

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "L.FIBONACCI"**  
**SCUOLA INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO**

Via Mario Lalli 4 - 56127- Pisa • Tel. 050 580 700 • FAX 050 313 642 7 • cod. fiscale 800 055 705 04  
pec: [piic831007@pec.istruzione.it](mailto:piic831007@pec.istruzione.it) • email: [piic831007@istruzione.it](mailto:piic831007@istruzione.it)

## **RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2018**

Il conto consuntivo per l'anno 2018 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.

Nel corso dell'anno 2018 è stato approvato il nuovo regolamento di contabilità delle istituzioni scolastiche, D.I. 129 del 28 agosto 2018, che detta nuove regole anche in merito al conto consuntivo. Detto regolamento entra in vigore, a tutti gli effetti il giorno successivo a quello della sua pubblicazione sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana (17 novembre 2018). Si ritiene comunque che la predisposizione del conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2018 debba essere effettuata seguendo quanto disposto dal D.I.44/2001 (anche in considerazione che la gestione è stata effettuata secondo quel regolamento) e che per la tempistica relativa alla predisposizione, sottoposizione all'esame dei revisori dei conti, trasmissione al Consiglio di Istituto e Approvazione debbano essere rispettati i termini previsti all'art.23 del D.I.129/2018

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)

Le risorse a disposizione derivanti dai finanziamenti del Miur per la dotazione ordinaria e per adesione a progetti, finanziamenti per la realizzazione del Piano Educativo Zonale (PEZ) e contributi delle famiglie e dei privati, sono state opportunamente distribuite in relazione alle finalità generali del PTOF.

Anche per l'esercizio 2018, si è ritenuto di puntare sul consolidamento delle attività curriculari ed extracurriculari, in quanto le verifiche effettuate sull'efficacia delle stesse hanno dato risultati soddisfacenti. Si è potuto puntare all'ulteriore ampliamento dell'offerta formativa sia grazie alle risorse Ministeriali, considerato l'incremento per effetto L. 107/2015, sfruttando le opportunità offerte dall'autonomia organizzativa, didattica e gestionale, sia grazie al contributo delle famiglie finalizzato all'ampliamento dell'offerta formativa. Si tiene a precisare che le famiglie contribuiscono volontariamente per le sole attività che coinvolgono i

propri figli, alle quali hanno libera facoltà di adesione.

Le famiglie provvedono al versamento di un contributo annuale per l'assicurazione contro gli infortuni e RC che la scuola è obbligata a stipulare per conto degli alunni. Tale contributo è integrato, a libera scelta, da una quota aggiuntiva da utilizzare per spese didattiche ed interamente imputate all'aggregato A02 del bilancio.

Le famiglie sono puntualmente informate dell'utilizzo dei contributi versati con una comunicazione preventiva e consuntiva delle spese programmate e sostenute.

E' stata confermata la didattica laboratoriale (intesa come sistema organizzato di offerte alternative e diversificate all'interno del curricolo), che favorisce un insegnamento individualizzato e persegue la rimozione di ostacoli all'apprendimento, l'espressione delle potenzialità individuali e la valorizzazione delle differenze.

Ciò è avvenuto ottimizzando e perseguendo la valorizzazione delle competenze interne, e riservando il ricorso a risorse esterne soltanto ai casi di assoluta impossibilità di reperirle internamente.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2018 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio d'Istituto il 01/02/2018 con provvedimento n. 4 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

## Struttura delle classi e composizione organica

**Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2019**

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
	6	6	133		133	133	9	22,16

**Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo**

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionant i con 24 ore (a)	Numero classi funzionant i a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionant i a tempo pieno/prol ungato (40/36 ore) (c)	<i>Totale classi (d=a+b+c )</i>	Alunni iscritti al 1°settembr e (e)	<i>Alunni frequentan ti classi funzionant i con 24 ore (f)</i>	Alunni frequentan ti classi funzionant i a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	<i>Alunni frequent anti classi funziona nti a tempo pieno/pr olungato (40/36 ore) (h)</i>	Totale alunni frequent anti (i=f+g+h )	<i>Di cui diversam ente abili</i>	Differen za tra alunni iscritti al 1° settembr e e alunni frequent anti (l=e- i)	Media alunni per classe (i/d)
--	---	---	---	---	--	--	--	---	---	---	--	---

Prime		3	1	4	99		72	27	99	0	0	24,75
Seconde		3	1	4	102		79	25	104	2	+2	26
Terze		4	1	5	110		84	23	107	7	-3	21,4
Quarte		4	1	5	107		82	25	107	4	0	21,4
Quinte		4	1	5	120		94	27	121	3	+1	24,2
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	18	5	23	538	0	412	127	538	16	0	23,39
Prime		11		11	247		247		247	8	0	22,45
Seconde		9		9	210		210		210	7	0	23,3
Terze		9		9	205		203		203	4	-2	22,55
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	29	0	29	662	0	662	0	660	19	0	22,75

### Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>. in presenza di cattedra o posto esterno il docente è rilevato solo se scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	89
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	20
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>146</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<b>NUMERO</b>
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6

Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>22</b>

Si rilevano, altresì, n. 6 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi

### RIEPILOGO DATI CONTABILI

<b>Entrate</b>	<b>Importo</b>	<b>Uscite</b>	<b>Importo</b>	<b>Entrate – Uscite</b>
Programmazione definitiva	765.168,40	Programmazione definitiva	669.998,47	<i>Disp. fin. da programmare</i> 95.169,93
Accertamenti	368.734,73	Impegni	558.166,39	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -189.431,66
competenza	338.112,16	competenza	509.521,31	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	143.993,48	Pagamenti	36.971,90	-64.387,57
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	30.622,57	Somme rimaste da pagare	48.645,08	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -18.022,51
<b>(+)</b>		<b>(+)</b>		
Residui non riscossi anni precedenti	22.523,30	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
<b>(=)</b>		<b>(=)</b>		
Totale residui attivi	53.145,87	Totale residui passivi	48.645,08	<i>Sbilancio residui (b)</i> 4.500,79
			Saldo cassa iniziale (c)	265.199,36
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				<b>(a+b+c)</b> <b>205.312,58</b>
<b>CONTO FINANZIARIO 2018</b>				

## RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	396.433,67	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	152.534,10	152.534,10	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	41.634,19	41.634,19	100,00%
Contributi da Privati	174.558,84	174.558,84	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	7,60	7,60	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>765.168,40</b>	<b>368.734,73</b>	
Disavanzo di competenza		<b>189.431,66</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>558.166,39</b>	

(\*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni.

## 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.

Le variazioni apportate in corso dell'anno sono:

- 1) Decreto del Dirigente Scolastico n. 0002501/C14 del 28/03/2018 approvata/ratifica dal CDI del. 3 del 11/04/2018;
- 2) Decreto del Dirigente Scolastico n. 0004626/C14 del 28/05/2018 approvata/ratifica dal CDI del. 3 del 06/06/2018;
- 3) Decreto del Dirigente Scolastico n. 0004084/C14 del 29/05/2018 approvata/ratifica dal CDI del. 3 del 06/06/2018;
- 4) Decreto del Dirigente Scolastico n. 0006929/C14 del 06/10/2018 approvata/ratifica dal CDI del. 4 del 17/10/2018;
- 5) Decreto del Dirigente Scolastico n. 0008226/C14 del 28/11/2018 approvata/ratifica dal CDI del. 5 del 20/12/2018;
- 6) Decreto del Dirigente Scolastico Radiazione Residui Attivi n. 0008798/C14 del 17/12/2018 approvata/ratifica dal CDI del. 5 del 20/12/2018.
- 7) Decreto del Dirigente Scolastico n. 0008799/C14 del 17/12/2018 approvata/ratifica dal CDI del. 5 del 20/12/2018.
- 8) Decreto del Dirigente Scolastico n. 0008978/C14 del 28/12/2018 approvata/ratifica dal CDI del. 11 del 15/03/2019.

### AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

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

Previsione iniziale €50.998,12

Variazioni in corso d'anno	€0,00
Previsione definitiva	€ 50.998,12

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

Previsione iniziale	€ 345.435,55
Variazioni in corso d'anno	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 345.435,55

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni decreto DS 0008798/C14 del 17/12/2019 approvato/ratificato dal CDI del. n. 5 del 20/12/2018) €1.689,43

ANNO C.	Numero	A/V/S	Descrizione	Importo
2014	38	2/4/0	MINORE ACCERTAMENTO ENTRATA PER AVVENUTO TRASFERIMENTO DEI FONDI CONTABILITA' DELL'EX CTP AL CPIA – DM 821/13 art. 6 scuola carceraria	-1.052,90
2015	43	2/4/0	MINORE ACCERTAMENTO ENTRATA PER AVVENUTO TRASFERIMENTO DEI FONDI CONTABILITA' DELL'EX CTP AL CPIA – DM 821/13 art. 6 scuola carceraria	-609,00
2016	3	4/1/0	MINORE ACCERTAMENTO ENTRATA PER PROGETTO PON REALIZZAZIONE LINEA LAN CONCLUSO CON MINORE IMPEGNO DI SPESA –	-0.02
2016	43	2/4/0	MINORE ACCERTAMENTO ENTRATA PER PROGETTO "DAL LOGO ALLA ROBOTICA" CONCLUSO CON MINORE IMPEGNO DI SPESA	-25,35
2017	32	2/4/0	MINORE ACCERTAMENTO ENTRATA PER PROGETTO "ATELIER CREATIVI" CONCLUSO CON MINORE IMPEGNO DI SPESA	-2,16

### AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

#### Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€ 67.556,34
---------------------	-------------

Con Nota prot. n.19107 del 28 settembre 2017 il Miur ha comunicato in modo preventivo le risorse finanziarie per il funzionamento amministrativo didattico "ai sensi dell'articolo 1, comma 11, della legge 13 luglio 2015, n. 107, la scrivente Direzione Generale fornisce informazione in via preventiva delle risorse finanziarie per il funzionamento amministrativo - didattico ed altre voci del Programma Annuale 2018 - periodo gennaio-agosto 2018.

#### QUOTA FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO – DIDATTICO

“ È assegnata, in via preventiva, la risorsa finanziaria pari ad euro 23.209,54, composta dal funzionamento amministrativo- didattico, ripartita secondo i criteri e i parametri dimensionali e di struttura previsti dal DM 834/2015, secondo le seguenti voci:

Quota per Alunno	20.874,35
Quota Fissa	1.333,33
Quota per Sede aggiuntiva	533,33
Quota per Alunni diversamente abili	388,53
Quota per Classi terminali della scuola secondaria di I grado	80,00

**CONTRATTI DI PULIZIA ED ALTRE ATTIVITÀ AUSILIARIE : euro 44.346,80**

In via preventiva si comunica la risorsa pari ad euro 44.346,80 (solo per le scuole con organico accantonato di collaboratori scolastici), destinata all'acquisto di servizi non assicurabili col solo personale interno, causa parziale accantonamento dell'organico di diritto dei collaboratori scolastici per il periodo gennaio-giugno 2018.

Variazioni in corso d'anno € 39.743,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/10/2018	6929	E	10.179,34	Assegnazione integrativa da parte del Ministero della dotazione ordinaria Programma Annuale 2018 - periodo settembre-dicembre 2018
06/10/2018	6929	E	29.564,53	Assegnazione da parte del Ministero di risorse finanziarie per i servizi di pulizia periodo settembre- dicembre 2018

Previsione definitiva € 107.300,21

Somme accertate € 107.300,21 rimosse completamente

*Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati*

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 45.233,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/03/2018	2501	E	13.587,60	Assegnazione fondi da parte del Ministero per il mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili scolastici "Scuole belle 2018"
28/03/2018	2501	E	820,19	Assegnazione del Ministero per attività progettuali "percorsi orientamento" a.s. 2017/18
06/10/2018	6929	E	27.293,80	Assegnazione fondi da parte del Ministero per il mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili scolastici, progetto "Scuole Belle"
06/10/2018	6929	E	3.024,00	Assegnazione fondi progetto "Sport e scuola Compagni di banco" as 2017/18
17/12/2018	8799	E	508,30	Assegnazioni fondi per attività di orientamento

Previsione definitiva € 45.233,89

Somme accertate € 45.233,89 rimosse completamente

#### **AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali**

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 4.681,05

Corrisponde al finanziamento disposto dal Comune di Pisa con determina 09/1357 del 05/12/2017 di trasferimento agli istituti comprensivi delle risorse economiche necessarie per registri scolastici, cancelleria ed interventi a garanzia delle attività didattiche per l'anno scolastico 2017/18 in particolare € 3.681,05 per materiale e € 1.000,00 a sostegno dei servizi pre e post scuola.

L'accertamento è stato associato all' aggregato A01 spese di funzionamento amministrativo.

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 4.681,05

Somme accertate € 4.681,05 rimosse completamente

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 8.622,27

Entrata derivante dal finanziamento del Pez, in quanto la conferenza dei Sindaci ha approvato il Piano per as 2017/18 ed è stato individuato il Liceo Scientifico Dini di Pisa che svolgerà la funzione di scuola capofila per la gestione amministrativa ed erogazione dei fondi.

L'accertamento è stato associato al P76 Pez –IC Fibonacci

Variazioni in corso d'anno € 5.602,87

<b>Data</b>	<b>N. Decreto</b>	<b>Finalizzate Delibera C.I.</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>
28/05/2018	4026	E	200,00	Contributo da parte dell'Università di Pisa per svolgimento giochi matematici as. 2017/18
06/10/2018	6929	E	979,07	Contributo della Fondazione Teatro Pisa per spettacolo teatrale realizzato dalla secondaria (sede succursale)
06/10/2018	6929	E	750,00	Contributo Università di Pisa per spese sostenute accoglienza tirocinanti
06/10/2018	6929	E	1.492,80	Contributo da parte del Università Bocconi per attività di coordinamento e gestione dei Giochi Matematici
28/12/2018	8978	E	2.181,00	Università di Malta per restituzione acconto del progetto Erasmus per attività non effettuate e storno di assestamento contabile all'interno del progetto

Previsione definitiva € 14.225,14



Somme accertate € 14.225,14  
Riscosso € 13.424,57  
Rimaste da riscuotere € 800,57  
(Saldo Pez residuo attivo elencato analiticamente nel modello L entrate)

## AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 995,00

L'accertamento è stato associato:

A02 funzionamento didattico per contributo volontario senza vincolo, nel rispetto delle linee generali di utilizzo indicate dal Consiglio di Istituto come specificatamente indicato nelle premesse

Variazioni in corso d'anno € 18.571,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/11/2018	8226	E	18.571,52	contributo alunni as 2018/19 funzionamento didattico

Previsione definitiva € 19.566,52

Somme accertate € 19.566,52 rimosse completamente

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 50.319,68

Versamenti alunni riguardanti: € 40.706,00 per contributo per visite guidate e viaggi di istruzione, € 243,00 per partecipazione giochi matematici, € 473,12 per partecipazioni a gare e manifestazioni e € 277,56 per la realizzazione del calendario scolastico ;

Variazioni in corso d'anno € 98.208,91

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/03/2018	2501	E	24.217,61	versamento contributi delle famiglie per visite guidate - viaggi di istruzione ed adesione progetti a.s. 2017/18
28/05/2018	4026	E	43.991,75	contributo delle famiglie per visite guidate e viaggi di istruzione € 29.808,15, progetto rientro insieme € 210,60 certificazione linguistica € 8.773,00 partecipazione giochi matematici € 840,00 e contributo per realizzazione diario scolastico € 4.360,00
06/10/2018	6929	E	345,50	contributo genitori per progetti certificazione lingua € 250,00 , quote partecipazione visite guidate e viaggi istruzione € 45,50 e partecipazione a manifestazioni e spettacoli € 50,00

28/11/2018	8226	E	22.560,05	Contributo delle famiglie per progetti e visite guidate- viaggi istruzione
28/12/2018	8978	E	7.094,00	Contributo delle famiglie per progetti e per viaggi/visite di istruzione a.s. 2018/19

Previsione definitiva € 148.528,59  
 Somme accertate € 148.528,59  
 Riscosso € 141.434,59  
 Rimaste da riscuotere € 7.094,00  
 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/10/2018	6929	E	500,00	Erogazione liberale a favore della scuola per ampliamento offerta formativa Associate all'aggregato A02 spese didattiche

Previsione definitiva € 500,00  
 Somme accertate € 500,00 rimosse completamente

#### Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 5.963,73

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2018	4026	E	2.690,00	restituzione per errore materiale beneficiario di mandato emesso e contestuale emissione di mandato a favore dell'avente diritto
06/10/2018	6929	E	538,00	Contributo premio Nicola Ciardelli per acquisti sussidi didattici alunni
06/10/2018	6929	E	1.098,00	contributo progetto Frutta nella scuola
06/10/2018	6929	E	742,79	restituzioni importi per conto corrente errato e conto corrente errato, importo incassato con contestuale remissione mandato ai beneficiari
28/11/2018	8226	E	244,24	restituzione di un mandato non andato a buon fine per errato iban, per emissione di un nuovo mandato a favore del beneficiario per compenso progetto frutta a scuola
28/11/2018	8226	E	650,70	Personale della scuola versamento contributo per assicurazione infortuni e rc a.s. 2018/19

Previsione definitiva € 5.963,73

Somme accertate € 5.963,73 rimosse completamente

## AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 7,60  
interessi attivi maturati al 31/12/2017 sul conto corrente bancario € 0,05 e  
conto corrente postale € 7,55

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 7,60  
Somme accertate € 7,60 rimosse completamente

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	385.470,15	327.859,80	85,05%
Progetti	284.278,32	230.306,59	81,01%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	250,00	0,00	-
<b>Disavanzo di amministrazione presunto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
Avanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>558.166,39</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.

## 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. Si rimanda alla consultazione dei modelli I per un dettaglio voci/conti/sottoconti delle spese sostenute per ogni aggregato e progetto.

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 77.447,33

<b>Entrate</b>	<b>Spese</b>
----------------	--------------

Aggr .	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	8.452,34	02	Beni di consumo: Carta € 450,82; cancelleria 1.106,56; stampati € 81,87; giornali e riviste €614,75; pubblicazioni € 204,92; materiale tecnico specialistico facile consumo e piccoli sussidi € 409,84; materiale informatico e software € 409,84; medicinali, materiale igienico e sanitario incluso materiale di pulizia € 6.507,12; spese per dematerializzazione che includono licenze software gestionale, segreteria digitale, registro elettronico e spese connessione segreteria € 4.508,20	14.294,02
02	Finanziamenti dello Stato	64.306,34	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: Assistenza medico sanitaria: spese per medico competente addetto €1.500,00; assistenza tecnico informatica e spese gestione sito €4.508,20; altre prestazioni professionali e specialistiche: Responsabile sicurezza e prevenzione € 2.131,15; spese noleggio fotocopiatrice ad uso amministrativo €1050,00; spese per connettività finanziate dal PNSD € 819,67; spese per appalto di pulizie periodo gennaio/giugno €37.030,86.	47.039,88
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	4.681,05	04	Altre spese Imposta Iva (split-payment)	14.663,43
07	Altre Entrate	7,60	07	Oneri finanziari Spese per servizio di tesoreria	450,00
			08	Rimborsi e poste correttive Giro fondo ad altre istituzioni Spese per servizio pre-post scuola	1.000,00

*Variazioni in corso d'anno* € 82.738,58

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/03/2018	2501	E	3/6	11.137,38	Assegnazione fondi da parte del Ministero per il mantenimento del

					decoro e della funzionalità degli immobili scolastici "Scuole belle 2018"
28/03/2018	2501	E	4/4	2.450,22	Assegnazione fondi da parte del Ministero per il mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili scolastici "Scuole belle 2018"
06/10/2018	6929	E	2/1	254,09	Assegnazione integrativa da parte del Ministero della dotazione ordinaria Programma Annuale 2018 - periodo settembre-dicembre 2018
06/10/2018	6929	E	2/2	114,76	Assegnazione integrativa da parte del Ministero della dotazione ordinaria Programma Annuale 2018 - periodo settembre-dicembre 2018
06/10/2018	6929	E	2/3	1.147,53	Assegnazione integrativa da parte del Ministero della dotazione ordinaria Programma Annuale 2018 - periodo settembre-dicembre 2018
06/10/2018	6929	E	3/2	200,00	Assegnazione integrativa da parte del Ministero della dotazione ordinaria Programma Annuale 2018 - periodo settembre-dicembre 2018
06/10/2018	6929	E	3/6	22.371,97	Assegnazione fondi da parte del Ministero per il mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili scolastici, progetto "Scuole Belle"
06/10/2018	6929	E	3/7	655,74	Assegnazione integrativa da parte del Ministero della dotazione ordinaria Programma Annuale 2018 - periodo settembre-dicembre 2018
06/10/2018	6929	E	3/8	1.616,35	Assegnazione integrativa da parte del Ministero della dotazione ordinaria Programma Annuale 2018 - periodo settembre-dicembre 2018
06/10/2018	6929	E	3/10	24.233,22	Assegnazione da parte del Ministero di risorse finanziarie per i servizi di pulizia periodo settembre- dicembre 2018
06/10/2018	6929	E	4/2	100,00	Assegnazione integrativa da parte del Ministero della dotazione ordinaria Programma Annuale 2018 - periodo settembre-dicembre 2018
06/10/2018	6929	E	4/4	4.921,83	Assegnazione fondi da parte del Ministero per il mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili scolastici, progetto "Scuole Belle"
06/10/2018	6929	E	4/4	5.331,31	Assegnazione da parte del Ministero di risorse finanziarie per i servizi di pulizia periodo settembre- dicembre 2018
06/10/2018	6929	E	4/4	833,48	Assegnazione integrativa da parte del Ministero della dotazione ordinaria Programma Annuale 2018 - periodo settembre-dicembre 2018
28/11/2018	8226	E	2/1	-600,00	Storni di assestamento contabile all'interno dello stesso aggregato e/o progetto
28/11/2018	8226	E	2/2	11,26	Storni di assestamento contabile all'interno dello stesso aggregato e/o progetto

28/11/2018	8226	E	2/3	262,36	Storni di assestamento contabile all'interno dello stesso aggregato e/o progetto
28/11/2018	8226	E	3/2	326,38	Storni di assestamento contabile all'interno dello stesso aggregato e/o progetto
28/11/2018	8226	E	3/12	6.720,00	Contributo delle famiglie per progetti e visite guidate- viaggi istruzione
28/11/2018	8226	E	3/12	650,70	Personale della scuola versamento contributo per assicurazione infortuni e RC as 2018/19
28/12/2018	8978	E	2/1	-220,00	Storni contabili di assestamento all'interno dell'aggregato A01 spese amministrazione
28/12/2018	8978	E	2/3	-330,00	Storni contabili di assestamento all'interno dell'aggregato A01 spese amministrazione
28/12/2018	8978	E	4/2	100,00	Storni contabili di assestamento all'interno dell'aggregato A01 spese amministrazione
28/12/2018	8978	E	7/1	450,00	Storni contabili di assestamento all'interno dell'aggregato A01 spese amministrazione

*Previsione definitiva* € 160.185,91  
*Somme impegnate* € 151.387,45  
*Pagato* € 140.523,10  
*Rimasto da pagare* € 10.864,35 (*residui passivi elencati analiticamente nel modello L*)  
*Residua disponibilità finanz* € **8.798,46**

## Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

### Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 102.881,49

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	60.186,81	02	Beni di consumo: carta € 819,67; stampati e spese copisteria per fotocopie laboratori e lavori vari €1.475,41; acquisto libri in comodato d'uso DL 104/2013 € 1.266,90; acquisto libri biblioteca finanziato da PNSD €154,65; accessori per attività sportive e ricreative €655,74; materiale tecnico specialistico, di consumo , piccoli sussidi didattici € 8.196,72; materiale di consumo e spese varie per attività corso musicale €	46.114,54

				1.229,51; piccoli ausili e materiale alunni disabili € 655,74; Materiale sussidi ed integrazione alunni disabili CTS € 31.332,33; materiale per attività varie (manifestazioni, spettacoli, eventi) € 327,87	
05	Contributi da Privati	42.694,68	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: Assistenza tecnico informatica €5.737,70; manutenzione ordinaria impianti e macchinari € 409,84, manutenzione ordinaria Hardware € 227,55; noleggio fotocopiatrici ad uso didattico €860,66; spese per visite guidate e viaggi di istruzione € 34.836,07 incluso un contributo di solidarietà di €2.500,00 a carico della scuola; spese per partecipazione a gare manifestazioni , spettacoli (giochi matematici, gare sportive ....) €2.500,00	44.571,82
			04	Altre spese Imposta Iva (split-payment)	12.195,13

Variazioni in corso d'anno € 87.413,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/03/2018	2501	E	3/13	12.967,06	Versamento contributi delle famiglie per visite guidate - viaggi di istruzione ed adesione progetti as .2017/18
28/03/2018	2501	E	4/4	2.852,75	Versamento contributi delle famiglie per visite guidate - viaggi di istruzione ed adesione progetti as .2017/18
28/05/2018	4026	E	2/2	3.573,77	Contributo delle famiglie per visite guidate e viaggi di istruzione € 29.808,15, progetto "Rientro insieme" € 210,60 certificazione linguistica € 8.773,00 partecipazione giochi matematici € 840,00 e contributo per realizzazione diario scolastico € 4.360,00
28/05/2018	4026	E	3/13	200,00	Contributo da parte dell'Università di Pisa per svolgimento giochi matematici as 2017/18
28/05/2018	4026	E	3/13	25.272,91	Contributo delle famiglie per visite guidate e viaggi di istruzione € 29.808,15, progetto "Rientro insieme" € 210,60; certificazione linguistica € 8.773,00; partecipazione giochi matematici € 840,00 e contributo per

					realizzazione diario scolastico € 4.360,00
28/05/2018	4026	E	3/13	2.690,00	Restituzione per errore materiale beneficiario di mandato emesso e contestuale emissione di mandato a favore dell'avente diritto
28/05/2018	4026	E	4/4	6.161,47	Contributo delle famiglie per visite guidate e viaggi di istruzione € 29.808,15, progetto "Rientro insieme" € 210,60; certificazione linguistica € 8.773,00; partecipazione giochi matematici € 840,00 e contributo per realizzazione diario scolastico € 4.360,00
06/10/2018	6929	E	2/3	474,65	Contributo della Fondazione Teatro Pisa per spettacolo teatrale realizzato dalla secondaria (sede succursale)
06/10/2018	6929	E	2/3	440,98	Contributo premio Nicola Ciardelli per acquisti sussidi didattici alunni
06/10/2018	6929	E	3/7	4.309,34	Assegnazione integrativa da parte del Ministero della dotazione ordinaria Programma Annuale 2018 - periodo settembre-dicembre 2018
06/10/2018	6929	E	3/7	200,00	Erogazione liberale a favore della scuola per ampliamento offerta formativa
06/10/2018	6929	E	3/13	95,50	Contributo genitori per progetti certificazione lingua € 250,00 , quote partecipazione visite guidate e viaggi istruzione € 45,50 e partecipazione a manifestazioni e spettacoli € 50,00
06/10/2018	6929	E	3/13	11.546,92	Storni di assestamento contabile all'interno dello stesso progetto e/o aggregato
06/10/2018	6929	E	4/2	300,00	Erogazione liberale a favore della scuola per ampliamento offerta formativa
06/10/2018	6929	E	4/4	104,42	Contributo della Fondazione Teatro Pisa per spettacolo teatrale realizzato dalla secondaria (sede succursale)
06/10/2018	6929	E	4/4	97,02	Contributo premio Nicola Ciardelli per acquisti sussidi didattici alunni
06/10/2018	6929	E	4/4	11.546,92	Storni di assestamento contabile all'interno dello stesso progetto e/o aggregato
06/10/2018	6929	E	4/4	948,05	Assegnazione integrativa da parte del Ministero della dotazione ordinaria Programma Annuale 2018 - periodo settembre-dicembre 2018
28/11/2018	8226	E	2/1	819,67	contributo alunni as 2018/19
28/11/2018	8226	E	2/3	8.196,72	contributo alunni as 2018/19
28/11/2018	8226	E	3/2	3.278,69	contributo alunni as 2018/19
28/11/2018	8226	E	3/6	1.639,34	contributo alunni as 2018/19
28/11/2018	8226	E	3/6	386,68	Contributo delle famiglie per progetti e visite guidate- viaggi istruzione
28/11/2018	8226	E	3/7	1.263,54	contributo alunni as 2018/19
28/11/2018	8226	E	3/13	6.105,45	Contributo delle famiglie per progetti e visite guidate- viaggi istruzione
28/11/2018	8226	E	4/4	647,92	Contributo delle famiglie per progetti e visite guidate- viaggi istruzione



28/11/2018	8226	E	4/4	3.343,56	contributo alunni as 2018/19
28/11/2018	8226	E	8/1	30,00	contributo alunni as 2018/19
28/12/2018	8978	E	3/13	1.014,00	Contributo delle famiglie per progetti e per viaggi/visite di istruzione as 2018/19

Previsione definitiva	€	190.294,98
Somme impegnate	€	156.573,12
Pagato	€	151.070,92
Rimasto da pagare	€	5.502,20 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Residua disponibilità finanz	€	<b>34.121,86</b>

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale € 3.397,27

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.397,27	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: Formazione professionale generica (corso utilizzo sito e segreteria digitale) € 397,27; Formazione professionale specialistica – Corsi sicurezza € 1.000,00; PNSD Animatore digitale: formazione per diffusione utilizzo nuove tecnologie €2.000,00;	

Variazioni in corso d'anno € 1.585,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2018	4026	E	3/5	-2.000,00	Storno di Bilancio da A03 spese di personale P92 PNSD Animatore Digitale per inserimento progetto specifico
06/10/2018	6929	E	1/5	525,00	Contributo da parte del Università Bocconi per attività di coordinamento e gestione dei Giochi Matematici
06/10/2018	6929	E	1/6	435,00	Contributo da parte dell'università Bocconi per attività di coordinamento e gestione dei Giochi Matematici
06/10/2018	6929	E	1/6	823,43	Contributo progetto "Frutta nella scuola"
06/10/2018	6929	E	1/11	313,93	Contributo da parte del Università Bocconi per attività di coordinamento e gestione dei Giochi Matematici
06/10/2018	6929	E	1/11	193,30	contributo progetto "Frutta nella scuola"
06/10/2018	6929	E	3/5	750,00	Contributo Università di Pisa per spese sostenute accoglienza tirocinanti
06/10/2018	6929	E	3/5	218,87	Contributo da parte dell'università Bocconi per attività di coordinamento e gestione dei Giochi Matematici

06/10/2018	6929	E	3/5	81,27	contributo progetto "Frutta nella scuola"
28/11/2018	8226	E	1/6	244,24	Restituzione di un mandato non andato a buon fine per errato iban, per emissione di un nuovo mandato a favore del beneficiario per compenso progetto frutta a scuola

Previsione definitiva	€	4.982,31
Somme impegnate	€	3.866,38
Pagato	€	3.866,38
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	1.115,93

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 29.606,95

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	26.606,95	04	Altre spese Imposta Iva (split-payment)	5.260,79
02	Finanziamenti dello Stato	3.000,00	06	Beni d'investimento Mobili e arredi per ufficio €3.000,00 per acquisto sedie e armadi; Hardware €26.173,49; attrezzature e sussidi didattici alunni H finanziato dal Miur € 433,46.	24.346,16

Variazioni in corso d'anno € 400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/10/2018	6929	E	4/4	72,13	Contributo della Fondazione Teatro Pisa per spettacolo teatrale realizzato dalla secondaria (sede succursale)
06/10/2018	6929	E	6/3	327,87	Contributo della Fondazione Teatro Pisa per spettacolo teatrale realizzato dalla (sede succursale)

Previsione definitiva	€	30.006,95
Somme impegnate	€	16.032,85
Pagato	€	15.520,45
Rimasto da pagare	€	512,40 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L )
Residua disponibilità finanz	€	<b>13.574,10</b>

Progetti - P40 - EDUCAZIONE MOTORIA SCUOLA PRIMARIA

EDUCAZIONE MOTORIA SCUOLA PRIMARIA

Previsione iniziale € 3.123,57

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	3.123,57	02	Beni di consumo Accessori per attività sportive e ricreative	920,96
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi Spese per esperto esterno	2.000,00
			04	Altre spese Imposta Iva (split-payment)	202,61

Variazioni in corso d'anno € 3.024,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/10/2018	6929	E	2/3	89,34	Assegnazione fondi progetto "Sport e scuola Compagni di banco" as 2017/18
06/10/2018	6929	E	3/2	2.915,00	Assegnazione fondi progetto "Sport e scuola Compagni di banco" as 2017/18
06/10/2018	6929	E	4/4	19,66	Assegnazione fondi progetto "Sport e scuola Compagni di banco" as 2017/18

Previsione definitiva € 6.147,57  
 Somme impegnate € 4.256,57  
 Pagato € 4.256,57  
 Rimasto da pagare € 0,00  
 Residua disponibilità finanz € **1.891,00**

È stato realizzato il progetto Compagni di banco con ottimi risultati nell'as 2017/18 ed abbiamo aderito al proseguimento del progetto anche per l'as 2018/19.

L' avanzo riguarda economie degli anni passati programmate all'inizio anno, da utilizzare per attività di motoria, qualora non fosse possibile reperire altri finanziamenti, così da non gravare sulle famiglie. Ormai consolidata la situazione quota parte, di detto avanzo, sarà utilizzata nel 2019 per acquisti di piccoli sussidi e materiale per attività motoria come effettuato nell'anno 2018.

Progetti - P56 - SETTIMANA CORTA -RIENTRO INSIEME

SETTIMANA CORTA - RIENTRO INSIEME

Previsione iniziale € 11.795,08

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	11.475,08	01	Personale Spese per gestione amministrativa e per servizio di vigilanza alunni	11.795,08
05	Contributi da Privati	320,00			

Variazioni in corso d'anno € 9.871,19

Data		N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/03/2018		2501	E	1/5	2.717,80	Versamento contributi delle famiglie per visite guidate - viaggi di istruzione ed adesione progetti as 2017/18
28/05/2018		4026	E	1/5	210,60	Contributo delle famiglie per visite guidate e viaggi di istruzione € 29.808,15, progetto "Rientro insieme" € 210,60; Certificazione linguistica € 8.773,00; partecipazione ai giochi matematici € 840,00; contributo per realizzazione diario scolastico € 4.360,00
06/10/2018		6929	E	1/5	642,79	Restituzioni importi per conto corrente errato, importo incassato con contestuale emissione mandato ai beneficiari
06/10/2018		6929	E	1/6	100,00	restituzioni importi per conto corrente errato, importo incassato con contestuale emissione mandato ai beneficiari
28/11/2018		8226	E	1/5	6.200,00	Contributo delle famiglie per progetti e visite guidate- viaggi istruzione

Previsione definitiva	€	21.666,27
Somme impegnate	€	12.473,60
Pagato	€	12.473,60
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	<b>9.192,67</b>

Questo progetto che si ripete negli anni coinvolge finanziariamente solo la scuola primaria. Per l'a.s. 2017/18 le famiglie che hanno aderito hanno sostenuto il costo della sorveglianza durante la pausa "panino". Con delibera del Consiglio di istituto in accordo con il Collegio Docenti è stato istituito un servizio di sola sorveglianza durante la pausa tra la mattina e il pomeriggio per coloro che effettuano il rientro. Questo progetto risponde alle esigenze delle famiglie, organizzando l'orario settimanale in cinque giorni dal lunedì al venerdì. La scuola secondaria prolunga il tempo di permanenza tutti i giorni con uscita alle ore 14,00, mentre la primaria effettua un rientro pomeridiano ad esclusione delle classi prime che effettuano un orario antimeridiano più lungo. Si esprime un giudizio molto soddisfacente.

La disponibilità residua riguarda i versamenti effettuati dalle famiglie per l'adesione al progetto per as 2018/19 i cui costi saranno imputati all'esercizio finanziario 2019

Progetti - P76 - P.E.Z. (PIANO EDUCATIVO ZONALE) - IC FIBONACCI  
P.E.Z. (PIANO EDUCATIVO ZONALE) - IC FIBONACCI

Previsione iniziale € 9.925,79

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	783,52	01	Personale	5.542,27

				Spese per personale interno docenza, non docenza, amministrazione e coordinamento delle attività programmate	
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	8.622,27	02	Beni di consumo Acquisto piccoli sussidi e materiale di consumo	642,23
05	Contributi da Privati	520,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi Esperto esterno per attività varie: progetto Uno per tutti, allestimento musical in lingua inglese, attività teatrale scuola secondaria, danza educativa infanzia, teatro e musica scuola infanzia	3.600,00
			04	Altre spese Imposta Iva (split-payment)	141,29

Nessuna Variazione in corso d'anno

Previsione definitiva	€	9.925,79
Somme impegnate	€	9.395,04
Pagato	€	9.395,04
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	<b>530,75</b>

Le attività programmate e svolte sono rivolte alla prevenzione del disagio e della dispersione scolastica, alla promozione del successo scolastico e formativo; inclusione degli alunni disabili, accoglienza degli alunni stranieri, integrazione tra pari e processi di orientamento. Innovazione della didattica per promuovere l'apprendimento della musica. Destinatari in particolare alunni con disabilità, alunni stranieri e alunni con difficoltà di tipo culturale/motivazionale. Finanziato con i fondi del Comune e della Regione.

Rientrano in queste attività il teatro, la danza, educazione ambientale...

I risultati raggiunti sono soddisfacenti.

L'avanzo deriva da economie di versamenti integrativi effettuati dagli alunni negli anni passati, sarà utilizzato il prossimo anno per integrazione attività da programmare

### *Progetti - P82 - ERASMUS PLUS*

#### ERASMUS PLUS

Previsione iniziale € 155.948,94

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	155.948,94	01	Personale: coordinamento, monitoraggio incluse le spese di personale dell'USR	28.101,24

				Toscana € 7.755,20 (partner amministrato dalla scuola)	
			02	Beni di consumo Spese di cancelleria	206,56
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi Spese per Meeting € 4.126,12 e formazione specialistica Training Active € 4.650,00 Spese per la formazione progetto "Sperimentare e formare- corsi di alta formazione e formazione permanente per insegnanti di scuole secondarie" € 26.00,00 accordo di collaborazione stipulato con Scuola Normale	34.776,12
			04	Altre spese Imposta Iva (split-payment)	45,44
			08	Rimborsi e poste correttive: Girofondi ad altre istituzioni per versamento delle quote ai partner del progetto	92.819,58

Variazioni in corso d'anno € 2.181,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/11/2018	8226	E	1/5	3.047,86	storni di assestamento contabile all'interno dello stesso aggregato e/o progetto
28/11/2018	8226	E	1/6	3.151,71	storni di assestamento contabile all'interno dello stesso aggregato e/o progetto
28/11/2018	8226	E	1/10	-8.116,21	storni di assestamento contabile all'interno dello stesso aggregato e/o progetto
28/11/2018	8226	E	1/11	1.916,64	storni di assestamento contabile all'interno dello stesso aggregato e/o progetto
28/12/2018	8978	E	3/5	-4.650,00	Università di Malta per restituzione acconto del progetto Erasmus per attività non effettuate e storno di assestamento contabile all'interno del progetto
28/12/2018	8978	E	8/1	6.831,00	Università di Malta per restituzione acconto del progetto Erasmus per attività non effettuate e storno di assestamento contabile all'interno del progetto

Previsione definitiva	€ 158.129,94
Somme impegnate	€ 152.112,75
Pagato	€ 121.146,35
Rimasto da pagare	€ 30.966,40 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)

Residua disponibilità finanz. € **6.017,19**

*Progetto triennale finanziato da Indire, al terzo e conclusivo anno di realizzazione, in rete con Scuola Normale di Pisa, Anisn (Associazione nazionale insegnanti scienze naturali sez. di Pisa), agenzia Timesis con competenze specifiche sulla valutazione progetti, USR Toscana con competenze didattiche e partner scuole estere Francia, Malta, Grecia.*

*Obiettivi programmati sono stati fornire nuove competenze didattiche ai docenti per conseguire un miglioramento della qualità dell'educazione scientifica per offrire percorsi formativi e proposte didattiche più adatte alle nuove esigenze sociali e più vicine agli interessi degli alunni. Promuovere la cultura tecnico -scientifica nella scuola, stimolare e potenziare l'utilizzo dei laboratori scientifici e degli strumenti multimediali. Attivare processi di integrazione, diffusione e trasferimento di percorsi, modelli e risultati tra i partner di Test.*

*Gli obiettivi sono stati raggiunti.*

*Il progetto è stato rendicontato con esito positivo. L'economia resta a disposizione della scuola in quanto trattasi di progetto a costi standard, sarà utilizzata nell'esercizio 2019 per proseguire le finalità progettuali di formazione e diffusione degli apprendimenti*

*Progetti - P86 - Dal LOGO alla ROBOTICA*

Dal LOGO alla ROBOTICA

*Previsione iniziale € 4.647,49*

*dal LOGO...alla ROBOTICA per apprendere giocando - PANN15T2\_00084*

*Progetto in rete con IC Galilei, IC Fucini, IC Gamerra, Scuola Superiore Universitaria Sant'Anna. Finanziato dal Ministero Istruzione. Obiettivi programmati introdurre una didattica innovativa della cultura scientifica e tecnologica, facendo riferimento alle teorie di Papert che, basandosi sulle teorie del costruzionismo, descrivono i vantaggi di utilizzare semplici Kit di costruzione e programmazione a scopo didattico: i giovani diventano così protagonisti dell'apprendimento e creatori del proprio prodotto, invece che utilizzatori passivi. E' stato acquistato nel corso del 2016 il materiale per un importo di €. 19.867,36 da suddividere con i partner secondo gli accordi di progetto. Nell'anno 2017 sono state sostenute tutte le spese relative agli acquisti del materiale e i costi per il personale. Sono state iscritte in bilancio 2018 nella previsione iniziale le sole quote da versare ai partner in attesa di ricevere il saldo del finanziamento in base alla rendicontazione già effettuata.*

*Il versamento è stato effettuato*

Nessuna Variazioni in corso d'anno

<i>Previsione definitiva</i>	<i>€ 4.647,49</i>
<i>Somme impegnate</i>	<i>€ 4.647,49</i>
<i>Pagato</i>	<i>€ 4.647,49</i>
<i>Rimasto da pagare</i>	<i>€ 0,00</i>
<i>Residua disponibilità finanz.</i>	<i>€ <b>0,00</b></i>

Progetti - P88 - LABORATORI - arricchimento offerta formativa

Previsione iniziale € 5.065,58

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	1.925,58	01	Personale Spese per attività di docenza personale interno	3.565,58
05	Contributi da Privati	3.140,00	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi Personale esperto esterno per attività docenza laboratori	1.500,00

Variazioni in corso d'anno € 4.968,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/03/2018	2501	E	1/5	1.020,00	Versamento contributi delle famiglie per visite guidate - viaggi di istruzione ed adesione progetti as 2017/18
28/03/2018	2501	E	3/2	820,19	Assegnazione del Ministero per attività progettuali "percorsi orientamento" as 2017/18
28/03/2018	2501	E	8/1	60,00	Versamento contributi delle famiglie per visite guidate - viaggi di istruzione ed adesione progetti as 2017/18
28/11/2018	8226	E	2/3	2.500,00	Contributo delle famiglie per progetti e visite guidate- viaggi istruzione
17/12/2018	8799	E	3/2	508,30	Assegnazioni fondi per attività di orientamento
28/12/2018	8978	E	3/2	60,00	Contributo delle famiglie per progetti e per viaggi/visite di istruzione as 2018/19

Previsione definitiva € 10.034,07

Somme impegnate € 3.472,73

Pagato € 3.472,73

Rimasto da pagare € 0,00

Residua disponibilità finanz. € **6.561,34**

Laboratori con obbiettivo la valorizzazione dell'aspetto motivazionale e orientativo. Sono stati programmati e attivati quei laboratori verso i quali gli stessi ragazzi e le famiglie hanno manifestato maggiore interesse: "Problemi Curiosi" ; Robotica; Scratch; Latino. I laboratori sono stati realizzati grazie al contributo delle famiglie.

*L'economia è formata in prevalenza dal versamento effettuato dagli alunni nell'as. 2018/19 per i laboratori programmati, che saranno svolti durante il corso dell'anno e liquidati a fine attività nel 2019.*

Progetti - P89 - Certificazione Linguistica - corsi madrelingua

Certificazione Linguistica - corsi madrelingua

Previsione iniziale € 5.238,50

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo



01	Avanzo di amministrazione presunto	598,50	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi Attività di docenza esperto esterno madrelingua inglese, francese, tedesco, spagnolo	5.238,50
05	Contributi da Privati	4.640,00			

Variazioni in corso d'anno € 19.643,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/03/2018	2501	E	3/2	4.600,00	Versamento contributi delle famiglie per visite guidate - viaggi di istruzione ed adesione progetti as 2017/18
28/05/2018	4026	E	3/2	8.773,00	Contributo delle famiglie per visite guidate e viaggi di istruzione € 29.808,15; progetto "Rientro insieme" € 210,60; certificazione linguistica € 8.773,00; partecipazione ai giochi matematici € 840,00; contributo per realizzazione diario scolastico € 4.360,00
06/10/2018	6929	E	3/2	250,00	Contributo genitori per progetti certificazione lingua € 250,00 , quote partecipazione visite guidate e viaggi istruzione € 45,50 e partecipazione a manifestazioni e spettacoli € 50,00
28/12/2018	8978	E	3/2	6.020,00	Contributo delle famiglie per progetti e per viaggi/visite di istruzione a.s. 2018/19

Previsione definitiva € 24.881,50  
 Somme impegnate € 18.020,14  
 Pagato € 18.020,14  
 Rimasto da pagare € 0,00  
 Residua disponibilità finanz € **6.861,36**

Sono stati istituiti corsi opzionali rivolti agli alunni delle classi terze, al fine di preparare gli studenti al sostenimento e superamento degli esami necessari per conseguire la certificazione linguistica di livello A2 ( inglese Ket, francese Delf Scolaire , tedesca Goethe Zertifikat Deutsch e spagnola Dele) e con lo scopo di gratificare le eccellenze. Obiettivi prefissati sono stati padroneggiare con disinvoltura la lingua straniera nelle quattro abilità linguistiche; saper parlare e scrivere correttamente; saper applicare le regole grammaticali; saper gestire il tempo a disposizione delle singole prove; saper operare delle scelte di fronte ad eventuali difficoltà.

Si esprime un parere molto positivo, il progetto ha dato ottimi risultati.

I corsi sono programmati anche per il 2018/19 e per tale motivo si è verificata un' economia, solo apparente, in quanto finanzia le attività in corso da liquidare a conclusione dei corsi.

*Progetti - P90 - ATELIER CREATIVO FIBONACCI*  
**ATELIER CREATIVO FIBONACCI**

Previsione iniziale € 4.216,09

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	4.216,09	01	Personale Spese di coordinamento e gestione progetto	300,00
			02	Beni di consumo Materiale per la realizzazione dell'atelier	3.209,91
			04	Altre spese Imposta Iva (split-payment)	706,18

*Variazioni in corso d'anno* € 0,00

Previsione definitiva € 4.216,09  
 Somme impegnate € 4.213,93  
 Pagato € 4.213,93  
 Rimasto da pagare € 0,00  
 Residua disponibilità finanziarie € **2,16**

E' stato finanziato il progetto a seguito avviso pubblico del Miur n. 0005403 del 16 marzo 2016 per la realizzazione da parte delle istituzioni scolastiche di Atelier Creativi per le competenze chiave nell'ambito del Piano Nazionale Scuola Digitale (PNSD).

Con decreto n. 0005152/C14 del 22/09/2017 è stata fatta la formale assunzione in bilancio e l'inserimento del programma Annuale per l'esercizio 2017 dei fondi relativi al progetto Atelier Creativi.

Sono state previste spese del personale per il coordinamento e la gestione del progetto che saranno liquidate al termine delle attività per un importo totale di € 300,00 e spese per acquisto materiale € 14.700,00. Abbiamo provveduto a formalizzare il primo acquisto di materiale nel corso del 2017. Nell'esercizio finanziario 2018 sono stati terminati gli acquisti e liquidato i compensi al personale per il coordinamento e la gestione del progetto.

Si esprime parere positivo.

L'economia deriva da minore spesa che compensa la minore entrata a seguito di radiazione residuo attivo per uguale importo.

*Progetti - P91 - Vivimonti - DD763/2017- DM 663 art. 7 c.3 lett./B*

Vivimonti - DD 763/2017 DM 663 art. 7 c.3 lett./B Spazi territoriali e Campus residenziali

*Previsione iniziale* € 19.901,60

Entrate			Spese		
Aggr.	Descrizione	Importo	Tipo	Descrizione	Importo
01	Avanzo di amministrazione presunto	19.901,60	01	Personale: Attività di tutor dei docenti accompagnatori € 3.390,49, compenso al responsabile del progetto € 176,00 e spese di gestione amministrativo-contabile € 176,00	3.742,49

			02	Beni di consumo: acquisto materiale vario inerente al progetto	1.130,42
			03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: Spese di soggiorno e trasporto € 8.524,59 Spese personale esperto esterno € 4.380,00	12.904,59
			04	Altre spese Imposta Iva (split-payment) Per acquisto materiale e spese soggiorno e trasporto	2.124,10

*Nessuna Variazioni in corso d'anno*

Previsione definitiva	€	19.901,60
Somme impegnate	€	19.890,04
Pagato	€	19.890,04
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	<b>11,56</b>

Con il progetto "Vivimonti" si è realizzato un campus residenziale nel mese di luglio 2018, a cui hanno partecipato 15 alunni dell'Istituto Comprensivo Fibonacci e n. 15 alunni dell'Istituto Comprensivo Fucini. Ogni gruppo è stato accompagnato da un docente della propria scuola. Il progetto è stato realizzato in rete tra le due scuole ed in convenzione con l'associazione sportiva dilettantistica sci club Doganaccia che ha curato tutte le attività previste: nordic walking, nuoto, mountain bike, orienteering e yoga. Il coordinamento del progetto e la gestione amministrativo contabile sono stati effettuati esclusivamente dalla scuola Fibonacci capofila del progetto. E' stato redatto un apposito accordo di rete tra le due scuole ed una convenzione tra la scuola capofila e l'associazione.

Gli alunni e le famiglie hanno espresso grande soddisfazione e l'auspicio che si possa realizzare in futuro un'esperienza simile.

L'economia deriva da minore spesa che compensa la minore entrata a seguito di radiazione residuo attivo per uguale importo.

*Progetti - P92 - PNSD - ANIMATORE DIGITALE*

**PNSD - ANIMATORE DIGITALE**

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	2.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2018	4026	E	3/5	2.000,00	Storno di Bilancio da A03 spese di personale P92 PNSD Animatore Digitale per inserimento progetto specifico

28/11/2018	8226	E	2/3	182,66	Storni di assestamento contabile all'interno dello stesso aggregato e/o progetto
28/11/2018	8226	E	3/5	-222,84	Storni di assestamento contabile all'interno dello stesso aggregato e/o progetto
28/11/2018	8226	E	4/4	40,18	Storni di assestamento contabile all'interno dello stesso aggregato e/o progetto

Previsione definitiva € 2.000,00  
 Somme impegnate € 1.824,30  
 Pagato € 1.024,57  
 Rimasto da pagare € 799,73 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)  
 Residua disponibilità finanz. € **175,70**

Attività di formazione per la diffusione dell'utilizzo delle nuove tecnologie per la didattica. Il finanziamento del Miur rientra nel Piano Nazionale Scuola Digitale (PNSD).

Si esprime un giudizio positivo sulle attività svolte.

*Progetti - P93 - PON "Potenziamento dell'educazione al patrimonio..*

PON "Potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale artistico, paesaggistico 10.25A-FSEPON-TO-2018-54  
 Codice CUP: E54F17000280007

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 22.728,00  
 Iscrizione in bilancio

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/05/2018	4084	E	1/5	10.851,55	autorizzazione progetto 10.2.5A - FSEPON-TO-2018-54 Progetto Pon "Potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale, artistico, paesaggistico"
29/05/2018	4084	E	1/6	6.275,81	autorizzazione progetto 10.2.5A - FSEPON-TO-2018-54 Progetto Pon "Potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale, artistico, paesaggistico"
29/05/2018	4084	E	1/11	5.600,64	autorizzazione progetto 10.2.5A - FSEPON-TO-2018-54 Progetto Pon "Potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale, artistico, paesaggistico"

*Previsione definitiva* € 22.728,00  
*Somme impegnate* € 0,00  
*Pagato* € 0,00  
*Rimasto da pagare* € 0,00  
*accertamenti assegnati* € 22.728,00  
*Residua disponibilità finanz* € **22.728,00**

Le attività non sono state realizzate nell'anno 2018. e saranno realizzate nel 2019

Il progetto prevede sottoazione

sottoazione	Codice identificativo progetto	Titolo modulo	Importo autorizzato modulo
-------------	--------------------------------	---------------	----------------------------

10.2.5A	10.2.5A-FSEPON-TO-2018-54	Ancient Egyptians	€ 5.682,00
10.2.5A	10.2.5A-FSEPON-TO-2018-54	Intorno a noi...	€ 5.682,00
10.2.5A	10.2.5A-FSEPON-TO-2018-54	I bacini ceramici	€ 5.682,00
10.2.5A	10.2.5A-FSEPON-TO-2018-54	Maschere	€ 5.682,00

Il modulo "Maschere" non sarà realizzato per insufficiente numero di iscritti e si provvederà alla restituzione/cancellazione del relativo importo

### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	265.199,36
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	338.112,16	
b) in conto residui	€	143.993,48	
<b>Totale</b>	€		482.105,64
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	509.521,31	
d) in conto residui	€	36.971,90	
<b>Totale</b>	€		546.493,21
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	200.811,79
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	53.145,87	
- Residui passivi	€	48.645,08	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	205.312,58

### STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	73.410,99	2.485,65	75.896,64
Finanziarie	300,00	200,00	500,00
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>73.710,99</b>	<b>2.685,65</b>	<b>76.396,64</b>

<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	168.206,21	-115.060,34	53.145,87
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	290.111,04	-89.299,25	200.811,79
Totale disponibilità	458.317,25	-204.359,59	253.957,66
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	532.028,24	-201.673,94	330.354,30
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	36.971,90	11.673,18	48.645,08
Totale Debiti	36.971,90	11.673,18	48.645,08
<b>Consistenza patrimoniale</b>	495.056,34	-213.347,12	281.709,22
<b>TOTALE PASSIVO</b>	532.028,24	-201.673,94	330.354,30

#### SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	168.206,21	-1.689,43	166.516,78	143.993,48	22.523,30	30.622,57	53.145,87
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	36.971,90	0,00	36.971,90	36.971,90	0,00	48.645,08	48.645,08

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	54.073,92	9,69%
02	Beni di consumo	62.429,71	11,18%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	285.852,08	51,21%
04	Altre spese	37.496,61	6,72%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	13.141,68	2,35%
07	Oneri finanziari	900,00	0,16%
08	Rimborsi e poste correttive	104.272,39	18,68%
	Totale generale	558.166,39	100%

### MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2018 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. 37 del 11/01/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 39 del 03/12/2018.

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.

### INDICI DI BILANCIO

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

#### INDICI SULLE ENTRATE

##### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{152.534,10}{368.734,73} = \mathbf{0,41}$$

##### INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{216.200,63}{368.734,73} = \mathbf{0,59}$$

### **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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{368.734,73}{368.734,73} = \mathbf{1,00}$$

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{30.622,57}{368.734,73} = \mathbf{0,08}$$

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{143.993,48}{166.516,78} = \mathbf{0,86}$$

### **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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{53.145,87}{535.251,51} = \mathbf{0,10}$$

## **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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{386.879,71}{558.166,39} = \mathbf{0,69}$$

### **INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE**

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{151.387,45}{558.166,39} = \mathbf{0,27}$$

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{48.645,08}{558.166,39} = \mathbf{0,09}$$

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{36.971,90}{36.971,90} = \mathbf{1,00}$$

### **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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{48.645,08}{595.138,29} = \mathbf{0,08}$$

### **SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{558.166,39}{414,99} = \mathbf{414,99}$$

---

Numero alunni

---

1.345

**SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{151.387,45}{1.345} = \mathbf{112,56}$$

**IL DIRETTORE SGA**

Paolo Mancini

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

Prof.ssa Adriana Piccigallo