



ISTITUTO COMPRENSIVO

“Gian Giacomo Ciaccio Montalto”

Via Tunisi, 37 - 91100 TRAPANI – Tel 0923 20106

CF: 80004160810 - C.M.: TPIC836004

e-mail tpic836004@istruzione.it – e-mail tpic836004@pec.istruzione.it

www.icciacciomontalto.edu.it

Prot. n. 1663/B15 del 15/03/2019

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018 RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

PREMESSA

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2018 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Nell'ambito della propria autonomia, l'Istituzione Scolastica ha operato con impegno e professionalità per il raggiungimento degli obiettivi programmati sul piano educativo, organizzativo, amministrativo e di supporto: partendo dall'autovalutazione dei processi, è stata perseguita la *policy* della qualità finalizzata all'avvio di azioni di miglioramento nell'erogazione del servizio di istruzione e formazione.

Affinché l'offerta formativa dichiarata nel P.T.O.F. si traducesse in azioni concrete, tenendo conto dei bisogni formativi dell'utenza in rapporto alle caratteristiche del contesto territoriale in cui opera l'Istituto (indicatore ampiamente analizzato nella relazione illustrativa del Programma Annuale), si è cercato di ottimizzare le risorse umane, strutturali e finanziarie proseguendo l'azione di armonizzazione dei tre ordini di scuola e uniformando le procedure relative all'attività amministrativa mirate al raggiungimento degli obiettivi strategici, pienamente attuati come risulta dall'analisi che segue.

Si sottolinea preliminarmente che il loro raggiungimento è dipeso da una pianificazione condivisa con lo *staff di dirigenza* che si è tradotta nell'attivazione delle necessarie sinergie tra gli operatori scolastici e specificamente quelle poste in essere da:

- a) **Docenti collaboratori del D.S.** per l'unità e la coerenza nelle azioni educativo-didattiche di programmazione del curriculum, di rapporto con le famiglie, di supporto alle dinamiche relazionali nei settori d'intervento progettuale nonché di assunzione di compiti all'uopo delegati;
- b) **Docenti responsabili di Funzione Strumentale** che sono stati presenti e collaborativi nella gestione strumentale del P.O.F. per ciascuna delle 5 aree di rispettiva competenza, agendo sempre in modo sistemico rispetto alle azioni programmate e al monitoraggio delle stesse;
- c) **Direttore S.G.A.** che ha costantemente assicurato il necessario supporto tecnico per la corretta e tempestiva organizzazione delle risorse finanziarie in ordine a supplenze, acquisti, rendiconti bancari, rapporti con il personale A.T.A., predisposizione degli atti amministrativi per la fruizione di beni e servizi;
- d) **Organi Collegiali** che hanno interagito positivamente sia in termini tecnici (Collegio dei Docenti) che di governo (Consiglio di Istituto) sia di proposte/verifiche (Dipartimenti, Consigli di classe, d'interclasse e d'intersezione);
- e) **R.S.U.della Scuola:** la negoziazione ha dato luogo ad un Contratto d'Istituto adottato all'unanimità e pienamente condiviso dalle diverse componenti destinatarie (Collegio Docenti, Personale ATA, Consiglio di Istituto) anche per quanto concerne la gestione finanziaria delle risorse del Fondo dell'Istituzione Scolastica, gestione ispirata a criteri di congruenza con il P.T.O.F. e di trasparenza dei compiti assegnati.

Sulla base di tale approccio sistemico, si descrivono di seguito gli **ESITI RAGGIUNTI COERENTI CON I RISULTATI ATTESI**.

L'erogazione del curricolo nazionale si è attuata attraverso percorsi didattici integrati che hanno consentito:

- **l'acquisizione dei "saperi essenziali"** da parte degli alunni veicolati dagli ambiti disciplinari in un rapporto d'interazione con la cultura del territorio, così come emerge dalla rilevazione quadrimestrale degli apprendimenti effettuata in modo sistematico: dati raccolti attraverso prove di verifica in ingresso, in itinere e finali predisposte dai docenti in sede di monitoraggio dei processi e confrontati su grafici e tabelle per l'opportuna documentazione in sede di autoanalisi d'istituto;
- **le risposte formative ai bisogni educativi speciali** (svantaggio ed handicap), si sono mosse in direzione di una didattica personalizzata, concretizzata in progetti specifici per ciascun alunno, in una logica interistituzionale (operatori socio-sanitari, famiglie, terapisti della riabilitazione, operatori scolastici, GLI operante nella scuola e interagente con il GLH del C.S.A.);
- **l'arricchimento dei linguaggi** realizzato nel curricolo locale che ha visto la partecipazione degli alunni a diverse iniziative e manifestazioni, anche promosse dagli enti locali e dalle associazioni del territorio (visite e viaggi d'istruzione, manifestazioni del Natale e di fine anno scolastico, etc.), e numerosi concorsi di rilevanza locale, regionale e nazionale, da cui la Scuola ha ricevuto ampi consensi e concreti riconoscimenti;
- **l'ampliamento dell'Offerta Formativa** attraverso il ricorso a risorse professionali (docenti, esperti, personale ATA) necessarie alla realizzazione dei progetti attivati per gli anni scolastici 2017/2018 (periodo genn/ag. 2018) e 2018/2019 (periodo sett/dic. 2018) che trovano riscontro nella formulazione del relativo Programma Annuale.

I progetti sono stati portati a termine entro l'esercizio finanziario 2018 e, monitorati secondo le modalità previste nei progetti stessi, hanno evidenziato in sede di verifica il raggiungimento degli standard di livello. Si sottolineano particolarmente le ricadute positive, sia in termini di efficacia degli apprendimenti, sia in termini di efficienza e gestione dei servizi (aspetti economici).

Ciò ha reso possibile il perseguimento della qualità del servizio, tenendo conto dei mezzi finanziari a disposizione della Scuola e del "contesto di realtà" all'interno del quale sono evidenziati i vincoli e le limitazioni connessi all'erogazione dei fondi in entrata non sempre sufficienti, tempestivi e spesso frammentati in più assegnazioni (per esempio gli interventi di manutenzione ordinaria per la sicurezza, l'acquisto dei necessari arredi scolastici).

La condizione di svantaggio finanziario e le caratteristiche del sistema di finanziamento ha imposto l'obbligo, sia sul fronte delle Entrate che delle Spese, di utilizzare con prudenza le risorse disponibili – la cui reperibilità è stata possibile oltre che attraverso le fonti istituzionali anche attraverso i contributi delle famiglie per le gite scolastiche e la quota di assicurazione alunni.

In ogni caso il rapporto costi/benefici appare globalmente soddisfacente, per cui si rinvia alla lettura analitica delle risorse finanziarie impiegate e ai dati completi ad essi riferiti nei singoli progetti attraverso i dati riguardanti gli atti contabili allegati alla presente relazione.

DATI GENERALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

• PLESSI SCOLASTICI:

- Plesso centrale di Via Tunisi: n. 4 sezioni Scuola dell'Infanzia, n. 09 classi Scuola Primaria, n. 07 classi Scuola Secondaria I grado - per un totale di 307 alunni iscritti.

- Plesso di Via Orti: n. 4 sezioni Scuola dell'Infanzia, n. 7 Scuola Primaria, n. 4 classi Scuola Secondaria I grado - per un totale di 272 alunni iscritti.

• POPOLAZIONE SCOLASTICA:

Scuola Infanzia	Numero sezioni	Iscritti al 01/09/2018	Alunni frequentanti al 31/12/018	Di cui div. abili	Differenza alunni iscritti e alunni frequentanti	Media alunni per sezione
Via Tunisi	4	53	49	5	4	13
Via Orti	4	84	78	4	6	21
totale	8	137	127	9	10	17

Scuola Primaria	Numero Classi Corsi Diurni (a)	Numero Classi Corsi Serali (b)	Totale Classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 01/09/2018 corsi diurni	Alunni Frequentanti classi corsi diurni al 31/12/2018	Di cui div. abili	Differenza alunni iscritti al 01/09/2017 e alunni frequentanti i corsi diurni	Media alunni classe al 01/09/2018
Prime	3	0	3	46	41	4	5	15
Seconde	4	0	4	57	52	6	5	14
Terze	3	0	3	49	46	5	3	16
Quarte	3	0	3	60	41	5	19	20
Quinte	3	0	3	56	53	6	3	19
Totale	16	0	16	268	233	26	35	17

Scuola Sec. I gr.	Numero classi Corsi Diurni (a)	Numero Classi Corsi Serali (b)	Totale Classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 01/09/2018 corsi diurni	Alunni Frequentanti classi corsi diurni al 31/12/2018	Di cui div. abili	Differenza alunni iscritti al 01/09/2017 e alunni frequentanti i corsi diurni	Media alunni classe al 01/09/2018
Prime	3	0	3	62	58	5	4	21
Seconde	4	0	4	79	77	5	2	20
Terze	4	0	4	87	84	6	3	22
Totale	11	0	11	228	219	16	9	21

Ne consegue: un totale di n. **alunni frequentanti al 31/12/2018** di cui **n. in situazione di disabilità** (nella Scuola dell'Infanzia, nella Scuola Primaria, nella Scuola Secondaria I grado).

• **PERSONALE DIPENDENTE IN ORGANICO DI FATTO**

L'organico del personale statale – con decorrenza 1 settembre 2018 – risulta costituito da:

a) 1 dirigente scolastico

b) docenti di Scuola dell'Infanzia

su posto comune di cui 1 metodo montessori	su posto di sostegno 8	di religione 1
---	-------------------------------	-----------------------

c) docenti di Scuola Primaria

su posto comune 28	su posto di sostegno 16	di religione 1	su posto lingua inglese 2
---------------------------	--------------------------------	-----------------------	----------------------------------

d) docenti di Scuola Secondaria I grado

su posto comune + strumento musicale 5	su posto di sostegno 8	di religione 1	su posto lingua inglese 2	su posto lingua francese 1
---	-------------------------------	-----------------------	----------------------------------	-----------------------------------

e) personale A.T.A.

1 direttore dei servizi generali ed amministrativi	5 assistenti amministrativi	8 collaboratori scolastici di cui
TOTALE PERSONALE IN SERVIZIO n° 89		

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	317.345,23	Programmazione definitiva	256.122,94	<i>Disp. fin. da programmare</i> 61.222,29
Accertamenti	192.669,21	Impegni	158.181,16	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 34.488,05
competenza	120.420,24	competenza	152.319,91	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	29.400,00	Pagamenti	46.110,64	-48.610,31
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	72.248,97	Somme rimaste da pagare	5.861,25	66.387,72
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	19.588,34	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	91.837,31	Totale residui passivi	5.861,25	<i>Sbilancio residui (b)</i> 85.976,06

	Saldo cassa iniziale (c)	121.798,32
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		(a+b+c) 159.164,07

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	124.676,02	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	76.387,65	76.387,65	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	20.992,35	20.992,35	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	74.556,48	74.556,48	100,00%
Contributi da privati	20.732,72	20.732,72	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,01	0,01	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	317.345,23	192.669,21	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		192.669,21	

(*) 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 2018.

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 € 79.222,29
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 79.222,29

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 53.845,26
Variazioni in corso d'anno € -8.391,53

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/02/2018	1	E	-8.391,53	AVANZO COMPLESSIVO DEFINITIVO AL 31/12/2017

Previsione definitiva € 45.453,73

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

8.391,53

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato*Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria*

Previsione iniziale € 44.861,03
 Variazioni in corso d'anno € 29.794,53

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/12/2018	11	E	29.794,53	Variazioni di bilancio al 13/12/2018 € 230,00 funzionamento amministrativo didattico € 29564,53 spese impresa di pulizia periodo settembre-dicembre 2018

Previsione definitiva € 74.655,56
 Somme accertate € 74.655,56
 Riscosso € 74.655,56
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.732,09

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/04/2018	7	E	327,41	A.F. 2018 ATTIVITA' PROGETTUALI PERCORSI ORIENTAMENTO A.S. 2017/2018
13/12/2018	11	E	1.404,68	Variazioni di bilancio al 13/12/2018 € 1000,00 fina piano delle arti - scuola dell'infanzia € 111,04 compenso

commissione prova conc. DS € 80,00 spese prova conc DS € 213,64 orientam
--

Previsione definitiva	€	1.732,09	
Somme accertate	€	1.732,09	
Riscosso	€	1.732,09	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	13.105,00	
Variazioni in corso d'anno	€	7.115,62	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/12/2018	11	E	7.115,62	Variazioni di bilancio al 13/12/2018 € 7115,62 spese funzionamento amministrativo

Previsione definitiva	€	20.220,62	
Somme accertate	€	20.220,62	
Riscosso	€	20.220,62	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 771,73

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/07/2018	10	E	771,73	QUOTA ANNUALE PER PAGAMENTO COMPENSI REVISORI DEI CONTI ANNO 2018

Previsione definitiva € 771,73
 Somme accertate € 771,73
 Riscosso € 771,73
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 63.138,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/03/2018	4	E	41.292,00	PROGETTO: 10.2.1A 10.2.1A-FSEPON-SI-2017-343 COMPETENZE AZIONI SPECIFICHE SCUOLA INFANZIA PROGETTO: 10.2.2A 10.2.2A-FSEPON-SI- 2017-544 COMPETENZE DI BASE
04/04/2018	6	E	450,00	ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIAMENTI DEL REVISORE DEI CONTI MIUR
13/12/2018	11	E	21.396,00	Variazioni di bilancio al 13/12/2018 € 150,00 compenso revisore dei conti € 21246,00 progetto PONFSE 10.22A- FSEPON-SI-2018-1011

Previsione definitiva € 63.138,00
 Somme accertate € 63.138,00
 Riscosso € 600,00
 Rimaste da riscuotere € 62.538,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

--	--	--	--	--

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	8.410,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/02/2018	3	E	5.607,03	ASSEGNAZIONE FONDI PER SPESE DI FUNZIONAMENTO ANNO 2018
13/12/2018	11	E	2.803,32	Variazioni di bilancio al 13/12/2018 € 2803,32 integrazione spese di funzionamento

Previsione definitiva	€	8.410,35	
Somme accertate	€	8.410,35	
Riscosso	€	8.410,35	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.008,13

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/07/2018	10	E	3.008,13	QUOTA ANNUALE PER PAGAMENTO COMPENSI REVISORI DEI CONTI ANNO 2018

Previsione definitiva € 3.008,13
 Somme accertate € 3.008,13
 Riscosso € 3.008,13
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 10.882,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/05/2018	8	E	9.115,10	CONTRIBUTO PER VIAGGI DI ISTRUZIONE VARI A. S 2017/18
27/06/2018	9	E	-24,00	versamento per rilascio copia atti e maggiori entrate e spese programmato viaggi istruzione
13/12/2018	11	E	1.791,70	Variazioni di bilancio al 13/12/2018 € 1791,70 assicurazione scolastica alunni dipendenti

Previsione definitiva € 10.882,80
 Somme accertate € 10.882,80
 Riscosso € 10.882,80
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 19,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/04/2018	5	E	13,25	MAGGIORI ENTRATE PER VERSAMENTO DIRITTI DI COPIA PER ACCESSO AGLI ATTI
27/06/2018	9	E	6,50	versamento per rilascio copia atti e maggiori entrate e spese programmato viaggi istruzione

Previsione definitiva	€	19,75	
Somme accertate	€	19,75	
Riscosso	€	19,75	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	9.830,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/12/2018	11	E	9.830,17	Variazioni di bilancio al 13/12/2018 € 9710,97 finanziamento progetto "Dare di più a chi ha avuto di meno" € 119,20 restituzione importo mancato bonificò

Previsione definitiva	€	9.830,17	
Somme accertate	€	9.830,17	
Riscosso	€	119,20	
Rimaste da riscuotere	€	9.710,97	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/02/2018	2	E	0,01	INTERESSI MATURATI SU FONDI FRUTTIFERI ANNO 2017

Previsione definitiva	€	0,01	
Somme accertate	€	0,01	
Riscosso	€	0,01	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	146.253,05	125.245,91	85,64%
Progetti	109.214,64	32.935,25	30,16%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	655,25	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Avanzo di competenza		34.488,05	
Totale a pareggio		192.669,21	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 18.649,75

Variazioni in corso d'anno € 11.062,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/02/2018	2	E	7/1	0,01	INTERESSI MATURATI SU FONDI FRUTTIFERI ANNO 2017
04/04/2018	5	E	4/1	13,25	MAGGIORI ENTRATE PER VERSAMENTO DIRITTI DI COPIA PER ACCESSO AGLI ATTI
04/04/2018	6	E	4/1	450,00	ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIAMENTI DEL REVISORE DEI CONTI MIUR
27/06/2018	9	E	4/1	6,50	versamento per rilascio copia atti e maggiori entrate e spese programmato viaggi istruzione
12/07/2018	10	E	4/1	3.008,13	QUOTA ANNUALE PER PAGAMENTO COMPENSI REVISORI DEI CONTI ANNO 2018
13/12/2018	11	E	1/1	8,01	Variazioni di bilancio al 13/12/2018
13/12/2018	11	E	1/11	35,25	Variazioni di bilancio al 13/12/2018
13/12/2018	11	E	2/1	1.480,00	Variazioni di bilancio al 13/12/2018
13/12/2018	11	E	2/3	4.433,21	Variazioni di bilancio al 13/12/2018
13/12/2018	11	E	3/8	1.239,15	Variazioni di bilancio al 13/12/2018
13/12/2018	11	E	4/1	150,00	Variazioni di bilancio al 13/12/2018
28/12/2018	12	E	2/1	-2.387,05	Assestamento di bilancio al 31/12/2018
28/12/2018	12	E	2/3	-1.846,27	Assestamento di bilancio al 31/12/2018
28/12/2018	12	E	3/1	4.371,91	Assestamento di bilancio al 31/12/2018
28/12/2018	12	E	3/6	-6.000,00	Assestamento di bilancio al 31/12/2018
28/12/2018	12	E	3/7	4.655,84	Assestamento di bilancio al 31/12/2018
28/12/2018	12	E	3/8	-2.680,94	Assestamento di bilancio al 31/12/2018
28/12/2018	12	E	4/1	-763,20	Assestamento di bilancio al 31/12/2018
28/12/2018	12	E	4/2	400,00	Assestamento di bilancio al 31/12/2018
28/12/2018	12	E	4/4	4.487,80	Assestamento di bilancio al 31/12/2018
28/12/2018	12	E	7/1	0,44	Assestamento di bilancio al 31/12/2018

Previsione definitiva € 29.711,79

Somme impegnate € 29.561,79

Pagato € 28.107,29

Rimasto da pagare € 1.454,50 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 29.473,26

Residua disponibilità finanzia € -88,53

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 7.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.705,72

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/04/2018	7	E	1/9	327,41	A.F. 2018 ATTIVITA' PROGETTUALI PERCORSI ORIENTAMENTO A.S. 2017/2018
13/12/2018	11	E	2/1	647,00	Variazioni di bilancio al 13/12/2018
13/12/2018	11	E	2/3	625,42	Variazioni di bilancio al 13/12/2018
13/12/2018	11	E	3/1	600,00	Variazioni di bilancio al 13/12/2018
13/12/2018	11	E	3/8	515,39	Variazioni di bilancio al 13/12/2018
13/12/2018	11	E	3/12	1.990,00	Variazioni di bilancio al 13/12/2018
13/12/2018	11	E	4/2	0,50	Variazioni di bilancio al 13/12/2018

Previsione definitiva € 11.705,72
 Somme impegnate € 10.215,30
 Pagato € 6.156,25
 Rimasto da pagare € 4.059,05 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 11.705,72
 Residua disponibilità finanziarie € 1.490,42

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale € 69.842,18
 Variazioni in corso d'anno € 22.284,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/02/2018	1	E	3/10	-7.391,13	AVANZO COMPLESSIVO DEFINITIVO AL 31/12/2017
13/12/2018	11	E	1/10	111,04	Variazioni di bilancio al 13/12/2018
13/12/2018	11	E	3/10	24.233,22	Variazioni di bilancio al 13/12/2018
13/12/2018	11	E	4/4	5.331,31	Variazioni di bilancio al 13/12/2018

Previsione definitiva € 92.126,62
 Somme impegnate € 81.327,90
 Pagato € 81.327,90
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 92.126,62
 Residua disponibilità finanziarie € 10.798,72

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.568,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/12/2018	11	E	6/3	8.568,00	Variazioni di bilancio al 13/12/2018

Previsione definitiva € 8.568,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 8.568,00
 Residua disponibilità finanziarie € 8.568,00

Annotazioni:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.140,92

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/02/2018	3	E	3/6	3.000,00	ASSEGNAZIONE FONDI PER SPESE DI FUNZIONAMENTO ANNO 2018
12/07/2018	10	E	3/6	771,73	QUOTA ANNUALE PER PAGAMENTO COMPENSI REVISORI DEI CONTI ANNO 2018
13/12/2018	11	E	3/6	119,20	Variazioni di bilancio al 13/12/2018
28/12/2018	12	E	3/6	-496,73	Assestamento di bilancio al 31/12/2018
28/12/2018	12	E	4/4	746,72	Assestamento di bilancio al 31/12/2018

Previsione definitiva € 4.140,92
 Somme impegnate € 4.140,92
 Pagato € 3.793,22
 Rimasto da pagare € 347,70 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.890,93
 Residua disponibilità finanz € -249,99

Annotazioni:

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Azienda agraria

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

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

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

Annotazioni:

Progetti - P01 - Progetto PON FESR "Realizzazione Ambienti Digitali"

Progetto PON FESR "Realizzazione Ambienti Digitali" codice 10.8.1.A3-FESRPN-SI-2015-600

Previsione iniziale € 1.112,13
 Variazioni in corso d'anno € -1.000,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/02/2018	1	E	2/3	-1.000,40	AVANZO COMPLESSIVO DEFINITIVO AL 31/12/2017

Previsione definitiva € 111,73
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 111,73
 Residua disponibilità finanz € 111,73

Annotazioni:

Progetti - P02 - PON RETI LAN/WLAN 10.8.1.A1-FESR PON-SI-2015-3

PON RETI LAN/WLAN COD. 10.8.1.A1-FESR PON-SI-2015-347

Previsione iniziale € 6.716,62
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 6.716,62
 Somme impegnate € 974,99
 Pagato € 974,99
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 6.716,62
 Residua disponibilità finanz € 5.741,63

Annotazioni:

Progetti - P04 - Progetto per sperimentaz. did. e metod. alun. H.

Progetto per sperimentazione didattica e metodologica in classe con alunni Handicap.

Previsione iniziale € 1.337,13
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.337,13
 Somme impegnate € 366,00
 Pagato € 366,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.337,13
 Residua disponibilità finanz € 971,13

Annotazioni:

Progetti - P07 - Progetto per Funzionamento Ente Locale

Progetto per Funzionamento Ente Locale

Previsione iniziale € 70,79
 Variazioni in corso d'anno € 5.800,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/02/2018	3	E	2/3	2.607,03	ASSEGNAZIONE FONDI PER SPESE DI FUNZIONAMENTO ANNO 2018
13/12/2018	11	E	2/1	2.803,32	Variazioni di bilancio al 13/12/2018
28/12/2018	12	E	2/1	-2.874,11	Assestamento di bilancio al 31/12/2018
28/12/2018	12	E	2/3	-362,05	Assestamento di bilancio al 31/12/2018
28/12/2018	12	E	3/6	2.701,24	Assestamento di bilancio al 31/12/2018
28/12/2018	12	E	4/4	925,36	Assestamento di bilancio al 31/12/2018

Previsione definitiva € 5.871,58
 Somme impegnate € 5.871,58
 Pagato € 5.871,58
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 5.481,14
 Residua disponibilità finanz € -390,44

Annotazioni:

Progetti - P55 - Progetto "Formaz. e Agg. personale - aut.scolast"

Progetto "Formazione e aggiornamento personale - autonomia scolastica"

Previsione iniziale € 3.318,44
 Variazioni in corso d'anno € -878,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2018	12	E	3/5	-878,96	Assestamento di bilancio al 31/12/2018

Previsione definitiva € 2.439,48
 Somme impegnate € 2.042,00
 Pagato € 2.042,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.318,44
 Residua disponibilità finanz € 1.276,44

Annotazioni:

Progetti - P56 - Progetto sicurezza

Progetto sicurezza

Previsione iniziale € 1.950,86
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.950,86
 Somme impegnate € 1.800,00
 Pagato € 1.800,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.950,86
 Residua disponibilità finanz € 150,86

Annotazioni:

Progetti - P92 - Progetto "Viaggio d'istruzione"

Progetto "Viaggio d'istruzione"

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 9.091,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/05/2018	8	E	3/13	9.115,10	CONTRIBUTO PER VIAGGI DI ISTRUZIONE VARI A. S 2017/18
27/06/2018	9	E	3/13	-24,00	versamento per rilascio copia atti e maggiori entrate e spese programmato viaggi istruzione

Previsione definitiva € 9.091,10
 Somme impegnate € 8.996,00
 Pagato € 8.996,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 9.193,10
 Residua disponibilità finanz € 197,10

Annotazioni:

Progetti - P195 - FORMAZIONE DOCENTI LINGUA INGLESE

FORMAZIONE DOCENTI LINGUA INGLESE

Previsione iniziale € 2.750,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

--	--	--	--	--	--

Previsione definitiva	€	2.750,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.750,00	
Residua disponibilità finanz	€	2.750,00	

Annotazioni:

Progetti - P198 - PREVENZIONE USO ALCOOL, FUMO E NUOVE DIPENDENZE PA

PREVENZIONE USO ALCOOL, FUMO E NUOVE DIPENDENZE PA

Previsione iniziale	€	1.408,14
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	1.408,14	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.408,14	
Residua disponibilità finanz	€	1.408,14	

Annotazioni:

Progetti - P200 - ATELIER CREATIVI

ATELIER CREATIVI

Previsione iniziale	€	15.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	15.000,00	
Somme impegnate	€	12.884,68	
Pagato	€	12.884,68	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	15.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	2.115,32	

Annotazioni:

Progetti - P201 - PROGETTO: 10.2.1A 10.2.1A-FSEPON-SI-2017-343

PROGETTO: 10.2.1A 10.2.1A-FSEPON-SI-2017-343 COMPETENZE AZIONI SPECIFICHE SCUOLA INFANZIA

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	12.964,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/03/2018	4	E	1/9	12.964,00	PROGETTO: 10.2.1A 10.2.1A-FSEPON-SI-2017-343 COMPETENZE AZIONI SPECIFICHE SCUOLA INFANZIA PROGETTO: 10.2.2A 10.2.2A-FSEPON-SI-2017-544 COMPETENZE DI BASE

Previsione definitiva	€	12.964,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 12.964,00
 Residua disponibilità finanziarie € 12.964,00

Annotazioni:

Progetti - P202 - PROGETTO: 10.2.2A 10.2.2A-FSEPON-SI-2017-544

PROGETTO: 10.2.2A 10.2.2A-FSEPON-SI-2017-544 COMPETENZE DI BASE

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 28.328,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/03/2018	4	E	1/9	28.328,00	PROGETTO: 10.2.1A 10.2.1A-FSEPON-SI-2017-343 COMPETENZE AZIONI SPECIFICHE SCUOLA INFANZIA PROGETTO: 10.2.2A 10.2.2A-FSEPON-SI- 2017-544 COMPETENZE DI BASE

Previsione definitiva € 28.328,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 28.328,00
 Residua disponibilità finanziarie € 28.328,00

Annotazioni:

Progetti - P203 - PROGETTO: 10.2.2A-FSEPON-SI-2018-1011

PENSIERO COMPUTAZIONALE E CITTADINANZA
 DIGITALE

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 21.246,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/12/2018	11	E	1/10	12.701,55	Variazioni di bilancio al 13/12/2018
13/12/2018	11	E	1/11	3.842,37	Variazioni di bilancio al 13/12/2018
13/12/2018	11	E	2/3	3.500,00	Variazioni di bilancio al 13/12/2018
13/12/2018	11	E	3/4	1.202,08	Variazioni di bilancio al 13/12/2018

Previsione definitiva € 21.246,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 21.246,00
 Residua disponibilità finanziarie € 21.246,00

Annotazioni:

INDICI DI BILANCIO

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

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{192.669,21}{192.669,21} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{72.248,97}{192.669,21} = \mathbf{0,37}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{29.400,00}{48.988,34} = \mathbf{0,60}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{91.837,31}{241.657,55} = \mathbf{0,38}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{43.150,55}{158.181,16} = \mathbf{0,27}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{29.561,79}{158.181,16} = \mathbf{0,19}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{5.861,25}{158.181,16} = \mathbf{0,04}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{46.110,64}{46.110,64} = \mathbf{1,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{5.861,25}{204.291,80} = \mathbf{0,03}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{158.181,16}{614} = \mathbf{257,62}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A01 e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{29.561,79}{614} = \mathbf{48,15}$$

CONCLUSIONI

Dall'analisi dei documenti contabili sopra descritti e dalla valutazione degli esiti dei monitoraggi eseguiti al fine di verificare il grado di raggiungimento degli obiettivi previsti e la loro coerenza con le linee generali del P.T.O.F. risulta che gran parte degli obiettivi specifici posti a fondamento del Piano dell'Offerta formativa per l'a.s 2017/18 (mesi di gen-ag 2018) e l'a.s. 2018/19 (mesi di sett-dic. 2018) e del corrispondente Programma Annuale sono stati realizzati e che i progetti, elaborati in funzione di tali obiettivi, sono stati regolarmente attuati o avviati.

L'esito delle verifiche e le operazioni compiute nella fase finale dell'esercizio finanziario 2017, permettono di evidenziare che:

- L'attività amministrativa nell'esercizio finanziario 2018 è stata costantemente improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità.
- La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta ed in particolare ha avuto riflessi positivi riguardo alle attività didattiche, sia curricolari che di ampliamento dell'offerta formativa.
- Alla luce dei nuovi orientamenti ministeriali si è dato avvio ad un approfondito lavoro di rivisitazione curricolo verticale d'Istituto, affinché lo stesso diventi maggiormente sostenibile e meglio rispondente ai bisogni formativi dell'utenza.
- Gli edifici scolastici sono stati tutti oggetto di valutazione per verificarne la rispondenza alle norme di sicurezza. I risultati documentali della valutazione sono stati portati a conoscenza delle amministrazioni locali, proprietarie degli immobili, per i necessari interventi di adeguamento.
- Attraverso la ricerca di ottimizzazione dello sfruttamento delle risorse materiali e professionali interne è in fase di miglioramento l'immagine dell'Istituto e la qualità di quanto effettivamente "percepito" all'esterno rispetto all'agito, cui è stata data ogni opportuna visibilità.
- È in via di potenziamento il sito web dell'Istituto, quale strumento di informazione continua per l'utenza interna e esterna, grazie anche all'adeguamento alla L. 33/2013 e all'apertura della sezione Amministrazione Trasparente e Pubblicità legale.

Si dichiara, infine, che:

- Il Direttore dei Servizi Generali ed amministrativi ha costantemente tenuto le scritture contabili obbligatorie previste dall'art. 22 del D.A. 7753/2018 sopra citato e per l'espletamento delle attività negoziali il Dirigente Scolastico ha osservato i principi espressi nello stesso testo normativo.
- Sono state apportate le modifiche al documento contabile dovute alle entrate di tipo finalizzato, accertate e riscosse in particolar modo nell'ultimo mese dell'anno, e ad assestamenti dovuti per i pagamenti e gli impegni assunti in ottemperanza alle disposizioni sui flussi di cassa; tali modifiche hanno consentito un corretto assestamento di tutte le scritture e gli allegati contabili di cui è composto il Conto Consuntivo e in particolar modo del Modello H e Modello J.
- Non sono state gestite somme e finanziamenti fuori dal Programma Annuale.
- Riguardo al Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003 (nei limiti di compatibilità con il Regolamento UE2016/679 del 27 aprile 2016), ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, sono state applicate e garantite tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali, nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Il Conto Consuntivo, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi secondo le modalità ed i criteri stabiliti dall'articolo 23 del D.A. n. 7753 del 28 dicembre 2018, corredato dei seguenti allegati:

- Conto Consuntivo finanziario (Mod. H)
- Rendiconti per Progetti/Attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale e contratti d'opera (Mod. M)
- Riepilogo per Tipologia di spesa (Mod. N)

viene sottoposto dal Dirigente Scolastico, unitamente alla presente relazione illustrativa, all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti che dovrà esprimere il parere di regolarità contabile (ex art. 23 comma 2 del D.A. 7753/2018). Lo stesso, munito del parere espresso dal Collegio dei Revisori, è sottoposto all'approvazione del Consiglio d'Istituto.

Trapani, 15 Marzo 2018

Il D.S.G.A.

Dott. Francesco Germoglini

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Antonella Ursino