definitivi</b>	<b>Pagati</b>	<b>Da pagare</b>	<b>Totale residui esercizio</b>	<b>Totale residui al 31/12/2019</b>
<b>Residui passivi</b>	15.870,32	0,00	15.870,32	15.870,32	9.952,90	9.952,90	9.952,90

**RIEPILOGO SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI**

Tipo	Descrizione	Somme impegnate
01	Spese di personale	8.891,38
02	Acquisto di beni di consumo	7.001,64
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni da terzi	129.209,84
04	Acquisto di beni d'investimento	23.141,45
05	Altre spese	90,02
06	Imposte e tasse	0,00
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00
08	Oneri finanziari	0,00
09	Rimborsi e poste correttive	668,00

**Si dichiara che** l'anticipazione per il fondo minute spese di Euro 500,00 (mandato n. 47 del 09.04.2019) è stata reintegrata in bilancio con reversale n. 58 del 19.11.2019.

**CONCLUSIONI**

Il Programma Annuale riferito all'esercizio finanziario 2019 ha trovato un'adeguata attuazione, in coerenza con le finalità e le linee programmatiche delineate nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, consentendo il raggiungimento degli obiettivi didattici previsti, in relazione alla realizzazione delle attività volte al miglioramento e all'arricchimento dell'offerta formativa e al potenziamento delle competenze degli alunni. La gestione delle risorse finanziarie dell'Istituzione Scolastica è stata condotta in osservanza dei principi di efficienza, efficacia, economicità e trasparenza e tutte le determinazioni di carattere economico sono state adottate in modo partecipato e approvate all'unanimità o a larga maggioranza.

Fonte Nuova, 13 marzo 2020

Il Direttore S.G.A.  
Maria Grazia Brocato

Il Dirigente Scolastico  
Antonio Sansotta