



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.eu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

I.C. PICERNO -PZ-
Prot. 0001735 del 04/05/2020
06-03 (Uscita)

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

Il contesto normativo

Il Conto Consuntivo rappresenta la sintesi in cifre di un anno di impegno delle diverse componenti dell'istituzione scolastica e, per il suo complesso di elementi generali, contabili e umani coinvolti, viene predisposto dal Dirigente Scolastico in stretta collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi e avviato a una serie di passaggi che ne garantiscono la legittimità: è trasmesso ai Revisori dei Conti per essere poi sottoposto, unitamente alla relazione dei Revisori dei Conti e alla presente, all'attenzione del Consiglio di Istituto per l'approvazione definitiva.

- Per descrivere e giustificare la gestione delle risorse da parte della Scuola, in rapporto ai risultati conseguiti secondo gli obiettivi programmati, il Dirigente Scolastico ha tenuto in debita considerazione la documentazione agli atti, costituita da PTOF, schede descrittive dei progetti, convenzioni stipulate con enti e associazioni, contrattazione integrativa e relazioni finali sui costi e gli esiti delle attività programmate, facendo sempre riferimento alla legislazione specifica, 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);

Il contesto gestionale

Sulla base del Programma Annuale anno 2019, nelle variazioni di Bilancio adottate dal Consiglio di Istituto risultano integrazioni alla Dotazione Ordinaria Statale, rappresentate da fondi destinati ai Progetti per le aree a rischio di dispersione scolastica, integrazioni alle attività per il Funzionamento amministrativo e assegnazioni per i lavoratori ex LSU che assicurano la pulizia dei locali, oltre ai fondi per il decoro c.d. Programma Scuole Belle.

Diverse le iniziative organizzate, con contributi delle famiglie e dell'Amministrazione Comunale, che hanno consentito di raggiungere un buon livello di qualità del servizio. Il riparto delle spese ha, ovviamente, privilegiato la garanzia dei servizi essenziali, il funzionamento amministrativo generale e, nei limiti del possibile, il miglioramento dell'offerta formativa, con particolare attenzione agli alunni con bisogni educativi speciali: bambini disabili, con DSA, in situazioni sociali ed economiche particolarmente svantaggiate.

Sono stati attivati corsi di recupero e potenziamento, ricorrendo alla flessibilità organizzativa e oraria (DPR 275/99), iniziativa che ha portato tutti gli alunni ad essere ammessi all'anno successivo. La costante attenzione ai livelli di trasparenza e legalità, il dialogo continuo con l'utenza e gli operatori della scuola hanno fatto sì che si risolvessero molte situazioni al limite del contenzioso; non sono stati avviati procedimenti disciplinari interni; non sono stati presentati ricorsi avverso le graduatorie



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.eu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

d'Istituto e il conferimento delle supplenze annuali o temporanee. La Contrattazione integrativa d'Istituto è stata sottoscritta in pieno accordo tra le Parti.

L'offerta formativa, in continuità con la pianificazione e l'organizzazione degli anni precedenti, è stata pluralistica, per garantire agli allievi lo stare bene a scuola, lo sviluppo globale e armonico personale e interpersonale, l'osservanza delle pari opportunità, lo sviluppo di valori di convivenza scolastica e civica. In riferimento agli aspetti della relazionalità nella comunità scolastica, sono stati rispettati i principi della partecipazione, della cooperazione e della condivisione a livello di proposte e progettualità da porre in campo ed è stata curata la comunicazione con i genitori, consolidando l'impegno della scuola mirato ad incidere in modo specifico su questo fattore per il raggiungimento di un clima di totale e serena interazione.

Diverse le iniziative culturali organizzate in collaborazione con i Comuni di Picerno e Vietri di Potenza, la Provincia di Potenza, scuole secondarie di secondo grado del territorio, le Associazioni culturali del territorio, la Protezione Civile, il Consultorio, i Servizi Sociali del territorio e la Parrocchia, Carabinieri, Esercito, Aziende private e singoli volontari che hanno fatto registrare una ricaduta anche sulla motivazione allo studio e al lavoro di gruppo. Molte di queste iniziative continuano ad avere un seguito nell'anno scolastico in corso.

L'obiettivo prioritario è stato quello di rendere il PTOF rispondente il più possibile ai bisogni dell'utenza, attivando sinergie con le scelte educative della famiglia, sostenendo la promozione del successo scolastico per tutti, migliorando la qualità dei servizi. I progetti previsti in orario extracurricolare, che hanno impegnato i docenti in attività aggiuntive compensate con il fondo per il miglioramento dell'offerta formativa, debitamente contrattato con la RSU sulla base del Piano annuale e delle delibere del Collegio dei docenti e del Consiglio d'Istituto, sono stati portati a termine nei tempi previsti. L'impegno dei docenti in orario aggiuntivo per attività di insegnamento e funzionali, l'utilizzo delle strutture scolastiche in orario pomeridiano per le attività effettuate in orario extracurricolare e, quindi, l'impiego straordinario dei collaboratori scolastici ha determinato la necessità del riconoscimento di un compenso, definito nella contrattazione decentrata. Tutti i progetti e le articolazioni delle risorse dettagliate impegnate per le attività programmate e realizzate sono illustrate nelle Schede allegate al Programma Annuale.

Alla cura della sicurezza negli ambienti scolastici, interni ed esterni, è stata riservata la dovuta attenzione nell'osservanza della normativa vigente, sollecitando opere di manutenzione e bonifica a cura dell'ente locale che hanno consentito di vedere realizzati alcuni interventi migliorativi e di programmarne di nuovi. Ancora attivo il programma ministeriale "Scuole Belle" per l'anno 2019, con la società consortile Team Service; concluse le operazioni legate al Scuol@2.0 - Agenda Digitale nelle scuole di Basilicata.

Sono stati curati gli aggiornamenti del DVR e dei PP.EE. da parte del RSPP con la supervisione del RLS, della Squadra antincendio e della Squadra di Primo soccorso, attivato e perfezionato il Protocollo per la somministrazione dei farmaci (adeguato al nuovo accordo USR/ASL), attuate varie prove di evacuazione, aggiornato e pubblicato sul sito internet della scuola il vademecum per la sicurezza e attivate una serie di misure per la prevenzione del bullismo e cyberbullismo, con USR, referente interno, Carabinieri (comando di Picerno/Vietri PZ), Esercito (Caserma De Rosa), Polizia postale, Unicef Basilicata e Associazioni varie.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.eu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Il contesto finanziario

Dall'esame del Conto Finanziario, si evince un'indicazione sintetica sia delle concordanze esistenti tra le somme iscritte nel rendiconto e quelle iscritte nella previsione, sia della consistenza delle variazioni delle entrate e delle spese verificatesi in corso di esercizio. Il quadro riassume le fonti di finanziamento che la scuola ha avuto a disposizione 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.

Segue relazione illustrativa a cura del DSGA.

IL Dirigente Scolastico
(Vincenzo VASTI)

firmato digitalmente ai sensi del C.A.D.
e norme ad esso collegate



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.eu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

**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**

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.

Il Conto Consuntivo, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n° 129 del 28 agosto 2018) ed è composto da :

- 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

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio di Istituto. A seguito di maggiori accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare variazioni al bilancio.

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:

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimaste da riscuotere
			a	b	d=b-c
01		Avanzo di amministrazione presunto	187.043,51		
02		Finanziamenti dall'unione europea			
03		Finanziamenti dello stato	456.583,49	456.583,49	120.000,00
04		Finanziamenti dalla regione			
05		Finanziamenti da enti locali o da altre	891,90	891,90	

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**

Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.eu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

		istituzioni			
06		Contributi da privati	34.904,80	34.904,80	
07		Proventi da gestione economica			
10		Alienazione di beni immateriali			
11		Sponsor e utilizzo locali			
12		Altre entrate	100,18	100,18	
13		Mutui			
		TOTALE ENTRATE	679.523,88	492.480,37	120.000,00
		Disavanzo di competenza			
		Totale a pareggio		492.480,37	

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme rimaste da pagare
A		Attività	616.147,51	386.233,03	643,69
P		Progetti	38.446,86	29.984,90	
R		Fondo di riserva	1.114,53		
D		Disavanzo di amministrazione			
		Totale spese	655.708,90	416.217,93	643,69
		Avanzo di competenza		76.262,44	
		Disponibilità da programmare	23.814,98		
		Totale a pareggio	679.523,88	492.480,37	

RISULTANZE DATI CONTABILI (Mod. J)

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2019 ammonta a Euro 263.305,95 così determinato:

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2019			301.259,57
Somme riscosse	Competenza	372.480,37	
	Residui	65.411,46	
	Totale(1)	437.891,83	
Somme pagate	Competenza	415.574,24	
	Residui	199.887,67	
	Totale(2)	615.461,91	
Differenza (1-2)			-177.570,08
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2019			123.689,49
RESIDUI			
ATTIVI	Esercizio Corrente	120.000,00	
	Esercizi Precedenti	20.926,65	

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**

Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.eu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

 Totale(1)		140.926,65	
PASSIVI	Esercizio Corrente	643,69	
	Esercizi Precedenti	666,50	
 Totale(2)		1.310,19	
Differenza (1-2)			139.616,46
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2019			263.305,95

Il saldo di cassa concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia.

L'avanzo di Esercizio 2019 di Euro 76.262,44 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2019	492.480,37
SPESE EFFETTIVE E.F. 2019	416.217,93
AVANZO ESERCIZIO 2019	76.262,44

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi					
Iniziali al 1/1/2019	Riscossi nel 2019	Da riscuotere	Residui esercizio 2019	Variazione in diminuzione	Totale Residui attivi
86.338,11	65.411,46	20.926,65	120.000,00	0.00	140.926,65

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2019	Pagati nel 2018	Da pagare	Residui esercizio 2019	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
200.554,17	199.887,67	666,50	643,69	0.00	1.310,19

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	54.214,98
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.eu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Differenza	54.214,98
Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	132.828,53
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	132.828,53

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00
Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00
Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			70.274,39
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/04/2019	1	Maggiori entrate: assegnazioni fondi Miur "Scuole belle"	220.000,00
21/10/2019	3	Fondi con vincolo di destinazione	6.123,63
21/10/2019	3	Erogazione MIUR per Contratti di pulizia Sett./Dic. 2019	39.419,38



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.eu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

30/12/2019	5	Ulteriore assegnazione fondi Miur	128,43
30/12/2019	5	Ulteriore assegnazione fondi Miur "Scuole Belle"	120.000,00
Previsione definitiva			455.945,83
Somme Riscosse			335.945,83
Somme da riscuotere			120.000,00
Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/10/2019	3	Saldo Formazione docenti	637,66
Previsione definitiva			637,66
Somme Riscosse			637,66
Somme da riscuotere			0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/11/2019	4	Contributo Comune di Picerno - "Miti e riti Lucani"	891,90
Previsione definitiva			891,90
Somme Riscosse			891,90

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/04/2019	1	Contributo famiglie visite guidate - viaggi d'istruzione	27.881,20
29/06/2019	2	Contributo famiglie visite guidate-viaggi d'istruzione	5.960,10
Previsione definitiva			33.841,30
Somme Riscosse			33.841,30



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.eu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/04/2019	1	Contributo famiglie per assicurazione	72,00
Previsione definitiva			72,00
Somme Riscosse			72,00
Somme da riscuotere			0,00
Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2019	5	Contributo dell'istituto cassiere anno 2018/2019	700,00
Previsione definitiva			700,00
Somme Riscosse			700,00
Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/10/2019	3	Fondi con vincolo di destinazione: Saldo Formazione docenti -	291,50
Previsione definitiva			291,50
Somme Riscosse			291,50
Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/04/2019	1	Maggiori entrate: interessi bancari	0,13
Previsione definitiva			0,13
Somme Riscosse			0,13
Somme da riscuotere			0,00



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.eu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/04/2019	1	Maggiori entrate: interessi bancari	0,05
Previsione definitiva			0,05
Somme Riscosse			0,05
Somme da riscuotere			0,00
Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2019	2	Contributo per attività del Greast anno 2019	100,00
Previsione definitiva			100,00
Somme Riscosse			100,00
Somme da riscuotere			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
679.523,88	492.480,37	372.480,37	120.000,00	187.043,51

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			155.491,88
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/04/2019	1	Maggiori entrate - Assegnazioni fondi MIUR "Scuole belle"	220.000,00
21/10/2019	3	Erogazione MIUR per Contratti di pulizia Sett./Dic. 2019	39.419,38
30/12/2019	5	Ulteriore assegnazione fondi Miur "Scuole belle"	120.000,00
Previsione definitiva			534.911,26



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.eu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Somme Pagate	329.543,39
Somme da pagare	0,00
Economie	205.367,87

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			18.036,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/04/2019	1	Maggiori entrate	72,00
21/10/2019	3	Maggiori entrate	4.123,63
30/12/2019	5	Contributo dell'istituto cassiere Anno 2018-2019	700,00
Previsione definitiva			22.931,63
Somme Pagate			16.598,09
Somme da pagare			110,00
Economie			6.223,54

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			19.612,51
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/04/2019	1	Maggiori entrate	0,18
29/06/2019	2	Maggiori entrate	100,00
21/10/2019	3	Maggiori entrate	2.191,50
30/12/2019	5	Maggiori entrate	128,43
Previsione definitiva			22.032,62
Somme Pagate			5.164,33
Somme da pagare			533,69
Economie			16.334,60



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.eu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			2.430,70
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/04/2019	1	Contributo famiglie visite guidate-viaggi	27.881,20
29/06/2019	2	Contributo famiglie visite guidate-viaggi	5.960,10
Previsione definitiva			36.272,00
Somme Pagate			34.283,53
Somme da pagare			0,00
Economie			1.988,47

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			31.170,65
Somme Pagate			28.581,60
Somme da pagare			0,00
Economie			2.589,05
<ul style="list-style-type: none"> Aggregato P voce 01 - 01 - Scuol@2.0 Agenda digitale nelle scuole di Basilicata 			
Previsione iniziale			27.816,00
Somme Pagate			26.424,46
Somme da pagare			0,00
Economie			1.391,54
<ul style="list-style-type: none"> Aggregato P voce 01 - 02 - Piano Nazionale Scuola Digitale 			
Previsione iniziale			3.354,65
Somme Pagate			2.157,14
Somme da pagare			0,00
Economie			1.197,51

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			5.646,65
Variazioni apportate in corso d'anno			



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.eu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/11/2019	4	Contributo Comune di Picerno "Miti e riti Lucani"	891,90
Previsione definitiva			6.538,55
Somme Pagate			749,05
Somme da pagare			0,00
Economie			5.789,50

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
Aggregato P voce 04 01 - Formazione personale in servizio			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/10/2019	3	Saldo Formazione docenti in servizio	737,66
Previsione definitiva			737,66
Somme Pagate			654,25
Somme da pagare			0,00
Economie			83,41

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
Previsione iniziale			1.114,53
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.114,53

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.eu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
655.708,90	416.217,93	415.574,24	643,69	239.490,97

Durante l'anno sono stati stipulati contratti per assicurazione alunni e personale, fornitura di beni e servizi per il regolare svolgimento delle attività dell'istituto. Le fatture pervenute entro il 2019 sono state liquidate previa disponibilità dei fondi.

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 e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F
- 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.
- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari.
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- L'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n° 125 del 18/11/2019;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è, su base annuale, pari a 40,68. Tale valore è determinato da ritardato pagamento delle fatture relative a "Progetto Scuole belle" di cui questa istituzione è capofila.

• SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2019 si evincono le seguenti risultanze:

Attività	Situazione al 01/01/2019	Variazioni	Situazione al 31/12/2019
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	40.549,56	18.734,38	59.283,94
Finanziarie	0,00	0,00	0,00



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.eu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Totale immobilizzazioni	40.549,56	18.734,38	59.283,94
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Credit (Residui attivi) verso lo Stato	85.988,11	54.938,54	140.926,65
Credit (Residui attivi) verso altri	350,00	-350,00	0,00
Totale	86.338,11	54.588,54	140.926,65
Disponibilità liquide	301.259,57	-177.570,08	123.689,49
Totale disponibilita'	387.597,68	-122.981,54	264.616,14
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	428.147,24	-104.247,16	323.900,08
Passività	Situazione al 01/01/2019	Variazioni	Situazione al 31/12/2019
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	200.554,17	-199.243,98	1.310,19
Totale debiti	200.554,17	-199.243,98	1.310,19
CONSISTENZA PATRIMONIALE	227.593,07	94.996,82	322.589,89
TOTALE PASSIVO	428.147,24	-104.247,16	323.900,08

FONDO ANTICIPAZIONE MINUTE SPESE

La gestione del Fondo minute spese per l'esercizio finanziario 2019 è stata effettuata dal D.S.G.A.; le registrazioni delle spese sostenute e comprovate da scontrini fiscali, sono state effettuate cronologicamente nell'apposito registro. Il fondo iniziale di € 300,00 anticipato al D.S.G.A. è stato regolarmente restituito al bilancio d'istituto con apposita reversale emessa entro 31/12/2019 a fronte delle integrazioni in c/partite di giro di mandati emessi sui vari aggregati, secondo la natura della spesa.

GESTIONI FUORI BILANCIO

Nel corso dell'esercizio finanziario 2019 non vi sono state gestioni fuori bilancio.

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2019



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.eu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

	Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	492.480,37	
Indice di dipendenza finanziaria =			= 0,72
	Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)	679.523,88	
	Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	120.000,00	
Incidenza residui attivi =			= 0,24
	Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	492.480,37	
	Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	643,69	
Incidenza residui passivi =			= 0,00
	Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	416.217,93	
	Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	65.411,46	
Smaltimento residui attivi =			= 0,76
	Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)	86.338,11	
	Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	199.887,67	
Smaltimento residui passivi =			= 1,00
	Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	200.554,17	
	Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	615.461,91	
Indice capacità di spesa =			= 1,00
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	616.772,10	
	Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)	1.310,19	
			= 0,00



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.eu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Indice accumulo dei residui passivi

Impegni comp. res. pass. iniz. 616.772,10
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	Personale	3.341,84	3.335,45	99,81%
02	Beni di consumo	11.294,39	3.937,72	34,86%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	591.277,70	378.762,76	64,06%
04	Acquisto di beni d'investimento	47.650,44	29.224,29	61,33%
05	Altre spese	650,00	577,71	88,88%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00	
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	
08	Oneri finanziari	0,00	0,00	
09	Rimborsi e poste correttive	380,00	380,00	100,00%
100	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	
98	Fondo di riserva	1.114,53	0,00	0,00%
Totale generale		655.708,90	416.217,93	

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.

Il D.S.G.A
(Lucia BABSIA)
firmato digitalmente ai sensi del C.A.D
e norme ad esso collegate

IL Dirigente Scolastico
(Vincenzo VASTI)
firmato digitalmente ai sensi del C.A.D
e norme ad esso collegate