



## Istituto Comprensivo Rinnovata Pizzigoni

Via C. da Castello, 10 – 20155 Milano – tel./ fax 02392 17294  
 e-mail [miic8d100n@istruzione.it](mailto:miic8d100n@istruzione.it) - [miic8d100n@pec.istruzione.it](mailto:miic8d100n@pec.istruzione.it)  
[segreteria@scuolarinnovata.it](mailto:segreteria@scuolarinnovata.it) sito web [www.scuolarinnovata.it](http://www.scuolarinnovata.it)  
 C.F. 97504470150 – codice meccanografico MIIC8D100N

Primaria RINNOVATA Via C. Da Castello, 10 TEL. 02.88444080/81/82/83  
 Primaria DANTE ALIGHIERI Via Mac Mahon, 100 TEL. 02.88444779/83  
 Secondaria I gr. G.PUECHER Via C. Da Castello, 9 TEL./FAX 02.88444914

## RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2018

Il conto consuntivo per l'anno 2018 riassume i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

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)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2018 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio d'Istituto il 31/01/2018 con provvedimento n. 7 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

### RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	556.837,35	Programmazione definitiva	551.066,31	Disp. fin. da programmare 5.771,04
Accertamenti competenza	414.511,53	Impegni competenza	387.668,87	Avanzo/Disavanzo di competenza 26.842,66
Riscossioni residui	355.467,53 15.000,00	Pagamenti residui	378.358,28 16.700,60	Saldo di cassa corrente (a) -24.591,35
Somme rimaste da riscuotere	59.044,00	Somme rimaste da pagare	9.310,59	Residui dell'anno attivi/passivi 49.733,41
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	2.000,00	Residui non pagati anni precedenti	1.896,01	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	61.044,00	Totale residui passivi	11.206,60	Sbilancio residui (b) 49.837,40
			Saldo cassa iniziale (c)	162.561,19
		<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	(a+b+c)	<b>187.807,24</b>

## CONTO FINANZIARIO 2018

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	158.314,59	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	30.995,95	30.995,95	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	189.282,80	203.336,57	107,42%
Contributi da Privati	178.220,49	180.155,49	101,09%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	23,52	23,52	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>556.837,35</b>	<b>414.511,53</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>414.511,53</b>	

(\*) 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 2018.

### 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.

#### AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

##### Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale € 84.001,17  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 84.001,17

##### Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 74.313,42  
 Veriazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 74.313,42

##### Previsione definitiva delle sottovoci:

01) A1 - Fondi per processo di dematerizzazione did/am € 300,00 - 02) A1 - Fondi per accertamenti medico/fiscali € 4.833,67 - 03) A1 - CAUZIONE concessionari per Uso locali € 1.200,00 - 04) A1 - Fondi del Comune di Milano per piccola man. € 163,10 - 05) A2 -DIRITTO ALLO STUDIO Zona 8 Rinnovata € 7.439,97 - 07) A2 - DIRITTO ALLO STUDIO Sc. Puecher € 1.209,93 - 09) A 3 - Comp. Accessori non a carico FIS docenti € 2.119,52 - 10) A 3 - Economia F.do Istituzione Scolastica DOCENT € 612,13 - 11) A 3 - Economie F.do Istituzione Scolastica ATA € 59,25 - 12) P1 - F.di Contr. Genitori Progetto DELE € 2.160,00 - 13) A 3 - Economie Funzioni Miste € 75,59 - 14) A 3- Form. Prof.le animatore digitale € 1.000,00 - 15) A 4 - Economie "Spese di investimento" € 238,00 - 16) P1- Premio memoria € 100,00 - 17) P3 Economie Progetto "in giro" € 6.684,45 - 19) P5 - Economie prog. "Gestione Attività di agraria" € 2.046,00 - 22) P 6 - Diritto allo Studio Zona 8 Rinn.Dante Puecher € 4.420,86 - 23) P 7 - Economie progetto - CITTATTIVA € 4.000,00 - 28) A2 - MIUR SPESE PER HANDICAP € 1.759,88 - 30) P9 - Economie prog. Learning Together € 4.148,12 - 31) P10 - Economie prog. IN CLUDERE € 21.678,82 - 32) P5 - Economie F.do per Coop. Agrozotecnici € 2.035,75 - 35) P3 - Ec. Fondo di solidarieta' € 975,00 - 37) A1-A2-A3- Erogazione finanziamento PNSD € 2.154,65 - 38) A2 - DIRITTO ALLO STUDIO Zona 8 Dante € 2.898,73

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

2.649,99

## AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

### Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 20.716,77  
Variazioni in corso d'anno € 9.275,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/11/2018	19	E	9.275,67	MIUR - DOTAZIONE ORDINARIA PER FUNZIONAMENTO - PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE

Previsione definitiva € 29.992,44  
Somme accertate € 29.992,44  
Riscosso € 29.992,44  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
01) DOTAZIONE ORDINARIA - F.di per funzionamento € 20.716,77

### Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 1.003,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/06/2018		E	420,02	Miur - Fondi per Orientamento a.s. 2017/18
29/11/2018	20	E	249,53	STORNO IMPORTO ANIMATORE DIGITALE
28/12/2018		E	333,96	D.L. 104/2013 F.DI PER ORIENTAMENTO

Previsione definitiva € 1.003,51  
Somme accertate € 1.003,51  
Riscosso € 1.003,51  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
02) F.DI MIUR PER ANIMATORE DIGITALE € 249,53 - 17) D.L.104/2013 F.DI PER ORIENTAMENTO € 753,98

## AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

### Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 44.044,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 44.044,00  
Somme accertate € 44.044,00  
Riscosso € 0,00  
Rimaste da riscuotere € 44.044,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 64.659,89  
 Variazioni in corso d'anno € 77.978,91

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/06/2018		E	6.706,60	Maggior entrate - Comune di Milano per Ass. Sociopedagogica
27/06/2018		E	4.058,49	Comune di Milano - Contributo per spese d'ufficio
27/06/2018		E	15.000,00	Comune di Milano F.di Sead per retribuzione agrozotecnici
27/06/2018		E	62,00	Comune di Milano - Rimborso per scuola natura a.s. 2017/18
29/11/2018	21	E	51.918,79	COMUNE DI MILANO - CONTR. PER ASS. SOCIOPEDEGOGICA
29/11/2018	22	E	24,00	Comune di Milano - Rimborso scuola natura a.s. 2017/18
29/11/2018	23	E	209,03	Comune di Bollate - maggior entrate per ass. sociopedagogica

Previsione definitiva € 142.638,80  
 Somme accertate € 156.692,57  
 Riscosso € 141.692,57  
 Rimaste da riscuotere € 15.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 01) CONTRIBUTO FUNZIONI MISTE € 10.409,33 - 02) Contr. per Ass. Sociopsicopedagogica € 102.040,77 - 03) Contr. per spese d'ufficio € 4.058,49 - 06) TRACCIA 2 Diritto studio ATTREZZATURE E PRESIDI - € 1.450,00 - 07) CONTR. COMUNE PER MANUTENZIONE € 7.155,58 - 08) contributi per sead - ed agrozotecnici € 15.000,00 - 09) RIMBORSO QUOTE PARTECIPAZIONE SCUOLA NATURA € 86,00 - 10) Altri comuni per ass. alunni DVA € 2.438,63

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 2.600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/11/2018	3	C	1.900,00	UNIVERSITA' BICOCCA PER CORSO PIZZIGONI
29/11/2018	24	E	700,00	UNIVERSITA' STATALE - CONTRIBUTO PER TIROCINIO - UNIVERSITA' BICOCCA PER CORSO PIZZIGONI

Previsione definitiva € 2.600,00  
 Somme accertate € 2.600,00  
 Riscosso € 2.600,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 03) FINANZIAMENTI PER TIROCINIO € 2.600,00

## AGGREGATO 05 – Contributi da privati

### Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 3.154,45  
Variazioni in corso d'anno € 17.657,55

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/11/2018	25	E	16.500,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI
28/12/2018		E	1.157,55	Maggior entrate contributo genitori per funzionamento

Previsione definitiva € 20.812,00  
Somme accertate € 20.812,00  
Riscosso € 20.812,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
01) Contr. Genitori per Funzionamento € 20.812,00

### Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 39.311,79  
Variazioni in corso d'anno € 102.193,85

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/06/2018		E	25.334,80	Maggior entrate per uscite didattiche
27/06/2018		E	4.580,00	Contr. genitori per att. di agraria
27/06/2018		E	2.289,00	Contributo genitori per foto
27/06/2018		E	1.100,21	Contributo genitori per ket
27/06/2018		E	1.250,00	Contributo Agir per Fondi di solidarietà
27/06/2018		E	8.000,00	Contr. Agir per Laboratorio mobile
28/06/2018	1	C	25,00	Maggior entrate per vendita Diari Scolastici
29/11/2018	3	C	2.195,50	Maggior entrate per acquisto diario scolastico
29/11/2018	3	C	3.000,00	Contr. AGIR per F.do solidarietà
29/11/2018	26	E	33.753,34	CONTRIBUTO GENITORI PER USCITE DIDATTICHE
29/11/2018	27	E	3.934,50	contributo genitori per acquisto diari scolastici
28/12/2018		E	8.131,50	Maggior entrate contributo genitori per uscite didattiche
28/12/2018		E	2.600,00	Maggior entrate contributo genitori per Attività di agraria
28/12/2018		E	1.000,00	Contributo Agir per fondo di solidarietà
28/12/2018		E	5.000,00	Contributo Agir per progetto laboratorio mobile

Previsione definitiva € 141.505,64  
Somme accertate € 143.440,64  
Riscosso € 143.440,64  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
01) Contr. per Gite, Teatri, Laboratori, Spettacoli € 97.219,64 - 02) CONTRIBUTO GENITORI PER ATTIVITA' DI AGRARIA € 7.180,00 - 03) Contributo per acquisto foto € 2.289,00 - 05) Contr. Genitori per progetto Edu. alla Personalità € 6.275,00 - 07) Contr. genitori per progetto KET € 2.137,00 - 09) CONTRIBUTO GENITORI DIARI SCOLASTICI € 6.155,00 - 13) CONTR. GENITORI PER F.DO DI SOLIDARIETA € 7.250,00 - 14) CONTR. GENITORI PER LABORATORIO MOBILE € 13.000,00

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 15.242,85

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/06/2018		E	90,00	Contr. per riprese cinematografiche
27/06/2018		E	200,00	Cauzione per utilizzo locali scolastici
28/06/2018	1	C	810,00	Contributo per riprese cinematografiche
28/06/2018	1	C	500,00	Donazione delegazione Turca
29/11/2018	3	C	1.665,00	Maggior entrate per contr, riprese cinematografiche
29/11/2018	3	C	2.100,00	Maggior entrate per contributo distributori automatici
29/11/2018	3	C	939,35	Contributo Camp Milano
29/11/2018	3	C	300,00	Donazione Concorso premio della memoria
29/11/2018	31	E	185,00	Maggior entrate per riprese cinematografiche
29/11/2018	32	E	7.901,50	Contributo per uso locali scolastici
29/11/2018	34	E	552,00	cauzione per utilizzo locali scolastici

Previsione definitiva € 15.242,85  
 Somme accertate € 15.242,85  
 Riscosso € 15.242,85  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 01) Contr. per riprese fotografiche e cinematografiche € 2.750,00 - 02) CONTRIBUTO PER USO LOCALI SCOLASTICI € 7.901,50 - 03) CONTRIBUTO PER GESTIONE DISTRIBUTORI ATOMATICI € 2.100,00 - 04) CAUZIONE CONCESSIONE USO LOCALI € 752,00 - 06) CONTRIBUTO CAMP MILANO € 939,35 - 07) DONAZIONI € 800,00

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 660,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/11/2018	38	E	660,00	ASSICURAZIONE DOCENTI E ATA

Previsione definitiva € 660,00  
 Somme accertate € 660,00  
 Riscosso € 660,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 01) CONTRIBUTO DOCENTI E ATA PER POLIZZA ASSICURATIVA € 660,00

**AGGREGATO 07 – Altre entrate**

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,02  
 Variazioni in corso d'anno € 23,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/06/2018		E	23,50	Maggior entrate interessi bancari

Previsione definitiva € 23,52  
 Somme accertate € 23,52  
 Riscosso € 23,52  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 01) INTERESSI BANCARI - Tesoreria € 23,52

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	117.559,32	71.971,74	61,22%
Progetti	433.306,99	315.697,13	72,86%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	200,00	0,00	-
<b>Disavanzo di amministrazione presunto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
Avanzo di competenza		<b>26.842,66</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>414.511,53</b>	

(\*) 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 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 45.232,55  
 Variazioni in corso d'anno € 29.254,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/06/2018		E	2/3	4.058,49	Comune di Milano - Contributo per spese d'ufficio
27/06/2018		E	3/2	23,50	Maggior entrate interessi bancari
27/06/2018		E	8/1	200,00	Cauzione per utilizzo locali scolastici
28/06/2018	2	C	2/3	-2.650,00	Minor impegno per errato importo IVA da magare, riportato nei residui l'intero importo (imp.+ IVA) - Radiazione
29/11/2018	19	E	2/3	3.650,00	MIUR - DOTAZIONE ORDINARIA PER FUNZIONAMENTO - PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE
29/11/2018	19	E	3/2	1.000,00	MIUR - DOTAZIONE ORDINARIA PER FUNZIONAMENTO - PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE
29/11/2018	19	E	3/6	3.150,00	MIUR - DOTAZIONE ORDINARIA PER FUNZIONAMENTO - PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE
29/11/2018	25	E	3/12	7.362,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI
29/11/2018	32	E	2/3	7.901,50	Contributo per uso locali scolastici
29/11/2018	34	E	8/1	552,00	cauzione per utilizzo locali scolastici
29/11/2018	38	E	3/12	660,00	ASSICURAZIONE DOCENTI E ATA
28/12/2018		E	2/3	367,20	Maggior entrate contributo genitori per funzionamento
28/12/2018		E	3/6	312,56	Maggior entrate contributo genitori per funzionamento
28/12/2018		E	7/1	17,00	Maggior entrate contributo genitori per funzionamento

Previsione definitiva € 74.486,80  
 Somme impegnate € 46.994,66  
 Pagato € 40.808,95  
 Rimasto da pagare € 6.185,71 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 74.109,73  
 Residua disponibilità finanzia € 27.115,07

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 17.881,02  
 Variazioni in corso d'anno € 7.699,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/06/2018		E	2/1	2.289,00	Contributo genitori per foto
29/11/2018	19	E	2/1	4,99	MIUR - DOTAZIONE ORDINARIA PER FUNZIONAMENTO - PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE
29/11/2018	19	E	2/3	1.470,68	MIUR - DOTAZIONE ORDINARIA PER FUNZIONAMENTO - PERIODO SETTEMBRE DICEMBRE
29/11/2018	27	E	2/1	3.934,50	contributo genitori per acquisto diari scolastici

Previsione definitiva € 25.580,19  
 Somme impegnate € 11.681,05  
 Pagato € 11.681,05  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 24.876,98  
 Residua disponibilità finanziarie € **13.195,93**

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale € 15.275,82  
 Variazioni in corso d'anno € 1.978,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/06/2018		E	1/5	420,02	Miur - Fondi per Orientamento a.s. 2017/18
27/06/2018		E	1/6	90,00	Contr. per riprese cinematografiche
29/11/2018	20	E	3/5	249,53	STORNO IMPORTO ANIMATORE DIGITALE
29/11/2018	24	E	1/5	264,62	UNIVERSITA' STATALE - CONTRIBUTO PER TIROCINIO - UNIVERSITA' BICOCCA PER CORSO PIZZIGONI
29/11/2018	24	E	1/6	435,38	UNIVERSITA' STATALE - CONTRIBUTO PER TIROCINIO - UNIVERSITA' BICOCCA PER CORSO PIZZIGONI
29/11/2018	31	E	1/6	185,00	Maggior entrate per riprese cinematografiche
28/12/2018		E	1/5	333,96	D.L. 104/2013 F.DI PER ORIENTAMENTO

Previsione definitiva € 17.254,33  
 Somme impegnate € 13.296,03  
 Pagato € 13.296,03  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 16.924,88  
 Residua disponibilità finanziarie € **3.628,85**



## Attività - A04 - Spese d'investimento

### Spese d'investimento

Previsione iniziale € 238,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 238,00  
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 € 238,00  
Residua disponibilità finanziarie € **238,00**

## Progetti - P01 - PROGETTO DI SCUOLA

### PROGETTO DI SCUOLA

Previsione iniziale € 42.674,06  
Variazioni in corso d'anno € 12.899,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/06/2018		E	3/13	1.100,21	Contributo genitori per ket
29/11/2018	3	C	2/3	300,00	Donazione Concorso premio della memoria
29/11/2018	3	C	4/1	1.900,00	UNIVERSITA' BICOCCA PER CORSO PIZZIGONI
29/11/2018	25	E	1/10	6.967,87	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI
29/11/2018	25	E	2/3	958,84	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI
29/11/2018	25	E	3/13	1.211,29	CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI
28/12/2018		E	1/6	246,53	Maggior entrate contributo genitori per funzionamento
28/12/2018		E	2/3	214,26	Maggior entrate contributo genitori per funzionamento

Previsione definitiva € 55.573,06  
Somme impegnate € 41.964,79  
Pagato € 41.579,91  
Rimasto da pagare € 384,88 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 54.624,06  
Residua disponibilità finanziarie € **12.659,27**

## Progetti - P02 - FSEPON-LO-2017-2015 COMP.DI BASE-LEARNING TOGETHER

### PON - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSEPON-LO-2017-2015 COMP.DI BASE-LEARNING TOGETHER

Previsione iniziale € 44.044,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 44.044,00  
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 € 44.044,00  
Residua disponibilità finanziarie € **44.044,00**

Progetti - P03 - IN GIRO

IN GIRO

Previsione iniziale € 39.659,45  
 Variazioni in corso d'anno € 77.418,64

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/06/2018		E	3/13	62,00	Comune di Milano - Rimborso per scuola natura a.s. 2017/18
27/06/2018		E	3/13	25.334,80	Maggior entrate per uscite didattiche
27/06/2018		E	3/13	1.250,00	Contributo Agir per Fondi di solidarietà
28/06/2018	1	C	3/13	25,00	Maggior entrate per vendita Diari Scolastici
28/06/2018	1	C	3/13	810,00	Contributo per riprese cinematografiche
28/06/2018	1	C	3/13	500,00	Donazione delegazione Turca
29/11/2018	3	C	3/13	2.195,50	Maggior entrate per acquisto diario scolastico
29/11/2018	3	C	3/13	3.000,00	Contr. AGIR per F.do solidarietà
29/11/2018	3	C	3/13	832,50	Maggior entrate per contr, riprese cinematografiche
29/11/2018	3	C	3/13	500,00	Contributo Camp Milano
29/11/2018	22	E	3/13	24,00	Comune di Milano - Rimborso scuola natura a.s. 2017/18
29/11/2018	26	E	3/13	33.753,34	CONTRIBUTO GENITORI PER USCITE DIDATTICHE
28/12/2018		E	3/13	8.131,50	Maggior entrate contributo genitori per uscite didattiche
28/12/2018		E	3/13	1.000,00	Contributo Agir per fondo di solidarietà

Previsione definitiva € 117.078,09  
 Somme impegnate € 103.735,93  
 Pagato € 100.995,93  
 Rimasto da pagare € 2.740,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 120.425,59  
 Residua disponibilità finanz € **16.689,66**

Progetti - P04 - SICUREZZA

SICUREZZA

Previsione iniziale € 2.555,20  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 2.555,20  
 Somme impegnate € 2.244,80  
 Pagato € 2.244,80  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.555,20  
 Residua disponibilità finanz € **310,40**

Progetti - P05 - GESTIONE AZIENDA AGRARIA

GESTIONE AZIENDA AGRARIA

Previsione iniziale € 30.630,95  
 Variazioni in corso d'anno € 22.180,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/06/2018		E	2/3	4.580,00	Contr. genitori per att. di agraria
27/06/2018		E	3/2	15.000,00	Comune di Milano F.di Sead per retribuzione agrozotecnici
28/12/2018		E	2/3	48,14	Maggior entrate contributo genitori per Attività di agraria
28/12/2018		E	2/3	-7.595,39	Storno fra sottoconti
28/12/2018		E	3/2	2.496,21	Maggior entrate contributo genitori per Attività di agraria
28/12/2018		E	3/2	8.595,39	Storno fra sottoconti
28/12/2018		E	3/6	-1.000,00	Storno fra sottoconti
28/12/2018		E	4/1	55,65	Maggior entrate contributo genitori per Attività di agraria

Previsione definitiva € 52.810,95  
 Somme impegnate € 42.743,96  
 Pagato € 42.743,96  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 67.810,95  
 Residua disponibilità finanz € **25.066,99**

Progetti - P06 - LABORATORIO MOBILE

LABORATORIO MOBILE

Previsione iniziale € 13.500,00  
 Variazioni in corso d'anno € 13.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/06/2018		E	3/2	2.000,00	Contr. Agir per Laboratorio mobile
27/06/2018		E	6/3	6.000,00	Contr. Agir per Laboratorio mobile
28/12/2018		E	3/2	5.000,00	Contributo Agir per progetto laboratorio mobile

Previsione definitiva € 26.500,00  
 Somme impegnate € 13.041,80  
 Pagato € 13.041,80  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 26.500,00  
 Residua disponibilità finanz € **13.458,20**

Progetti - P07 - CITTATTIVA

CITTATTIVA

Previsione iniziale € 4.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 4.000,00  
 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 € 4.000,00  
 Residua disponibilità finanz € **4.000,00**

Progetti - P09 - LEARNING TOGETHER

LEARNING TOGETHER

Previsione iniziale € 4.148,12  
 Variazioni in corso d'anno € 439,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/11/2018	3	C	2/3	139,35	Contributo Camp Milano
29/11/2018	3	C	3/13	300,00	Contributo Camp Milano

Previsione definitiva € 4.587,47  
 Somme impegnate € 2.522,08  
 Pagato € 2.522,08  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 4.587,47  
 Residua disponibilità finanz € **2.065,39**

Progetti - P10 - IN - CLUDERE

IN - CLUDERE

Previsione iniziale € 67.323,80  
 Variazioni in corso d'anno € 58.834,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/06/2018		E	3/2	6.706,60	Maggior entrate - Comune di Milano per Ass. Sociopedagogica
29/11/2018	21	E	3/2	51.918,79	COMUNE DI MILANO - CONTR. PER ASS. SOCIO PEDAGOGICA
29/11/2018	23	E	3/2	209,03	Comune di Bollate - maggior entrate per ass. sociopedagogica

Previsione definitiva € 126.158,22  
 Somme impegnate € 109.443,77  
 Pagato € 109.443,77  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 126.158,22  
 Residua disponibilità finanz € **16.714,45**

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		162.561,19
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	355.467,53	
b) in conto residui	€	15.000,00	
		<b>Totale</b>	€ 370.467,53
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	378.358,28	
d) in conto residui	€	16.700,60	
		<b>Totale</b>	€ 395.058,88
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>	€		137.969,84
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	61.044,00	
- Residui passivi	€	11.206,60	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>	€		187.807,24

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	51.219,67	-5.384,26	45.835,41
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	51.219,67	-5.384,26	45.835,41
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	17.000,00	44.044,00	61.044,00
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	163.847,64	-25.469,46	138.378,18
Totale disponibilità	180.847,64	18.574,54	199.422,18
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	232.067,31	13.190,28	245.257,59
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	21.246,61	-10.040,02	11.206,59
Totale Debiti	21.246,61	-10.040,02	11.206,59
<b>Consistenza patrimoniale</b>	210.820,70	23.230,30	234.051,00
<b>TOTALE PASSIVO</b>	232.067,31	13.190,28	245.257,59

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	17.000,00	0,00	17.000,00	15.000,00	2.000,00	59.044,00	61.044,00
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	21.246,60	-2.649,99	18.596,61	16.700,60	1.896,01	9.310,59	11.206,60

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	Personale	34.698,52	8,95%
02	Beni di consumo	57.645,35	14,87%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	272.825,96	70,38%
04	Altre spese	2.093,04	0,54%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	19.499,00	5,03%
07	Oneri finanziari	555,00	0,14%
08	Rimborsi e poste correttive	352,00	0,09%
	Totale generale	387.668,87	100%

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2018 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 23 del 02/02/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 203 del 21/12/2018.

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); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

## 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 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{30.995,95}{414.511,53} = \mathbf{0,07}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{383.515,58}{414.511,53} = \mathbf{0,93}$$

### **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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{414.511,53}{398.522,76} = \mathbf{1,04}$$

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{59.044,00}{414.511,53} = \mathbf{0,14}$$

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{15.000,00}{17.000,00} = \mathbf{0,88}$$

### **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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{61.044,00}{431.511,53} = \mathbf{0,14}$$

## **INDICI SULLE SPESE**

### **INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE**

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{327.378,18}{387.668,87} = \mathbf{0,84}$$

### **INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE**

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{46.994,66}{387.668,87} = \mathbf{0,12}$$

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{9.310,59}{387.668,87} = \mathbf{0,02}$$



**INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{16.700,60}{21.246,60} = \mathbf{0,79}$$

**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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{11.206,60}{406.265,48} = \mathbf{0,03}$$

**SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{387.668,87}{1.224} = \mathbf{316,72}$$

**SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A01 e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{46.994,66}{1.224} = \mathbf{38,39}$$

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
Prof.ssa Giovanna MEZZATESTA