



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Istituto Comprensivo di Inzago**

Via Giacomo Leopardi – 20065 Inzago (MI)

Tel. 02/9549953 – 02/9549069 - Fax 02/95314043

E mail: [miic8ca003@istruzione.it](mailto:miic8ca003@istruzione.it) – Posta elettronica certificata: [MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT)

---

# **Relazione**

  

## **illustrativa al Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2014**

Il Dirigente Scolastico  
Prof. Marco Gioachino Cremonesi

Il Direttore dei servizi generali e amministrativi  
Vincenzo D'Arena



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Istituto Comprensivo di Inzago**

Via Giacomo Leopardi – 20065 Inzago (MI)

Tel. 02/9549953 – 02/9549069 - Fax 02/95314043

E mail: [miic8ca003@istruzione.it](mailto:miic8ca003@istruzione.it) – Posta elettronica certificata: [MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT)

## I N D I C E

Premessa	pag. 3
Conto finanziario 2014	pag. 3
Analisi delle entrate	pag. 4
Aggregato 01 - Avanzo di amministrazione	pag. 4
Aggregato 02 - Finanziamenti dello Stato	pag. 4
Aggregato 04 - Finanziamenti Enti Locali	pag. 5
Aggregato 05 - Contributi da privati	pag. 6
Aggregato 07 - Altre entrate	pag. 7
Riepilogo delle spese	pag. 8
Analisi delle spese	pag. 8
A01 – Spese per il funzionamento amministrativo generale	pag. 8
A02 – Spese per il funzionamento didattico generale	pag. 9
A04 – Spese d'investimento	pag. 9
P02 – Aggiornamento	pag. 10
P03 – Biblioteca	pag. 10
P09 – Multimedialità	pag. 10
P12 – Prevenzione e sicurezza a scuola	pag. 11
P15 – Sviluppo lingua straniera	pag. 11
P22 – Intercultura	pag. 11
P23 – Sviluppo e integrazione	pag. 12
P24 – Sport e attività ricreative	pag. 12
P27 – Teatro e comunicazione	pag. 13
P28 – Realizzazione Offerta Formativa	pag. 13
P33 – Viaggi e visite di istruzione	pag. 14
Aggregato Z1 - Disponibilità finanziaria da programmare	pag. 14
Situazione amministrativa	pag. 15
Stato patrimoniale	pag. 15
Situazione residui	pag. 16
Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici	pag. 16
Minute spese	pag. 16
Indici di bilancio	pag. 17
Tempestività dei pagamenti	pag. 18
Conclusioni	pag. 19



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Istituto Comprensivo di Inzago**

Via Giacomo Leopardi – 20065 Inzago (MI)

Tel. 02/9549953 – 02/9549069 - Fax 02/95314043

E mail: [miic8ca003@istruzione.it](mailto:miic8ca003@istruzione.it) – Posta elettronica certificata: [MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT)

Il conto consuntivo per l'anno 2014 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 31/12/2014 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2014 approvato dal Consiglio d'Istituto il 06/02/2014 con provvedimento n. 41 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

### CONTO FINANZIARIO 2014

#### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	143.083,39	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	21.201,94	21.201,94	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	73.536,96	73.536,96	100,00%
Contributi da privati	90.008,12	90.008,12	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	193,33	193,33	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>328.023,74</b>	<b>184.940,35</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>184.940,35</b>	

(\*) 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 2014.



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Istituto Comprensivo di Inzago**

Via Giacomo Leopardi – 20065 Inzago (MI)

Tel. 02/9549953 – 02/9549069 - Fax 02/95314043

E mail: [miic8ca003@istruzione.it](mailto:miic8ca003@istruzione.it) – Posta elettronica certificata: [MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT)

## 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 € 19.009,37  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 19.009,37

*Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato*

Previsione iniziale € 124.074,02  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 124.074,02

### AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

*Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria*

Previsione iniziale € 9.293,33  
 Variazioni in corso d'anno € 10.940,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/05/2014		E	3.922,94	Variazione su maggiore entrata relativa all'incremento offerta formativa a.s. 13/14 (ex L. 440)
24/11/2014		E	4.650,67	Variazione su erogazione funzionamento amm.vo didattico 4/12 sett dic 2014 (nota Miur 16494 del 24/11/2014)
16/12/2014		E	1.968,39	Variazione per maggiore accertamento Nota MIUR 18234 del 15/12/2014 (integrazione funz.to amm.vo didattico)
22/12/2014		E	398,20	Variazione per maggiore entrata su finanziamento Handicap a.s. 2013/14 (Nota MIUR 18658 - 18660 del 19/12/2014)

Previsione definitiva € 20.233,53

Somme accertate € 20.233,53

Riscosso € 20.233,53

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Finanziamento amministrativo/didattico € 16.310,59 - 07) Finanziamento Legge 440 € 3.922,94
---



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Istituto Comprensivo di Inzago**

Via Giacomo Leopardi – 20065 Inzago (MI)

Tel. 02/9549953 – 02/9549069 - Fax 02/95314043

E mail: [miic8ca003@istruzione.it](mailto:miic8ca003@istruzione.it) – Posta elettronica certificata: [MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT)

*Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati*

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 968,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/05/2014		E	603,00	Variazione per maggiore accertamento e riscossione acconto fondi corsi neo immessi in ruolo a.s. 12/13
16/07/2014		E	199,20	Variazione fin. rimborso spese auto aggiornamento Dir. Scolastico a.s. 12/13
21/10/2014		E	166,21	Finanziamento orientamento

Previsione definitiva € 968,41  
 Somme accertate € 968,41  
 Riscosso € 968,41  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 06) Finanziamenti vari € 968,41

**AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali o altre Istituzioni Pubbliche**

*Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati*

Previsione iniziale € 45.156,00  
 Variazioni in corso d'anno € 27.380,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/05/2014		E	936,96	Variazione su maggiore entrata relativa al finanziamento da parte del Comune di Bellinzago L. per acquisto access point scuola Einstein
17/05/2014		E	-222,40	Variazione in meno rispetto alla previsione rendicontazione LIM Einstein Comune di Bellinzago L.
11/06/2014		E	457,24	Variazione maggiore accertamento acquisto nr. 1 pc segreteria fondi piano diritto allo studio a.s. 14/14
23/06/2014		E	-53,24	Variazione su rendicontazione con il Comune di Inzago per il Piano del diritto allo studio a.s. 13/14
27/06/2014		E	-40,00	Variazione su rendicontazione Comune di Bellinzago acconto Piano del diritto allo studio a.s. 13/14
16/07/2014		E	-680,00	Variazione rendicontazione con il Comune di Bellinzago per saldo Piano del diritto allo studio a.s. 13/14 (€ 300,00 in meno rispetto prev. iniziale Ed. Motoria - € 380,00 in meno rispetto prev. iniziale Psicopedagogista)
16/07/2014		E	1.464,00	Variazione in più rispetto alla previsione finanziamento diritto allo studio a.s. 13/14 Comune di Bellinzago L.
05/11/2014		E	4.640,00	Variazione su acconto diritto allo studio a.s. 2014/15 Comune di Bellinzago Lombardo
13/11/2014		E	5.636,00	Variazione su acconto diritto allo studio a.s. 2014/15 Comune di Bellinzago L. finanziamento acquisto LIM
25/11/2014		E	6.000,00	Variazione su diritto diritto allo studio a.s. 2014/15 Comune di Inzago acconto
10/12/2014		E	9.242,40	Variazione su diritto diritto allo studio a.s. 2014/15 Comune di Bellinzago L. acconto



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Istituto Comprensivo di Inzago**

Via Giacomo Leopardi – 20065 Inzago (MI)

Tel. 02/9549953 – 02/9549069 - Fax 02/95314043

E mail: [miic8ca003@istruzione.it](mailto:miic8ca003@istruzione.it) – Posta elettronica certificata: [MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT)

Previsione definitiva	€	72.536,96	
Somme accertate	€	72.536,96	
Riscosso	€	62.837,32	
Rimaste da riscuotere	€	9.699,64	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Contributi Comune di Bellinzago Lombardo € 46.390,20 - 02) Contributi Comune di Inzago € 26.146,76

**Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/12/2014		E	1.000,00	Variazione magg. entrata contr. settimana dei giovani

Previsione definitiva	€	1.000,00	
Somme accertate	€	1.000,00	
Riscosso	€	1.000,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**AGGREGATO 05 – Contributi da privati**

**Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati**

Previsione iniziale	€	28.202,00
Variazioni in corso d'anno	€	61.551,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/04/2014		E	8.614,72	Prelievi da ccp per versamenti da parte dei genitori per viaggi e visite di istruzione alla data del 04/04/2014
09/04/2014		E	668,60	Variazione su maggiore riscossione per versamento spettacolo Smile inglese
09/04/2014		E	249,70	Variazione per maggiore accertamento - prelievo da ccp per vers. genitori Medie Einstein Progetto Smile
09/04/2014		E	54,10	Var. maggiori e minori entrate - Danze popolari Prev. 450,00 accert. €. 478,00; Star bene prev. €. 455,00 accert. €. 432,00; Musica e mov. prev. €. 1.400,00 acc. €. 1.476,10; Archeomatto prev. €. 160,00 acc. €. 160,00 - 5 sensi prev € 312,00 acc € 290,00
19/05/2014		E	9.500,00	Variazione in più rispetto alla previsione su versamento viaggi e visite di istruzione versamenti genitori su ccp
11/06/2014		E	3.310,00	Variazione per maggiore accertamento su versamento contributi prelevati da ccp per visite didattiche
11/06/2014		E	10,00	Variazione per maggiore accertamento contributo dote scuola per P. "I 5 sensi"
12/11/2014		E	28.382,10	Variazione contr. volontario e assicurazione a.s. 14/15
13/11/2014		E	1.098,70	Variazione per prelievo da ccp per versamenti contributi genitori per viaggi e visite di istruzione
03/12/2014		E	1.463,50	Variazione per maggiore entrata prelievo dal ccp contributi genitori per visite e viaggi di istruzione
10/12/2014		E	8.199,70	Variazione prelievo ccp contributi genitori progetti vari



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Istituto Comprensivo di Inzago**

Via Giacomo Leopardi – 20065 Inzago (MI)

Tel. 02/9549953 – 02/9549069 - Fax 02/95314043

E mail: [miic8ca003@istruzione.it](mailto:miic8ca003@istruzione.it) – Posta elettronica certificata: [MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT)

Previsione definitiva	€	89.753,12	
Somme accertate	€	89.753,12	
Riscosso	€	89.753,12	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Previsione definitiva delle sottovoci:*

01) Raccolta assicurazione e contributo volontario € 28.382,10 - 03) Raccolta contributo viaggi di istruzione e visite € 48.986,92 - 11) Finanziamento progetti vari € 12.384,10

*Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati*

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	255,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/10/2014		E	255,00	Accredito fondi Lingua senza frontiere per retribuzione personale ausiliario Sc. Primaria Sturiale

Previsione definitiva	€	255,00	
Somme accertate	€	255,00	
Riscosso	€	255,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Previsione definitiva delle sottovoci:*

04) Finanziamenti vari € 255,00

**AGGREGATO 07 – Altre entrate**

*Aggr. 07 Voce 01 – Interessi*

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	193,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/04/2014	1	C	71,19	variazione per maggiore entrata dovuta agli interessi maturati sul ccb anno 2013
30/06/2014	2	C	122,14	variazione per maggiore entrata dovuta agli interessi maturati sul ccp anno 2013 - 2014

Previsione definitiva	€	193,33	
Somme accertate	€	193,33	
Riscosso	€	193,33	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Istituto Comprensivo di Inzago**

Via Giacomo Leopardi – 20065 Inzago (MI)

Tel. 02/9549953 – 02/9549069 - Fax 02/95314043

E mail: [miic8ca003@istruzione.it](mailto:miic8ca003@istruzione.it) – Posta elettronica certificata: [MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT)

### RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	111.357,77	74.924,81	67,28%
Progetti	101.817,36	88.137,71	86,56%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	250,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>213.425,13</b>	<b>163.062,52</b>	
Avanzo di competenza		<b>21.877,83</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>184.940,35</b>	

(\*) 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

Previsione iniziale € 36.997,40  
 Variazioni in corso d'anno € 24.663,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/04/2014	1	C	3/8	71,19	variazione per maggiore entrata dovuta agli interessi maturati sul ccb anno 2013
17/05/2014		E	2/3	936,96	Variazione su maggiore entrata relativa al finanziamento da parte del Comune di Bellinzago L. per acquisto access point scuola Einstein
05/11/2014		E	2/1	600,00	Variazione su acconto diritto allo studio a.s. 2014/15 Comune di Bellinzago Lombardo
05/11/2014		E	2/3	1.540,00	Variazione su acconto diritto allo studio a.s. 2014/15 Comune di Bellinzago Lombardo
12/11/2014		E	2/3	1.417,05	Variazione su contributo volontario e contributo assicurazione a.s. 2014/15
12/11/2014		E	3/2	5.600,00	Variazione su contributo volontario e contributo assicurazione a.s. 2014/15
12/11/2014		E	3/6	3.000,00	Variazione su contributo volontario e contributo assicurazione a.s. 2014/15
12/11/2014		E	3/8	500,00	Variazione su contributo volontario e contributo assicurazione a.s. 2014/15
12/11/2014		E	3/12	9.348,00	Variazione su contributo volontario e contributo assicurazione a.s. 2014/15
24/11/2014		E	2/3	650,67	Variazione erogazione funz.to amm.vo didattico 4/12 sett dic 2014 ( Miur 16494 24/11/2014)
24/11/2014		E	3/2	1.000,00	Variazione erogazione funz.to amm.vo didattico 4/12 sett dic 14 (Miur 16494 del 24/11/14)

Previsione definitiva € 61.661,27  
 Somme impegnate € 47.033,74  
 Pagato € 40.932,90  
 Rimasto da pagare € 6.100,84 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)  
 Disponibilità finanz € **14.627,53**

8



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Istituto Comprensivo di Inzago**

Via Giacomo Leopardi – 20065 Inzago (MI)

Tel. 02/9549953 – 02/9549069 - Fax 02/95314043

E mail: [miic8ca003@istruzione.it](mailto:miic8ca003@istruzione.it) – Posta elettronica certificata: [MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT)

*Attività - A02 - Funzionamento didattico generale*

Previsione iniziale € 12.546,20  
Variazioni in corso d'anno € 10.766,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/04/2014		E	2/3	-686,55	Variazione in uscita Aggr. A2 per €. 686,55 da mat. didattico Malenza a fin.to progetto Smile
09/04/2014		E	3/2	686,55	Variazione in uscita Aggr. A2 per €. 686,55 da mat. didattico Malenza a fin.to progetto Smile
09/04/2014		E	3/2	249,70	Variazione per maggiore accertamento - prelievo da ccp per versamento genitori Medie Einstein Progetto Smile
05/11/2014		E	2/3	2.000,00	Variazione su acconto diritto allo studio a.s. 2014/15 Comune di Bellinzago Lombardo
12/11/2014		E	2/3	8.517,05	Variazione su contributo volontario e contributo assicurazione a.s. 2014/15

Previsione definitiva € 23.312,95  
Somme impegnate € 10.771,61  
Pagato € 8.441,46  
Rimasto da pagare € 2.330,15 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)  
Disponibilità finanz € **12.541,34**

*Attività - A04 - Spese d'investimento*

Previsione iniziale € 13.048,71  
Variazioni in corso d'anno € 13.334,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/05/2014		E	6/3	2.500,00	Variazione maggiore entrata incremento offerta formativa a.s. 13/14 (ex L. 440)
17/05/2014		E	6/3	-222,40	Variazione in meno rispetto alla previsione dietro rendicontazione acquisto LIM Einstein - fin.to Comune di Bellinzago L.
11/06/2014		E	6/3	457,24	Variazione per maggiore accertamento per acquisto nr. 1 pc segreteria con fondi piano diritto allo studio a.s. 14/14
16/07/2014		E	6/3	1.464,00	Variazione in più rispetto alla previsione su finanziamento diritto allo studio a.s. 13/14 Comune di Bellinzago L.
05/11/2014		E	6/3	500,00	Variazione su acconto diritto allo studio a.s. 2014/15 Comune di Bellinzago Lombardo
13/11/2014		E	6/3	5.636,00	Variazione acconto diritto allo studio a.s. 2014/15 Comune di Bellinzago L. su finanziamento acquisto LIM
24/11/2014		E	6/3	3.000,00	Variazione erogazione funz.to amm.vo didattico 4/12 sett dic 14 (Miur 16494 24/11/14)

Previsione definitiva € 26.383,55  
Somme impegnate € 17.119,46  
Pagato € 10.092,26  
Rimasto da pagare € 7.027,20 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)  
Disponibilità finanz € **9.264,09**



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Istituto Comprensivo di Inzago**

Via Giacomo Leopardi – 20065 Inzago (MI)

Tel. 02/9549953 – 02/9549069 - Fax 02/95314043

E mail: [miic8ca003@istruzione.it](mailto:miic8ca003@istruzione.it) – Posta elettronica certificata: [MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT)

*Progetti - P02 - Progetto Aggiornamento*

Previsione iniziale € 1.402,67  
 Variazioni in corso d'anno € 4.193,53

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/05/2014		E	3/2	1.422,94	Variazione su maggiore entrata relativa all'incremento offerta formativa a.s. 13/14 (ex L. 440)
19/05/2014		E	3/2	603,00	Variazione per maggiore accertamento e riscossione P2 acconto fondi corsi neo immessi in ruolo a.s. 12/13
16/07/2014		E	4/1	199,20	Variazione per finanziamento rimborso spese autoaggiornamento Dirigente Scolastico a.s. 12/13
16/12/2014		E	3/2	1.968,39	Variazione per maggiore accertamento Nota MIUR 18234 del 15/12/2014 (integrazione funz.to amm.vo didattico)

Previsione definitiva € 5.596,20  
 Somme impegnate € 1.661,01  
 Pagato € 1.661,01  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)  
 Disponibilità finanzia € **3.935,19**

*Progetti - P03 - Progetto Biblioteca*

Previsione iniziale € 351,06  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00  
 Previsione definitiva € 351,06  
 Somme impegnate € 70,00  
 Pagato € 70,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)  
 Disponibilità finanzia € **281,06**

*Progetti - P09 - Progetto Multimedialità*

Previsione iniziale € 472,73  
 Variazioni in corso d'anno € 122,14

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2014	2	C	2/3	122,14	variazione per maggiore entrata dovuta agli interessi maturati sul ccp anno 2013 - 2014

Previsione definitiva € 594,87  
 Somme impegnate € 549,00  
 Pagato € 549,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)  
 Disponibilità finanzia € **45,87**



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Istituto Comprensivo di Inzago**

Via Giacomo Leopardi – 20065 Inzago (MI)

Tel. 02/9549953 – 02/9549069 - Fax 02/95314043

E mail: [miic8ca003@istruzione.it](mailto:miic8ca003@istruzione.it) – Posta elettronica certificata: [MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT)

*Progetti - P12 - Progetto Prevenzione e Sicurezza a scuola*

Previsione iniziale	€	2.689,61	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	2.689,61	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Disponibilità finanz	€	<b>2.689,61</b>	

*Progetti - P15 - Progetto Sviluppo Lingua Straniera*

Previsione iniziale	€	5.841,72
Variazioni in corso d'anno	€	908,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/04/2014		E	3/2	668,60	Variazione su maggiore riscossione per versamento spettacolo Smile inglese
27/06/2014		E	3/2	-15,00	Variazione su rendicontazione con il Comune di Bellinzago per acconto Piano del diritto allo studio a.s. 13/14
21/10/2014		E	1/5	192,16	Accredito fondi Lingua senza frontiere per retribuzione personale ausiliario Scuola Primaria Villaggio
21/10/2014		E	1/11	62,84	Accredito fondi Lingua senza frontiere per retribuzione personale ausiliario Scuola Primaria Villaggio

Previsione definitiva	€	6.750,32	
Somme impegnate	€	6.138,60	
Pagato	€	6.138,60	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Disponibilità finanz	€	<b>611,72</b>	

*Progetti - P22 - Progetto Intercultura*

Previsione iniziale	€	744,97
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/12/2014		E	1/5	-114,46	Storno all'interno dei vari aggregati e progetti
03/12/2014		E	1/11	114,46	Storno all'interno dei vari aggregati e progetti

Previsione definitiva	€	744,97	
Somme impegnate	€	464,46	
Pagato	€	464,46	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Disponibilità finanz	€	<b>280,51</b>	



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Istituto Comprensivo di Inzago**

Via Giacomo Leopardi – 20065 Inzago (MI)

Tel. 02/9549953 – 02/9549069 - Fax 02/95314043

E mail: [miic8ca003@istruzione.it](mailto:miic8ca003@istruzione.it) – Posta elettronica certificata: [MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT)

*Progetti - P23 - Progetto Sviluppo e Integrazione*

Previsione iniziale € 2.578,63  
 Variazioni in corso d'anno € -87,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2014		E	2/3	-87,60	Variazione su rendicontazione con il Comune di Inzago per il Piano del diritto allo studio a.s. 13/14
10/10/2014		E	2/3	-1.009,01	Storno all'interno del P23
10/10/2014		E	3/13	660,00	Storno all'interno del P23
10/10/2014		E	6/3	349,01	Storno all'interno del P23
27/11/2014		E	2/3	-456,00	storno all'interno del P23
27/11/2014		E	3/2	456,00	storno all'interno del P23

Previsione definitiva € 2.491,03  
 Somme impegnate € 1.940,39  
 Pagato € 1.544,29  
 Rimasto da pagare € 396,10 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)  
 Disponibilità finanz € **550,64**

*Progetti - P24 - Progetto Sport e Attività Ricreative*

Previsione iniziale € 10.498,45  
 Variazioni in corso d'anno € -76,15

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2014		E	3/2	246,85	Variazione su rendicontazione con il Comune di Inzago per il Piano del diritto allo studio a.s. 13/14
27/06/2014		E	3/2	-23,00	Variazione su rendicontazione con il Comune di Bellinzago per acconto Piano del diritto allo studio a.s. 13/14
16/07/2014		E	3/2	-300,00	Variazione su rendicontazione con il Comune di Bellinzago per saldo Piano del diritto allo studio a.s. 13/14 (€ 300,00 in meno rispetto prev. iniziale Ed. Motoria - € 380,00 in meno rispetto prev. iniziale Psicopedagogista)
03/12/2014		E	2/3	-500,00	Storno all'interno dei vari aggregati e progetti
03/12/2014		E	3/2	500,00	Storno all'interno dei vari aggregati e progetti

Previsione definitiva € 10.422,30  
 Somme impegnate € 9.123,04  
 Pagato € 8.687,62  
 Rimasto da pagare € 435,42 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)  
 Disponibilità finanz € **1.299,26**



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Istituto Comprensivo di Inzago**

Via Giacomo Leopardi – 20065 Inzago (MI)

Tel. 02/9549953 – 02/9549069 - Fax 02/95314043

E mail: [miic8ca003@istruzione.it](mailto:miic8ca003@istruzione.it) – Posta elettronica certificata: [MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT)

*Progetti - P27 - Progetto Teatro e Comunicazione*

Previsione iniziale € 5.498,32  
Variazioni in corso d'anno € 937,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2014		E	2/3	-63,00	Variazione rendicontazione Comune di Inzago per il Piano del diritto allo studio a.s. 13/14
23/06/2014		E	2/3	-620,00	Storno all'interno del Progetto 27
23/06/2014		E	6/3	620,00	Storno all'interno del Progetto 27
10/10/2014		E	2/3	-200,00	Storno all'interno del P27
10/10/2014		E	6/3	200,00	Storno all'interno del P27
03/12/2014		E	6/3	1.000,00	Variazione per maggiore entrata su contributo settimana dei giovani

Previsione definitiva € 6.435,32  
Somme impegnate € 4.255,20  
Pagato € 4.255,20  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)  
Disponibilità finanz € **2.180,12**

*Progetti - P28 - Progetto Realizzazione Offerta Formativa*

Previsione iniziale € 15.893,34  
Variazioni in corso d'anno € -301,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/04/2014		E	3/2	54,10	Var. per maggiori e minori entrate - Danze popolari Prev. 450,00 accert. €. 478,00; Star bene prev. €. 455,00 accert. €. 432,00; Musica e mov. prev. €. 1.400,00 acc. €. 1.476,10; Archeomatto prev. €. 160,00 acc. €. 160,00 - 5 sensi prev € 312 acc € 290,00
11/06/2014		E	3/2	10,00	Variazione per maggiore accertamento contributo dote scuola per P. "I 5 sensi"
23/06/2014		E	2/3	-6,77	Variazione rendicontazione Comune di Inzago per il Piano del diritto allo studio a.s. 13/14
23/06/2014		E	3/2	-142,72	Variazione rendicontazione Comune di Inzago per il Piano del diritto allo studio a.s. 13/14
27/06/2014		E	3/2	-2,00	Variazione rendicontazione Comune di Bellinzago acconto Piano del diritto allo studio a.s. 13/14
16/07/2014		E	3/2	-380,00	Variazione su rendicontazione con il Comune di Bellinzago per saldo Piano del diritto allo studio a.s. 13/14 (€. 300,00 in meno rispetto prev. iniziale Ed. Motoria - €. 380,00 in meno rispetto prev. iniziale Psicopedagogista)
21/10/2014		E	3/2	166,21	Finanziamento orientamento
03/12/2014		E	2/3	-800,00	Storno all'interno dei vari aggregati e progetti
03/12/2014		E	3/2	800,00	Storno all'interno dei vari aggregati e progetti

Previsione definitiva € 15.592,16  
Somme impegnate € 14.864,51  
Pagato € 14.864,51  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)  
Disponibilità finanz € **727,65**

13



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Istituto Comprensivo di Inzago**

Via Giacomo Leopardi – 20065 Inzago (MI)

Tel. 02/9549953 – 02/9549069 - Fax 02/95314043

E mail: [miic8ca003@istruzione.it](mailto:miic8ca003@istruzione.it) – Posta elettronica certificata: [MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT)

*Progetti - P33 - Viaggi e visite di istruzione*

Previsione iniziale € 26.162,60

Variazioni in corso d'anno € 23.986,92

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/04/2014		E	3/13	8.614,72	Prelievi da ccp per versamenti da parte dei genitori per viaggi e visite di istruzione alla data del 04/04/2014
19/05/2014		E	3/13	9.500,00	Variazione in più rispetto alla previsione su versamento viaggi e visite di istruzione versamenti genitori su ccp
11/06/2014		E	3/13	3.310,00	Variazione maggiore accertamento versamento contributi prelevati da ccp per visite didattiche
13/11/2014		E	3/13	1.098,70	Variazione per prelievo da ccp per versamenti contributi genitori per viaggi e visite di istruzione
03/12/2014		E	3/13	1.383,50	Variazione per maggiore entrata prelievo dal ccp contributi genitori per visite e viaggi di istruzione
03/12/2014		E	8/1	80,00	Variazione per maggiore entrata prelievo dal ccp contributi genitori per visite e viaggi di istruzione

Previsione definitiva € 50.149,52

Somme impegnate € 49.071,50

Pagato € 48.433,50

Rimasto da pagare € 638,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)

Disponibilità finanzia € **1.078,02**

*Aggregato Z1 – disponibilità finanziaria da programmare*

La previsione iniziale pari a €. 90.758,31 (quota appostata nello Z1 come da indicazione del Revisore dei Conti nella visita ispettiva del 27/03/2013, come da verbale n° 2013/002) è stata oggetto di riduzione parziale a seguito di accreditamento da parte del MIUR di €. 12.481,48, e pertanto la previsione definitiva pertanto ammonta ad €. 78.276,83.

Tale disponibilità è così distinta:

Descrizione	Z1 al 01/01/2014	Z1 al 31/12/2014	Avanzo vincolato	Avanzo non vincolato	Variazione
Economie – A01	23.799,08	15.617,60	15.617,60	0,00	DD
Economie – A04	4.300,00	0,00	0,00	0,00	DD
Economie – P02	2.800,00	2.800,00	2.800,00	0,00	DD
Economie – P03	1.688,31	1.688,31	1.688,31	0,00	DD
Economie – P09	700,00	700,00	700,00	0,00	DD
Economie – P12	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	DD
Economie – P22	4.180,05	4.180,05	4.180,05	0,00	DD
Economie – P27	1.700,00	1.700,00	1.700,00	0,00	DD
Economie – P28	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,00	DD
Economie – P33	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	DD
Economie – P34	45.390,87	45.390,87	45.390,87	0,00	DD
<b>Totali</b>	<b>90.758,31</b>	<b>78.276,83</b>	<b>78.276,83</b>	<b>0,0</b>	



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Istituto Comprensivo di Inzago**

Via Giacomo Leopardi – 20065 Inzago (MI)

Tel. 02/9549953 – 02/9549069 - Fax 02/95314043

E mail: [miic8ca003@istruzione.it](mailto:miic8ca003@istruzione.it) – Posta elettronica certificata: [MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT)

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	65.837,55
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	175.240,71	
b) in conto residui	€	12.481,48	
		<b>Totale</b>	€ 187.722,19
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	146.134,81	
d) in conto residui	€	7.190,27	
		<b>Totale</b>	€ 153.325,08
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	100.234,66
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	87.976,47	
- Residui passivi	€	23.249,91	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	164.961,22

**STATO PATRIMONIALE**

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	68.723,36	33.583,31	102.306,67
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>68.723,36</b>	<b>33.583,31</b>	<b>102.306,67</b>
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	90.758,31	-2.781,84	87.976,47
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	66.480,85	34.548,21	101.029,06
<b>Totale disponibilità</b>	<b>157.239,16</b>	<b>31.766,37</b>	<b>189.005,53</b>
<b>Deficit patrimoniale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>225.962,52</b>	<b>65.349,68</b>	<b>291.312,20</b>
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	13.512,47	9.737,44	23.249,91
<b>Totale Debiti</b>	<b>13.512,47</b>	<b>9.737,44</b>	<b>23.249,91</b>
<b>Consistenza patrimoniale</b>	<b>212.450,05</b>	<b>55.612,24</b>	<b>268.062,29</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>225.962,52</b>	<b>65.349,68</b>	<b>291.312,20</b>



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Istituto Comprensivo di Inzago**

Via Giacomo Leopardi – 20065 Inzago (MI)

Tel. 02/9549953 – 02/9549069 - Fax 02/95314043

E mail: [miic8ca003@istruzione.it](mailto:miic8ca003@istruzione.it) – Posta elettronica certificata: [MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT)

**SITUAZIONE DEI RESIDUI**

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	90.758,31	0,00	90.758,31	12.481,48	78.276,83	9.699,64	87.976,47
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	13.512,47	0,00	13.512,47	7.190,27	6.322,20	16.927,71	23.249,91

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	836,96	0,51%
02	Beni di consumo	32.399,73	19,87%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	108.900,68	66,78%
04	Altre spese	1.440,78	0,88%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	18.228,37	11,18%
07	Oneri finanziari	1.176,00	0,72%
08	Rimborsi e poste correttive	80,00	0,05%
	Totale generale	163.062,52	100%

**MINUTE SPESE**

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2014 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 10/01/2014 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 61 del 11/12/2014.

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.

16



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Istituto Comprensivo di Inzago**

Via Giacomo Leopardi – 20065 Inzago (MI)

Tel. 02/9549953 – 02/9549069 - Fax 02/95314043

E mail: [miic8ca003@istruzione.it](mailto:miic8ca003@istruzione.it) – Posta elettronica certificata: [MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT)

<b>INDICI DI BILANCIO</b>
---------------------------

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

**INDICI SULLE ENTRATE**

**INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE**

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{184.940,35}{184.940,35} = \mathbf{1,00}$$

**INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{12.481,48}{90.758,31} = \mathbf{0,14}$$

**INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI – ANNO 2013**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{4.279,47}{95.037,78} = \mathbf{0,05}$$

**INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI – ANNO 2012**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{2.000,00}{92.758,31} = \mathbf{0,02}$$

**INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI – ANNO 2011**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{29.161,15}{119.919,46} = \mathbf{0,24}$$



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Istituto Comprensivo di Inzago**

Via Giacomo Leopardi – 20065 Inzago (MI)

Tel. 02/9549953 – 02/9549069 - Fax 02/95314043

E mail: [miic8ca003@istruzione.it](mailto:miic8ca003@istruzione.it) – Posta elettronica certificata: [MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT)

**INDICI SULLE SPESE**

**INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{7.190,27}{13.512,47} = \mathbf{0,53}$$

**INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI - ANNO 2013**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{4.279,92}{14.310,55} = \mathbf{0,30}$$

**INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI – ANNO 2012**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{15.113,54}{15.175,60} = \mathbf{1,00}$$

**INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI – ANNO 2011**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{10.558,12}{21.093,37} = \mathbf{0,50}$$

<b>TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI</b>
------------------------------------

L'art. 41 del D.L. 24 aprile 2014, n. 66 prevede, che a "A decorrere dall'esercizio 2014, alle relazioni ai bilanci consuntivi o di esercizio delle pubbliche amministrazioni...è allegato un prospetto, sottoscritto dal rappresentante legale e dal responsabile finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini...nonché il tempo medio dei pagamenti effettuati. In caso di superamento dei predetti termini, le medesime relazioni indicano le misure adottate o previste per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti. L'organo di controllo di regolarità amministrativa e contabile verifica le attestazioni di cui al primo periodo, dandone atto nella propria relazione..."

L'indice di tempestività dei pagamenti per l'anno 2014 è di: **0,31**.

Lo schema dei pagamenti effettuati nel corso del 2014 e l'indice di tempestività è pubblicato sul sito istituzionale dell'Istituto raggiungibile al seguente link:  
<http://www.icinzago.gov.it/trasparenza/indicatore-di-tempestivita-dei-pagamenti/>.



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**  
**Istituto Comprensivo di Inzago**

Via Giacomo Leopardi – 20065 Inzago (MI)

Tel. 02/9549953 – 02/9549069 - Fax 02/95314043

E mail: [miic8ca003@istruzione.it](mailto:miic8ca003@istruzione.it) – Posta elettronica certificata: [MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:MIIC8CA003@PEC.ISTRUZIONE.IT)

<b>CONCLUSIONI</b>
--------------------

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed uscita pareggiano, ma nella struttura degli atti del conto consuntivo sono evidenziati solamente nella parte delle spese dei modelli I ed N – attività A01 – 99/01. Mentre risultano sia in entrata nel mod. J al punto 2 – lett. a) tra le somme riscosse in conto competenza, sia in uscita al punto 4 – lett. a) nell'ammontare dei pagamenti eseguiti in conto competenza.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro inventario;
3. Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere;
5. Alla scuola è intestato:
  - a. un solo conto corrente bancario presso il Credito Valtellinese di Inzago;
  - b. un solo conto corrente postale presso l'Ufficio Postale di Inzago.
6. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo di Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
7. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
8. Non vi sono state gestioni fuori bilancio.

**Risultati conseguiti**

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo, in definitiva si può dire che le varie iniziative previste nel Piano dell'Offerta Formativa, fatte proprie con responsabilità e professionalità dal Collegio dei Docenti e dal personale ATA e realizzate con questo bilancio, hanno ben interpretato le esigenze del territorio.

Consapevole di avere agito nell'interesse dell'Istituto si sottopone all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e al Consiglio d'Istituto il rendiconto consuntivo esercizio finanziario 2014.

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
 Prof. Marco Gioachino Cremonesi