



ISTITUTO COMPRENSIVO “LELE LUZZATI” MILLESIMO

Piazza Libertà – 17017 MILLESIMO (SV)

Tel. 019/564019-564048 – Fax 019/5600663

Cod. SVIC80200A – C.F. 92071100090

e-mail svic80200a@istruzione.it – e-mail pec svic80200a@pec.istruzione.it

www.icmillesimo.edu.it

RELAZIONE ILLUSTRATIVA CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

Relazione tecnico finanziaria in merito al Conto Consuntivo 2019

PREMESSA

L'esercizio finanziario 2019 si è chiuso con un **AVANZO di competenza** di Euro **55.690,64** come si evince dal Modello H.

TOTALE ENTRATE ACCERTATE Euro	192.190,27
TOTALE SPESE IMPEGNATE Euro	136.499,63
AVANZO DI COMPETENZA Euro	55.690,64

Il Conto Consuntivo riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo i dettami previsti dal D.l. 129 del 28/08/2018 artt. 22-23.

Si compone di due parti fondamentali:

- Conto Finanziario
- Conto del patrimonio

Il Piano Triennale dell'offerta Formativa (P.T.O.F.) si sintetizza in capo finanziario come segue:

ATTIVITA' : **A01** Funzionamento generale e decoro della scuola – **A02** Funzionamento amministrativo - **A03** Didattica – **A05** Visite, viaggi e programmi di studio all'estero – **A06** Attività di orientamento

PROGETTI : **P02** Progetti in ambito umanistico e sociale – **P04** Progetti per Formazione/aggiornamento

Si procederà in sede di analisi delle singole ATTIVITA' e dei singoli PROGETTI alla verifica dei risultati conseguiti in ciascuno di essi.

IL CONTO CONSUNTIVO è costituito da **ENTRATE** che vengono aggregate secondo la procedura degli stanziamenti (Finanziamenti dell'U.E. - Finanziamenti dello Stato - Finanziamenti da Enti Locali – Contributi da privati – Altre Entrate) e **SPESE** secondo tipologie determinate in relazione alle Attività/Progetti.

IL CONTO FINANZIARIO MODELLO H - riepiloga i dati contabili risultanti dalle registrazioni d'entrata e di spesa del Programma Annuale, rilevando lo stato d'attuazione del Programma Annuale e la destinazione dei fondi in rapporto alle attività ed ai Progetti.

Dal **MODELLO H** - Conto Finanziario Esercizio 2019 si evince quanto segue:

ENTRATE

Programmazione Definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
320.970,30	192.190,27	179.148,22	13.042,05	128.780,03

Totale a pareggio €. 192.190,27

SPESE

Programmazione Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
214.215,54	136.499,63	107.715,97	28.783,66	77.715,91

AVANZO DI COMPETENZA Euro 55.690,64

Totale a pareggio Euro 192.190,27

Prima di procedere alla disamina delle Entrate e delle Spese si precisa che la D.S.G.A. è una Assistente Amministrativa f.f. in servizio in ruolo straordinario presso questo I.C. dal 01.09.2019. Pur essendo già stata assistente amministrativa a tempo determinato nei due anni precedenti l'attività contabile è stata assunta dal corrente a.s. per cui l'analisi del Conto Consuntivo è quindi quasi esclusivamente un'analisi contabile risultante dalla documentazione del Consuntivo 2019.

ESAMINA DELLE ENTRATE

Le **ENTRATE inizialmente preventivate** sono state pari ad un importo complessivo di €. **237.977,08** come di seguito indicato,

Avanzo di Amministrazione Presunto all'01/01/2019 € **128.780,03**

Non Vincolato €. 39.291,53

Vincolato €. 89.488,50

Finanziamenti dell'Unione Europea € **53.251,80**

entrata riferite ai progetti PON con fondi sociali europei (FSE)

Finanziamenti dello Stato € **14.551,33**

Entrata riferita alla nota MIUR prot. n.19270 del 28/8/2028
Per funzionamento amministrativo/didattico periodo gennaio/agosto 2019

Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 14.093,90
Comuni vincolati	€ 10.250,00 (Fondi di supporto alunni disabili)
	€ 1.828,90 (Contributi Comune di Roccavignale per attività)
Altre Istituzioni	€ 2.015,00 (Valbormida formazione per il progetto "Rete sociale di contrasto alla violenza di genere")

Contributi da Privati	€ 27.300,00
	€. 7.300,00 Assicurazione Infortuni e R.C. alunni e personale
	€. 20.000,00 Versamenti per viaggi di istruzione

Altre Entrate	€. 0,02
Interessi su c/c bancario	

Le **VARIAZIONI** sono state pari ad un importo complessivo in aumento di Euro **82.993,22** come risulta dall'Elenco Variazioni al Programma Annuale Esercizio Finanziario 2019.

Pertanto a seguito delle suddette variazioni la **Programmazione Definitiva** delle **ENTRATE** risulta di **€ 320.970,30** così suddivise:

Avanzo di Amministrazione Definitivo al 31/12/2019	€128.780,03
Non Vincolato €.	39.291,53
Vincolato €.	89.488,50

Finanziamenti dell'Unione Europea	€ 53.251,80
--	--------------------

Dotazione Ordinaria	€ 65.384,33
Previsione iniziale €. 14.551,33 (+ € 50.833,00)	
Aumento dovuto alle seguenti maggiori entrate:	
Dotazione ordinaria periodo sett/dicembre 2019 €.	
11.681,41 (V.B. n. 15-16) Finanziamento per sofferenze finanziarie 2019 (Comunicazione prot. n.14526 del 24/6/19) e Finanziamento per funzionamento amm.vo e didattico 2019/20 (Nota MIUR 21795 DEL 30/9/2019);	
Altri finanziamenti vincolati Stato: € 172,00 (V.B.n.27) Finanziamento L.104 art. 8 orientamento € 38.979,59 (V.B.n.28) Sofferenza finanziaria anno 2019 avviso MIUR del 10.12.2019	

Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 29.255,99
Previsione iniziale €. 14.093,90 (+ € 15.162,09)	
Aumento dovuto alle seguenti maggiori entrate:	
Comune vincolati (+€ 13.932,09)	
Aumenti dovuti alle seguenti maggiori entrate:	

Comune di Millesimo Finanz. per attività/materiale per la Scuola dell'Infanzia di Millesimo € 600,00 (V.B.n.3)

Comune di Cengio Finanz. per libri in comodato d'uso € 2.000,00 (V.B.n.6)

Comune di Murialdo Minori entrate - € 164,35 (V.B.n.17)

Comune di Roccavignale Finanz. per Progetto "Hello Children" € 71,10 (V.B.n.18)

Comune di Cengio Finanz. per supporto alunni H € 2.121,34 (V.B.n.19)

Comune di Roccavignale Finanz. per supporto alunni H, acconto € 1.800,00 (V.B.n.29)

Comune di Millesimo Finanz. Borsa di studio per acquisto materiale € 1.000,00 (V.B.n.30)

Comune di Millesimo Finanz. per supporto alunni H, acconto € 2.000,00 (V.B. n.31)

Comune di Millesimo Finanz. per supporto alunni H 2° acconto € 772,54 (V.B.n.32)

Comune di Millesimo Finanz. per n.5 Borse di studio lascito "Oriana Facello" € 2.500,00 (V.B. n.33)

Comune di Millesimo Finanz. per supporto alunni H, saldo € 1.231,46 (V.B.n.34)

Altre Istituzioni (+ € 1.230,00)

Aumento dovuto alle seguenti maggiori entrate:

Contributo per somministrazione prove INVALSI € 400,00 (V.B.n.5)

Rimborsi spese per attività sportiva € 830,00 (V.B.n.13)

Contributi da Privati

€. 43.604,75

Previsione iniziale € 27.300,00 (+ € 16.304,75)

Aumento dovuto alle seguenti maggiori entrate:

Contributi volontari da famiglie (€ 2.654,40)

Contributi volontari genitori per acq. mat. didattico € 2.654,40 (V.B. n.ri 14-35-41)

Contributi per visite e viaggi di studio (+ € 10.775,50)

Maggiori entrate accertate per visite di istruzione € 10.775,50 (V.B.n.ri8-20-36-37-38-39)

Contributi per copertura assicurativa alunni (- € 336,50)

Minori entrate accertate per assicurazione alunni - € 336,50 (V.B.n.ri21-40)

Contributi per copertura assicurativa personale (+ € 646,00)

Maggiori entrate accertate per assicurazione personale docente/ATA € 646,00 (V.B. n. 22)

Contributi da imprese vincolati (+€ 500,00)

Orasesta contributo distributori automatici € 500,00 (V.B.n.1)

Altri contributi da famiglie vincolati (+ € 1.920,10)

Laboratorio linguistico ACLE per la Scuola Secondaria € 982,00 (V.B.n.2)

Contributi versati in occasione del saggio musicale di fine anno scolastico € 138,10 (V.B. n.11)

Contributo per la partecipazione al laboratorio linguistico ACLE a.s. 2019/2020 € 800,00 (V.B. n.23)

Contributi da imprese vincolati (+ € 145,25)

Contributo Progetto Frutta nelle scuole € 111,00 (V.B. n.9)

Contributo Progetto Latte nelle scuole € 34,25 (V.B. n.10)

Altre Entrate

€. 693,40

Previsione iniziale € 0,02 (+ € 693,38)

Aumento dovuto alle seguenti maggiori entrate:

Restituzione somma accreditata su c/c errato Ins. IPPOLITI Stefania € 623,75 (V.B.n.7)

Restituzione somma accreditata su c/c errato Ins. PRANDI Luisella € 69,63 (V.B. n.12)

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2019

Aggregato	Programmazione definitiva	Somme accertate
1. Avanzo di amministrazione presunto	128.780,03	0,00
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	53.251,80	53.251,80
3. Finanziamenti dallo Stato	65.384,33	65.384,33
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	29.255,99	29.255,99
6. Contributi da privati	43.604,75	43.604,75
12. Altre entrate	693,40	693,40
Totale Entrate	320.970,30	
Disavanzo di competenza		
Totale a pareggio		192.190,27

Durante l'esercizio finanziario 2019 sono state **RISCOSSE** per un importo di **€ 179.148,22**.

Alla data del 31/12/2019 risultano ancora **DA RISCOUTERE** per un importo di **€ 13.042,05** come risulta da elenco Residui Attivi **MOD. L AL 31/12/2019**.

ESAMINA DELLE SPESE

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

A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

In tale aggregato rientrano le spese relative al funzionamento generale dell'Istituzione scolastica relativamente alla manutenzione e decoro della scuola e le "spese comuni" non direttamente imputabili ad altre destinazioni.

Sono state effettuate spese per: acquisto materiale pulizia locali per tutti i plessi – rinnovo convenzioni RSPD-DPO-Medico competente-manutenzioni straordinarie-acquisto mobili e arredi per locali ad uso specifico.

Le risultanze finanziarie relative alle suddette spese sono le seguenti:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	
Previsione iniziale	14.750,00
Variazioni in corso d'anno	600,00
Previsione definitiva	15.350,00
Somme Impegnate	6.294,34
Somme Pagate	4.359,60
Somme da pagare	1.934,74
Economie	9.055,66

Le economie vincolate al 31.12.2019 sono state prelevate in sede di stesura del Programma Annuale 2020 con identica finalizzazione, per essere impegnate nell'anno 2020.

A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Le risultanze finanziarie relative alle suddette spese sono le seguenti:

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	
Previsione iniziale	24.825,02
Variazioni in corso d'anno	8.308,76
Previsione definitiva	33.133,78
Somme Impegnate	19.231,85
Somme Pagate	18.959,54
Somme da pagare	272,31
Economie	13.901,93

Come si evince dal Mod. "I" la residua disponibilità finanziaria risulta di Euro 13.901,93. L'economia è stato utilizzato nel Programma Annuale 2020 per le finalità cui era stata destinata nell'anno 2019.

In questa attività sono state sostenute le spese per la gestione del servizio di tesoreria, spese postali, canone noleggio fotocopiatori della sede e di tutti i plessi, la manutenzione ordinaria e la spesa dell'assicurazione per il personale e gli alunni.

A03 DIDATTICA

Le risultanze finanziarie relative alle suddette spese sono le seguenti:

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA	
Previsione iniziale	36.317,46
Variazioni in corso d'anno	19.145,22
Previsione definitiva	55.462,68
Somme Impegnate	19.562,35
Somme Pagate	19.562,35
Somme da pagare	0
Economie	32.662,38

In tale aggregato rientrano le spese relative al funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica relativamente a tutte le spese necessarie allo svolgimento delle attività didattiche.

Sono state create le seguenti sotto attività:

1. A03-1 Spese per educatori alunni disabili

Gestione per il supporto agli alunni portatori di handicap svolte con il finanziamento dei contributi dei singoli Comuni. La variazione più grande è data senza dubbio dall'incasso dei fondi dei singoli Comuni per la gestione degli educatori da affiancare agli alunni disabili pari ad € 7.925,34

2. A03-2 Libri in comodato d'uso

Gestione dei finanziamenti dei Comuni di Millesimo e di Cengio relativi al comodato d'uso per i testi scolastici per supportare le famiglie in difficoltà. Variazioni di bilancio sono state effettuate per un importo di € 2.000,00

3. A03-3 Attività amministrativa e didattica

Gestione dei finanziamenti del Comune di Millesimo relativi ai fondi del lascito O.Facello per acquisto materiale tecnico specialistico (€ 2.000,00) e borse di studio (€ 1.000). Sono confluiti in questo aggregato i fondi dei contributi dei genitori per acquisto materiale didattico specialistico di consumo richiesto dai docenti per Scuole Infanzia, Primaria e Secondaria dell'Istituto. L'accertamento di molti finanziamenti a ridosso della fine dell'anno scolastico 2019 non ha permesso l'utilizzo completo della somma.

In questo aggregato è stato altresì impegnata la cifra di € 411,00 per la figura di un mediatore culturale per il plesso di Cengio per migliorare i rapporti genitori-scuola per le persone di nazionalità albanese e araba.

4. A03-4 Attività scuola infanzia di Roccavignale

Gestione dei finanziamenti erogati dal Comune di Roccavignale per lo svolgimento dei seguenti corsi presso la scuola dell'infanzia di Roccavignale:

- Hello Children corso di Inglese
- Psicomotricità

Le economie vincolate al 31.12.2019 sono state prelevate in sede di stesura del Programma Annuale 2019 con identica finalizzazione, per essere impegnate nell'anno 2020

A05 VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Le risultanze finanziarie relative alle suddette spese sono le seguenti:

Aggregato A voce 05 – VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
Previsione iniziale	25.473,21
Variazioni in corso d'anno	11.605,50
Previsione definitiva	37.078,71
Somme Impegnate	31.426,39
Somme Pagate	31.099,08
Somme da pagare	327,31
Economie	5.652,32

Questo progetto prevedeva: a carico delle famiglie le spese relative all'organizzazione delle visite e viaggi di istruzione relativi all'a.s.2018/19 e l'erogazione eventuali sussidi agli alunni in difficoltà utilizzando il fondo "Raccolta volontaria genitori" contributo nato grazie alla disponibilità dei genitori che attraverso raccolte fondi in occasione di festività natalizie o altro hanno versato i fondi raccolti sul c/c dell'Istituto per essere utilizzati per interventi in favore di alunni in difficoltà in particolare per quanto riguarda i viaggi di istruzione e per l'adozione a distanza. L'economia è data in gran parte dalla rimanenza di tale fondo (€ 3.981,42).

Le economie vincolate al 31.12.2019 sono state prelevate in sede di stesura del Programma Annuale 2019 con identica finalizzazione, per essere impegnate nell'anno 2020

A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Le risultanze finanziarie relative alle suddette spese sono le seguenti:

Aggregato A voce 06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	
Previsione iniziale	623,98
Variazioni in corso d'anno	172,00
Previsione definitiva	795,98
Somme Impegnate	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	795,98

Questa attività non è stata movimentata del corso dell'e.f.2019. Le economie vincolate al 31.12.2019 sono state prelevate in sede di stesura del Programma Annuale 2019 con identica finalizzazione, per essere impegnate nell'anno 2020

Per quanto riguarda i progetti si precisa che tutte le risorse finanziarie relative ai progetti PON/FSC non ultimati nell'esercizio precedente sono confluite in avanzo di amministrazione e sono state prelevate con identica finalità nell'esercizio 2019. Per la loro distribuzione nel Programma Annuale 2019 sono state rispettate le istruzioni fornite dall'Autorità di gestione, con nota MIUR prot. 4939 del 20 febbraio 2019 e ss.mm.ii.

P02-PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

In questo progetto rientrano le spese relative a progettualità in ambito umanistico e sociale. Rientrano in tale aggregato le spese per progetti correlati a tematiche quali: arte, musica, spettacolo e cultura – benessere, salute e sicurezza – cittadinanza e legalità ecc.

Fanno parte di questo progetto i seguenti sotto progetti:

1. **P02-1 PON "Competenze di base"**
(PON 10.2.2A- FSEPON-LI-2017-71)

E' stato gestito per lo sviluppo e la realizzazione dei 7 moduli che comprendeva il progetto PON "Competenze e ambienti per l'apprendimento "Fare per crescere e per poter scegliere"

2. P02 -2 PON "Cittadinanza globale"
(PON 10.2.5A FSEPON-LI-2018-76)

E' stato gestito per lo sviluppo e la realizzazione dei 5 moduli che comprendeva il progetto PON "Cittadinanza globale: una scuola in movimento"

3. P02-3 Progetto FAMI "Non uno di meno"

Attivo esclusivamente per la presenza di Residui attivi

4. P02-4 Rete sociale di contrasto alla violenza di genere

Progetto promosso dalla rete ATS in cui sono compresi IC Millesimo, IC di Cairo Montenotte e Valbormida Formazione. Nel corso dell'anno 2019 Valbormida formazione si è ritirata dal progetto lasciando in posto a ATS cap. Distretto Sociale N° 6 Bormide per tramite Comune Cairo Montenotte. Il progetto si è concluso ed è stato rendicontato entro il 31.08.2019.

Le risultanze finanziarie relative alle suddette spese sono le seguenti:

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	
Previsione iniziale	67.199,00
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	67.199,00
Somme Impegnate	56.290,12
Somme Pagate	30.040,82
Somme da pagare	26.249,30
Economie	10.908,88

Le economie, come di seguito indicate, vincolate al 31.12.2019 sono state prelevate in sede di stesura del Programma Annuale 2020 con identica finalizzazione, per essere impegnate nell'anno 2020.

- P02-1 Economia € 7.006,25
- P02-2 Economia € 3.899,29
- P02-4 Economia € 3,34

P04 PROGETTI PER "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"

Le risultanze finanziarie relative alle suddette spese sono le seguenti:

P04-PROGETTI PER "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	
Previsione iniziale	4.695,39
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	4.695,39

Somme Impegnate	3.694,58
Somme Pagate	3.694,58
Somme da pagare	0,00
Economie	1.000,81

I corsi attivati nell'a.s. 2018/19 hanno riguardato:

- a) Corso Autismo (Dott.ssa Lumachi)
- b) Corso antincendio (Studio Gerbotto)
- c) Corso primo soccorso (Dott. Riitano)
- d) Corsi di formazione tenuti dall'animatore digitale (uso piattaforma Nuvola Scuola dell'Infanzia)

Il sotto progetto P04-2 è stato utilizzato esclusivamente per la presenza di Residui Passivi liquidati entro il 31/08/2019.

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2019 è stato distribuito sulle Attività e sui Progetti secondo il vincolo di destinazione e bloccato per le stesse finalità accertate nell'anno 2019 nei Piani di Destinazione 2020.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2019 (al 31/12/2019)

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di Amministrazione complessivo al **31/12/2019** è pari ad **Euro 184.470,67** come risulta dal Mod. J di cui:

non vincolato Euro 37.527,15 - vincolato Euro 146.943,52

Tale avanzo deriva da ECONOMIE relative all'esercizio finanziario 2019 per un totale di Euro 77.715,91 + disponibilità finanziaria da programmare di Euro 106.754,76 come da prospetto sottoindicato

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo vincolato	Importo non vincolato
A		ATTIVITA'	45.380,89	19.925,33
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	4.867,26	4.188,40
	A02	Funzionamento amministrativo	277,00	13.624,93
	A03	Didattica	34.538,33	1.362,00
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.902,32	750,00
	A06	Attività di orientamento	795,98	
P		PROGETTI	11.909,69	
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	10.908,88	
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.000,81	
R		FONDO DI RISERVA		500,00

		TOTALE PARZIALE	57.290,58	20.425,33
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	89.652,94	17.101,82
			146.943,52	37.527,15
			184.470,67	

• Il Fondo “Z” – disponibilità finanziaria da programmare - pari ad Euro 106.754,76
 è così suddiviso per provenienza:

CON VINCOLO DI DESTINAZIONE EURO 89.652,94

- Residui Attivi Spese di Personale anni pregressi

€. 44.278,85

Avanzi anni pregressi versamenti genitori Primaria Cengio **€. 577,10**
 Economie progetto P03 a.s.2017/18 **€ 665,92**
 Piano territoriale €.100,00; Secondaria Calizzano € 119,00 15/16; Primaria Osiglia €
 28,00+20,70; Secondaria Millesimo 15/16 €.114,00 + ulteriori avanzi su plessi diversi €.314,30;
 Contrib.Rotary Primaria Calizzano €. 272,00; Economie progetto FAMI € 1,33 **€ 969,33**
 Assegnazione per sofferenze di cassa € 4.182,15 + € 38.979,59= € 43.161,74
Totale € 89.652,94

SENZA VINCOLO DI DESTINAZIONE € 17.101,82

Assegnazione per sofferenze anni pregressi

DISPONIBILITA'

Crediti (Residui Attivi)

Si riprendono i totali dei residui attivi al 01/01/2019 ed i residui attivi riscossi/accertati nel corso dell'esercizio finanziario 2019:

Residui ATTIVI al 1/1/2019	Variazioni	Residui ATTIVI al 31/12/2019
Verso lo Stato 0	10.992,80	10.992,80
Verso altri 3.817,67	2.049,25	5.866,92
Totale 3.817,67	13.042,05	16.859,72

I residui attivi al 1^ gennaio 2019 risultavano pari ad Euro 0 “verso lo Stato” ed Euro 3.817,67 “verso altri”. I residui “verso lo stato” sono stati riscossi per Euro 0; I residui “verso altri” per Euro 0.

Al 31/12/2019 i Residui Attivi totali ammontano ad Euro 16.859,72 di cui Euro 262,05 relativi all'esercizio finanziario 2016 ed Euro 3.555,62 relativi all'Esercizio

Finanziario 2018 e € 13.042,05 Residui dell'esercizio 2019 come risulta dal **Modello L – Elenco Residui Attivi**.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Depositi bancari

Si riprende la situazione finanziaria dell'esercizio 2019 e gli estratti del conto corrente bancario dal 01/1/2019 e al 31/12/2019:

	Consistenza iniziale	Variazioni	Consistenza al 31/12/2019
Depositi bancari	129.931,89	66.800,89	196.732,78

PROSPETTO DEL PASSIVO

DEBITI (Residui Passivi)

Si riprendono i totali dei residui passivi al 1/1/2019 e al 31/12/2019 ed i residui passivi liquidati/impegnati nel corso dell'esercizio finanziario 2019

Residui PASSIVI al 1/1/2019	Variazioni	Residui PASSIVI al 31/12/2019
Verso lo Stato 724,59	10.947,32	11.671,91
Verso altri 4.244,94	13.204,98	17.449,76
Totale 4.969,53	24.152,30	29.121,83

I residui passivi al 1^a gennaio 2019 risultavano pari ad Euro 724,59 "verso lo Stato" ed Euro 4.244,94 "verso altri". I residui "verso lo stato" sono stati liquidati per Euro 699,18; I residui "verso altri" per Euro 3.932,18.

I RESIDUI PASSIVI TOTALI AL 31/12/2019

ammontano ad Euro 29.121,83 (di cui Euro 312,76 relativi all'e.f. 2009 e € 25,41 e.f.2018) come da modello **L – Elenco Residui Passivi**.

MODELLO K – CONTO DEL PATRIMONIO

Per quanto riguarda il Mod K – Conto del Patrimonio si fa riferimento alle scritture inventariali redatte e depositate presso la Segreteria; è stato effettuato l'ammortamento dei beni iscritti alle categorie I^a, II^a e III^a sulla base delle indicazioni di cui alla Circolare 8910/2011 e 2233 del 2/4/2012 del Ministero Pubblica Istruzione e Circolare n. 32 del 16 dicembre 2011 del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

CONSISTENZA PATRIMONIALE

TOTALE	AL 31/12/2019
ATTIVO	241.268,80
PASSIVO	29.121,83
CONSISTENZA PATRIMONIALE	212.146,97

A corredo della presente relazione si allegano:

- Mod. H – CONTO CONSUNTIVO : Conto Finanziario E.F. 2019
- Mod. I - RENDICONTO PROGETTI / ATTIVITA' - Entrate e Spese -
- Mod. J - SITUAZIONE DEFINITIVA AL 31/12/2019 da cui risulta un fondo di cassa al 31/12/2019 di Euro 196.732,78 concordante con le scritture contabili e con l'estratto conto dell'Istituto di Credito "Azzoaglio" di Millesimo.
- Mod. L - ELENCO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31/12/2019
- Mod. M - SPESE DEL PERSONALE
- Mod. N - RIEPILOGO PER TIPOLOGIA SPESA E RIEPILOGO PER AGGREGATO DI ENTRATA
- Mod. K - CONTO DEL PATRIMONIO – Prospetto dell'ATTIVO e Prospetto del PASSIVO.

Sono inoltre disponibili per la consultazione i sottoelencati documenti:

- Ordini di riscossione (Reversali) e Ordini di Pagamento (Mandati) corredati dei vari documenti giustificativi, distinti tra gestione di Competenza e gestione in conto Residui
- Registro Giornale di Cassa
- Registro Partitario Entrate Competenza
- Registro Partitario Uscite Competenza
- Registro Partitario Residui Entrate
- Registro Partitario Residui Uscite
- Registro Accantonamento Ritenute
- Dichiarazione attestante la NON esistenza di gestioni fondi fuori bilancio.

Millesimo, 11 maggio 2020

LA D.S.G.A
Stefania GIGLIO