



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO IST. COMP. UGGIATE TREVANO
VIA ROMA 2
22029 UGGIATE-TREVANO (CO)
Codice Fiscale: 80012380137 Codice Meccanografico: COIC83300V

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.

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 14/12/2017 con provvedimento n. 52 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

| Entrate | Importo | Uscite | Importo | Entrate – Uscite |
|--------------------------------------|------------|------------------------------------|--------------------------|--|
| Programmazione definitiva | 231.181,70 | Programmazione definitiva | 191.115,45 | <i>Disp. fin. da programmare</i> 40.066,25 |
| Accertamenti | 115.836,18 | Impegni | 145.659,31 | <i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -29.823,13 |
| competenza | 110.097,71 | competenza | 131.675,22 | <i>Saldo di cassa corrente (a)</i> |
| Riscossioni | 50.302,17 | Pagamenti | 11.782,29 | 16.942,37 |
| residui | | residui | | |
| Somme rimaste da riscuotere | 5.738,47 | Somme rimaste da pagare | 13.984,09 | <i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -8.245,62 |
| | (+) | | (+) | |
| Residui non riscossi anni precedenti | 572,36 | Residui non pagati anni precedenti | 0,00 | |
| | (=) | | (=) | |
| Totale residui attivi | 6.310,83 | Totale residui passivi | 13.984,09 | <i>Sbilancio residui (b)</i> -7.673,26 |
| | | | Saldo cassa iniziale (c) | 65.119,84 |
| | | | | <i>(a+b+c)</i> 74.388,95 |

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme accertate (b) | Disponibilità (b/a) * |
|---|-------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Avanzo di amministrazione presunto | 115.345,52 | 0,00 | - |
| Finanziamenti dello Stato | 22.115,33 | 22.115,33 | 100,00% |
| Finanziamenti dalla Regione | 0,00 | 0,00 | - |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche | 34.715,10 | 34.715,10 | 100,00% |
| Contributi da Privati | 57.721,67 | 57.721,67 | 100,00% |
| Proventi da gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | - |
| Altre Entrate | 1.284,08 | 1.284,08 | 100,00% |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | - |
| Totale entrate | 231.181,70 | 115.836,18 | |
| Disavanzo di competenza | | 29.823,13 | |
| Totale a pareggio | | 145.659,31 | |

(*) 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 € 40.993,66
Variazioni in corso d'anno € 1.634,25

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|----------|---|
| 26/03/2018 | 1 | C | 1.634,25 | Maggiore accertamento per contabilizzazione dell'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2017 rispetto all'avanzo provvisorio quantificato al 02/12/2017 in fase di stesura del Programma annuale esercizio 2018 e relativa programmazione. |

Previsione definitiva € 42.627,91

Le risorse suddette sono state impiegate nelle seguenti voci di uscita:
A01, A02, A04 complessivi euro 28.012,26
P01, P02, P04, P05, P08, P11, P12, P13, P14 complessivi euro 12.257,89
Non programmati euro 2.357,76, confluiti quindi nell'avanzo di amministrazione non vincolato 2018

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 70.562,96
Variazioni in corso d'anno € 2.154,65

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|----------|---|
| 26/03/2018 | 1 | C | 2.154,65 | Maggiore accertamento per contabilizzazione dell'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2017 rispetto all'avanzo provvisorio quantificato al 02/12/2017 in fase di stesura del Programma annuale esercizio 2018 e relativa programmazione. |

Previsione definitiva € 72.717,61

Le risorse suddette sono state impiegate nelle seguenti voci di uscita:

A02, A04 complessivi euro 954,65.

P01, P04, P05, P06, P07, P08, P09, P12, P16, P33 complessivi euro 44.702,63

Non programmati euro 27.060,33.

Con provvedimento Dirigenziale n.19 del 30.11.2018 e' intervenuta una radiazione per minore accertamento pari ad euro 11.133,44, pertanto la differenza di euro 15.926,89 confluisce nell'avanzo di amministrazione vincolato 2018.

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 14.907,40

Variazioni in corso d'anno € 6.964,83

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|----------|--|
| 26/03/2018 | 1 | C | 360,49 | maggiore accertamento per assegnazione ai sensi dell'art. 8 DL 104 2013 - orientamento a.f. 2018 |
| 29/10/2018 | 4 | C | 6.604,34 | VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE DEL 29 10 2018 (dotazione ordinaria settembre-dicembre 2018). |

Previsione definitiva € 21.872,23

Somme accertate € 21.872,23

Riscosso € 21.872,23

Rimaste da riscuotere € 0,00

Le risorse suddette sono state impiegate nelle seguenti voci di uscita:

A01, A04 (Funzionamento e Investimenti) complessivi euro 11.197,40

Progetti P04, P06, P11, P14 complessivi euro 4.070,49

Non programmati euro 6.604,34 che confluiscono nell'avanzo di amministrazione non vincolato 2018.

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 0,00

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 0,00

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 243,10

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|-------------|-------------------|----------------------------------|----------------|--|
| 30/11/2018 | 19 | E | 243,10 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI (finanziamento per l'orientamento) |

Previsione definitiva € 243,10
Somme accertate € 243,10
Riscosso € 243,10
Rimaste da riscuotere € 0,00

Detta somma di euro 243,10 – non utilizzata – confluisce nell'avanzo di amministrazione vincolato 2018.

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

| | | |
|----------------------------|---|------|
| Previsione iniziale | € | 0,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00 |
| Previsione definitiva | € | 0,00 |
| Somme accertate | € | 0,00 |
| Riscosso | € | 0,00 |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00 |

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali / Altre Istituzioni

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

| | | |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale | € | 2.919,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 500,00 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|---------|--|
| 23/06/2018 | 2 | C | 500,00 | Maggiore accertamento per restituzione quota anticipata per rinuncia a mobilità in Turchia prevista in aprile 2018 da parte di una docente |

| | | |
|-----------------------|---|----------|
| Previsione definitiva | € | 3.419,00 |
| Somme accertate | € | 3.419,00 |
| Riscosso | € | 500,00 |
| Rimaste da riscuotere | € | 2.919,00 |

(saldo finanziamento progetto Erasmus)

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

| | | |
|----------------------------|---|------|
| Previsione iniziale | € | 0,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00 |
| Previsione definitiva | € | 0,00 |
| Somme accertate | € | 0,00 |
| Riscosso | € | 0,00 |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00 |

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

| | | |
|----------------------------|---|------|
| Previsione iniziale | € | 0,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00 |
| Previsione definitiva | € | 0,00 |
| Somme accertate | € | 0,00 |
| Riscosso | € | 0,00 |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00 |

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

| | | |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale | € | 11.200,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00 |
| Previsione definitiva | € | 11.200,00 |
| Somme accertate | € | 11.200,00 |
| Riscosso | € | 11.200,00 |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00 |

La somma suddetta e' stata interamente impiegata nelle seguenti voci di uscita:
A01, A02, A04 (Funzionamento e Investimenti) complessivi euro 10.200,00
P02 (Attività Sportive) euro 1.000,00.

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 19.150,00
Variazioni in corso d'anno € -35,90

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|---------|---|
| 29/10/2018 | 4 | C | -35,90 | VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE DEL 29 10 2018 (Minore contributo comunale) |

Previsione definitiva € 19.114,10
Somme accertate € 19.114,10
Riscosso € 19.114,10
Rimaste da riscuotere € 0,00

La somma suddetta e' stata interamente utilizzata, prioritariamente nelle Attivita' progettuali della scuola primaria e secondaria, nell'Educazione alla cittadinanza, negli Scambi culturali, nei Progetti di recupero.

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 982,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|---------|---|
| 29/10/2018 | 4 | C | 682,00 | VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE DEL 29 10 2018 (Contributo di English Experience UK) |
| 30/11/2018 | 19 | E | 300,00 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI (Contributo di Universita' Bicocca) |

Previsione definitiva € 982,00
Somme accertate € 982,00
Riscosso € 982,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

La somma di euro 682,00 e' stata programmata nel progetto P15 English Camp.

La somma di euro 300,00 non e' stata utilizzata e pertanto confluisce nell'avanzo di amministrazione vincolato 2018.

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 17.000,00
Variazioni in corso d'anno € 38.260,67

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|----------|--|
| 26/03/2018 | 1 | C | 700,00 | maggior accertamento per progetto "Madrelingua inglese classi 5^ e classi 1^ scuola secondaria" |
| 26/03/2018 | 1 | C | 1.980,00 | maggior accertamento per contributo delle famiglie degli alunni della scuola secondaria che si recheranno in Repubblica Ceca |

| | | | | |
|------------|----|---|-----------|--|
| 26/03/2018 | 1 | C | 2.077,00 | maggiore accertamento per acquisizione quote di pagamento dell'esame 2018 per il conseguimento della Certificazione Trinity di lingua inglese da parte di 21 alunni della scuola secondaria di 1° grado GB Grassi di Uggiate Trevano |
| 26/03/2018 | 1 | C | 517,67 | maggiore accertamento per restituzione quote non spese per mobilità Erasmus+ in Lituania del novembre 2017 |
| 23/06/2018 | 2 | C | 750,00 | maggiore accertamento per quote di partecipazione esami per conseguimento attestato in lingua tedesca Fit in Deutsch 2018 |
| 23/06/2018 | 2 | C | 5.170,40 | maggiore accertamento per partecipazione a uscite didattiche e visite di istruzione |
| 23/06/2018 | 2 | C | 3.584,50 | Apertura progetto "English camp 2018" - maggiore accertamento per versamento delle quote mensa e quote assicurazione infortuni |
| 23/06/2018 | 2 | C | 409,80 | maggiore accertamento per partecipazione a uscite didattiche e visite di istruzione |
| 24/08/2018 | 3 | C | 420,00 | maggiore accertamento per versamento quote mensa English Camp versato dalle famiglie ospitanti per le insegnati madrelingua |
| 29/10/2018 | 4 | C | 18.709,90 | VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE DEL 29 10 2018 – Maggiori contributi delle famiglie |
| 30/11/2018 | 19 | E | 3.941,40 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI – Maggiori contributi delle famiglie. |

| | | |
|-----------------------|---|-----------|
| Previsione definitiva | € | 55.260,67 |
| Somme accertate | € | 55.260,67 |
| Riscosso | € | 52.698,77 |
| Rimaste da riscuotere | € | 2.561,90 |

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) uscite didattiche € 23.271,20 - 02) rappresentazioni teatrali, musicali, in lingua € 2.454,40 - 03) assicurazione infortuni - responsabilità civile € 8.062,40 - 04) altri contributi vincolati per l'integrazione dell'offerta formativa € 12.283,17 - 05) contributo volontario finalizzato € 5.245,00 - 06) ENGLISH CAMP € 3.944,50

Dell'accertamento suddetto, non sono stati programmati in uscita euro 3743,15 che quindi sono confluiti nell'avanzo di amministrazione vincolato 2018.

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

| | | |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale | € | 1.425,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 1.036,00 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|----------|--|
| 24/08/2018 | 3 | C | 1.036,00 | maggiore accertamento per contributo per progetto Frutta nelle scuole a.s. 2017/18 |

| | | |
|-----------------------|---|----------|
| Previsione definitiva | € | 2.461,00 |
| Somme accertate | € | 2.461,00 |
| Riscosso | € | 2.461,00 |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00 |

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) contributi uso locali scolastici € 1.425,00 - 03) frutta nelle scuole € 1.036,00

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

| | | |
|----------------------------|---|------|
| Previsione iniziale | € | 0,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00 |
| Previsione definitiva | € | 0,00 |
| Somme accertate | € | 0,00 |
| Riscosso | € | 0,00 |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00 |

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

| | | |
|----------------------------|---|------|
| Previsione iniziale | € | 0,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00 |
| Previsione definitiva | € | 0,00 |
| Somme accertate | € | 0,00 |
| Riscosso | € | 0,00 |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00 |

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

| | | |
|----------------------------|---|------|
| Previsione iniziale | € | 0,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00 |
| Previsione definitiva | € | 0,00 |
| Somme accertate | € | 0,00 |
| Riscosso | € | 0,00 |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00 |

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

| | | |
|----------------------------|---|------|
| Previsione iniziale | € | 0,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00 |
| Previsione definitiva | € | 0,00 |
| Somme accertate | € | 0,00 |
| Riscosso | € | 0,00 |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00 |

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

| | | |
|----------------------------|---|------|
| Previsione iniziale | € | 0,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00 |
| Previsione definitiva | € | 0,00 |
| Somme accertate | € | 0,00 |
| Riscosso | € | 0,00 |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00 |

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

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

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|---------|--|
| 26/03/2018 | 1 | C | 0,01 | maggiore accertamento per interessi maturati nel 2017 sul c/c tesoreria banca d'italia |
| 30/11/2018 | 19 | E | 0,01 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI - Interessi postali 2017 |

| | | |
|-----------------------|---|------|
| Previsione definitiva | € | 0,02 |
| Somme accertate | € | 0,02 |
| Riscosso | € | 0,01 |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,01 |

Dell'accertamento suddetto non sono stati programmati in uscita euro 0,01 che pertanto confluiscono nell'avanzo di amministrazione non vincolato 2018.

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

| | | |
|-----------------------------------|---|------|
| <i>Previsione iniziale</i> | € | 0,00 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | 0,00 |
| <i>Previsione definitiva</i> | € | 0,00 |
| <i>Somme accertate</i> | € | 0,00 |
| <i>Riscosso</i> | € | 0,00 |
| <i>Rimaste da riscuotere</i> | € | 0,00 |

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

| | | |
|-----------------------------------|---|------|
| <i>Previsione iniziale</i> | € | 0,00 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | 0,00 |
| <i>Previsione definitiva</i> | € | 0,00 |
| <i>Somme accertate</i> | € | 0,00 |
| <i>Riscosso</i> | € | 0,00 |
| <i>Rimaste da riscuotere</i> | € | 0,00 |

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

| | | |
|-----------------------------------|---|----------|
| <i>Previsione iniziale</i> | € | 0,00 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | 1.284,06 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|-------------|-------------------|----------------------------------|----------------|--|
| 29/10/2018 | 4 | C | 1.026,50 | VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE DEL 29 10 2018 – versamenti per assicurazione Personale docente e non docente. |
| 30/11/2018 | 19 | E | 257,56 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI - restituzione di somme indebitamente percepite. |

| | | |
|------------------------------|---|----------|
| <i>Previsione definitiva</i> | € | 1.284,06 |
| <i>Somme accertate</i> | € | 1.284,06 |
| <i>Riscosso</i> | € | 1.026,50 |
| <i>Rimaste da riscuotere</i> | € | 257,56 |

Dell'accertamento suddetto non sono stati programmati in uscita euro 257,56 che pertanto confluiscono nell'avanzo di amministrazione vincolato 2018.

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

| | | |
|-----------------------------------|---|------|
| <i>Previsione iniziale</i> | € | 0,00 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | 0,00 |
| <i>Previsione definitiva</i> | € | 0,00 |
| <i>Somme accertate</i> | € | 0,00 |
| <i>Riscosso</i> | € | 0,00 |
| <i>Rimaste da riscuotere</i> | € | 0,00 |

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

| | | |
|-----------------------------------|---|------|
| <i>Previsione iniziale</i> | € | 0,00 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | 0,00 |
| <i>Previsione definitiva</i> | € | 0,00 |
| <i>Somme accertate</i> | € | 0,00 |
| <i>Riscosso</i> | € | 0,00 |
| <i>Rimaste da riscuotere</i> | € | 0,00 |

RIEPILOGO DELLE SPESE

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme impegnate (b) | Obblighi da pagare (b/a) * |
|--|-------------------------------|---------------------|----------------------------|
| Attività | 61.120,01 | 38.692,99 | 63,31% |
| Progetti | 129.495,44 | 106.966,32 | 82,60% |
| Gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | - |
| Fondo di riserva | 500,00 | 0,00 | - |
| Disavanzo di amministrazione presunto | 0,00 | 0,00 | - |
| Avanzo di competenza | | 0,00 | |
| Totale a pareggio | | 145.659,31 | |

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

ANALISI DELLE SPESE

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

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 20.991,46
 Variazioni in corso d'anno € 7.837,01

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|---|
| 26/03/2018 | 1 | C | 2/1 | 0,01 | maggiore accertamento per interessi maturati nel 2017 sul c/c tesoreria banca d'italia |
| 23/06/2018 | 2 | C | 2/1 | -210,00 | storni |
| 23/06/2018 | 2 | C | 2/3 | -110,00 | storni |
| 23/06/2018 | 2 | C | 3/6 | 110,00 | storni |
| 29/10/2018 | 4 | C | 3/12 | 8.047,00 | VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE DEL 29 10 2018 (Assicurazione alunni docenti non docenti) |
| 30/11/2018 | 19 | E | 2/1 | -1.442,37 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 3/2 | 1.294,00 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 3/3 | 5,00 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 3/6 | 85,00 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 6/3 | 58,37 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |

Previsione definitiva € 28.828,47
 Somme impegnate € 21.193,35
 Pagato € 20.241,80
 Rimasto da pagare € 951,55

Residua disponibilità finanziaria euro 7635,12 che confluiscono nell'avanzo di amministrazione 2018 con vincolo di destinazione.

Sono stati impegnati:

euro 5478,35 per materiali di consumo (per lo più finalizzati alla pulizia ambienti)
 euro 4147,50 per prestazioni specialistiche (rspp, assistenza informatica, privacy)
 euro 200,00 per manutenzione attrezzature
 euro 836,70 per noleggio fotocopiatori e licenze d'uso software

euro 8047,00 per assicurazioni alunni e personale docente e non docente
 euro 158,76 per spese postali
 euro 58,37 per hardware
 euro 333,50 per spese bancarie
 euro 1933,17 per iva.

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 12.794,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.863,34

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|---|
| 26/03/2018 | 1 | C | 2/2 | 154,65 | Maggiore accertamento per contabilizzazione dell'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2017 rispetto all'avanzo provvisorio quantificato al 02/12/2017 in fase di stesura del Programma annuale esercizio 2018 e relativa programmazione. |
| 23/06/2018 | 2 | C | 2/1 | 400,00 | storni |
| 23/06/2018 | 2 | C | 3/6 | -400,00 | storni |
| 29/10/2018 | 4 | C | 2/3 | 2.708,69 | VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE DEL 29 10 2018 (diari) |

Previsione definitiva € 15.657,34
 Somme impegnate € 9.707,02
 Pagato € 9.707,02
 Rimasto da pagare € 0,00

Residua disponibilità finanziaria euro 5950,32 che confluiscono nell'avanzo di amministrazione 2018 con vincolo di destinazione.

Sono stati impegnati:

euro 5069,40 per carta cancelleria stampati
 euro 234,20 per pubblicazioni
 euro 2819,02 per diari alunni ed accessori per attività sportive
 euro 1584,40 per iva.

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale - spese per supplenze brevi

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 0,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento - acquisto di beni non rientranti in progetti specifici

Previsione iniziale € 15.834,20
 Variazioni in corso d'anno € 800,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|---|
| 26/03/2018 | 1 | C | 6/3 | 800,00 | Maggiore accertamento per contabilizzazione dell'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2017 rispetto all'avanzo provvisorio quantificato al 02/12/2017 in fase di stesura del Programma annuale esercizio 2018 e relativa programmazione. |

| | | | | | |
|------------|---|---|-----|---------|--------|
| 23/06/2018 | 2 | C | 2/3 | -150,00 | storni |
| 23/06/2018 | 2 | C | 6/3 | 150,00 | storni |

| | | |
|------------------------------|---|-----------|
| <i>Previsione definitiva</i> | € | 16.634,20 |
| <i>Somme impegnate</i> | € | 7.792,62 |
| <i>Pagato</i> | € | 7.792,62 |
| <i>Rimasto da pagare</i> | € | 0,00 |

Residua disponibilità finanziaria euro 8.841,58 che confluiscono nell'avanzo di amministrazione 2018 con vincolo di destinazione.

Le somme impegnate sono state destinate in larga misura ad hardware, materiali informatici, software.

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

| | | |
|-----------------------------------|---|------|
| <i>Previsione iniziale</i> | € | 0,00 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | 0,00 |
| <i>Previsione definitiva</i> | € | 0,00 |
| <i>Somme impegnate</i> | € | 0,00 |
| <i>Pagato</i> | € | 0,00 |
| <i>Rimasto da pagare</i> | € | 0,00 |

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Azienda agraria

| | | |
|-----------------------------------|---|------|
| <i>Previsione iniziale</i> | € | 0,00 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | 0,00 |
| <i>Previsione definitiva</i> | € | 0,00 |
| <i>Somme impegnate</i> | € | 0,00 |
| <i>Pagato</i> | € | 0,00 |
| <i>Rimasto da pagare</i> | € | 0,00 |

Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

Azienda speciale

| | | |
|-----------------------------------|---|------|
| <i>Previsione iniziale</i> | € | 0,00 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | 0,00 |
| <i>Previsione definitiva</i> | € | 0,00 |
| <i>Somme impegnate</i> | € | 0,00 |
| <i>Pagato</i> | € | 0,00 |
| <i>Rimasto da pagare</i> | € | 0,00 |

Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

Attività per conto terzi

| | | |
|-----------------------------------|---|------|
| <i>Previsione iniziale</i> | € | 0,00 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | 0,00 |
| <i>Previsione definitiva</i> | € | 0,00 |
| <i>Somme impegnate</i> | € | 0,00 |
| <i>Pagato</i> | € | 0,00 |
| <i>Rimasto da pagare</i> | € | 0,00 |

Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

Attività convittuale

| | | |
|-----------------------------------|---|------|
| <i>Previsione iniziale</i> | € | 0,00 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | 0,00 |
| <i>Previsione definitiva</i> | € | 0,00 |
| <i>Somme impegnate</i> | € | 0,00 |
| <i>Pagato</i> | € | 0,00 |
| <i>Rimasto da pagare</i> | € | 0,00 |

Progetti - P01 - Formazione e aggiornamento

Formazione e aggiornamento del personale

| | | |
|-----------------------------------|---|----------|
| <i>Previsione iniziale</i> | € | 1.348,35 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | 1.200,00 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|---|
| 26/03/2018 | 1 | C | 1/10 | 1.200,00 | Maggiore accertamento per contabilizzazione dell'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2017 rispetto all'avanzo provvisorio quantificato al 02/12/2017 in fase di stesura del Programma annuale esercizio 2018 e relativa programmazione. |
| 30/11/2018 | 19 | E | 1/10 | -968,00 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 3/5 | 968,00 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |

| | | |
|------------------------------|---|----------|
| <i>Previsione definitiva</i> | € | 2.548,35 |
| <i>Somme impegnate</i> | € | 2.048,00 |
| <i>Pagato</i> | € | 2.048,00 |
| <i>Rimasto da pagare</i> | € | 0,00 |

Risorse non utilizzate euro 500,35 che confluiscono nell'avanzo di amministrazione 2018 con vincolo di destinazione.

L'impegno di spesa ha riguardato l'acquisizione di pacchetti sicurezza, formazione aspp, antincendio, emergenze con uso defibrillatori.

Progetti - P02 - Attività sportive

Giochi sportivi degli alunni dell'Istituto

| | | |
|-----------------------------------|---|----------|
| <i>Previsione iniziale</i> | € | 1.109,98 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | 0,00 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|-------------|
| 23/06/2018 | 2 | C | 3/13 | 405,00 | storni |
| 23/06/2018 | 2 | C | 6/3 | -405,00 | storni |

| | | |
|------------------------------|---|----------|
| <i>Previsione definitiva</i> | € | 1.109,98 |
| <i>Somme impegnate</i> | € | 963,15 |
| <i>Pagato</i> | € | 963,15 |
| <i>Rimasto da pagare</i> | € | 0,00 |

Residua disponibilita' finanziaria euro 146,83 che confluiscono nell'avanzo di amministrazione 2018 con vincolo di destinazione.

L'impegno di spesa ha riguardato il trasporto degli alunni in occasione di manifestazioni sportive e l'acquisizione di accessori per le attivita' sportive.

Progetti - P04 - Attività progettuali P.O.F. - secondaria

Attività progettuali P.O.F. - scuola secondaria

Previsione iniziale € 6.922,41
 Variazioni in corso d'anno € 4.051,40

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|---|
| 26/03/2018 | 1 | C | 1/10 | 1.634,25 | Maggiore accertamento per contabilizzazione dell'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2017 rispetto all'avanzo provvisorio quantificato al 02/12/2017 in fase di stesura del Programma annuale esercizio 2018 e relativa programmazione. |
| 26/03/2018 | 1 | C | 3/2 | 528,50 | maggiore accertamento per progetto "Madrelingua inglese classi 5^ e classi 1^ scuola secondaria" |
| 26/03/2018 | 1 | C | 4/1 | 2.077,00 | maggiore accertamento per acquisizione quote di pagamento dell'esame 2018 per il conseguimento della Certificazione Trinity di lingua inglese da parte di 21 alunni della scuola secondaria di 1° grado GB Grassi di Uggiate Trevano |
| 23/06/2018 | 2 | C | 1/5 | -160,00 | storni |
| 23/06/2018 | 2 | C | 1/10 | -500,00 | storni |
| 23/06/2018 | 2 | C | 1/11 | 200,00 | storni |
| 23/06/2018 | 2 | C | 3/2 | -450,00 | STORNI tra progetti |
| 23/06/2018 | 2 | C | 3/13 | 460,00 | storni |
| 23/06/2018 | 2 | C | 4/1 | 750,00 | maggiore accertamento per quote di partecipazione esami per conseguimento attestato in lingua tedesca Fit in Deutsch 2018 |
| 24/08/2018 | 3 | C | 1/5 | -581,15 | storno fondi diritto allo studio a seguito di contrattazione di istituto dal progetto P04 al progetto P10 |
| 24/08/2018 | 3 | C | 1/10 | -1.134,25 | storno fondi diritto allo studio a seguito di contrattazione di istituto dal progetto P04 al progetto P10 |
| 24/08/2018 | 3 | C | 1/11 | -59,65 | storno fondi diritto allo studio a seguito di contrattazione di istituto dal progetto P04 al progetto P10 |
| 24/08/2018 | 3 | C | 3/2 | -127,30 | storno fondi diritto allo studio a seguito di contrattazione di istituto dal progetto P04 al progetto P10 |
| 24/08/2018 | 3 | C | 3/2 | 800,00 | maggiore accertamento per contributo per progetto Frutta nelle scuole a.s. 2017/18 |
| 24/08/2018 | 3 | C | 4/1 | -82,00 | storno fondi diritto allo studio a seguito di contrattazione di istituto dal progetto P04 al progetto P10 |
| 29/10/2018 | 4 | C | 3/2 | 696,00 | VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE DEL 29 10 2018 (Apron Stage) |
| 30/11/2018 | 19 | E | 1/5 | 253,74 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 3/2 | -1.206,74 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 3/13 | 737,98 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 4/2 | 100,00 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 4/4 | 115,02 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |

Previsione definitiva € 10.973,81
 Somme impegnate € 10.919,32
 Pagato € 10.503,32
 Rimasto da pagare € 416,00

Residua disponibilita' finanziaria euro 54,49 che confluiscono nell'avanzo di amministrazione 2018 con vincolo di destinazione.

Gli impegni di spesa hanno riguardato:

spese di personale interno euro 975,35 (docenza lingua inglese)
 spese per esperti esterni euro 5.685,97 (lingua inglese, tedesca, affettività e sessualità)
 spese per uscite didattiche euro 1.313,00
 spese per certificazioni linguistiche euro 2.945,00.

Progetti - P05 - Spettacoli teatrali, musicali

Spettacoli teatrali e musicali per gli alunni dell'Istituto

Previsione iniziale € 2.705,47
Variazioni in corso d'anno € 171,50

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|--|
| 26/03/2018 | 1 | C | 3/13 | 171,50 | maggiore accertamento per progetto "Madrelingua inglese classi 5^ e classi 1^ scuola secondaria" |

Previsione definitiva € 2.876,97
Somme impegnate € 1.600,00
Pagato € 1.600,00 (Bell Beyond)
Rimasto da pagare € 0,00

Residua disponibilita' finanziaria euro 1.276,97 che confluiscono nell'avanzo di amministrazione 2018 con vincolo di destinazione.

Progetti - P06 - Uscite didattiche e viaggi di istruzione

Uscite didattiche e viaggi di istruzione

Previsione iniziale € 15.376,00
Variazioni in corso d'anno € 13.281,04

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|---|
| 23/06/2018 | 2 | C | 3/13 | 5.170,40 | maggiore accertamento per partecipazione a uscite didattiche e visite di istruzione |
| 23/06/2018 | 2 | C | 3/13 | 424,00 | storni |
| 23/06/2018 | 2 | C | 3/13 | 850,00 | STORNI tra progetti |
| 23/06/2018 | 2 | C | 3/13 | 409,80 | maggiore accertamento per partecipazione a uscite didattiche e visite di istruzione |
| 23/06/2018 | 2 | C | 4/4 | -214,00 | storni |
| 29/10/2018 | 4 | C | 3/13 | 5.040,00 | VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE DEL 29 10 2018 (uscite didattiche) |
| 29/10/2018 | 4 | C | 4/4 | 104,00 | VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE DEL 29 10 2018 (iva) |
| 30/11/2018 | 19 | E | 3/13 | 1.307,73 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI (uscite didattiche) |
| 30/11/2018 | 19 | E | 4/4 | 189,11 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI (iva) |

Previsione definitiva € 28.657,04
Somme impegnate € 28.657,04
Pagato € 27.156,54
Rimasto da pagare € 1.500,50

Progetti - P07 - Educazione alla cittadinanza

Educazione alla cittadinanza - Consiglio Comunale Junior

Previsione iniziale € 6.463,84
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 6.463,84
Somme impegnate € 656,62
Pagato € 656,62
Rimasto da pagare € 0,00

Residua disponibilita' finanziaria euro 5.807,22 che confluiscono nell'avanzo di amministrazione 2018 con vincolo di destinazione.

Gli impegni di spesa sopra citati hanno consentito la realizzazione di un corso di orienteering oltre che l'acquisto di articoli per premiazioni.

Progetti - P08 - Attività progettuale P.O.F. - primaria

Attività progettuale P.O.F. - scuola primaria

Previsione iniziale € 9.231,55
 Variazioni in corso d'anno € -400,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|---|
| 23/06/2018 | 2 | C | 3/2 | -400,00 | STORNI tra progetti |
| 30/11/2018 | 19 | E | 1/5 | -1.500,00 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 1/10 | -250,00 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 3/2 | 1.995,37 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 4/4 | -245,37 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |

Previsione definitiva € 8.831,55
 Somme impegnate € 7.709,93
 Pagato € 7.370,87
 Rimasto da pagare € 339,06

Residua disponibilità finanziaria euro 1.121,62 che confluiscono nell'avanzo di amministrazione 2018 con vincolo di destinazione.

Le somme impegnate hanno consentito la realizzazione di iniziative quali screening dsa, "a scuola di sport", progetto affettività, progetto educazione al suono, incontri con scrittori, spettacoli natalizi.

Progetti - P09 - Scambi culturali

Scambi culturali - progetto di mobilità e accoglienza con scuole estere - progetto Comenius LLP

Previsione iniziale € 5.475,83
 Variazioni in corso d'anno € 3.786,22

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|---|
| 26/03/2018 | 1 | C | 3/13 | 1.980,00 | maggiore accertamento per contributo delle famiglie degli alunni della scuola secondaria che si recheranno in Repubblica Ceca |
| 23/06/2018 | 2 | C | 3/2 | 200,00 | storni |
| 23/06/2018 | 2 | C | 3/3 | -1.550,00 | storni |
| 23/06/2018 | 2 | C | 3/4 | 400,00 | storni |
| 23/06/2018 | 2 | C | 3/13 | 910,00 | storni |
| 23/06/2018 | 2 | C | 4/4 | 40,00 | storni |
| 29/10/2018 | 4 | C | 3/13 | 231,22 | VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE DEL 29 10 2018 (Maggiori spese per ospiti Repubblica Ceca) |
| 30/11/2018 | 19 | E | 1/5 | -420,00 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 1/10 | 97,17 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 1/11 | -137,34 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 2/3 | -100,00 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 3/2 | -20,00 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 3/3 | -458,61 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 3/4 | 97,27 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |

| | | | | | |
|------------|----|---|------|----------|---|
| 30/11/2018 | 19 | E | 3/5 | -250,00 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 3/13 | 2.576,72 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 4/4 | 189,79 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |

| | | |
|------------------------------|---|----------|
| <i>Previsione definitiva</i> | € | 9.262,05 |
| <i>Somme impegnate</i> | € | 9.262,05 |
| <i>Pagato</i> | € | 9.017,05 |
| <i>Rimasto da pagare</i> | € | 245,00 |

Gli impegni di spesa sopracitati hanno consentito la realizzazione di scambi culturali con scuole dell'Estonia e della Repubblica Ceca.

Progetti - P10 - Progetti di recupero

Utilizzo risorse per progetti di recupero didattico

| | | |
|-----------------------------------|---|----------|
| <i>Previsione iniziale</i> | € | 1.114,68 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | 1.984,35 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|---|
| 24/08/2018 | 3 | C | 1/3 | 1.928,09 | storno fondi diritto allo studio a seguito di contrattazione di istituto dal progetto P04 al progetto P10 |
| 24/08/2018 | 3 | C | 1/5 | -435,00 | storno fondi diritto allo studio a seguito di contrattazione di istituto dal progetto P04 al progetto P10 |
| 24/08/2018 | 3 | C | 1/11 | 491,26 | storno fondi diritto allo studio a seguito di contrattazione di istituto dal progetto P04 al progetto P10 |

| | | |
|------------------------------|---|----------|
| <i>Previsione definitiva</i> | € | 3.099,03 |
| <i>Somme impegnate</i> | € | 3.099,03 |
| <i>Pagato</i> | € | 3.099,03 |
| <i>Rimasto da pagare</i> | € | 0,00 |

Gli impegni di spesa sopra citati hanno compensato prestazioni aggiuntive di insegnamento di Personale interno finalizzate ad azioni di recupero e potenziamento.

Progetti - P11 - Manifestazioni organizzate dall'Istituto

Manifestazioni organizzate dall'Istituto

| | | |
|-----------------------------------|---|--------|
| <i>Previsione iniziale</i> | € | 79,30 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | 360,49 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|--|
| 26/03/2018 | 1 | C | 3/4 | 360,49 | maggiore accertamento per assegnazione ai sensi dell'art. 8 DL 104 2013 - orientamento a.f. 2018 |

| | | |
|------------------------------|---|--------|
| <i>Previsione definitiva</i> | € | 439,79 |
| <i>Somme impegnate</i> | € | 0,00 |
| <i>Pagato</i> | € | 0,00 |
| <i>Rimasto da pagare</i> | € | 0,00 |

La residua disponibilit  finanziaria di euro 439,79 confluisce pertanto nell'avanzo di amministrazione 2018 con vincolo di destinazione.

Progetti - P12 - Autonomia scolastica - L. 440/97

Autonomia scolastica – L. 440/97

Previsione iniziale € 6.229,29
 Variazioni in corso d'anno € 236,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|------------------------------|---------------|---------|--|
| 24/08/2018 | 3 | C | 1/5 | 236,00 | maggiore accertamento per contributo per progetto Frutta nelle scuole a.s. 2017/18 |
| 30/11/2018 | 19 | E | 1/5 | 11,78 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 1/11 | 62,80 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 2/3 | -62,80 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 3/2 | -11,78 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |

Previsione definitiva € 6.465,29
 Somme impegnate € 2.326,04
 Pagato € 2.326,04
 Rimasto da pagare € 0,00

La residua disponibilita' finanziaria di euro 4.139,25 confluisce pertanto nell'avanzo di amministrazione 2018 con vincolo di destinazione.

Gli impegni di spesa sopra esposti hanno compensato attivita' aggiuntive del Personale interno per formazione sulle nuove tecnologie, formazione dsa, frutta nelle scuole.

Progetti - P13 - Sito Web dell'Istituto

Sito Web dell'Istituto - gestione del sito

Previsione iniziale € 2.258,29
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 2.258,29
 Somme impegnate € 1.243,91
 Pagato € 43,91
 Rimasto da pagare € 1.200,00

La residua disponibilita' finanziaria di euro 1.014,38 confluisce quindi nell'avanzo di amministrazione 2018 con vincolo di destinazione.

Le somme impegnate sono correlate a consulenze per la realizzazione / implementazione / gestione del sito web della scuola.

Progetti - P14 - Decertificazione e funzionamento

Previsione iniziale € 4.645,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|------------------------------|---------------|-----------|-------------|
| 23/06/2018 | 2 | C | 2/3 | -2.100,00 | storni |
| 23/06/2018 | 2 | C | 3/2 | -1.000,00 | storni |
| 23/06/2018 | 2 | C | 3/7 | 2.400,00 | storni |
| 23/06/2018 | 2 | C | 4/4 | 250,00 | storni |
| 23/06/2018 | 2 | C | 6/3 | 450,00 | storni |

Previsione definitiva € 4.645,00
 Somme impegnate € 3.968,16
 Pagato € 2.504,16
 Rimasto da pagare € 1.464,00

La residua disponibilita' finanziaria di euro 676,84 confluisce quindi nell'avanzo di amministrazione vincolato 2018.

Gli impegni di spesa sono correlati principalmente a licenze d'uso per registro elettronico e segreteria digitale.

Progetti - P15 - English Camp

English camp - "Campo" in lingua inglese con insegnanti madrelingua finanziato dalle famiglie degli iscritti.

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 4.686,50

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|--|
| 23/06/2018 | 2 | C | 3/9 | 3.152,50 | Apertura progetto "English camp 2018" - maggiore accertamento per versamento delle quote mensa e quote assicurazione infortuni |
| 23/06/2018 | 2 | C | 3/12 | 432,00 | Apertura progetto "English camp 2018" - maggiore accertamento per versamento delle quote mensa e quote assicurazione infortuni |
| 24/08/2018 | 3 | C | 1/6 | 420,00 | maggiore accertamento per versamento quote mensa English Camp versato dalle famiglie ospitanti per le insegnati madrelingua |
| 29/10/2018 | 4 | C | 3/3 | 682,00 | VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE DEL 29 10 2018 |
| 30/11/2018 | 19 | E | 1/6 | -420,00 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 4/4 | 420,00 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |

Previsione definitiva € 4.686,50

Somme impegnate € 4.039,74

Pagato € 4.039,74

Rimasto da pagare € 0,00

La residua disponibilita' finanziaria di euro 646,76 confluisce quindi nell'avanzo di amministrazione 2018 con vincolo di destinazione.

Gli impegni di spesa sono correlati all'acquisizione dei servizi di mensa e assicurativi per gli alunni partecipanti, dei servizi di volo per Londra per le docenti conduttrici del progetto.

Progetti - P16 - P.O.N. FSE 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-362

Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale “Per la scuola, competenze e ambienti per l’apprendimento” 2014-2020. Avviso pubblico 10862 del 16/09/2016 “Progetti di inclusione sociale e lotta al disagio nonché per garantire l’apertura delle scuole oltre l’orario scolastico soprattutto nella aree a rischio e in quelle periferiche”. Asse I – Istruzione – Fondo Sociale Europeo (FSE). Obiettivo specifico 10.1. – Riduzione del fallimento formativo precoce e della dispersione scolastica e formativa. Azione 10.1.1 – Interventi di sostegno agli studenti caratterizzati da particolari fragilità.

Previsione iniziale € 37.974,00

Variazioni in corso d'anno € -11.133,44

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|------------|---|
| 30/11/2018 | 19 | E | 1/10 | -116,48 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 1/11 | 6,12 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 2/3 | -71,48 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 3/2 | -10.000,00 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 3/4 | -820,00 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |

| | | | | | |
|------------|----|---|-----|---------|---|
| 30/11/2018 | 19 | E | 4/4 | -131,60 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
|------------|----|---|-----|---------|---|

| | | |
|------------------------------|---|-----------|
| <i>Previsione definitiva</i> | € | 26.840,56 |
| <i>Somme impegnate</i> | € | 22.629,04 |
| <i>Pagato</i> | € | 18.570,68 |
| <i>Rimasto da pagare</i> | € | 4.058,36 |

La residua disponibilita' finanziaria di euro 4211,52 confluisce quindi nell'avanzo di amministrazione 2018 con vincolo di destinazione.

Gli impegni di spesa retribuiscono prestazioni aggiuntive di Personale interno impegnato nelle azioni previste dal progetto.

Progetti - P17 - ATELIER CREATIVI

Realizzazione da parte delle istituzioni scolastiche ed educative statali di atelier creativi e per le competenze chiave nell'ambito del Piano nazionale per la scuola digitale (PNSD).

Avviso pubblico 16 marzo 2016, n. 5403

| | | |
|-----------------------------------|---|----------|
| <i>Previsione iniziale</i> | € | 2.500,00 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | 0,00 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|---|
| 30/11/2018 | 19 | E | 2/2 | 451,00 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 4/4 | -451,00 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |

| | | |
|------------------------------|---|----------|
| <i>Previsione definitiva</i> | € | 2.500,00 |
| <i>Somme impegnate</i> | € | 6,90 |
| <i>Pagato</i> | € | 0,00 |
| <i>Rimasto da pagare</i> | € | 6,90 |

La residua disponibilita' finanziaria di euro 2.493,10 confluisce quindi nell'avanzo di amministrazione 2018 con vincolo di destinazione.

Gli impegni di spesa fanno riferimento all'acquisto di una pubblicazione.

Progetti - P33 - ERASMUS PLUS

ERASMUS PLUS progetto cofinanziato con fondi comunitari

| | | |
|-----------------------------------|---|------------|
| <i>Previsione iniziale</i> | € | 6.819,72 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | - 1.017,67 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|--|
| 26/03/2018 | 1 | C | 3/13 | 517,67 | maggiore accertamento per restituzione quote non spese per mobilità Erasmus+ in Lituania del novembre 2017 |
| 23/06/2018 | 2 | C | 3/3 | 500,00 | Maggiore accertamento per restituzione quota anticipata per rinuncia a mobilità in Turchia prevista in aprile 2018 da parte di una docente |
| 30/11/2018 | 19 | E | 1/10 | -840,24 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 1/11 | 150,34 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 2/1 | -100,00 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 2/2 | 19,50 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 2/3 | 962,90 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |

| | | | | | |
|------------|----|---|------|----------|---|
| 30/11/2018 | 19 | E | 3/2 | -419,72 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 3/3 | -526,83 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 3/13 | -517,67 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 4/4 | 75,72 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |
| 30/11/2018 | 19 | E | 6/3 | 1.196,00 | VARIAZIONI SU ENTRATE FINALIZZATE E ASSESTAMENTO SOTTOCONTI INTERNI AI PROGETTI |

| | | |
|------------------------------|---|----------|
| <i>Previsione definitiva</i> | € | 7.837,39 |
| <i>Somme impegnate</i> | € | 7.837,39 |
| <i>Pagato</i> | € | 4.034,67 |
| <i>Rimasto da pagare</i> | € | 3.802,72 |

Gli impegni di spesa fanno riferimento a:

compensi per le Docenti conduttrici euro 610,10 lordo amministrazione
spese per trasferte all'estero euro 3973,17
attrezzature tecnico didattico scientifiche euro 3254,12

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

| FONDO DI CASSA | | | |
|---|---|---------------|---|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | € | 65.119,84 |
| Ammontare somme riscosse: | | | |
| a) in conto competenza | € | 110.097,71 | |
| b) in conto residui | € | 50.302,17 | |
| | | Totale | € style="text-align: right;">160.399,88 |
| Ammontare dei pagamenti eseguiti: | | | |
| c) in conto competenza | € | 131.675,22 | |
| d) in conto residui | € | 11.782,29 | |
| | | Totale | € style="text-align: right;">143.457,51 |
| Fondo di cassa a fine esercizio | | € | 82.062,21 |
| Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio | | | |
| - Residui attivi | € | 6.310,83 | |
| - Residui passivi | € | 13.984,09 | |
| Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio | | € | 74.388,95 |

STATO PATRIMONIALE

| Attività | Situazione all'1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
|---|--------------------|------------|---------------------|
| IMMOBILIZZAZIONI | | | |
| Immateriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Materiali | 57.251,84 | -3.353,78 | 53.898,06 |
| Finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale immobilizzazioni | 57.251,84 | -3.353,78 | 53.898,06 |
| DISPONIBILITA' | | | |
| Rimanenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Crediti | 62.007,97 | -55.697,14 | 6.310,83 |
| Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Disponibilità liquide | 65.160,90 | 16.901,31 | 82.062,21 |
| Totale disponibilità | 127.168,87 | -38.795,83 | 88.373,04 |
| Deficit patrimoniale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE ATTIVO | 184.420,71 | -42.149,61 | 142.271,10 |
| Passività | Situazione all'1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
| DEBITI | | | |
| A lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Residui passivi | 11.782,29 | 2.201,80 | 13.984,09 |
| Totale Debiti | 11.782,29 | 2.201,80 | 13.984,09 |
| Consistenza patrimoniale | 172.638,42 | -44.351,41 | 128.287,01 |
| TOTALE PASSIVO | 184.420,71 | -42.149,61 | 142.271,10 |

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

| | Iniziali | Variazioni (radiazioni) | Definitivi | Riscossi | Da Riscuotere | Residui esercizio | Totale redidui |
|---------|-----------|----------------------------|------------|-----------|------------------|----------------------|-------------------|
| Attivi | 62.007,97 | -11.133,44 | 50.874,53 | 50.302,17 | 572,36 | 5.738,47 | 6.310,83 |
| | Iniziali | Variazioni (radiazioni) | Definitivi | Pagati | Da Pagare | Residui esercizio | Totale residui |
| Passivi | 11.782,29 | 0,00 | 11.782,29 | 11.782,29 | 0,00 | 13.984,09 | 13.984,09 |

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 | 29.468,33 | 20,23% |
| 02 | Beni di consumo | 17.432,58 | 11,97% |
| 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 79.613,46 | 54,66% |
| 04 | Altre spese | 11.810,39 | 8,11% |
| 05 | Oneri straordinari e da contenzioso | 0,00 | 0,00% |
| 06 | Beni d'investimento | 7.001,05 | 4,81% |
| 07 | Oneri finanziari | 333,50 | 0,23% |
| 08 | Rimborsi e poste correttive | 0,00 | 0,00% |
| | Totale generale | 145.659,31 | 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 € 300,00 anticipato al dsga con mandato n. 11 del 22/01/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 74 del 12/12/2018.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{22.115,33}{115.836,18} = \mathbf{0,19}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{93.720,85}{115.836,18} = \mathbf{0,81}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{115.836,18}{115.836,18} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{5.738,47}{115.836,18} = \mathbf{0,05}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{50.302,17}{50.874,53} = \mathbf{0,99}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{6.310,83}{166.710,71} = \mathbf{0,04}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{116.673,34}{145.659,31} = \mathbf{0,80}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{21.193,35}{145.659,31} = \mathbf{0,15}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{13.984,09}{145.659,31} = \mathbf{0,10}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{11.782,29}{11.782,29} = \mathbf{1,00}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{13.984,09}{157.441,60} = \mathbf{0,09}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{145.659,31}{826} = \mathbf{176,34}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{21.193,35}{826} = \mathbf{25,66}$$

CONCLUSIONI

OBIETTIVI REALIZZATI E RISULTATI DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO

Il piano dell'offerta formativa è stato realizzato sulla base delle seguenti indicazioni:

- Flessibilità: cioè la capacità della scuola di tenere conto delle esigenze del contesto innovando l'organizzazione, le attività didattiche e le scelte curriculari ed extracurricolari.
- Integrazione: riguardante la coerenza progettuale complessiva delle diverse iniziative e la capacità di realizzare relazioni costruttive con la comunità scolastica e con quella locale nel rispetto della diversità di ogni singolo alunno.
- Responsabilità della scuola: si avvale della propria discrezionalità per decidere, a livello di Organi Collegiali, i criteri di individuazione delle risorse e degli strumenti per raggiungere obiettivi formativi e promuovere la cultura attiva della progettualità condivisa e della valutazione del proprio operato.

I risultati che l'Istituto ha realizzato, mediante la gestione del Programma relativo all'E.F. 2018, in stretto collegamento con l'offerta formativa, si possono così riassumere:

- Attenzione alle diversità e all'attuazione di percorsi flessibili per far fronte alle esigenze di un'utenza disomogenea. Per sopperire a queste esigenze sono stati approvati dal Collegio Docenti progetti per contrastare la dispersione scolastica e per l'inserimento degli alunni stranieri nella classe, finanziati con i Fondi assegnati dagli

EE.LL. per il "Diritto allo studio" e destinati in sede di contrattazione decentrata di Istituto a progetti di "recupero" consistenti in pacchetti orari di varia entità.

- Partecipazione attiva della componente genitori che in molte iniziative affianca la scuola. In particolare è agevolato l'accesso dei genitori alla scuola per incontri, colloqui, assemblee, visti come occasioni di condivisione diretta dell'offerta formativa;
 - Realizzazione di alcuni progetti e di numerose uscite didattiche grazie alle risorse economiche assicurate dagli Enti Locali territorialmente competenti e ai contributi delle famiglie;
 - Integrazione con il territorio, gli enti locali e le famiglie;
 - Condivisione nella ricerca e nella pratica di obiettivi, metodologie e criteri valutativi.
 - Sviluppo di una didattica legata alle nuove tecnologie e alla multimedialità.
- Attuazione dell'offerta formativa: svolgimento di attività opzionali coerenti a quelle obbligatorie assicurate dall'istituto. Le attività opzionali hanno garantito ai diversi utenti potenziamenti di tipo motorio, espressivo, informatico, tecnologico, linguistico. Ampliamento, approfondimento e innalzamento qualitativo della preparazione e formazione culturale degli alunni mediante una più vasta e articolata offerta formativa (visite d'istruzione, laboratori; attività musicali e teatrali);
- Partecipazione del personale scolastico, sia docente che non docente, ad alcune iniziative di formazione per il miglioramento delle proprie competenze.
- Costruzione di un sistema di istruzione e formazione coeso territorialmente. In particolare su tale versante si segnala di aver provveduto al rinnovo annuale dei documenti di valutazione dei rischi relativi agli edifici scolastici facenti parte dell'Istituto con la redazione del D.P.S. da parte del Responsabile S.P.P. incaricato.

Si dichiara, infine, che:

Alla scuola sono intestati un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale.

Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario.

Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti.

È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati e l'ammontare dei pagamenti, per ogni aggregato e voce di spesa riferiti ad attività o a progetti, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva.

Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo di Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale.

La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal D.Lgs 196/03.

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei servizi generali e amministrativi **dichiarano l'inesistenza di gestioni fuori bilancio** nell'esercizio finanziario 2018.

In merito alla **tempestività dei pagamenti**, nel corso dell'esercizio si è sempre provveduto nei tempi previsti dalle scadenze ed eventuali ritardi non sono imputabili all'Amministrazione; nel complesso dell'esercizio l'indice di tempestività risulta di "- 24,35" dimostrando l'attenzione che viene posta nel controllo dei pagamento dovuti. Il valore – calcolato anche trimestralmente – viene regolarmente pubblicato sul sito web istituzionale.

Uggiate Trevano, 15/03/2019

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO
PROF. COSIMO CAPOGROSSO**

