



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
ISTITUTO TECNICO ECONOMICO STATALE
"Amministrazione, Finanza e Marketing: Relazioni Internazionali – Turismo"

"LUIGI EINAUDI"

Via San Giacomo, 13 – 37135 Verona

Tel. 045/501110 – 045/582475

Codice Fiscale: 80014180238 – Sito Internet: www.einaudivr.it



Prot. N. 3597/VI-3

Verona, 14/03/2019

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2018

Elementi di natura didattica

Sono presenti nell'Istituto i seguenti indirizzi di studio:

- Amministrazione, Finanza e Marketing (Relazioni Internazionali);
- Turismo.

Si riporta la consistenza numerica complessiva dell'istituto al 15/03/2018:

	Anno scolastico 2017/18	
	Classi	Alunni
1^	6	176
2^	7	176
3^	7	179
4^	7	172
5^	7	181
Totale	34	884

Rispetto allo scorso anno scolastico 2016/17 la consistenza numerica è di 63 alunni in meno.

Il personale

L'organico di fatto del personale al 15/03/2018 risulta così costituito:

ANNO SCOLASTICO 2017/18	
DIRETTORE S.G.A.	1
ASSISTENTE AMMINISTRATIVO	8
ASSISTENTE TECNICO	2
COLLABORATORE SCOLASTICO	12
TOTALI	23

Per quanto riguarda la situazione numerica complessiva del personale dirigente e docente al 15/03/2018, si riporta il seguente prospetto:

SITUAZIONE NUMERICA DEL PERSONALE DIRETTIVO E DOCENTE

	Anno 2017/18
DIRIGENTE SCOLASTICO	1
DOCENTI A TEMPO DETERMINATO ED INDETERMINATO	78
DOCENTI DI RELIGIONE	2
DOCENTI DI SOSTEGNO	1
TOTALI	82

Firmato digitalmente da MAMBELLI FRANCESCA

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.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2018 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio d'Istituto il 02/11/2017 con provvedimento n. 25 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	744.826,72	Programmazione definitiva	744.826,72	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	569.103,19	Impegni	373.219,46	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 195.883,73
competenza	569.103,19	competenza	373.219,46	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	0,00	residui	1.709,17	194.174,56
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	0,00	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 0,00
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	0,00	Totale residui passivi	0,00	<i>Sbilancio residui (b)</i> 0,00
			Saldo cassa iniziale (c)	176.194,00
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		<i>(a+b+c)</i> 370.368,56

Firmato digitalmente da FLAVIO FILINI

Firmato digitalmente da MAMBELLI FRANCESCA

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	175.723,53	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	106.928,50	106.928,50	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	163.234,00	163.234,00	100,00%
Contributi da Privati	298.940,57	298.940,57	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	0,12	0,12	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	744.826,72	569.103,19	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		569.103,19	

(*) 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 € 64.192,02
 Variazioni in corso d'anno € 1.330,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/06/2018	1	C	12.915,63	MODIFICHE IN AUMENTO SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017
14/06/2018	1	C	-11.585,62	MODIFICHE IN DIMINUZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017

Previsione definitiva € 65.522,03

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 171.329,96
 Variazioni in corso d'anno € -61.128,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/06/2018	1	C	11.553,42	MODIFICHE IN AUMENTO SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017
14/06/2018	1	C	-72.681,88	MODIFICHE IN DIMINUZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017

Previsione definitiva € 110.201,50

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € 58.559,75

Firmato digitalmente da MAMBELLI FRANCESCA

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 28.720,66
Variazioni in corso d'anno € 17.890,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/06/2018	2	E	2.572,56	M.P.I. - FINANZIAMENTO CORSI DI RECUPERO
13/11/2018	6	E	11.367,34	M.P.I. - FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SET-DIC 18
31/12/2018	8	E	2.715,09	M.P.I. - FINANZIAMENTO CORSI DI RECUPERO
31/12/2018	8	E	1.086,00	M.P.I. - FINANZIAMENTO SALDO REVISORI DEI CONTI
31/12/2018	8	E	150,00	M.P.I. - FINANZIAMENTO COMPENSO REVISORI DEI CONTI

Previsione definitiva € 46.611,65
Somme accertate € 46.611,65
Riscosso € 46.611,65
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 30.998,29
Variazioni in corso d'anno € 29.318,56

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/06/2018	2	E	4.860,00	SCUOLE VARIE - VERSAMENTO NOTULE RETE SIRVESS 2017
14/06/2018	2	E	1.193,90	M.P.I. - PERCORSI ORIENTAMENTO A.F. 2018
14/06/2018	2	E	600,00	I.C. CAVAION - UTILIZZO AULE CORSI DOCENTI NEOASSUNTI 16/17
14/06/2018	2	E	500,00	CONSIGLIO REGIONALE VENETO - PREMIO CONCORSO SCOLASTICO VENEZIA
13/11/2018	6	E	5.362,76	M.P.I. - FONDI PROGETTO ISSA SICUREZZA SCUOLA 17/18
13/11/2018	6	E	700,00	I.C. CAVAION - UTILIZZO AULE CORSI DOCENTI NEOASSUNTI 17/18
13/11/2018	8	E	1.900,00	SCUOLE VARIE - VERSAMENTO QUOTE NOTULE SIRVESS 2018
31/12/2018	8	E	12.942,19	M.P.I. - FINANZIAMENTO A.S.L. SET-DIC 18
31/12/2018	8	E	1.259,71	M.P.I. - PERCORSI ORIENTAMENTO A.F. 2018

Previsione definitiva € 60.316,85
Somme accertate € 60.316,85
Riscosso € 60.316,85
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
13) Sicurezza/SIRVESS € 6.760,00
14) Alternanza Scuola/Lavoro € 43.940,48
39) Finanziamenti vari € 9.616,37

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 132.310,00

Data	N.	Finalizzate	Importo	Descrizione
------	----	-------------	---------	-------------

Firmato digitalmente da MAMBELLI FRANCESCA

	Decreto	Delibera C.I.		
13/11/2018	6	E	3.010,00	PROVINCIA - FONDI SPESE FUNZIONAMENTO SEGRETERIA 2018
13/11/2018	6	E	9.300,00	PROVINCIA - FONDI ORDINARIA MANUTENZIONE 2018
31/12/2018	8	E	19.500,00	PROVINCIA - CONTRIBUTO MANUTENZIONE ORDINARIA/STRAORDINARIA 2018
31/12/2018	8	E	100.500,00	PROVINCIA - CONTRIBUTO MANUTENZIONE ORDINARIA/STRAORDINARIA 2018

Previsione definitiva € 132.310,00
 Somme accertate € 132.310,00
 Riscosso € 132.310,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 6.400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/11/2018	3	C	1.400,00	COMUNE VR - CONTRIBUTO I COLORI DELLA DANZA 17/18
31/12/2018	8	E	5.000,00	COMUNE VR - CONTRIBUTO EINAUDINBICI 18/19

Previsione definitiva € 6.400,00
 Somme accertate € 6.400,00
 Riscosso € 6.400,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 24.524,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2018	8	E	24.524,00	UNGHERIA - PROGRAMMA ERASMUS PLUS KA2 CITIZENSHIP

Previsione definitiva € 24.524,00
 Somme accertate € 24.524,00
 Riscosso € 24.524,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 50.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 33.754,21

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/09/2018	5	E	5.000,00	STORNO ENTRATE 5/2/1 A 5/1/1
13/11/2018	3	C	27.724,21	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO)
31/12/2018	8	E	1.030,00	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO)

Previsione definitiva € 83.754,21
 Somme accertate € 83.754,21
 Riscosso € 83.754,21
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Firmato digitalmente da MAMBELLI FRANCESCA

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Contributo scolastico Alunni € 83.754,21

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 85.000,00

Variazioni in corso d'anno € 118.438,55

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/06/2018	2	C	1.844,65	ALUNNI - VISITE/VIAGGI/SCAMBI/STAGE/MINI-STAY
14/06/2018	2	C	5.872,00	ALUNNI - CERTIFICAZIONE LINGUE 17/18
14/06/2018	2	C	850,00	ALUNNI - QUOTE PER PATENTE NUOVA ECDL
25/09/2018	5	E	-5.000,00	STORNO ENTRATE 5/2/1 A 5/1/1
13/11/2018	3	C	63.155,80	ALUNNI - VISITE/VIAGGI/SCAMBI/STAGE/MINI-STAY
31/12/2018	8	E	44.067,10	ALUNNI - VISITE/VIAGGI/SCAMBI/STAGE/MINI-STAY
31/12/2018	8	E	625,00	ALUNNI - OLIMPIADI DANZA 18/19
31/12/2018	8	E	7.024,00	ALUNNI - CERTIFICAZIONE LINGUE 18/19

Previsione definitiva € 203.438,55

Somme accertate € 203.438,55

Riscosso € 203.438,55

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) Viaggi di istruzione, Scambi, Visite guidate € 189.067,55

04) Contributo alunni per Olimpiadi della Danza € 625,00

06) Versamenti alunni per Certificazioni esterne € 12.896,00

10) Contributo alunni per Corsi ECDL € 850,00

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 5.850,00

Variazioni in corso d'anno € 5.897,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/11/2018	3	C	0,54	GOOGLE - Erogazione Contributo
31/12/2018	8	E	5.897,27	ISTITUTO CONFUCIO - ATTIVITÀ CLASSI CONFUCIO 2017

Previsione definitiva € 11.747,81

Somme accertate € 11.747,81

Riscosso € 11.747,81

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Contributi vari € 11.747,81

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/06/2018	2	C	0,12	BANCA - INTERESSI BANCARI

Previsione definitiva € 0,12

Somme accertate € 0,12

Riscosso € 0,12

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

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	427.144,20	149.607,17	35,02%
Progetti	316.682,52	223.612,29	70,61%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Avanzo di competenza		195.883,73	
Totale a pareggio		569.103,19	

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

ANALISI DELLE SPESE

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

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 51.833,20
Variazioni in corso d'anno € 19.069,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/06/2018	1	C	2/3	-1.401,86	MODIFICHE IN DIMINUZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017
14/06/2018	1	C	3/6	-4.500,00	MODIFICHE IN DIMINUZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017
14/06/2018	1	C	4/1	-3.534,94	MODIFICHE IN DIMINUZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017
14/06/2018	2	E	2/3	600,00	I.C. CAVAION - UTILIZZO AULE CORSI DOCENTI NEOASSUNTI 16/17
14/06/2018	2	E	4/4	616,88	SCUOLE VARIE - VERSAMENTO NOTULE RETE SIRVESS 2017
14/06/2018	2	C	4/4	0,12	BANCA - INTERESSI BANCARI
13/11/2018	3	C	2/3	1.160,00	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO)
13/11/2018	3	C	4/4	0,54	GOOGLE - Erogazione Contributo
13/11/2018	3	C	4/4	7.579,21	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO)
13/11/2018	6	E	2/1	510,00	PROVINCIA - FONDI SPESE FUNZIONAMENTO SEGRETERIA 2018
13/11/2018	6	E	2/3	2.500,00	PROVINCIA - FONDI SPESE FUNZIONAMENTO SEGRETERIA 2018
13/11/2018	6	E	2/3	700,00	I.C. CAVAION - UTILIZZO AULE CORSI DOCENTI NEOASSUNTI 17/18
13/11/2018	6	E	2/3	1.167,34	M.P.I. - FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SET-DIC 18
13/11/2018	6	E	3/1	2.800,00	M.P.I. - FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SET-DIC 18
13/11/2018	6	E	3/6	6.200,00	M.P.I. - FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SET-DIC 18
13/11/2018	6	E	4/1	1.000,00	M.P.I. - FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SET-DIC 18
13/11/2018	6	E	7/1	200,00	M.P.I. - FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SET-DIC 18
13/11/2018	8	E	4/4	450,34	SCUOLE VARIE - VERSAMENTO QUOTE NOTULE SIRVESS 2018
31/12/2018	8	E	3/10	60,00	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO)
31/12/2018	8	E	4/1	1.086,00	M.P.I. - FINANZIAMENTO SALDO REVISORI DEI CONTI
31/12/2018	8	E	4/1	150,00	M.P.I. - FINANZIAMENTO COMPENSO REVISORI DEI CONTI

Firmato digitalmente da MAMBELLI FRANCESCA

31/12/2018	8	E	4/4	887,21	COMUNE VR - CONTRIBUTO EINAUDINBICI 18/19
31/12/2018	8	E	4/4	839,00	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO)

Previsione definitiva	€	70.903,04	
Somme impegnate	€	52.625,60	
Pagato	€	52.625,60	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	70.903,04	
Residua disponibilità finanz	€	18.277,44	

Annotazioni:

La somma complessiva di € 52.625,60 è stata impegnata per l'acquisto di:
 € 2.060,59 per carta e cancelleria per uffici;
 € 4.934,48 per materiale tecnico, informatico e specialistico (sicurezza);
 € 7.653,27 materiale vario per le pulizie;
 € 2.233,72 per servizio di sorveglianza medico-sanitaria per il personale e quote dovute dall'Istituto per corsi organizzati dalla rete SIRVESS;
 € 7.348,80 per manutenzione software e consulenze di tipo informatico;
 € 3.190,10 per utenze e canoni (adsl e telefono);
 € 260,00 per trasporto e facchinaggio;
 € 1.088,00 assicurazione multi-rischi;
 € 375,39 spese postali;
 3.534,94 compensi ai Revisori dei Conti;
 € 1.389,80 per rimborsi spese ai Revisori dei Conti;
 € 17.841,78 per versamento IVA su tutti gli acquisti effettuati;
 € 16,50 spese varie;
 € 698,23 per spese di tenuta conto e spese gestione POS all'Istituto Cassiere;
 € 500,00 anticipazione minute spese DSGA reintegrato tre volte e chiuso regolarmente a fine esercizio.

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	35.145,35
Variazioni in corso d'anno	€	1.447,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/06/2018	1	C	2/1	-2.683,76	MODIFICHE IN DIMINUIZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017
14/06/2018	1	C	2/3	-3.000,00	MODIFICHE IN DIMINUIZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017
13/11/2018	3	C	2/1	4.000,00	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO)
13/11/2018	3	C	2/3	3.000,00	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO)
31/12/2018	8	E	3/12	131,00	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO)

Previsione definitiva	€	36.592,59	
Somme impegnate	€	16.802,06	
Pagato	€	16.802,06	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	36.592,59	
Residua disponibilità finanz	€	19.790,53	

Annotazioni:

La somma complessiva di € 16.802,06 è stata utilizzata per l'acquisto di:
 € 4.633,85 per carta, fotocopie, cancelleria;
 € 110,00 per riviste docenti;
 € 943,38 per accessori per attività sportive;
 € 1.556,82 per materiale tecnico specialistico ed informatico;
 € 2.200,00 noleggio fiera per assemblee studenti;
 € 4.131,00 per assicurazione alunni per infortuni ed R.C.;
 € 160,00 per sussidi a Studenti in difficoltà;
 € 3.067,01 rimborsi vari alle famiglie.

Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale	€	97.497,87
Variazioni in corso d'anno	€	24.642,10

Firmato digitalmente da MAMBELLI FRANCESCA

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/06/2018	1	C	1/5	3.958,65	MODIFICHE IN AUMENTO SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017
14/06/2018	2	E	1/5	1.193,90	M.P.I. - PERCORSI ORIENTAMENTO A.F. 2018
14/06/2018	2	E	1/7	2.572,56	M.P.I. - FINANZIAMENTO CORSI DI RECUPERO
31/12/2018	8	E	1/5	12.942,19	M.P.I. - FINANZIAMENTO A.S.L. SET-DIC 18
31/12/2018	8	E	1/5	1.259,71	M.P.I. - PERCORSI ORIENTAMENTO A.F. 2018
31/12/2018	8	E	1/7	2.715,09	M.P.I. - FINANZIAMENTO CORSI DI RECUPERO

Previsione definitiva € 122.139,97
Somme impegnate € 48.453,37
Pagato € 48.453,37
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 122.139,97
Residua disponibilità finanz € **73.686,60**

Annotazioni:

La somma complessiva di € 48.453,37 è stata impegnata per:
 € 45.401,18 per Alternanza Scuola/Lavoro;
 € 1.672,02 per progetto FAMI-ASIS;
 € 1.206,00 per corsi di recupero rivolti agli Studenti;
 € 14,17 per versamento INAIL per premio Dichiarazione INAIL;
 € 160,00 per formazione e aggiornamento del personale scolastico.

Attività - A04 - Spese d'investimento

Previsione iniziale € 34.000,00
Variazioni in corso d'anno € 8.386,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/06/2018	1	C	6/3	4.274,00	MODIFICHE IN AUMENTO SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017
31/12/2018	8	E	6/3	4.112,79	COMUNE VR - CONTRIBUTO EINAUDINBICI 18/19

Previsione definitiva € 42.386,79
Somme impegnate € 20.000,80
Pagato € 20.000,80
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 42.386,79
Residua disponibilità finanz € **22.385,99**

Annotazioni:

La somma complessiva di € 20.000,80 è stata impegnata per l'acquisto di:
 € 1.177,00 mobili ed arredi per ufficio (poltrone e tavolo riunione per uffici Dirigenza e Segreteria);
 € 18.823,80 impianti ed attrezzature (attrezzature per trasporto materiali, videoproiettori, stampanti, computer per realizzazione nuovo laboratorio di Informatica, biciclette con il contributo del Comune di Verona nell'ambito del progetto "Einaudinbici").

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Previsione iniziale € 17.180,18
Variazioni in corso d'anno € 137.941,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/06/2018	1	C	2/3	641,63	MODIFICHE IN AUMENTO SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017
14/06/2018	1	C	3/6	8.000,00	MODIFICHE IN AUMENTO SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017
13/11/2018	6	E	2/3	500,00	PROVINCIA - FONDI ORDINARIA MANUTENZIONE 2018
13/11/2018	6	E	3/6	8.800,00	PROVINCIA - FONDI ORDINARIA MANUTENZIONE 2018
31/12/2018	8	E	3/6	19.500,00	PROVINCIA - CONTRIBUTO MANUTENZIONE ORDINARIA/STRAORDINARIA 2018
31/12/2018	8	E	3/6	100.500,00	PROVINCIA - CONTRIBUTO MANUTENZIONE ORDINARIA/STRAORDINARIA 2018

Previsione definitiva € 155.121,81

Firmato digitalmente da MAMBELLI FRANCESCA

Somme impegnate € 11.725,34
 Pagato € 11.725,34
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 155.121,81
 Residua disponibilità finanz € **143.396,47**

Annotazioni:

La somma complessiva di € 11.725,34 è stata impegnata per:

€ 88,10 per acquisto di materiale tecnico specialistico (articoli di ferramenta, colore, materiale vario per interventi di piccola manutenzione);

€ 11.637,24 per la manutenzione ordinaria dell'immobile, delle attrezzature e degli impianti.

Progetti - P1101 - PROGETTI E SERVIZI

BIBLIOTECA / VIDEOTECA + CERTIFICAZIONI + C.I.C. + ECDL + EDUCAZIONE ALLA SALUTE + EDUCAZIONE ALLA LEGALITÀ + GRUPPO SPORTIVO + INCONTRI CON L'ARTE + ORIENTAMENTO + TANDEM + I COLORI DELLA DANZA + TEATRO + PROMOZIONE SCOLASTICA + SIRVESS

Previsione iniziale € 18.918,96
 Variazioni in corso d'anno € 58.508,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/06/2018	1	C	2/3	-78,10	MODIFICHE IN AUMENTO SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017
14/06/2018	1	C	3/1	-58,00	MODIFICHE IN AUMENTO SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017
14/06/2018	1	C	3/4	-2.458,95	MODIFICHE IN AUMENTO SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017
14/06/2018	1	C	3/5	10.189,82	MODIFICHE IN AUMENTO SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017
14/06/2018	2	E	3/1	355,20	CONSIGLIO REGIONALE VENETO - PREMIO CONCORSO SCOLASTICO VENEZIA
14/06/2018	2	C	3/1	4.850,00	PRELEVAMENTO DA FONDO Z
14/06/2018	2	C	3/4	1.000,00	PRELEVAMENTO DA FONDO Z
14/06/2018	2	E	3/5	4.243,12	SCUOLE VARIE - VERSAMENTO NOTULE RETE SIRVESS 2017
14/06/2018	2	C	3/5	5.872,00	ALUNNI - CERTIFICAZIONE LINGUE 17/18
14/06/2018	2	C	3/5	850,00	ALUNNI - QUOTE PER PATENTE NUOVA ECDL
13/11/2018	3	C	3/1	1.400,00	COMUNE VR - CONTRIBUTO I COLORI DELLA DANZA 17/18
13/11/2018	3	C	3/1	7.000,00	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO)
13/11/2018	3	C	3/4	4.500,00	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO)
13/11/2018	3	C	3/5	485,00	ALUNNI - CONTRIBUTI SCOLASTICI (FUNZIONAMENTO DIDATTICO)
13/11/2018	6	E	3/5	5.362,76	M.P.I. - FONDI PROGETTO ISSA SICUREZZA SCUOLA 17/18
13/11/2018	8	E	3/5	1.449,66	SCUOLE VARIE - VERSAMENTO QUOTE NOTULE SIRVESS 2018
31/12/2018	8	E	2/3	5.897,27	ISTITUTO CONFUCIO - ATTIVITÀ CLASSI CONFUCIO 2017
31/12/2018	8	E	3/1	625,00	ALUNNI - OLIMPIADI DANZA 18/19
31/12/2018	8	E	3/5	7.024,00	ALUNNI - CERTIFICAZIONE LINGUE 18/19

Previsione definitiva € 77.427,74
 Somme impegnate € 48.851,76
 Pagato € 48.851,76
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 77.427,74
 Residua disponibilità finanz € **28.575,98**

Annotazioni:

La somma complessiva di € 48.851,76 è stata impegnata per:

€ 1.256,05 acquisto materiale bibliografico e materiali ed articoli per la classe Confucio;

€ 11.990,06 per consulenze (COSP, Progetto CIC e Progetto Itinera) ed € 4.533,30 per l'informativa;

€ 31.072,35 per formazione e aggiornamento (certificazioni lingue con Alliance Francaise, Goethe Institut ed English Centre) e corsi organizzati come Rete SIRVESS. In particolare per quest'ultima voce la somma impegnata è di € 24.808,35 e la disponibilità finanziaria residua è pari ad € 2.828,57.

Firmato digitalmente da MAMBELLI FRANCESCA

Progetti - P1102 - PROGETTO VIAGGI

MINI-STAY + SCAMBI + VIAGGI DI ISTRUZIONE + VISITE GUIDATE + STAGE ITALIA / ESTERO + MOBILITÀ INTERNAZIONALE

Previsione iniziale € 86.836,32
Variazioni in corso d'anno € 106.627,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/06/2018	1	C	1/10	-34,80	MODIFICHE IN DIMINUZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017
14/06/2018	1	C	3/13	-2.549,75	MODIFICHE IN DIMINUZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017
14/06/2018	2	E	1/10	144,80	CONSIGLIO REGIONALE VENETO - PREMIO CONCORSO SCOLASTICO VENEZIA
14/06/2018	2	C	3/13	1.844,65	ALUNNI - VISITE/VIAGGI/SCAMBI/STAGE/MINI-STAY
13/11/2018	3	C	3/13	63.155,80	ALUNNI - VISITE/VIAGGI/SCAMBI/STAGE/MINI-STAY
31/12/2018	8	E	3/13	44.067,10	ALUNNI - VISITE/VIAGGI/SCAMBI/STAGE/MINI-STAY

Previsione definitiva € 193.464,12
Somme impegnate € 166.479,75
Pagato € 166.479,75
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 193.464,12
Residua disponibilità finanz € **26.984,37**

Annotazioni:

La somma complessiva di € 166.479,75 è stata impegnata per uscite didattiche, viaggi d'istruzione, scambi e ministay.

Progetti - P1103 - INTERCULTURA - I COLORI DELLA DANZA

Previsione iniziale € 250,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 250,00
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 € 250,00
Residua disponibilità finanz € **250,00**

Annotazioni:

Nessuna somma è stata impegnata nell'anno in corso.

Progetti - P1104 - CONTRIBUTO PROGETTI FIS

Previsione iniziale € 3.000,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.000,00
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 € 3.000,00
Residua disponibilità finanz € **3.000,00**

Firmato digitalmente da MAMBELLI FRANCESCA

Annotazioni:
Nessuna somma è stata impegnata.

Progetti - P1105 - PROGETTI EUROPEI - RETE LINGUE

Previsione iniziale € 21.517,29
Variazioni in corso d'anno € 21.023,37

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/06/2018	1	C	4/2	-3.500,63	MODIFICHE IN DIMINUZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017
31/12/2018	8	E	4/2	24.524,00	UNGHERIA - PROGRAMMA ERASMUS PLUS KA2 CITIZENSHIP

Previsione definitiva € 42.540,66
Somme impegnate € 8.280,78
Pagato € 8.280,78
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 42.540,66
Residua disponibilità finanz € **34.259,88**

Annotazioni:
La somma impegnata per € 8.280,78 è stata utilizzata per le mobilità dei docenti impegnati nei vari progetti europei Erasmus e Comenius.

Progetti - P1106 - CENTRO RISORSE TERRITORIALI

Previsione iniziale € 63.061,76
Variazioni in corso d'anno € -63.061,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/06/2018	1	C	3/5	-63.061,76	MODIFICHE IN DIMINUZIONE SU AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017

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:
Nessuna somma è stata impegnata per la liquidazione dei compensi dovuti ai relatori di corsi di formazione di lingua inglese a docenti di scuola primaria organizzati dall'USR Veneto.
Tutte le somme risultanti nel 2017 sono state restituite a fine anno 2017 su specifica richiesta del M.I.U.R..
Questo istituto è da diversi anni scuola capofila per la gestione amministrativo/contabile dei fondi.

Firmato digitalmente da FLAVIO FILINI

Firmato digitalmente da MAMBELLI FRANCESCA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		176.194,00
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	569.103,19	
b) in conto residui	€	0,00	
Totale	€		569.103,19
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	373.219,46	
d) in conto residui	€	1.709,17	
Totale	€		374.928,63
Fondo di cassa a fine esercizio	€		370.368,56
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	0,00	
- Residui passivi	€	0,00	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		370.368,56
Note relative alla situazione amministrativa:			

Firmato digitalmente da FLAVIO FILINI

Firmato digitalmente da MAMBELLI FRANCESCA

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	252.609,37	-32.509,48	220.099,89
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	252.609,37	-32.509,48	220.099,89
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	2.982,70	-2.982,70	0,00
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	176.194,00	194.174,56	370.368,56
Totale disponibilità	179.176,70	191.191,86	370.368,56
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	431.786,07	158.682,38	590.468,45
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	3.453,17	-3.453,17	0,00
Totale Debiti	3.453,17	-3.453,17	0,00
Consistenza patrimoniale	428.332,90	162.135,55	590.468,45
TOTALE PASSIVO	431.786,07	158.682,38	590.468,45
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	2.982,70	-2.982,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	3.453,17	-1.744,00	1.709,17	1.709,17	0,00	0,00	0,00

Si fa presente che con delibera n. 54 del 14/06/18 sono stati radiati i seguenti residui:

- 1) Residuo attivo pari ad Euro 2.982,70 dovuto ad un mancato trasferimento di fondi da parte del FSE per il progetto "Housing l'edilizia italiana va all'estero" divenuto inesigibile;
- 2) Residuo passivo pari ad Euro 1.744,00 relativo ad una fattura non pagata per mancata realizzazione della Rete Server del Laboratorio Linguistico da parte della ditta Comitell SRL.

Nessun residuo attivo e passivo è presente al 31/12/2018.

Firmato digitalmente da MAMBELLI FRANCESCA

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	48.849,09	13,09%
02	Beni di consumo	23.236,54	6,23%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	245.768,60	65,85%
04	Altre spese	34.666,20	9,29%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	20.000,80	5,36%
07	Oneri finanziari	698,23	0,19%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	373.219,46	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. 1 del 12/01/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 101 del 20/12/2018.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{106.928,50}{569.103,19} = \mathbf{0,19}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{462.174,69}{569.103,19} = \mathbf{0,81}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Firmato digitalmente da MAMBELLI FRANCESCA

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.

Totale accertamenti	=	569.103,19	=	1,00
Previsione definitiva (escluso avanzo)		569.103,19		

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

Accertamenti non riscossi	=	0,00	=	0,00
Totale accertamenti		569.103,19		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

Riscossioni residui attivi	=	0,00	=	-
Residui attivi		0,00		

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.

Totale residui attivi a fine anno	=	0,00	=	0,00
Totale accertamenti + Residui attivi		569.103,19		

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.

Impegni A02 + Impegni Progetti	=	240.414,35	=	0,64
Totale Impegni		373.219,46		

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

Impegni A01	=	52.625,60	=	0,14
Totale Impegni		373.219,46		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

Impegni non pagati	=	0,00	=	0,00
Totale Impegni		373.219,46		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	1.709,17	=	0,49
Totale residui passivi		3.453,17		

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)

Totale residui passivi a fine anno	=	0,00	=	0,00
Totale impegni + Residui passivi		374.928,63		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	373.219,46	=	-
Numero alunni		0		

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

Totale impegni A01	=	52.625,60	=	-
Numero alunni		0		

CONCLUSIONI

Ogni attività prevista ha avuto un soddisfacente esito sia dal punto di vista finanziario che didattico.

Le somme pervenute, sia provenienti da privati che dal pubblico, sono state sufficienti a coprire le spese per le attività previste nel PTOF.

Verona, 14 marzo 2019

Predisposto dal D.S.G.A.

Francesca Mambelli

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Flavio Filini

Firmato digitalmente da FLAVIO FILINI

Firmato digitalmente da MAMBELLI FRANCESCA