ISTITUTO COMPRENSIVO DI FIANO
VIA CASTELLO, 7 – 10070 FIANO (TO)
☎ 011 9254261 – 011 9254552 011 9255121
C.F.: 92028690011 - C.M.: TOIC828007 - sito: ww.icfiano.edu.it
TOIC828007@istruzione.it TOIC828007@pec.istruzione.it

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2019

REDATTA DAL DIRIGENTE SCOLASTICO IN ATTUAZIONE DELL'ART.23 COMMA 2 DEL DECRETO 129 DEL 28/08/2018

Rispetto alla previsione iniziale del Programma Annuale 2019, sono state apportate modifiche finalizzate ad integrare e/o rettificare le dotazioni finanziarie delle attività e dei progetti previsti. Tali modifiche sono state regolarizzate secondo il dettato normativo previsto dall'art 23 del D.I. 129/2018 ed acquisite dal Consiglio d'Istituto che ha tenuto conto delle necessità prioritarie e fondamentali della scuola per la realizzazione del P.O.F.
Il Conto Consuntivo è stato predisposto dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi e sarà trasmesso al Collegio dei Revisori dei Conti.
Successivamente, corredato da una relazione dei Revisori dei Conti e dalla presente relazione illustrativa predisposta dal Dirigente Scolastico, sarà sottoposta al Consiglio di Istituto per l'approvazione.
Per illustrare la gestione della Scuola ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, il Dirigente Scolastico ha tenuto in considerazione e in debita valutazione gli elementi che di seguito si descrivono.

Il funzionamento amministrativo e didattico: risorse e finalità.
Lo stanziamento di bilancio relativo all'anno finanziario 2019 (dall'1.01.2019 al 31.12.2019) è risultato notevolmente inferiore ai reali fabbisogni del funzionamento amministrativo e didattico. Pertanto, la nostra Istituzione, accanto alle risorse relative all'Avanzo di Amministrazione e alla Dotazione Ordinaria Statale, ha avuto la necessità di reperire risorse finanziarie aggiuntive attraverso i buoni rapporti di collaborazione esistenti con i cinque comuni di Fiano, Robassomero, La Cassa, Vallo, Varisella, e utilizzando i contributi e le donazioni delle famiglie.
Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione della nostra Istituzione e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che non ha potuto fare a meno di tenere conto non solo delle risorse finanziarie a disposizione, ma anche delle caratteristiche logistiche dell'Istituto Comprensivo.

Ai sensi della Circ. n. 27 del Ministero dell'Economia e Finanze - Dipartimento della Ragioneria Gnerale dello Stato prot. 9082 del 24/11/2014 il Dirigente Scolastico attesta che:

1. l'I.C di Fiano ha effettuato l'accreditamento sul Portale Certificazione dei crediti ai sensi dell'art-7 comma 2 e 7 ter del D.L. 35/13;
2. si provvede a registrare sul Portale Certificazione Crediti i dati sull'ordinazione di pagamento delle fatture come stabilito dall'art 7 bis comma 5 del D.Lgs. n. 35/2013 e se necessario di porre nelle stato di "sospeso" i pagamenti che non sono potuti avvenire per irregolità amministrativa (DURC non pervenuto o irregolare, assenza di attestazioni compiute di prestazioni);
3. non è pervenuta a questa Istituzione Scolastica alcuna richiesta di certificazione dei crediti scaduti da parte di alcun fornitore;

ISTITUTO COMPRENSIVO DI FIANO
VIA CASTELLO, 7 – 10070 FIANO (TO)
☎ 011 9254261 – 011 9254552 011 9255121
C.F.: 92028690011 - C.M.: TOIC828007 - sito: ww.icfiano.edu.it
TOIC828007@istruzione.it TOIC828007@pec.istruzione.it

4. tutte le fatture pervenute nel 2019 sono in regola con le normative sul DURC o con le previste attestazioni finali per le prestazioni aventi per oggetto servizi, e sono state liquidate ai creditori nei termini previsti.
5. l'indice di tempestività dei pagamenti calcolato in base alla Circ. 3/2015 del 14/01/2015 prot n. 2565 riporta un dato di **0.90** il risultato è positivo . L' Istituto ha un problema di sofferenza economica ,per residui attivi non ancora incassati.

$$\frac{\text{importo fattura pagata x giorni intercorsi tra la scadenza della fattura e il pagamento}}{\text{somma importi pagati}}$$

IL CONTO FINANZIARIO

Dall'esame del Conto finanziario riportato nell'allegato H, emerge la concordanza esistente tra le somme iscritte nel rendiconto e quelle iscritte nella previsione, nonchè la consistenza delle variazioni delle entrate e delle spese verificatesi in corso di esercizio.
Il quadro riassume le fonti di finanziamento di cui la scuola ha beneficiato nel corso dell'anno 2019 (periodo Gennaio-Dicembre 2019).
Esso mette in evidenza, a consuntivo, le entrate e le spese più significative verificatesi nell'esercizio finanziario, sulle quali la Scuola ha potuto fare affidamento per lo svolgimento della propria azione.
Complessivamente le risorse economiche esposte in entrata hanno permesso alla Scuola di ottenere il miglioramento e l'ampliamento della qualità del servizio scolastico ed hanno agevolato la realizzazione delle linee programmatiche, gli itinerari didattici, formativi e culturali proposti nel Piano dell'Offerta Formativa, nella Carta dei Servizi e nel Regolamento d'Istituto. (come da modello h allegato)

ANALISI DEI VARI AGGREGATI

Per quanto riguarda le analisi dei progetti/attività per ogni tipo di conto si fa riferimento ai rispettivi modelli del "Rendiconto progetto/attività" di ogni attività/progetto.

Aggregato A - Voce 01 - Funzionamento generale e decoro della scuola
Spese destinate al funzionamento generale della Scuola. In particolare, rientrano in tale aggregato le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici.

A01.2 SICUREZZA D.Lgs. 81/2008 consulenza RSPP , aggiornamento, Medico Competente, GDPR e DPO. L'attività ha raggiunto l'obiettivo prefissato che era quello di fornire il supporto organizzativo, amministrativo e generale dell'attività formativa dell'Istituto. In corso d'anno si è provveduto ad integrare, con le opportune modifiche, quelle voci di spesa che necessitano di una maggiore disponibilità. Le attività si sono svolte assicurando tutte le necessità previste e riscontrate in itinere, gestite sempre con spirito di risparmio.

ISTITUTO COMPRENSIVO DI FIANO
VIA CASTELLO, 7 – 10070 FIANO (TO)
☎ 011 9254261 – 011 9254552 011 9255121
C.F.: 92028690011 - C.M.: TOIC828007 - sito: ww.icfiano.edu.it
TOIC828007@istruzione.it TOIC828007@pec.istruzione.it

Aggregato A - Voce 02 - Funzionamento amministrativo
Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese funzionali al corretto funzionamento che le segreterie scolastiche devono porre in essere

L'attività ha raggiunto l'obiettivo prefissato che era prevalentemente quello di fornire gli strumenti ed i materiali necessari alle attività funzionali della segreteria scolastica.

Aggregato A - Voce 03 - DIDATTICA Spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese necessari o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori, e finalizzate alla realizzazione della mission delle istituzioni scolastiche (es. pubblicazioni e riviste, acquisti per l'attività didattica…
L'attività ha raggiunto l'obiettivo prefissato che era prevalentemente quello di fornire gli strumenti sia curriculari che di laboratorio non previsti negli specifici progetti. Le attività hanno assicurato, tenendo conto delle sempre più ridotte consistenze finanziarie a disposizione, la soddisfazione delle esigenze prioritarie di tutti i plessi dell'Istituto.

A03.2.1.2 SOLIDARIETA'-INTEGRAZIONE DSA,STRANIERI: insieme di attività finalizzate ad un miglior inserimento scolastico dell'alunno disabile o con disturbo specifico o degli alunni stranieri

A05 VISITE E VIAGGI PROGRAMMATI DI STUDIO Spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite giudate, viaggi d'istruzione e programmi di studi all'estero
: il Progetto, al quale hanno partecipato tutte le classi dei vari plessi ell'Istituto, ha pienamente raggiunto l'obiettivo che era quello di effettuare visite e viaggi di istruzione opportunamente programmati e deliberate dai consigli di Classe
.
A05 3.12.1 CONTRIBUTO AGLI STUDENTI E ASSISTENZA SCOLASTICA contributi da parte dell'Istituto alle famiglie meno abbienti per favorire la partecipazione degli alunni alle uscite didattiche

ATTIVITA'		PROG. DEF.	SOMME IMP.
A1	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	14.263,71	13.898,48
A2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	18.903,40	18.903,40
A3	DIDATTICA	17.565,03	16.778,28
A5	VISITE E VIAGGI	131.397,00	130.948,50
	TOTALE ATTIVITA'	**182.129,14**	**180.528,66**

ISTITUTO COMPRENSIVO DI FIANO
VIA CASTELLO, 7 – 10070 FIANO (TO)
☎ 011 9254261 – 011 9254552 011 9255121
C.F.: 92028690011 - C.M.: TOIC828007 - sito: ww.icfiano.edu.it
TOIC828007@istruzione.it TOIC828007@pec.istruzione.it

AGGREGATO P: PROGETTI

Le spese si riferiscono all'acquisto di beni e servizi, materiale di consumo, all'intervento di esperti, alla eventuale retribuzione del personale.

Tutti i progetti hanno avuto esito positivo, come da relazioni di verifica predisposte dai Docenti.
P2.1 " PON FSE COMPETENZE DI BASE "
P2.2 "PON FSE CITTADINANZA GLOBALE – INSIEME NEL CORTILE"
P 2.1 "PROGETTI SC. SECONDARIA DI PRIMO GRADO FIANO" attività inerenti al POF
P 2.2 "PROGETTI SC.SECONDARIA DI PRIMO GRADO ROBASSOMERO" attività inerenti al POF
P 2.3 "PROGETTI SCUOLA PRIMARIA DI ROBASSOMERO" attività inerenti al POF
P 2.4 "PROGETTI SCUOLA PRIMARIA DI FIANO" attività inerenti al POF
P 2.5a "PROGETTI SCUOLA PRIMARIA DI VALLO" attività inerenti al POF
P 2.5b "PROGETTI SCUOLA PRIMARIA DI VARISELLA" attività inerenti al POF
P 2.5c "PROGETTI SCUOLA PRIMARIA DI LA CASSA" attività inerenti al POF
P 2.6a "PROGETTI SCUOLA DELL'INFANZIA FIANO" attività inerenti al POF
P 2.6b "PROGETTI SCUOLA DELL'INFANZIA ROBASSOMERO" attività inerenti al POF
P 2.6c "PROGETTI SCUOLA DELL'INFANZIA LA CASSA" attività inerenti al POF
P 2.6d "PROGETTI SCUOLA DELL'INFANZIA VALLO" attività inerenti al POF
P 2.6e "PROGETTI SCUOLA DELL'INFANZIA VARISELLA" attività inerenti al POF
P 2.8 "SOSTEGNO ALLE FASCE DEBOLI" – sportello- Progetto realizzazndo con fondi Regionali
P 4 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO costante, seppur minima, l'azione di formazione nei confronti del personale.

Le risultanze contabili di seguito illustrate sono strettamente correlate alla realizzazione dei progetti in parola che si riportano nel seguente prospetto:

SPESE PROGETTO		PROG. DEF.	SOME IMP.
P2	PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE	96.692,86	57.182,11
P4	PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	13.247,36	3.882,45
	TOTALE PROGETTI	**109.940,22**	**61.064,56**

Non risultano essersi verificate discriminazioni fra i plessi per quanto riguarda l'accesso ai fondi disponibili.

Esiste una contabilità certosina per ogni progetto e sottoprogetto ed i docenti vengono informati delle economie ancora disponibili.

ISTITUTO COMPRENSIVO DI FIANO
VIA CASTELLO, 7 – 10070 FIANO (TO)
☎ 011 9254261 – 011 9254552 011 9255121
C.F.: 92028690011 - C.M.: TOIC828007 - sito: ww.icfiano.edu.it
TOIC828007@istruzione.it TOIC828007@pec.istruzione.it

Nel macro progetto P2 sono individuate tutte le schede progetti dei plessi divise tra ordine di scuola e comune

La gestione finanziaria dei progetti e dei contratti con gli esperti, come da piano delle attività dell'Ufficio di Segreteria stilato all'inizio dell'anno scolastico, è ripartita fra più assistenti amministrative rimanendo in capo al Direttore dei SGA la responsabilità della gestione amministrativo-contabile.

La continuità dei progetti inseriti nel Programma Annuale ha un ottica pluriennale.

I sottoprogetti inclusi nel Programma Annuale 2019 hanno avuto continuità nel passaggio da un anno all'altro; tutti i progetti si sono avvalsi dell'indispensabile e ampia collaborazione del DSGA e delle assistenti amministrative: in un'istituzione scolastica che consta di 12 plessi non è semplice coordinare i progetti che si realizzano in tutti i plessi.

Il fondo di riserva di € 200,00 non è stato utilizzato.
La documentazione relativa ai vari progetti e sottoprogetti è agli atti.

La situazione dei residui attivi

L'importo totale dei residui attivi ammonta ad Euro 47.484,07, che corrisponde dall'anno finanziario 2013 , 2016,2018,2019 (riferimento del "modello L Conto Consuntivo E.F. 2019")

La situazione dei residui passivi

L'importo totale dei residui passivi ammonta ad Euro 38.117,12 che corrisponde all'anno finanziario 2019 (riferimento del " modello L Conto Consuntivo E.F. 2019") e si riferiscono a fatture e IVA impegnate e non ancora pagate.

ISTITUTO COMPRENSIVO DI FIANO
VIA CASTELLO, 7 – 10070 FIANO (TO)
☎ 011 9254261 – 011 9254552 011 9255121
C.F.: 92028690011 - C.M.: TOIC828007 - sito: ww.icfiano.edu.it
TOIC828007@istruzione.it TOIC828007@pec.istruzione.it

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2019			**19.646,62**
	Competenza	182.567,66	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	52.450,20	
	Totale(1)	235.017,86	
	Competenza	203.476,35	
SOMME PAGATE			
	Residui	40.517,62	
	Totale(2)	243.993,97	
Differenza (1-2)			**-8.976,11**
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019			**10.670,51**

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2019 ammonta a Euro 20.037,46 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	8.307,50	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	39.176,57	
	| Totale(1)	47.484,07	
	Esercizio Corrente	38.116,87	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,25	
	| Totale(2)	38.117,12	
Differenza (1-2)			**9.366,95**
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019			**10.670,51**
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2019			**20.037,46**

L'avanzo di Esercizio 2019 di Euro -50.718,06 è così determinato:

ENTRATE EFFETTTIVE E.F. 2019	**190.875,16**
SPESE EFFETTIVE E.F. 2019	**241.593,22**
AVANZO ESERCIZIO 2019	**-50.718,06**

ISTITUTO COMPRENSIVO DI FIANO
VIA CASTELLO, 7 – 10070 FIANO (TO)
☎ 011 9254261 – 011 9254552 011 9255121
C.F.: 92028690011 - C.M.: TOIC828007 - sito: ww.icfiano.edu.it
TOIC828007@istruzione.it TOIC828007@pec.istruzione.it

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	243,71
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	243,71

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	70.511,81
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	70.511,81

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2019	47	variazioni contabili	8.385,30
31/12/2019	48	Variazione tecnica	0,10
		Previsione definitiva	8.385,40
		Somme Riscosse	8.385,40
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	14.566,67
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/10/2019	25	Dotazione ordinaria 4/12 circ. 21795 30/09/2019	7.980,53

ISTITUTO COMPRENSIVO DI FIANO
VIA CASTELLO, 7 – 10070 FIANO (TO)
☎ 011 9254261 – 011 9254552 011 9255121
C.F.: 92028690011 - C.M.: TOIC828007 - sito: ww.icfiano.edu.it
TOIC828007@istruzione.it TOIC828007@pec.istruzione.it

SHE Schools for Health in Europe

Previsione definitiva	22.547,20
Somme Riscosse	22.547,20
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/08/2019	18	Contributo per atti vandalici - furto -	1.747,73
10/12/2019	42	versamento vincolato per aggiornamento	2.266,25
31/12/2019	46	variazioni contabili	217,87
31/12/2019	49	Variazione tecnica	4.532,50
		Previsione definitiva	8.764,35
		Somme Riscosse	4.231,85
		Somme da riscuotere	4.532,50
		Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI

		Previsione iniziale	11.007,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/11/2019	29	quota per alunni hc Progetto Nuoto	313,00
30/09/2019	21	Contributo per progetti Scuola Primaria, Infanzia Varisella ,Secondaria Fiano	1.200,00
		Previsione definitiva	12.520,00
		Somme Riscosse	1.513,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	11.007,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

ISTITUTO COMPRENSIVO DI FIANO
VIA CASTELLO, 7 – 10070 FIANO (TO)
011 9254261 – 011 9254552 011 9255121
C.F.: 92028690011 - C.M.: TOIC828007 - sito: ww.icfiano.edu.it
TOIC828007@istruzione.it TOIC828007@pec.istruzione.it

28/03/2019	2	versamento a saldo formazione amito TO07	1,74
		Previsione definitiva	1,74
		Somme Riscosse	1,74
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/07/2019	9	I.C.Peyron Progetto Scuola Domiciliare circ. 10833 Scuola Elementare Fiano	464,50
18/07/2019	12	Progetto ASTRI	464,50
18/07/2019	13	Frutta nella scuola	75,00
14/11/2019	28	Progetto ECOECOL	2.200,00
20/11/2019	35	Contributo vincolati per gite	360,00
22/11/2019	38	Versamento per corso aggiornamento (29,30) mensa (188,00)	217,30
31/12/2019	50	Variazione tecnica	3.775,00
		Previsione definitiva	7.556,30
		Somme Riscosse	3.781,30
		Somme da riscuotere	3.775,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE

		Previsione iniziale	7.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/08/2019	20	contributi vari	248,00
14/11/2019	26	Contributo da parte dei genitori per progetto Nuoto	576,00
21/11/2019	36		661,50
02/07/2019	10	Versamento vincolato per le classi terze a.s. 2019/2020 Progetto Solisarietà	1.006,80
31/07/2019	17	Contributo da parte dei genitori Proventi vari Infanzia Varisella	126,00
20/11/2019	32	versamento da parte dei genitori	187,50
		Previsione definitiva	10.305,80
		Somme Riscosse	10.291,65
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	14,15

ISTITUTO COMPRENSIVO DI FIANO
VIA CASTELLO, 7 – 10070 FIANO (TO)
☎ 011 9254261 – 011 9254552 011 9255121
C.F.: 92028690011 - C.M.: TOIC828007 - sito: ww.icfiano.edu.it
TOIC828007@istruzione.it TOIC828007@pec.istruzione.it

SHE Schools for Health in Europe

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
		Previsione iniziale	70.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2019	8	versamento da parte dei genitori per gite e viaggi istruzione	7.310,30
18/07/2019	14	Versamento da parte dei genitori per gite e viaggi istruzione	4.449,80
19/07/2019	15	Contributo da parte dei genitori per visite e viaggi istruzione	1.050,00
30/07/2019	16	Versamento da parte dei genitori per viaggi e visite d'istruzione	2.329,00
27/08/2019	19	Incasso assegno ccp	1.500,00
14/10/2019	23	Versamento per gite e viaggi istruzione	3.261,90
28/10/2019	24	versamento da parte dei genitori visite e viaggi istruzione	3.709,00
14/11/2019	27	Contributo da parte dei genitori	1.156,40
16/11/2019	31	Versamento da parte dei genitori per visite e viaggi	123,40
22/11/2019	37	Versamento da parte dei genitori per visite e viaggi istruzione	717,00
22/11/2019	40	versamento da parte dei genitori	3.540,63
30/11/2019	41	Versamento da parte dei genitori	203,50
31/12/2019	45	Variazioni contabili	773,22
30/05/2019	6	versamento da parte dei genitori per visite e viaggi istruzioni	7.517,30
31/12/2019	51	Variazione tecnica	5.071,15
31/12/2019	52	Variazione tecnica	20.095,55
		Previsione definitiva	132.808,15
		Somme Riscosse	107.713,89
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	25.094,26

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	
Previsione iniziale	6.700,00
Somme Riscosse	6.691,45
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	8,55

ISTITUTO COMPRENSIVO DI FIANO
VIA CASTELLO, 7 – 10070 FIANO (TO)
011 9254261 – 011 9254552 011 9255121
C.F.: 92028690011 - C.M.: TOIC828007 - sito: ww.icfiano.edu.it
TOIC828007@istruzione.it TOIC828007@pec.istruzione.it

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	
Previsione iniziale	960,00
Somme Riscosse	939,70
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	20,30

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/03/2019	1	contributo da parte dei genitori per progetto piscina	5.260,45
28/03/2019	3	versamento da parte dei genitori - prelevamento dal ccp- progetto piscina	1.800,00
16/05/2019	4	versamento da parte dei genitori per progetto piscina	2.910,75
30/05/2019	5	versamento da parte dei genitori per progetto piscina	1.863,70
13/06/2019	7	Contributo adozioni a distanza Scuola Primaria Robassomero	320,00
18/07/2019	11	Prelievo dal ccp tramite assegno	1.300,00
20/11/2019	33	minor accertamento versamento da parte dei genitori	1.192,00
20/11/2019	34	versamento da parte dei genitori	627,00
02/12/2019	43	importo vincolato per Robassomero Media (spettacolo 524,53)	524,53
		Previsione definitiva	15.798,43
		Somme Riscosse	15.798,43
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/12/2019	44	importo erroneamento versato per iban errato	672,00
		Previsione definitiva	672,00
		Somme Riscosse	672,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO DI FIANO
VIA CASTELLO, 7 – 10070 FIANO (TO)
☎ 011 9254261 – 011 9254552 011 9255121
C.F.: 92028690011 - C.M.: TOIC828007 - sito: ww.icfiano.edu.it
TOIC828007@istruzione.it TOIC828007@pec.istruzione.it

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/11/2019	39	Interessi maturati	0,05
		Previsione definitiva	0,05
		Somme Riscosse	0,05
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
297.774,94	190.875,16	182.567,66	8.307,50	106.899,

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
		Previsione iniziale	6.343,71
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/07/2019	11	Prelievo dal ccp tramite assegno	1.300,00
28/08/2019	20	contributi vari	248,00
28/10/2019	25	Dotazione ordinaria 4/12 circ. 21795 30/09/2019	3.900,00
14/11/2019	28	Progetto ECOECOL	800,00
13/12/2019	44	importo erroneamento versato per iban errato	672,00
31/12/2019	47	variazioni contabili	1.000,00
		Previsione definitiva	14.263,71
		Somme Pagate	13.089,65
		Somme da pagare	808,83
		Economie	365,23

ISTITUTO COMPRENSIVO DI FIANO
VIA CASTELLO, 7 – 10070 FIANO (TO)
011 9254261 – 011 9254552 011 9255121
C.F.: 92028690011 - C.M.: TOIC828007 - sito: ww.icfiano.edu.it
TOIC828007@istruzione.it TOIC828007@pec.istruzione.it

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
		Previsione iniziale	5.976,67
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/10/2019	25	Dotazione ordinaria 4/12 circ. 21795 30/09/2019	4.080,53
22/11/2019	39	Interessi maturati	0,05
31/12/2019	50	Variazione tecnica	3.775,00
31/12/2019	51	Variazione tecnica	5.071,15
		Previsione definitiva	18.903,40
		Somme Pagate	8.962,61
		Somme da pagare	9.940,79
		Economie	0,00

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
		Previsione iniziale	13.600,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/08/2019	18	Contributo per atti vandalici - furto -	1.747,73
22/11/2019	38	Versamento per corso aggiornamento (29,30) mensa (188,00)	217,30
31/12/2019	47	variazioni contabili	2.000,00
		Previsione definitiva	17.565,03
		Somme Pagate	16.580,28
		Somme da pagare	198,00
		Economie	786,75

ISTITUTO COMPRENSIVO DI FIANO
VIA CASTELLO, 7 – 10070 FIANO (TO)
☎ 011 9254261 – 011 9254552 011 9255121
C.F.: 92028690011 - C.M.: TOIC828007 - sito: ww.icfiano.edu.it
TOIC828007@istruzione.it TOIC828007@pec.istruzione.it

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

		Previsione iniziale	71.000,00
		Variazioni apportate in corso d'anno	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/06/2019	8	versamento da parte dei genitori per gite e viaggi istruzione	7.310,30
18/07/2019	14	Versamento da parte dei genitori per gite e viaggi istruzione	4.449,80
19/07/2019	15	Contributo da parte dei genitori per visite e viaggi istruzione	1.050,00
30/07/2019	16	Versamento da parte dei genitori per viaggi e visite d'istruzione	2.329,00
27/08/2019	19	Incasso assegno ccp	1.500,00
14/10/2019	23	Versamento per gite e viaggi istruzione	3.261,90
28/10/2019	24	versamento da parte dei genitori visite e viaggi istruzione	3.709,00
14/11/2019	27	Contributo da parte dei genitori	1.156,40
16/11/2019	31	Versamento da parte dei genitori per visite e viaggi	123,40
20/11/2019	34	versamento da parte dei genitori	300,00
20/11/2019	35	Contributo vincolati per gite	360,00
22/11/2019	37	Versamento da parte dei genitori per visite e viaggi istruzione	717,00
22/11/2019	40	versamento da parte dei genitori	3.540,63
31/12/2019	45	Variazioni contabili	773,22
31/12/2019	47	variazioni contabili	2.000,00
30/05/2019	6	versamento da parte dei genitori per visite e viaggi istruzioni	7.517,30
31/12/2019	52	Variazione tecnica	20.095,55
30/11/2019	41	Versamento da parte dei genitori	203,50
		Previsione definitiva	131.397,00
		Somme Pagate	109.686,17
		Somme da pagare	21.262,33
		Economie	448,50

ISTITUTO COMPRENSIVO DI FIANO
VIA CASTELLO, 7 – 10070 FIANO (TO)
☎ 011 9254261 – 011 9254552 011 9255121
C.F.: 92028690011 - C.M.: TOIC828007 - sito: ww.icfiano.edu.it
TOIC828007@istruzione.it TOIC828007@pec.istruzione.it

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
		Previsione iniziale	73.563,23
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2019	48	Variazione tecnica	0,10
02/07/2019	10	Versamento vincolato per le classi terze a.s. 2019/2020 Progetto Solisarietà	1.006,80
30/09/2019	21	Contributo per progetti Scuola Primaria, Infanzia Varisella ,Secondaria Fiano	1.200,00
02/12/2019	43	importo vincolato per Robassomero Media (spettacolo 524,53)	524,53
31/12/2019	47	variazioni contabili	3.385,30
14/11/2019	28	Progetto ECOECOL	1.400,00
20/11/2019	32	versamento da parte dei genitori	187,50
31/07/2019	17	Contributo da parte dei genitori Proventi vari Infanzia Varisella	126,00
28/03/2019	1	contributo da parte dei genitori per progetto piscina	5.260,45
28/03/2019	3	versamento da parte dei genitori - prelevamento dal ccp- progetto piscina	1.800,00
16/05/2019	4	versamento da parte dei genitori per progetto piscina	2.910,75
30/05/2019	5	versamento da parte dei genitori per progetto piscina	1.863,70
14/11/2019	26	Contributo da parte dei genitori per progetto Nuoto	576,00
16/11/2019	29	quota per alunni hc Progetto Nuoto	313,00
20/11/2019	33	minor accertamento versamento da parte dei genitori	1.192,00
21/11/2019	36		661,50
18/07/2019	13	Frutta nella scuola	75,00
13/06/2019	7	Contributo adozioni a distanza Scuola Primaria Robassomero	320,00
20/11/2019	34	versamento da parte dei genitori	327,00
		Previsione definitiva	96.692,86
		Somme Pagate	51.433,79
		Somme da pagare	5.748,32
		Economie	39.510,75

ISTITUTO COMPRENSIVO DI FIANO
VIA CASTELLO, 7 – 10070 FIANO (TO)
011 9254261 – 011 9254552 011 9255121
C.F.: 92028690011 - C.M.: TOIC828007 - sito: ww.icfiano.edu.it
TOIC828007@istruzione.it TOIC828007@pec.istruzione.it

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
		Previsione iniziale	5.300,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/03/2019	2	versamento a saldo formazione amito TO07	1,74
02/07/2019	9	I.C.Peyron Progetto Scuola Domiciliare circ. 10833 Scuola Elementare Fiano	464,50
18/07/2019	12	Progetto ASTRI	464,50
10/12/2019	42	versamento vincolato per aggiornamento	2.266,25
31/12/2019	46	variazioni contabili	217,87
31/12/2019	49	Variazione tecnica	4.532,50
		Previsione definitiva	13.247,36
		Somme Pagate	3.723,85
		Somme da pagare	158,60
		Economie	9.364,91

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	200,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	200,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
292.269,36	241.593,22	203.476,35	38.116,87	50.676,14

ISTITUTO COMPRENSIVO DI FIANO
VIA CASTELLO, 7 – 10070 FIANO (TO)
☎ 011 9254261 – 011 9254552 011 9255121
C.F.: 92028690011 - C.M.: TOIC828007 - sito: ww.icfiano.edu.it
TOIC828007@istruzione.it TOIC828007@pec.istruzione.it

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2019

(da inserire nella relazione al Conto Consuntivo)

$$\text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\text{Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)}}{\text{Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)}} = \frac{190.875,16}{297.774,94} = 0,64$$

$$\text{Incidenza residui attivi} = \frac{\text{Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)}}{\text{Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)}} = \frac{8.307,50}{190.875,16} = 0,04$$

$$\text{Incidenza residui passivi} = \frac{\text{Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)}}{\text{Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)}} = \frac{38.116,87}{241.593,22} = 0,16$$

$$\text{Smaltimento residui attivi} = \frac{\text{Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)}}{\text{Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)}} = \frac{52.450,20}{91.626,77} = 0,57$$

$$\text{Smaltimento residui passivi} = \frac{\text{Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)}}{\text{Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)}} = \frac{40.517,62}{40.517,87} = 1,00$$

$$\text{Indice capacità di spesa} = \frac{\text{Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)}}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)}} = \frac{243.993,97}{282.111,09} = 0,86$$

$$\text{Indice accumulo dei residui passivi} = \frac{\text{Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)}}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)}} = \frac{38.117,12}{282.111,09} = 0,14$$

ISTITUTO COMPRENSIVO DI FIANO
VIA CASTELLO, 7 – 10070 FIANO (TO)
☎ 011 9254261 – 011 9254552 011 9255121
C.F.: 92028690011 - C.M.: TOIC828007 - sito: ww.icfiano.edu.it
TOIC828007@istruzione.it TOIC828007@pec.istruzione.it

SHE Schools for Health in Europe

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	39.065,89	27.552,06	70,53%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	48.761,47	17.716,19	36,33%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	191.998,51	185.089,48	96,40%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	100,00	0,00	0,00%
05	ALTRE SPESE	824,96	804,96	97,58%
06	IMPOSTE E TASSE	11.318,53	10.430,53	92,15%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	0,00	0,00	
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	200,00	0,00	0,00%
	Totale generale	**292.269,36**	**241.593,22**	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese perviste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività 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 o altri tipi di rapporti simili.

CONCLUSIONI

Il P.O.F. dell'Istituto è stato realizzato ed ha perseguito gli obiettivi programmati mediante il piano di studi curriculari e le opportunità dell'ampliamento dell'Offerta Formativa, per le quali si è cercato di intercettare, ancor più puntualmente rispetto al passato, gli interessi degli alunni, le aspettative delle famiglie e rispondervi con tutte le potenzialità gestionali e professionali che l'Istituto riesce ad esprimere.

Da quanto scritto, la gestione finanziaria, rapportata al conseguimento degli obiettivi programmati, reca i caratteri dell'efficacia e dell'efficienza, oltre al fatto che si è cercato di reperire risorse in maniera autonoma, percorso non consueto per un Istituto Comprensivo

ISTITUTO COMPRENSIVO DI FIANO
VIA CASTELLO, 7 – 10070 FIANO (TO)
☎ 011 9254261 – 011 9254552 011 9255121
C.F.: 92028690011 - C.M.: TOIC828007 - sito: ww.icfiano.edu.it
TOIC828007@istruzione.it TOIC828007@pec.istruzione.it

Ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.
Data 02/05/2020

In fede
Il titolare del trattamento

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. ssa Luigina CASTAGNERO
firma autografa sostituita a mezzo stampa ex art.3 c.2 D.lgs.39/93