



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Istituto S. Allende di Milano

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2019

Fonti:	<ul style="list-style-type: none">➤ Decreto 129 del 28 agosto 2018 - Nuovo Regolamento di contabilità delle scuole “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. (Gazzetta Ufficiale n. 267 del 16 novembre 2018);➤ Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio di Istituto del 12/02/2019 delibera n° 2;➤ Decreto/i di Modifica al Programma Annuale 2019.
D.S.G.A.:	<p>➤ Relazione illustrativa sull’andamento della gestione dell’istituzione scolastica.</p> <p>Modulistica:</p> <ul style="list-style-type: none">➤ Modello H – Conto Consuntivo – Conto Finanziario e.f. 2019➤ Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività➤ Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2019➤ Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2019➤ Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2019➤ Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2019➤ Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2019 <p>Adempimenti:</p> <ul style="list-style-type: none">➤ Fatturazione Elettronica PA: Dichiarazione non Utilizzo Sidi Bilancio➤ Certificazione Unica 2020 redditi 2019➤ Dichiarazione 770 / 2020 redditi 2019➤ Dichiarazione IRAP / 2020 redditi 2019➤ Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali 2019➤ Gestione dati AVCP – CIG 2019➤ AGCOM – Modello EP – Destinazione della pubblicità istituzionale 2019➤ ANAC Autorità Nazionale Anticorruzione – Modello LG 1902012 anno 2019 “Dichiarazione adempimento pubblicazione ex art. 1 c.32 Legge 190/2012”
Dirigente Scolastico:	➤ Trasmissione del Conto Consuntivo ai Revisori dei conti avvenuto il 28/02/2020
Revisori dei conti:	➤ Analisi Conto Consuntivo 2019 (Athena) Verbale n° 2020/00__ del __/__/2020
Consiglio di Istituto:	➤ Adozione della delibera di approvazione avvenuto il __/__/2020 n° ____
Pubblicità:	<ul style="list-style-type: none">➤ Portale unico dei dati della scuola➤ Sito internet: Amministrazione trasparente / Bilanci / Bilancio preventivo e consuntivo➤ MIUR / SIDI / Oneri e Flussi Finanziari Scuola / Monitoraggi Flussi➤ Ufficio Scolastico Regionale (tramite portale)➤ Ragioneria Territoriale dello Stato (a cura Revisori tramite portale Athena)



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Istituto S. Allende di Milano

**Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica,
a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2019,
predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi in data 26/02/2020 e
trasmessa al Dirigente scolastico**

Art. 23. Redazione del Conto consuntivo

1. Il conto consuntivo è predisposto dal D.S.G.A. entro il 15 marzo dell'esercizio finanziario successivo a quello cui si riferisce ed è corredato da una dettagliata relazione che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Ai Revisori dei conti

**Relazione illustrativa del Dirigente Scolastico e della Dsga al Conto Consuntivo
Esercizio Finanziario 2019**

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2019, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 29 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del **12/02/2019** con delibera n° 2019/02.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale al 30 giugno, al 30 novembre e gli storni al 31 dicembre 2019.

Le entrate accertate ammontano a € **370.938,78** di cui € **321.733,29** rimosse e € **49.205,49** non rimosse al 31/12/2019 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2019.

Le uscite impegnate ammontano a € **364.117,35** di cui € **313.745,95** pagate e € **50.371,40** non pagate al 31/12/2019 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2019.

Finalità e voci di spesa cui sono stati destinati:

➤ I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie che ammontano a € 75.730,00 e sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:

A Attività – A01– A02 e A03 per € **48.150,00**

P Progetto – P01/1 – P01/3 – P01/4 – P02/5 – P02/6 – P03/1 – P03/3 per € **27.580,00**

Per la destinazione di tale risorsa è stato preso in considerazione il principio di ricaduta sull'intera popolazione scolastica

➤ **I fondi derivanti da erogazioni liberali si identificano nel contributo volontario da parte delle famiglie e in questa veste sono rendicontate nella dichiarazione dei redditi.**

➤ I fondi derivanti da donazioni, legati ed eredità che ammontano a € 0,00 e sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Istituto S. Allende di Milano

A__ Attività - _____ per € _____

P__ Progetto - _____ per € _____

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2019

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2018/2019 è la seguente

(Schema verbale Athena)

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo _____

La struttura delle classi per l'anno scolastico _____ è la seguente:

(Schema verbale Athena)

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° Settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Seconde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Terze	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Quarte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Quinte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prime	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Seconde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Terze	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Istituto S. Allende di Milano

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2019

La struttura delle classi per l'anno scolastico **2018/2019** è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 3

N. classi articolate: 2

(Schema verbale Athena)

	Classi/Sezioni		Aluni Iscritti	Aluni frequentanti									
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)		<i>Totale classi (c=a+b)</i>	<i>Aluni iscritti al 1°settembre e corsi diurni (d)</i>	<i>Aluni iscritti al 1°settembre e corsi serali (e)</i>	<i>Aluni frequentanti classi corsi diurni (f)</i>	<i>Aluni frequentanti classi corsi serali (g)</i>	<i>Totale alunni frequentanti (h=f+g)</i>	Di cui div. abili	<i>Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e aluni frequentanti corsi diurni (i=d-f)</i>	<i>Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e aluni frequentanti corsi serali (l=e-g)</i>	
Prime	9		9	227		222		222	4	5		24	0
Seconde	8		8	196		192		192	0	4		24	0
Terze	8		8	214		209		209	0	5		26	0
Quarte	8		8	171		170		170	1	1		21	0
Quinte	9		9	198		198		198	4	0		22	0
Totale	42		42	1006		991		991	9	15		23	0



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Istituto S. Allende di Milano

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo _____

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

(Schema verbale Athena)

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	55
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	13
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	87
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	3
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	8
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	5
TOTALE PERSONALE ATA	26



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Istituto S. Allende di Milano

Conto Finanziario (Mod. H):

Il Conto Consuntivo 2019 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

(Schema verbale Athena)

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 226.616,50		
02) Finanziamenti U.E.	€ 0,00	€ 0,00	0,00
03) Finanziamenti Statali	€ 72.840,45	€ 72.840,45	0,00
04) Finanziamenti da Regioni	€ 0,00	€ 0,00	0,00
05) Finanziamenti da Enti o da altre Istituzioni	€ 29.751,25	€ 29.751,25	0,00
06) Contributi da privati	€ 267.074,13	€ 267.074,13	0,00
07) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08) Rimborsi e res. di somme	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12) Altre entrate	€ 1.272,95	€ 1.272,95	0,00
Totale entrate	€ 597.555,28	€ 370.938,78	
Disavanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a pareggio		€ 370.938,78	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività	€ 410.807,10	€ 283.238,72	0,69
P) Progetti	€ 159.114,04	€ 80.878,63	0,51
G) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R) Fondo di Riserva	€ 250,00	€ 0,00	
		€ 0,00	
Totale Spese	€ 570.171,14	€ 364.117,35	
Disponibilità da programmare	€ 27.384,14		
Avanzo di competenza		€ 6.821,43	
Totale a Pareggio		€ 370.938,78	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2019 presenta un avanzo di competenza di **€ 6.821,43**.



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Istituto S. Allende di Milano

Situazione Residui (Mod. L):

La situazione dei residui è la seguente:

(Schema verbale Athena)

Residui Attivi										
Iniziali al 1/1/2019	-	Riscossi nel 2019	=	Da riscuotere	+	Residui esercizio 2019	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui attivi
€ 139.408,68		€ 125.000,57		€ 14.408,11		€ 49.205,49		€ 1.938,58		€ 61.675,02

Residui Passivi										
Iniziali al 1/1/2019	-	Pagati nel 2019	=	Da pagare	+	Residui esercizio 2019	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui passivi
€ 93.044,14		€ 92.597,59		€ 446,55		€ 50.371,40		€ 0,00		€ 50.817,95

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2010	€ 1.115,46	€ 0,00
Anno 2013	€ 409,92	€ 0,00
Anno 2018	€ 10.944,15	€ 446,55
Anno 2019	€ 49.205,49	€ 50.371,40
Totale situazione residui al 31/12/2019	€ 61.675,02	€ 50.817,95

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

Conto Patrimoniale (Mod. K):

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

(Schema verbale Athena)

	Situazione al 1/1/2019	Variazioni	Situazione al 31/12/2019
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 214.700,80	€ - 45.003,58	€ 169.697,22
Totale Disponibilità	€ 417.380,58	€ - 116.769,79	€ 300.610,79
Totale dell'attivo	€ 632.081,38	€ - 161.773,37	€ 470.308,01
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 632.081,38	€ - 161.773,37	€ 470.308,01
PASSIVO			
Totale debiti	€ 93.044,14	€ - 42.226,19	€ 50.817,95
Consistenza Patrimoniale	€ 539.037,24	€ - 119.547,18	€ 419.490,06
Totale a pareggio	€ 632.081,38	€ - 161.773,37	€ 470.308,01

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



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Istituto S. Allende di Milano

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2019, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2019 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2019 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2020.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2019" a cura dei Revisori dei Conti.

Situazione Amministrativa (Mod. J):

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2019, Modello J, risulta:

A)	Un fondo di cassa al 31/12/2019 di € 220.642,28 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;
B)	Un avanzo complessivo di amministrazione di € 231.499,35 tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2020.
C)	Un avanzo dell'esercizio 2019 di € 6.821,43

Dall'estratto del conto corrente postale n° **34314203** intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2019 di € **18.293,49=**.

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/2019 è:

Bancari € **220.642,28** + Postali € **18.293,49** = Totale € **238.935,77 =**.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° **0313239** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Istituto S. Allende di Milano

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

(Schema verbale Athena)

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					€ 180.251,96
	Competenza esercizio 2019 (tranne partite di giro)	Residui anni precedenti	Partite di giro	Totale	
Riscossi	€ 321.733,29	€ 125.000,57		€ 446.733,86	
Pagati	€ 313.745,95	€ 92.597,59		€ 406.343,54	
Fondo di cassa					€ 220.642,28
Residui Attivi	€ 49.205,49	€ 12.469,53			€ 61.675,02
Residui Passivi	€ 50.371,40	€ 446,55			€ 50.817,95
Avanzo di amministrazione al 31/12/2019					€ 231.499,35
N.B.: il verbale Athena non considera le partite di giro					

Spese per Attività e Progetti:

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

(Schema verbale Athena)

Allegato: mod. rendicontazione monitoraggio Athena

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 63,89 %.



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Istituto S. Allende di Milano

Per quanto attiene l'analisi delle entrate e delle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2019, si precisa quanto segue:

ANALISI DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE"

Voce 02 - "Vincolato"

Viene confermata la previsione iniziale di € 226.616,50

AGGREGATO 03 – "FINANZIAMENTI DELLO STATO"

Voce 01 - "Dotazione Ordinaria"

Entrata programmata € 44.193,63

Entrata accertata al 31/12/2019 € 44.193,63

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2019 € 44.193,63

Somme rimaste da riscuotere € 0,00

Voce 06 - "Altri finanziamenti vincolati dallo Stato "

Entrata programmata € 28.646,82

Entrata accertata al 31/12/2019 € 28.646,82

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2019 € 21.146,82

Somme rimaste da riscuotere € 7.500,00

AGGREGATO 05 – "FINANZIAMENTI DA ENTI LOC. O DA ALTRE ISTITIT."

Voce 02 - "Provincia Vincolati"

Entrata programmata € 3.651,45

Entrata accertata al 31/12/2019 € 3.651,45

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2019 € 3.651,45

Somme rimaste da riscuotere € 0,00

Voce 06 - "Altre Istituzioni vincolati"

Entrata programmata € 26.099,80

Entrata accertata al 31/12/2019 € 26.099,80

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2019 € 11.423,92

Somme rimaste da riscuotere € 14.675,88



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Istituto S. Allende di Milano

AGGREGATO 06 – "CONTRIBUTI DA PRIVATI"

Voce 01 - "Contributi volontari da famiglie"

Entrata programmata	€	75.730,00
Entrata accertata al 31/12/2019	€	75.730,00
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2019	€	75.730,00
Somme rimaste da riscuotere	€	0,00

Voce 02 - "Contributi per iscrizioni alunni"

Entrata programmata	€	12.100,00
Entrata accertata al 31/12/2019	€	12.100,00
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2019	€	12.100,00
Somme rimaste da riscuotere	€	0,00

Voce 04 - "Contributi per visite, viaggi e programmi..... "

Entrata programmata	€	138.486,42
Entrata accertata al 31/12/2019	€	138.486,42
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2019	€	116.503,42
Somme rimaste da riscuotere	€	21.983,00

Voce 05 – "Contributi per copertura assicurativa degli alunni"

Entrata programmata	€	7.500,00
Entrata accertata al 31/12/2019	€	7.500,00
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2019	€	7.500,00
Somme rimaste da riscuotere	€	0,00

Voce 06 - "Contributi per copertura assicurativa del personale"

Entrata programmata	€	487,50
Entrata accertata al 31/12/2019	€	487,50
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2019	€	487,50
Somme rimaste da riscuotere	€	0,00

Voce 08 - "Contributi da imprese non vincolati"

Entrata programmata	€	11.550,00
Entrata accertata al 31/12/2019	€	11.550,00
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2019	€	7.700,00
Somme rimaste da riscuotere	€	3.850,00

Voce 10 - "Altri contributi da famiglie vincolati"

Entrata programmata	€	14.847,61
Entrata accertata al 31/12/2019	€	14.847,61
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2019	€	13.651,00
Somme rimaste da riscuotere	€	1.196,61

Voce 11 - "Contributi da imprese vincolati"

Entrata programmata	€	6.372,60
Entrata accertata al 31/12/2019	€	6.372,60
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2019	€	6.372,60
Somme rimaste da riscuotere	€	0,00



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Istituto S. Allende di Milano

AGGREGATO 12 – "ALTRE ENTRATE"

Voce 01 - "Interessi"

Entrata programmata	€	11,65
Entrata accertata al 31/12/2019	€	11,65
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2019	€	11,65
Somme rimaste da riscuotere	€	0,00

Voce 02 - "Interessi attivi da Banca d'Italia"

Entrata programmata	€	0,27
Entrata accertata al 31/12/2019	€	0,27
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2019	€	0,27
Somme rimaste da riscuotere	€	0,00

Voce 02 - "Altre entrate"

Entrata programmata	€	1.261,03
Entrata accertata al 31/12/2019	€	1.261,03
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2019	€	1.261,03
Somme rimaste da riscuotere	€	0,00

Dall'analisi di cui sopra si evidenzia che le entrate complessive accertate ammontano a € 370.938,78 le riscossioni complessive sono state di € 321.733,29 e che le somme di competenza rimaste da riscuotere sono pari a 49.205,49.

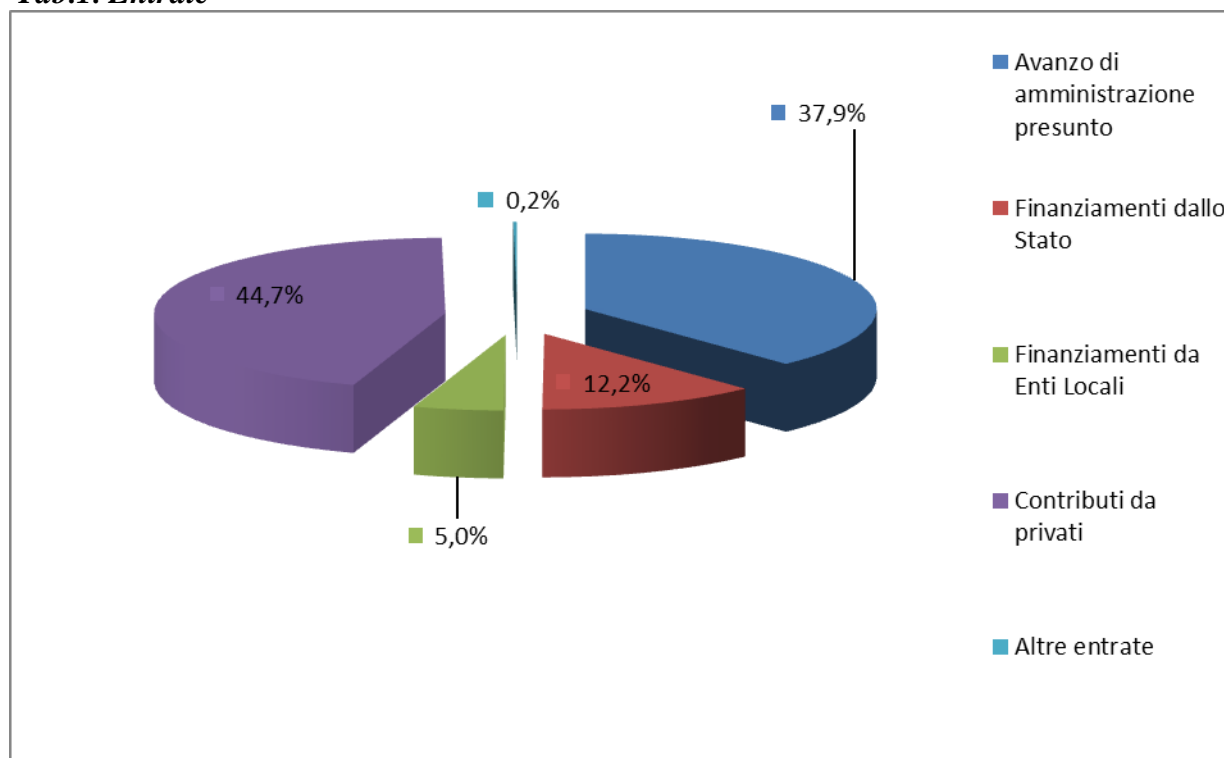


Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Istituto S. Allende di Milano

CONCLUSIONI

Terminata l'analisi delle singole sottovoci di entrata appare utile inserire una rielaborazione grafica delle entrate 2019.

Tab.1. Entrate



Nel rispetto della suddivisione contabile in ATTIVITA' e PROGETTI si riportano, nelle seguenti tabelle, i dati contabili e l'analisi degli stessi alla luce degli obiettivi fissati nel Programma Annuale 2019.



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Istituto S. Allende di Milano

ANALISI DELLE SPESE

AGGREGATO A – ATTIVITA'

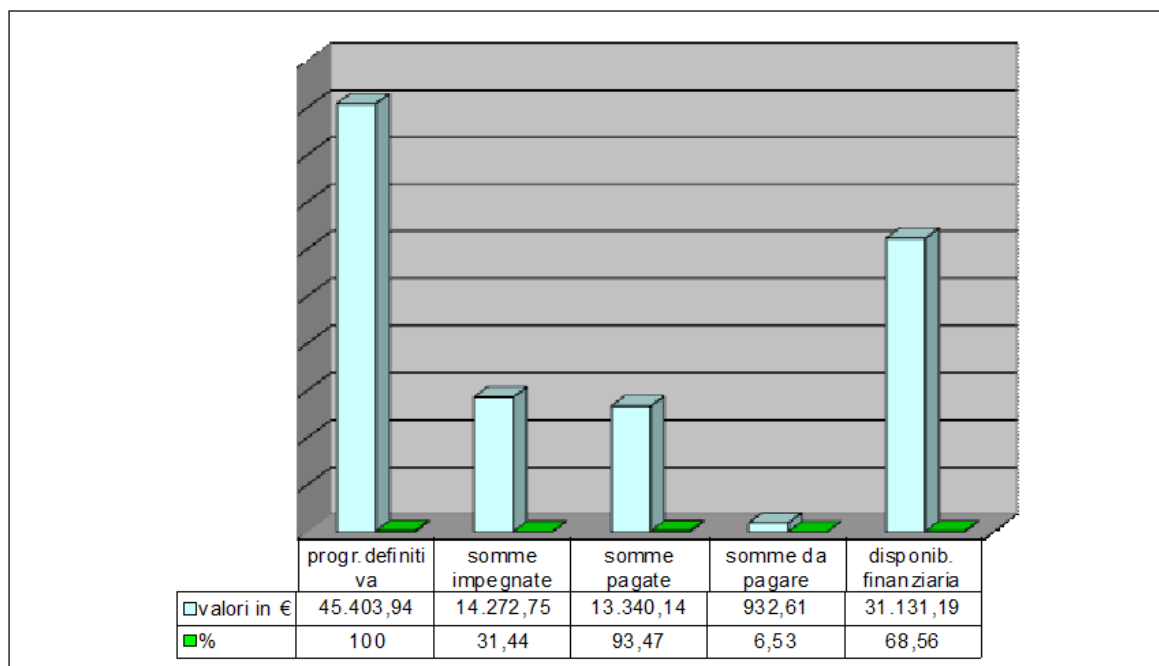
A01 - "Funzionamento generale e decoro della Scuola"

Spesa programmata	€	45.503,94
Spesa impegnata al 31/12/2019	€	14.272,75
Somme effettivamente pagate al 31/12/2019	€	13.340,14
Somme rimaste da pagare al 31/12/2019	€	932,61
Disponibilità finanziaria da programmare al 31/12/2019	€	31.131,19

Questa scheda si pone l'obiettivo di soddisfare le spese necessarie al funzionamento generale e al decoro della scuola.

L'obiettivo è stato raggiunto impegnando il 31,44% della somma prevista. Gli impegni sono stati soddisfatti nella misura del 93,47% e rimane una disponibilità finanziaria da programmare del 68,56%.

Tab 2. Scheda A01 funzionamento generale e decoro della Scuola.





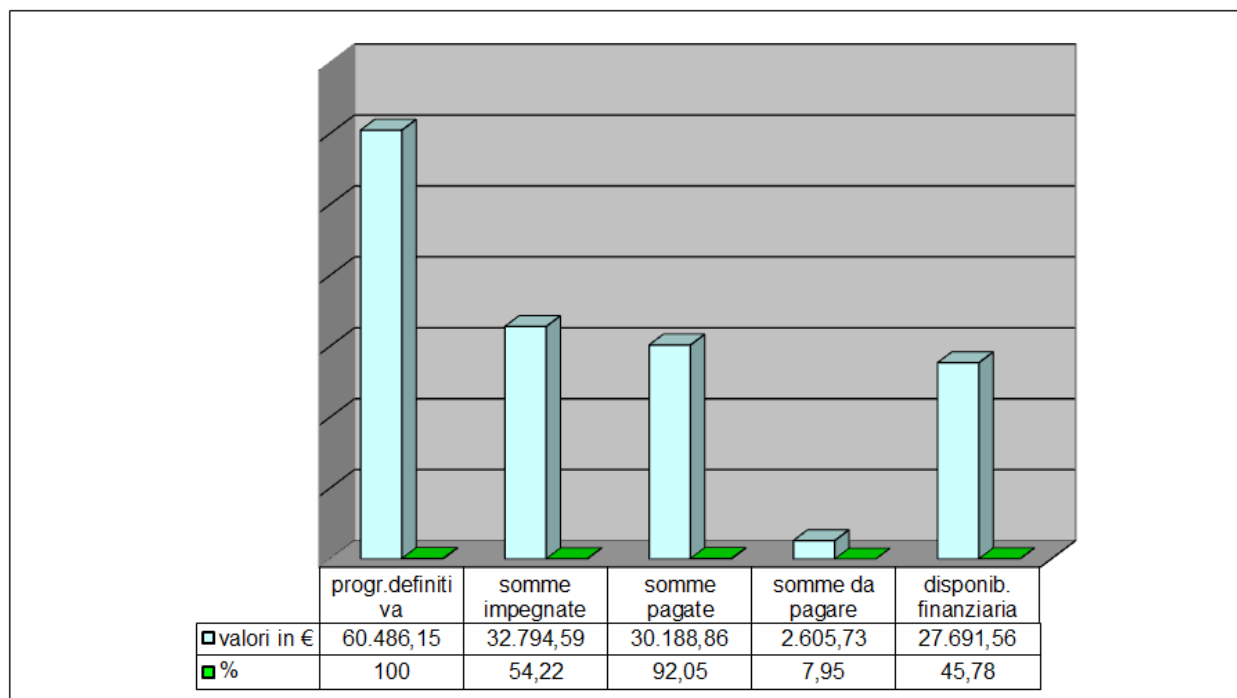
Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Istituto S. Allende di Milano

A02 - " Funzionamento Amministrativo "

Spesa programmata	€	60.486,15
Spesa impegnata al 31/12/2019	€	32.794,59
Somme effettivamente pagate al 31/12/2019	€	30.188,86
Somme rimaste da pagare al 31/12/2019	€	2.605,73
Disponibilità finanziaria da programmare al 31/12/2019	€	27.691,56

Questa scheda si pone l'obiettivo di soddisfare le spese necessarie al funzionamento amministrativo della scuola quali la manutenzione ordinaria delle attrezzature, la pulizia della scuola, i beni di consumo per gli uffici, le spese telefoniche, le spese postali, bancarie etc. L'obiettivo è stato raggiunto impegnando il 54,22% della somma prevista. Gli impegni sono stati soddisfatti nella misura del 92,05% e rimane una disponibilità finanziaria da programmare del 45,78 %.

Tab 3. Scheda A02 funzionamento amministrativo





Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Istituto S. Allende di Milano

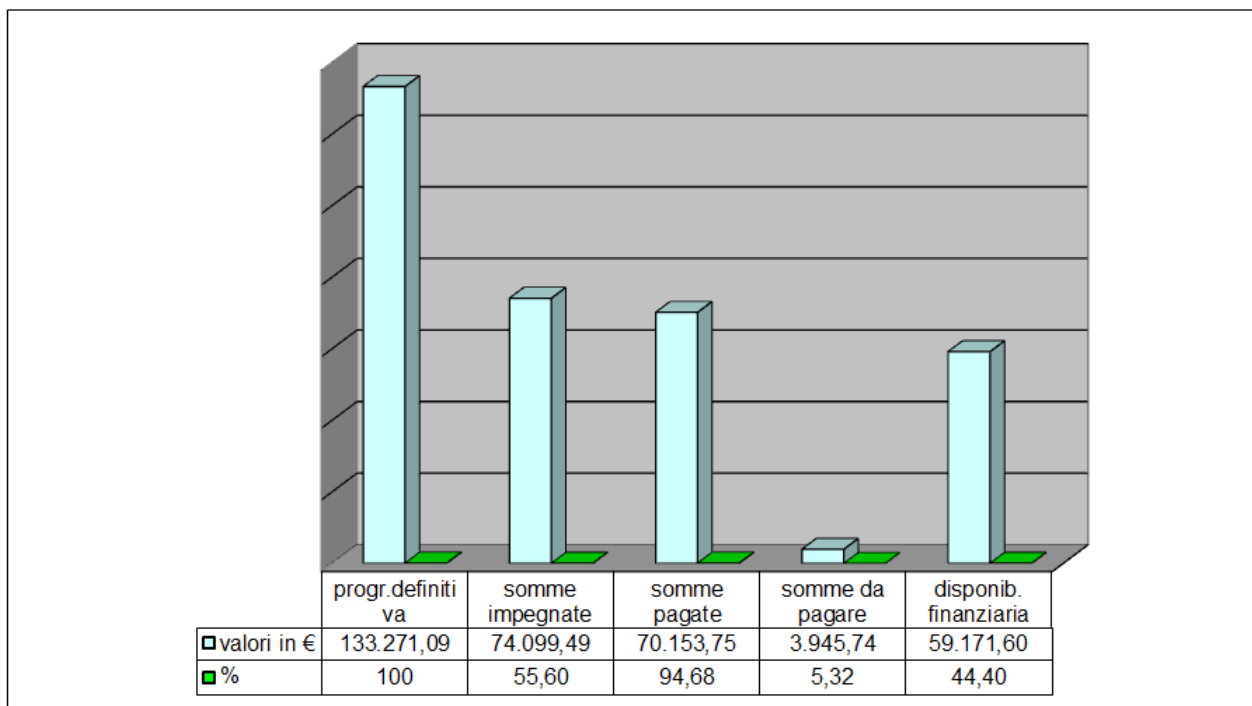
A03 - " Didattica "

Spesa programmata	€	133.271,09
Spesa impegnata al 31/12/2019	€	74.099,49
Somme effettivamente pagate al 31/12/2019	€	70.153,75
Somme rimaste da pagare al 31/12/2019	€	3.945,74
Disponibilità finanziaria da programmare al 31/12/2019	€	59.171,60

Questa scheda di spesa si pone l'obiettivo di provvedere alle spese necessarie al funzionamento didattico della scuola quali i beni di consumo per la normale attività didattica, l'assicurazione infortuni, prestazione di servizi da terzi etc.

L'obiettivo è stato raggiunto impegnando il 55,60% della somma prevista. Gli impegni di spesa sono stati soddisfatti nella misura del 94,68% con una residua disponibilità finanziaria del 44,40%.

Tab 4. Scheda A03 Didattica





Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Istituto S. Allende di Milano

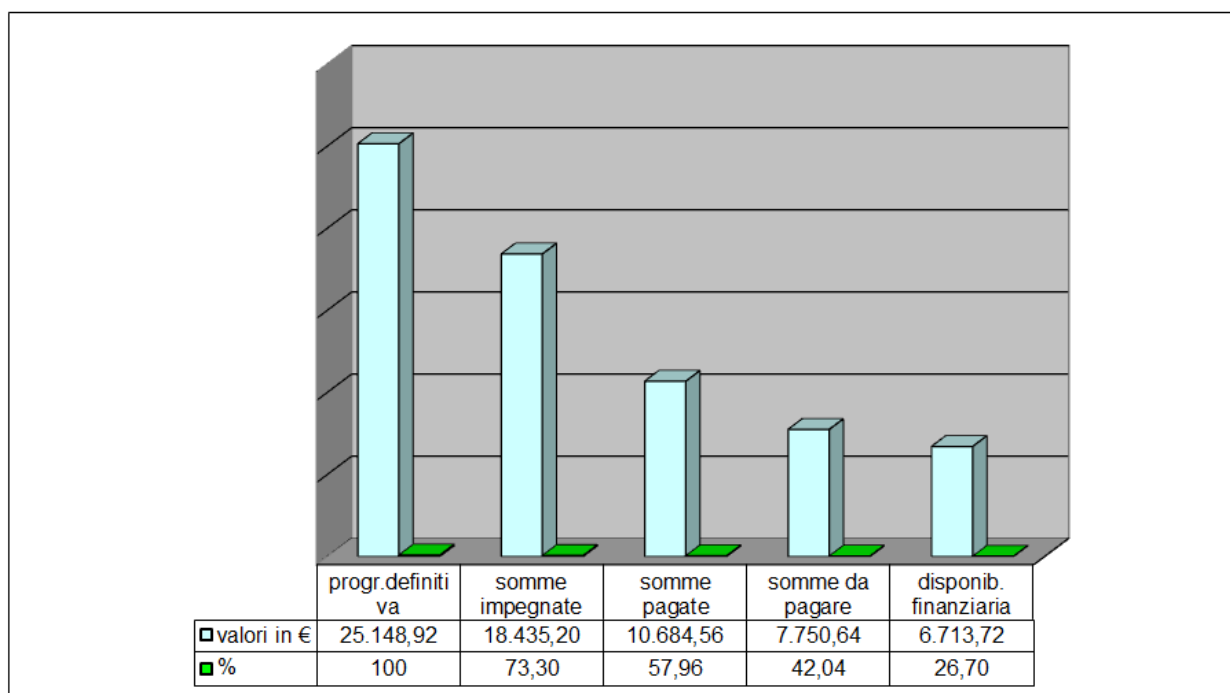
A04 - " Alternanza Scuola Lavoro"

Spesa programmata	€	25.148,92
Spesa impegnata al 31/12/2019	€	18.435,20
Somme effettivamente pagate al 31/12/2019	€	10.684,56
Somme rimaste da pagare al 31/12/2019	€	7.750,64
Disponibilità finanziaria da programmare al 31/12/2019	€	6.713,72

Questa scheda di spesa si pone l'obiettivo di soddisfare le spese necessarie per gestire tutte le attività della scuola mirate all'alternanza scuola-lavoro, obbligatoria per tutte le studentesse e gli studenti degli ultimi tre anni delle scuole superiori, licei compresi, è una delle innovazioni più significative della legge 107 del 2015 (La Buona Scuola) in linea con il principio della scuola aperta.

L'obiettivo programmato, è stato raggiunto impegnando il 73,30% della somma prevista. Gli impegni di spesa sono stati soddisfatti nella misura del 57,96% con una residua disponibilità finanziaria del 26,70% che verrà destinata come avanzo vincolato sull'anno finanziario successivo.

Tab 5. Scheda A04 Alternanza Scuola Lavoro





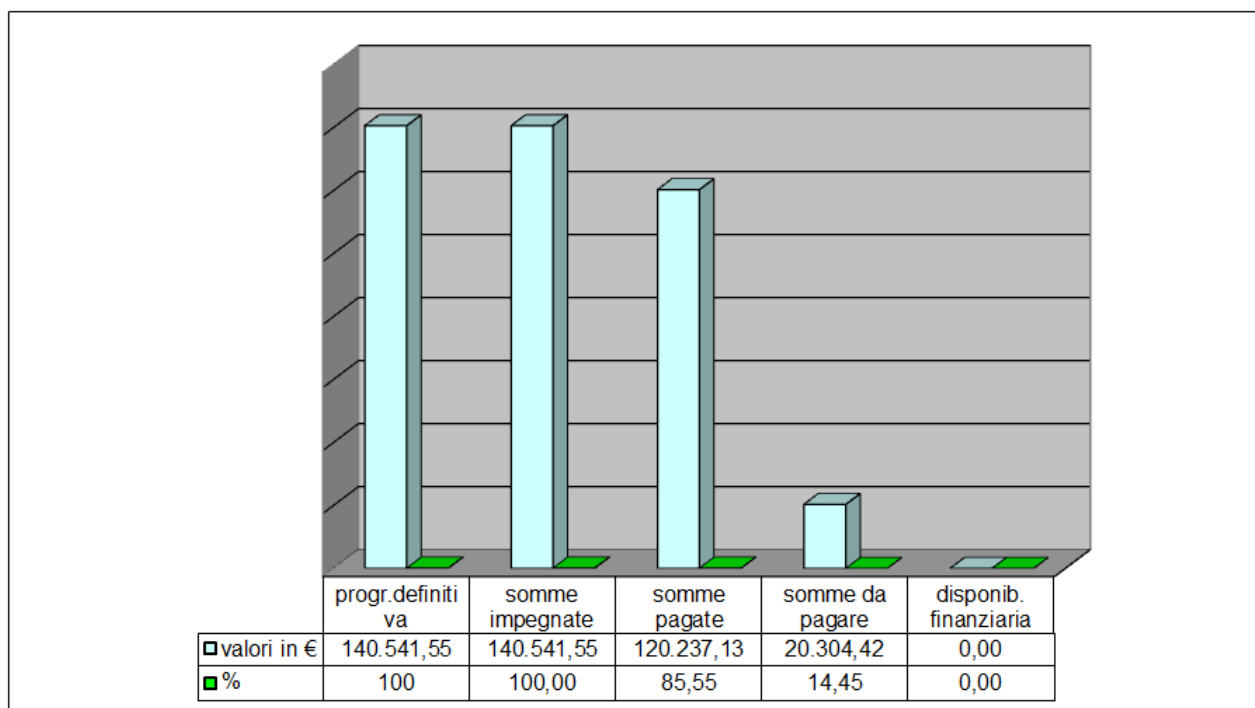
Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Istituto S. Allende di Milano

A05 - " Visite viaggi e programmi di studio all'estero "

Spesa programmata	€	140.541,55
Spesa impegnata al 31/12/2019	€	140.541,55
Somme effettivamente pagate al 31/12/2019	€	120.237,13
Somme rimaste da pagare al 31/12/2019	€	20.304,42
Disponibilità finanziaria da programmare al 31/12/2019	€	0,00

Questa scheda di spesa si pone l'obiettivo di soddisfare le spese necessarie per gestire tutte le uscite didattiche, i viaggi di istruzione e gli stage esteri programmati e deliberati dalla scuola. L'obiettivo è stato raggiunto impegnando il 100% della somma prevista. Gli impegni di spesa sono stati soddisfatti nella misura dell'85,55% .

Tab 6. Scheda A05 Visite viaggi e programmi di studio all'estero





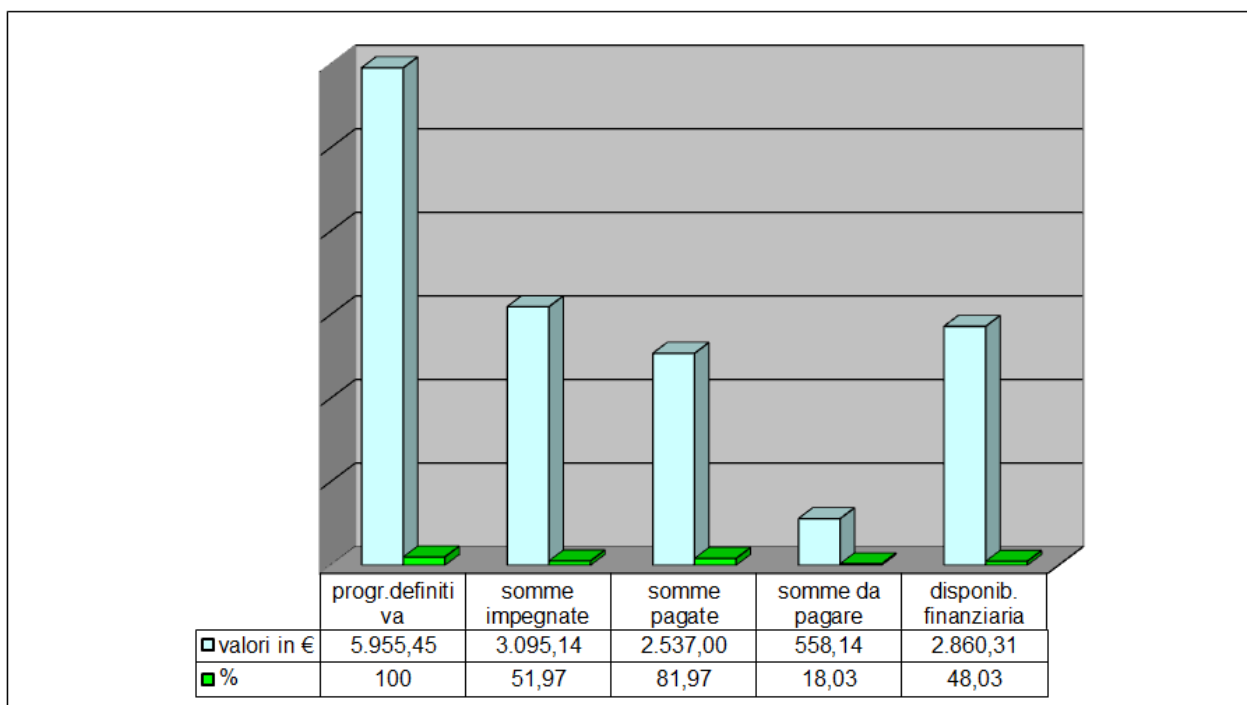
Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Istituto S. Allende di Milano

A06 - "Attività di orientamento"

Spesa programmata	€	5.955,45
Spesa impegnata al 31/12/2019	€	3.095,14
Somme effettivamente pagate al 31/12/2019	€	2.537,00
Somme rimaste da pagare al 31/12/2019	€	558,14
Disponibilità finanziaria da programmare al 31/12/2019	€	2.860,31

Questa scheda di spesa si pone l'obiettivo di provvedere alle spese necessarie alla promozione dell'Istituto in entrata e alle linee guida di supporto per gli studenti in uscita. L'obiettivo è stato raggiunto in parte, impegnando solo il 51,97% della somma prevista. Gli impegni di spesa sono stati soddisfatti nella misura dell'81,97% con una residua disponibilità finanziaria del 48,03%.

Tab 7. Scheda A06 Attività di orientamento

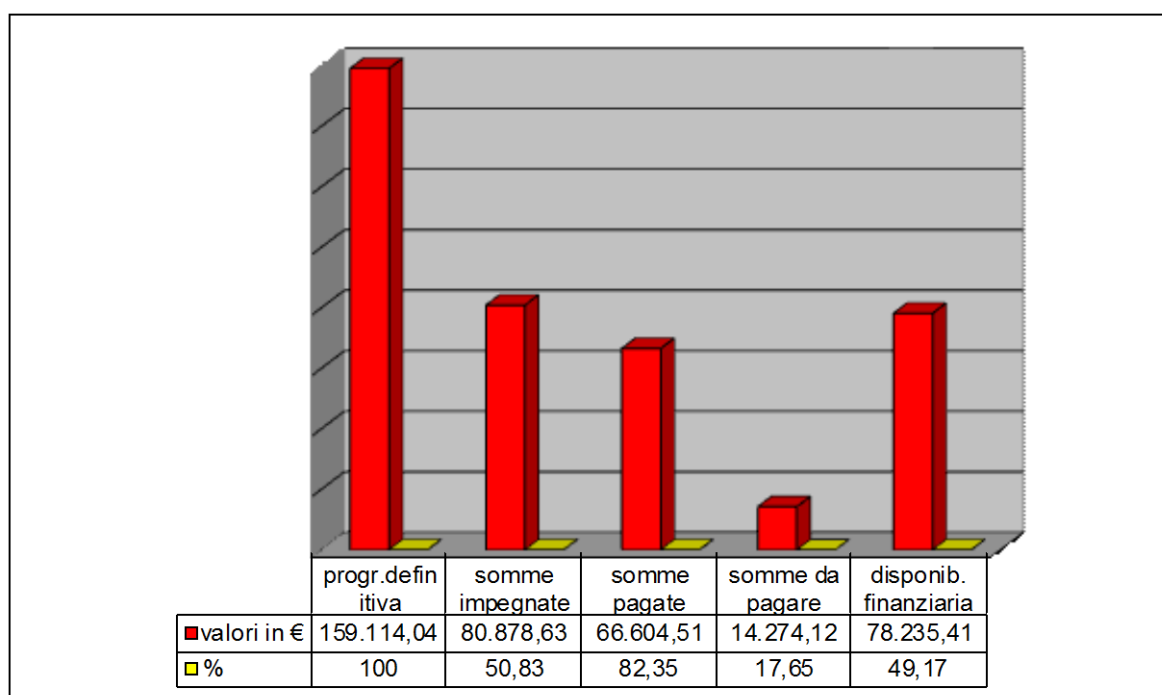




Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Istituto S. Allende di Milano

AGGREGATO P – PROGETTI

Tab 8. Scheda generale progetti
Confronto tra programmazione, impegni, somme pagate



L'obiettivo è stato raggiunto impegnando il 50,83% della somma prevista. Gli impegni di spesa sono stati soddisfatti nella misura dell'82,35% con una residua disponibilità finanziaria del 49,17%.

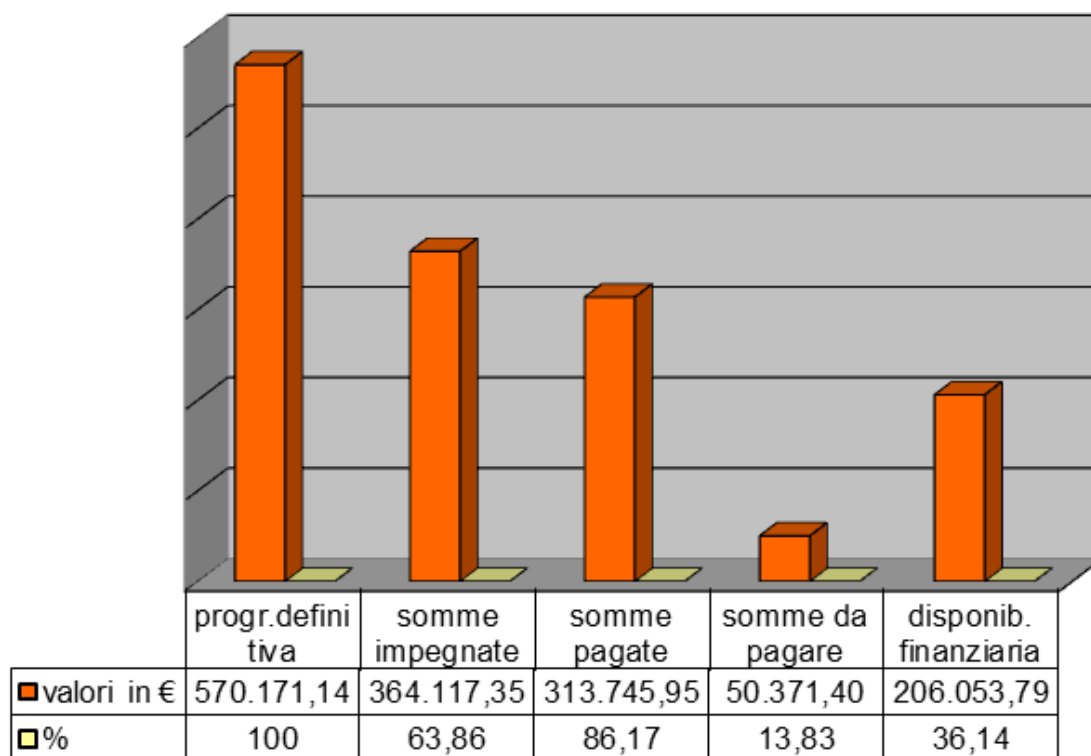


Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Istituto S. Allende di Milano

CONCLUSIONI

Dal prospetto finanziario complessivo delle spese si evince che sono state impegnate risorse pari al 63,86% della programmazione annuale, che è stato effettivamente pagato l'86,17% del budget impegnato e che la scuola ha una disponibilità finanziaria pari al 36,14% da impegnare nel 2020.

Tab 9. Confronto tra programmazione, impegni, somme pagate





Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Istituto S. Allende di Milano

Fondo di riserva

(R.98 – Fondo di riserva) La somma di € **250,00 non** è stata utilizzata.

Dichiarazioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2019, si dichiara:

- Che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2019;
- Che l'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n° **70 del 23/12/2019**
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2020 / redditi 2019 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Publicare entro	Publicato	Indice
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	30/04/2019	10/04/2019	- 27,85
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	31/07/2019	14/07/2019	-34,30
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	31/10/2019	24/10/2019	-26,82
Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre	31/01/2020	15/01/2020	-19,01
Base annuale Anno 2019		31/01/2020	15/01/2020	-27,50

Indice inferiore a 0 = pagamenti medi prima della scadenza
Indice uguale a 0 = pagamenti medi entro la scadenza
Indice superiore a 0 = pagamenti medi dopo della scadenza



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Istituto S. Allende di Milano

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- *Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;*
- *Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;*
- *Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*
- *Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*

Verifica:

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2019 della gestione del Programma Annuale 2019 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Milano, lì 28/02/2020

La DSGA
Dott.ssa Mariarita Presta

Il Dirigente Scolastico
Dott. Alessandro Gullo



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Istituto S. Allende di Milano

Consiglio di Istituto – ordine del giorno n° ___ del _____

L'anno 2020 il giorno ___ del mese di _____, alle ore __:___ nei locali dell'Istituto, su regolare convocazione, si è riunito il Consiglio di Istituto per discutere il seguente ordine del giorno:

“Approvazione Conto Consuntivo E.F. 2019”

Il Consiglio di Istituto

- Visto il Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche Decreto Interministeriale n. 44 del 01/02/2001 e Articolo 55, comma 1, del Decreto n. 129 del 28/08/2019;
- Visto il Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2019 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 12/02/2019 Delibera n° 2019/2;
- Vista la relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi;
- Valutate le analisi del Dirigente Scolastico sui risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- Considerato che, con verbale n° 2020/001 dell'11/06/2020 i Revisori dei Conti, sulla base degli elementi trattati dagli atti esaminati e dalle verifiche periodiche effettuate nel corso dell'esercizio sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale, hanno espresso parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo dell'anno 2019 da parte del Consiglio di Istituto.

Approva

il Conto Consuntivo E.F. 2019 i cui valori sono elencati nel **Modello H** allegato alla presente, in sintesi:

ENTRATE (modello H)				
Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
€ 597.555,28	€ 370.938,78	€ 321.733,29	€ 49.205,49	€ 226.616,50
Disavanzo competenza	€			
Totale a pareggio	€ 370.938,78			

USCITE (modello H)				
Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
€ 570.171,14	€ 364.117,35	€ 313.745,95	€ 50.371,40	€ 206.053,79
Avanzo competenza	€ 6.821,43			
Totale a pareggio	€ 370.938,78			

Componenti	Presenti	Assenti	Votazione:	Favorevoli	Contrari	Astenuti
						0

- Il Conto Consuntivo 2019, entro quindici giorni dalla sua approvazione:
- Verrà pubblicato nel Portale unico dei dati della scuola,
 - Verrà pubblicato nel sito internet dell'istituzione scolastica nella sezione: Amministrazione trasparente / Bilanci / Bilancio preventivo e consuntivo.
 - Verrà inviato al MIUR, in formato elettronico, tramite il Portale dei servizi SIDI / Gestione Finanziario - Contabile / Oneri e Flussi Finanziari Scuole / Monitoraggi flussi.
 - Verrà data comunicazione di approvazione all'Ufficio Scolastico Regionale tramite ...(piattaforma).
 - I dati, sono stati comunicati alla Ragioneria Territoriale dello Stato, tramite l'applicativo “Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2019” a cura dei Revisori dei Conti (MEF circolare 33 del 17/09/2010).

_____, li ___/___/2020
Il segretario

Il presidente
Sig.ra Chisari Maria Pia