



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Direzione Didattica II CIRCOLO - CINISELLO BALSAMO
VIA MONTE ORTIGARA
20092 CINISELLO BALSAMO (MI)
Codice Fiscale: 85007030159 Codice Meccanografico: MIEE36600P

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2009

Il conto consuntivo per l'anno 2009 riepiloga 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 31/12/2009 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2009 approvato dal Consiglio d'Istituto il 01/01/1900 con provvedimento n. 0 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	503.527,90	Programmazione definitiva	503.527,90	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	405.342,92	Impegni	484.407,69	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -79.064,77
competenza	333.665,27	competenza	264.229,72	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	25.575,22	Pagamenti	41.731,64	53.279,13
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	71.677,65	Somme rimaste da pagare	220.177,97	-148.500,32
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	87.927,07	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	159.604,72	Totale residui passivi	220.177,97	<i>Sbilancio residui (b)</i> -60.573,25
			Saldo cassa iniziale (c)	26.414,33
				<i>(a+b+c)</i> 19.120,21

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

19.120,21

CONTO FINANZIARIO 2009

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	98.184,98	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	306.685,04	306.685,04	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	12.875,15	12.875,15	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	58.599,83	58.599,83	100,00%
Contributi da Privati	26.346,00	26.346,00	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	836,90	836,90	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	503.527,90	405.342,92	
Disavanzo di competenza		79.064,77	
Totale a pareggio		484.407,69	

(*) 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 2009.

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	€	5.411,60
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	5.411,60

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	92.773,38
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	92.773,38

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	167.292,74
Variazioni in corso d'anno	€	110.088,31

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/12/2009		E	22.677,00	Contributo mensa 2009
14/12/2009		E	41.049,00	Integrazione D.O. per supplenze 2009
22/12/2009		E	-404,22	Minore entrata per rideterminazione Fis
30/12/2009		E	47.956,00	Integrazione Dotazione Ordinaria per maggiori spese supplenze temporanee
30/12/2009		E	-1.189,47	Minore spesa per ore eccedenti

Previsione definitiva	€	277.381,05
Somme accertate	€	277.381,05

Riscosso € 206.204,73
 Rimaste da riscuotere € 71.176,32 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 2.012,91
 Variazioni in corso d'anno € 27.291,08

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2009		E	6.270,68	Per aree a forte processo migratorio
23/06/2009		E	5.298,82	Per aree a rischio
23/06/2009		E	614,00	Per progetto Amico Libro
01/09/2009		E	8.900,00	Progetto in rete 1.2.3. Palla - attività motoria
07/10/2009		E	4.348,06	Progetti in rete per la formazione - curriculum
07/10/2009		E	436,00	Formazione e aggiornamento personale scuola
07/10/2009		E	662,00	Fondi sicurezza e.f. 2009
30/11/2009		E	213,52	Inpdap su attività di supervisore tirocinio (Buccelloni e Testori) a.s. 05/06
30/11/2009		E	548,00	Educazione alla sicurezza stradale

Previsione definitiva € 29.303,99
 Somme accertate € 29.303,99
 Riscosso € 29.303,99
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 12.875,15

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2009		E	12.875,15	Attuazione Patto territoriale precari scuola

Previsione definitiva € 12.875,15
 Somme accertate € 12.875,15
 Riscosso € 12.875,15
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2009		E	200,00	Comune: per partecipazione alla Festa dello sport

Previsione definitiva € 200,00
 Somme accertate € 200,00
 Riscosso € 200,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 18.624,72
 Variazioni in corso d'anno € 39.775,11

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2009		E	2.672,65	Comune per materiale di pulizia
23/06/2009		E	517,18	Comune per manutenzione
23/06/2009		E	629,52	Comune per Disagio
27/10/2009		E	2.672,65	Contributo per materiale di pulizia anno 2009
27/10/2009		E	521,18	Contributo per manutenzione attrezzature (fotocopiatrice)
27/10/2009		E	21.608,19	Contributo pasti insegnanti e.f. 2008
30/11/2009		E	2.947,50	Prevenzione disagio 2009/2010
30/11/2009		E	8.206,24	Funzionamento didattico a.s. 2009/2010

Previsione definitiva	€	58.399,83	
Somme accertate	€	58.399,83	
Riscosso	€	57.898,50	
Rimaste da riscuotere	€	501,33	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	20.964,10
Variazioni in corso d'anno	€	-1.050,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2009		E	3.125,00	Famiglie vincolati: per esame Trinity
23/06/2009		E	1.008,00	Famiglie: per attività motoria
23/06/2009		E	606,50	Famiglie vincolati: per Uscite Didattiche
23/06/2009		E	-5.584,10	STORNI interni a Entrate per SPESE DI PERSONALE
30/11/2009		E	-225,00	Assicurazione alunni - minore entrata
30/11/2009		E	19,00	Assicurazione membri C.d.C.

Previsione definitiva	€	19.913,50	
Somme accertate	€	19.913,50	
Riscosso	€	19.913,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.432,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2009		E	200,00	Lions per partecipazione alla 36^ Edizione Progresso Civico
23/06/2009		E	5.584,10	STORNI interni a Entrate per SPESE DI PERSONALE
30/11/2009		E	648,40	Assicurazione personale + R.C. patrimoniale D.S. e D.S.G.A. -

Previsione definitiva	€	6.432,50	
Somme accertate	€	6.432,50	
Riscosso	€	6.432,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 1.500,00
 Variazioni in corso d'anno € -663,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2009		E	-663,10	Minori entrate per interessi attivi

Previsione definitiva € 836,90
 Somme accertate € 836,90
 Riscosso € 836,90
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	258.951,09	243.578,85	94,06%
Progetti	244.211,81	240.828,84	98,61%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	365,00	0,00	-
Totale spese	503.527,90	484.407,69	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		484.407,69	

(*) 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 € 20.126,47
 Variazioni in corso d'anno € 14.424,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2009		E	2/1	-239,83	Storni da Funzionamento Amm.vo Generale a Progetto Musica
23/06/2009		E	2/3	-500,00	Stato Funzionamento: storno interno a Funzionamento Amministrativo
23/06/2009		E	2/3	2.672,65	Comune per materiale di pulizia
23/06/2009		E	2/3	200,00	Comune: per partecipazione alla Festa dello sport
23/06/2009		E	3/6	517,18	Comune per manutenzione
23/06/2009		E	3/10	500,00	Stato Funzionamento: storno interno a Funzionamento Amministrativo
27/10/2009		E	2/3	2.672,65	Contributo per materiale di pulizia anno 2009
27/10/2009		E	3/6	521,18	Contributo per manutenzione attrezzature (fotocopiatrice)
30/11/2009		E	2/1	7.006,24	Funzionamento didattico a.s. 2009/2010
30/11/2009		E	2/2	150,00	Funzionamento didattico a.s. 2009/2010
30/11/2009		E	3/6	1.050,00	Funzionamento didattico a.s. 2009/2010
30/12/2009		E	7/1	-125,20	Minori entrate per interessi attivi

Previsione definitiva	€	34.551,34	
Somme impegnate	€	20.084,57	
Pagato	€	15.558,99	
Rimasto da pagare	€	4.525,58	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	34.551,34	
Residua disponibilità finanzia	€	14.466,77	

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	6.565,00
Variazioni in corso d'anno	€	556,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2009		E	2/1	614,00	Per progetto Amico Libro
30/11/2009		E	3/12	648,40	Assicurazione personale + R.C. patrimoniale D.S. e D.S.G.A. -
30/11/2009		E	3/12	-225,00	Assicurazione alunni - minore entrata
30/11/2009		E	3/12	19,00	Assicurazione membri C.d.C.
30/12/2009		E	2/2	-48,00	Minori entrate per interessi attivi
30/12/2009		E	2/3	-452,00	Minori entrate per interessi attivi

Previsione definitiva	€	7.121,40	
Somme impegnate	€	6.956,80	
Pagato	€	6.908,80	
Rimasto da pagare	€	48,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.121,40	
Residua disponibilità finanzia	€	164,60	

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale	€	69.826,86
Variazioni in corso d'anno	€	145.189,39

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/10/2009		E	1/10	21.608,19	Contributo pasti insegnanti e.f. 2008
30/11/2009		E	1/11	213,52	Inpdap su attività di supervisore tirocinio (Buccelloni e Testori) a.s. 05/06
14/12/2009		E	1/1	41.049,00	Integrazione D.O. per supplenze 2009
14/12/2009		E	1/10	22.677,00	Contributo mensa 2009
30/12/2009		E	1/1	14.951,81	Integrazione Dotazione Ordinaria per maggiori spese supplenze temporanee
30/12/2009		E	1/2	7.637,04	Integrazione Dotazione Ordinaria per maggiori spese supplenze temporanee
30/12/2009		E	1/5	-806,35	Minore spesa per ore eccedenti
30/12/2009		E	1/6	421,75	Storni interni all'aggregato A3
30/12/2009		E	1/9	12.875,15	Attuazione Patto territoriale precari scuola
30/12/2009		E	1/11	25.367,15	Integrazione Dotazione Ordinaria per maggiori spese supplenze temporanee
30/12/2009		E	1/11	-383,12	Minore spesa per ore eccedenti
30/12/2009		E	1/11	-421,75	Storni interni all'aggregato A3

Previsione definitiva	€	215.016,25
Somme impegnate	€	214.365,48
Pagato	€	155.328,65

Rimasto da pagare € 59.036,83 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 215.016,25
 Residua disponibilità finanz € **650,77**

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 2.300,00
 Variazioni in corso d'anno € -37,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2009		E	6/3	-37,90	Minori entrate per interessi attivi

Previsione definitiva € 2.262,10
 Somme impegnate € 2.172,00
 Pagato € 192,00
 Rimasto da pagare € 1.980,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.262,10
 Residua disponibilità finanz € **90,10**

Annotazioni:

Progetti - P97 - MUSICA

MUSICA

Previsione iniziale € 9.924,49
 Variazioni in corso d'anno € 439,83

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2009		E	1/5	555,01	STORNI INTERNI AL PROGETTO MUSICA
23/06/2009		E	1/11	181,25	STORNI INTERNI AL PROGETTO MUSICA
23/06/2009		E	2/1	1.195,39	STORNI INTERNI PROGETTO MUSICA
23/06/2009		E	2/3	200,00	Lions per partecipazione alla 36^ Edizione Progresso Civico
23/06/2009		E	2/3	-1.195,39	STORNI INTERNI PROGETTO MUSICA
23/06/2009		E	2/3	239,83	Storni da Funzionamento Amm.vo Generale a Progetto Musica
23/06/2009		E	2/3	-736,26	STORNI INTERNI AL PROGETTO MUSICA

Previsione definitiva € 10.364,32
 Somme impegnate € 10.350,20
 Pagato € 10.350,20
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 10.364,32
 Residua disponibilità finanz € **14,12**

Annotazioni:

Progetti - P98 - TEATRO

TEATRO

Previsione iniziale € 300,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2009		E	2/1	-295,00	Storno interno a Progetto Teatro P98
23/06/2009		E	6/3	295,00	Storno interno a Progetto Teatro P98

Previsione definitiva	€	300,00	
Somme impegnate	€	295,00	
Pagato	€	295,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	300,00	
Residua disponibilità finanz	€	5,00	

Annotazioni:

Progetti - P99 - DISAGIO

DISAGIO

Previsione iniziale	€	2.345,58
Variazioni in corso d'anno	€	8.875,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2009		E	1/5	5.298,82	Per aree a rischio
23/06/2009		E	1/5	15,77	Comune per Disagio
23/06/2009		E	1/6	613,75	Comune per Disagio
30/11/2009		E	3/2	2.947,50	Prevenzione disagio 2009/2010
22/12/2009		E	1/11	1.832,07	Storno interno al progetto Disagio P99
22/12/2009		E	3/2	-1.832,07	Storno interno al progetto Disagio P99
30/12/2009		E	1/5	1.903,60	Storni interni progetto Disagio
30/12/2009		E	1/6	322,51	Storni interni progetto Disagio
30/12/2009		E	1/11	834,90	Storni interni progetto Disagio
30/12/2009		E	3/2	-3.061,01	Storni interni progetto Disagio

Previsione definitiva	€	11.221,42	
Somme impegnate	€	11.210,17	
Pagato	€	4.107,25	
Rimasto da pagare	€	7.102,92	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.221,42	
Residua disponibilità finanz	€	11,25	

Annotazioni:

Progetti - P100 - HANDICAP

HANDICAP

Previsione iniziale	€	3.072,64
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2009		E	1/5	-0,01	Storni interni Progetto H
23/06/2009		E	1/11	0,01	Storni interni Progetto H
30/12/2009		E	1/6	842,23	Storni interni al progetto H
30/12/2009		E	1/11	275,41	Storni interni al progetto H
30/12/2009		E	2/1	-402,15	Storni interni al progetto H
30/12/2009		E	3/2	-65,00	Storni interni al progetto H
30/12/2009		E	6/3	-650,49	Storni interni al progetto H

Previsione definitiva	€	3.072,64	
Somme impegnate	€	3.072,64	
Pagato	€	1.955,00	
Rimasto da pagare	€	1.117,64	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			

accertamenti assegnati € 3.072,64
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Progetti - P101 - ATTIVITA' DI ARRICCHIMENTO DEL CURRICOLO

ATTIVITA' DI ARRICCHIMENTO DEL CURRICOLO

Previsione iniziale € 6.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 414,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2009		E	3/13	606,50	Famiglie vincolati: per Uscite Didattiche
23/06/2009		E	3/13	-192,50	Storni da P101 Attività di arricchimento del curricolo a P104 Intercultura

Previsione definitiva € 6.914,00
 Somme impegnate € 6.914,00
 Pagato € 6.914,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 6.914,00
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Progetti - P102 - GESTIONE DEL POF

GESTIONE DEL POF

Previsione iniziale € 102.872,63
 Variazioni in corso d'anno € 53.054,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/12/2009		E	1/3	40.285,00	Allocazione 4/12mi Fis ed economie pregresse sul relativo progetto
22/12/2009		E	1/3	-404,22	Minore entrata per rideterminazione Fis
22/12/2009		E	1/11	13.173,44	Allocazione 4/12mi Fis ed economie pregresse sul relativo progetto
30/12/2009		E	1/3	2.232,22	Storni interni al P102
30/12/2009		E	1/4	-2.658,72	Storni interni al P102
30/12/2009		E	1/11	426,50	Storni interni al P102

Previsione definitiva € 155.926,85
 Somme impegnate € 155.926,85
 Pagato € 25.974,05
 Rimasto da pagare € 129.952,80 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 155.926,85
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Progetti - P103 - ATTIVITA' MOTORIA

ATTIVITA' MOTORIA

Previsione iniziale € 1.900,00
 Variazioni in corso d'anno € 9.908,00

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

23/06/2009		E	3/2	1.008,00	Famiglie: per attività motoria
01/09/2009		E	3/2	2.225,00	Progetto in rete 1.2.3. Palla - attività motoria
01/09/2009		E	4/2	6.675,00	Progetto in rete 1.2.3. Palla - attività motoria

Previsione definitiva	€	11.808,00	
Somme impegnate	€	11.783,00	
Pagato	€	9.583,00	
Rimasto da pagare	€	2.200,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.808,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	25,00	

Annotazioni:

Progetti - P104 - INTERCULTURA

INTERCULTURA

Previsione iniziale	€	8.942,72
Variazioni in corso d'anno	€	9.588,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2009		E	1/5	5.080,29	Per aree a forte processo migratorio
23/06/2009		E	1/11	1.190,39	Per aree a forte processo migratorio
23/06/2009		E	3/2	3.125,00	Famiglie vincolati: per esame Trinity
23/06/2009		E	3/2	192,50	Storni da P101 Attività di arricchimento del curricolo a P104 Intercultura
22/12/2009		E	1/5	-425,89	Storno interno al progetto Intercultura P 104
22/12/2009		E	1/11	336,72	Storno interno al progetto Intercultura P 104
22/12/2009		E	2/1	690,14	Storno interno al progetto Intercultura P 104
22/12/2009		E	2/3	-600,97	Storno interno al progetto Intercultura P 104

Previsione definitiva	€	18.530,90	
Somme impegnate	€	18.257,50	
Pagato	€	12.392,85	
Rimasto da pagare	€	5.864,65	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	18.530,90	
Residua disponibilità finanziarie	€	273,40	

Annotazioni:

Progetti - P105 - AGGIORNAMENTO

AGGIORNAMENTO

Previsione iniziale	€	4.451,71
Variazioni in corso d'anno	€	4.784,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2009		E	1/5	295,70	Storni interni al Progetto AGGIORNAMENTO
23/06/2009		E	1/6	368,25	Storni interni al Progetto AGGIORNAMENTO
23/06/2009		E	1/11	216,82	Storni interni al Progetto AGGIORNAMENTO
23/06/2009		E	3/2	-880,77	Storni interni al Progetto AGGIORNAMENTO
07/10/2009		E	3/2	447,26	Progetti in rete per la formazione - curricolo
07/10/2009		E	3/2	436,00	Formazione e aggiornamento personale scuola
07/10/2009		E	4/2	3.900,80	Progetti in rete per la formazione - curricolo

Previsione definitiva	€	9.235,77	
Somme impegnate	€	6.181,57	
Pagato	€	5.981,57	
Rimasto da pagare	€	200,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.235,77	

Residua disponibilità finanz € **3.054,20**

Annotazioni:

Progetti - P106 - COMENIUS

COMENIUS

Previsione iniziale € 9.200,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 9.200,00
Somme impegnate € 9.200,00
Pagato € 4.000,00
Rimasto da pagare € 5.200,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 9.200,00
Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Progetti - P107 - SICUREZZA

SICUREZZA

Previsione iniziale € 6.427,91
Variazioni in corso d'anno € 1.210,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/10/2009		E	3/2	662,00	Fondi sicurezza e.f. 2009
30/11/2009		E	2/3	532,09	Storno interno al progetto P107/Sicurezza
30/11/2009		E	3/2	548,00	Educazione alla sicurezza stradale
30/11/2009		E	3/2	-521,69	Storno interno al progetto P107/Sicurezza
30/11/2009		E	6/3	-10,40	Storno interno al progetto P107/Sicurezza

Previsione definitiva € 7.637,91
Somme impegnate € 7.637,91
Pagato € 4.688,36
Rimasto da pagare € 2.949,55 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 7.637,91
Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	26.414,33
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	333.665,27	
b) in conto residui	€	25.575,22	
		Totale	€ style="text-align: right;">359.240,49
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	264.229,72	
d) in conto residui	€	41.731,64	
		Totale	€ style="text-align: right;">305.961,36
Fondo di cassa a fine esercizio		€	79.693,46
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	159.604,72	
- Residui passivi	€	220.177,97	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	19.120,21
Note relative alla situazione amministrativa:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	23.293,77	1.508,58	24.802,35
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	23.293,77	1.508,58	24.802,35
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	113.502,29	46.102,43	159.604,72
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	26.557,33	53.329,99	79.887,32
Totale disponibilità	140.059,62	99.432,42	239.492,04
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	163.353,39	100.941,00	264.294,39
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	41.731,64	178.446,33	220.177,97
Totale Debiti	41.731,64	178.446,33	220.177,97
Consistenza patrimoniale	121.621,75	-77.505,33	44.116,42
TOTALE PASSIVO	163.353,39	100.941,00	264.294,39
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	113.502,29	0,00	113.502,29	25.575,22	87.927,07	71.677,65	159.604,72
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	41.731,64	0,00	41.731,64	41.731,64	0,00	220.177,97	220.177,97

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	410.585,43	84,76%
02	Beni di consumo	21.686,08	4,48%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	38.728,98	8,00%
04	Altre spese	10.575,80	2,18%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	2.756,60	0,57%
07	Oneri finanziari	74,80	0,02%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	484.407,69	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2009 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 250,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 10/02/2009 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 60 del 21/12/2009.

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.

CONCLUSIONI

La gestione ha rispettato i principi di economicità e razionalizzazione della finanza pubblica e quelli dell'efficienza ed efficacia ed ha raggiunto in modo soddisfacente gli obiettivi fissati dal POF.

Cinisello Balsamo, 29/04/2010

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Daniela LACCHE'