Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LE MARCHE
ISTITUTO COMPRENSIVO DANTE ALIGHIERI MACERATA
VIA GIULIOZZI 10 62100 MACERATA (MC) sede provvisoria post sisma Via F.lli Cervi n.40 Macerata
Codice Fiscale: 93068480438 Codice Meccanografico: MCIC833006

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. 22, 23 del decreto 28 agosto 2018 , n. 129.

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 09 febbraio 2018 con delibera n.2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F./PTOF dell'Istituzione Scolastica.

Nell'esercizio finanziario 2018 si è verificato un disavanzo di competenza di € **74.317,31** (Mod.H Conto finanziario).
L'avanzo di amministrazione complessivo al 31-12-2018 è pari a € **176.492,96**.

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	**250.810,27**	-	-
Finanziamenti dello Stato	**59.250,86**	**59.250,86**	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	**12.357,44**	**12.357,44**	100,00%
Contributi da privati	**164.946,90**	**164.946,90**	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	**0,11**	**0,11**	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	**487.365,58**	**236.555,31**	
Disavanzo di competenza		**74.317,31**	
Totale a pareggio		**310.872,62**	

(*) 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 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	250.810,27
Veriazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	250.810,27

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	20.100,08
Variazioni in corso d'anno	€	8.239,01
Programmazione definitiva	€	28.339,09

DETTAGLIO VARIAZIONI:
MIUR FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO SETT.-DIC. 2018 €8.239,01

Somme accertate	€	28.339,09
Riscosso	€	28.339,09
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	30.911,77
Programmazione definitiva	€	30.911,77

DETTAGLIO VARIAZIONI:
MIUR - A.F. 2018 DL 104 2013 ART 8 ORIENTAMENTO €565,53
MIUR - FINANZIAMENTO STRAORDINARIO POST SISMA 2016 –AVVIO A.S. 2018-2019 €20.000,00
MIUR - A.F. 2018 DL 104 ART 8 ORIENTAMENTO 2018/19 €346,24
MIUR - PROGETTO STEM "IN ESTATE SI IMPARANO LE STEM" II EDIZIONE €10.000,00

Somme accertate	€	30.911,77	
Riscosso	€	10.911,77	
Rimaste da riscuotere	€	20.000,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	12.357,44
Programmazione definitiva	€	12.357,44

DETTAGLIO VARIAZIONI:
COMUNE DI MACERATA - CONTRIBUTO SPESE FUNZIONI MISTE AS 2017-2018 €8.054,44
COMUNE DI MACERATA - DONAZIONE "MACERATA VICINA" 4.303,00

Somme accertate	€	12.357,44	
Riscosso	€	8.054,44	
Rimaste da riscuotere	€	4.303,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	4.758,50
Variazioni in corso d'anno	€	155.185,80
Programmazione definitiva	€	159.944,30

DETTAGLIO VARIAZIONI:
ASSICURAZIONE ALUNNI 2018-19 € 6.487,00
TESTI PER ESAME STARTES 385,00
PROGETTO MUSICA INFANZIA 3.850,00
CONTRIBUTO AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA A.S.2017-18 603,00
PROGETTO GIOCHI DI ITALIANO A.S.2017-18 160,00
CORSO ATTIVITA' MOTORIA PER ADULTI 2.372,00
MERCATINO SCUOLA PRIMARIA IV NOVEMBRE 967,50
AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA A.S.2018-19 14.340,10
GIOCHI DI AUTUNNO 892,00
CALENDARI PRIMARIA IV NOVEMBRE 811,85
CONTRIBUTO ALUNNI CORSO DI SPAGNOLO PER LA CERTIFICAZIONE DELE 1.808,00
SOGGIORNO STUDIO MENTON 14.285,00
SOGGIORNO STUDIO INGHILTERRA 40.018,15
SOGGIORNO STUDIO LAIVES 10.350,00
CORSO PER LA CERTIFICAZIONE DI INGLESE KET 2.400,00
CORSO DI LETTORATO INGLESE SCUOLA SECONDARIA 1.728,00
TASSA ESAME KET 4.720,00
TASSA ESAME STARTES 3.130,00
CORSO DI CERTIFICAZIONE FRANCESE DELF 60,00
TASSA ESAME DELF 1.705,00
TASSA ESAME DELE 2.556,50
CORSO LETTORATO INGLESE SCUOLA SECONDARIA I GRADO 4.780,00
LETTORATO E CORSO CERTIFICAZIONE DELF 2018-2019 2.805,00
CORSO CERTIFICAZIONE INGLESE 2018-2019 60,00
CORSO NUOTO ALUNNI DA 43,00
VIAGGI DI ISTRUZIONE 2017-2018 33.270,00
VIAGGI ISTRUZIONE 2018-2019 598,70

Somme accertate	€	159.944,30
Riscosso	€	159.944,30
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.002,60
Programmazione definitiva	€	5.002,60

DETTAGLIO VARIAZIONI:
A TUTTA PIZZA - ACCONTO CONTRIBUTO ANNO 2017/2018 - 2.000,00
BANCA D'ITALIA - PREMIO PER LA SCUOLA 2017 2018 INVENTIAMO UNA BANCONOTA - 1.000,00
COOPERATIVA ORTOFRUTTICO - CIG 71368624D5 CUP J59D17000550007 SDO CONV 1651 - 894,00
ASSICURAZIONE AMBIENTE SCUOLA - LIQ.NE SINISTRO 2017 - 585,60
PERSONALE DOCENTE E ATA - ASSICURAZIONE PERSONALE DOCENTE E ATA - 273,00
ISTITUTO DI ISTRUZIONE - ASSEGNO AL DOPO INCASSO 250,00

Somme accertate	€	5.002,60
Riscosso	€	5.002,60
Rimaste da riscuotere	€	0,00

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	0,11

Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Programmazione definitiva	€	0,11
Somme accertate	€	0,11
Riscosso	€	0,11
Rimaste da riscuotere	€	0,00

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	**96.692,69**	**53.246,44**	55,06%
Progetti	**390.272,89**	**257.626,18**	66,01%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	**400,00**	0,00	-
Totale spese	**487.365,58**	**310.872,62**	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		**310.872,62**	

(*) 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	€	28.404,75	
Variazioni in corso d'anno	€	14.999,01	
Programmazione definitiva	€	43.403,76	

DETTAGLIO VARIAZIONI:
30/11/2018 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO SETT.-DIC. 2018 €8.239,01
30/11/2018 ASSICURAZIONE ALUNNI 2018-19 €6.487,00
30/11/2018 ASSICURAZIONE DIPENDENTI €273,00

Somme impegnate	€	36.474,04	
Pagato	€	29.400,95	
Rimasto da pagare	€	7.073,09	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Residua disponibilità finanz	€	6.929,72	

Dettaglio spese= - Beni di consumo: Carta cancelleria e stampati €2.588,60; Giornali e pubblicazioni €417,00; Materiali e accessori €8.725,01 - Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali €6.788,55; Manutenzione ordinaria €1.782,10; Noleggi, locazioni e leasing €5.258,86; Utenze e canoni €20,00; Servizi finanziari € 2.684,00; Assicurazioni €6.760,00 - Altre spese €449,92.

Fondo minute spese del DSGA € 1.000,00 partita di giro.

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	23.189,90
Variazioni in corso d'anno	€	5.870,37
Programmazione definitiva	€	29.060,27

DETTAGLIO VARIAZIONI:
29/06/2018 CONTRIBUTO AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA A.S.2017-2018 70,00
29/06/2018 ART.8 DL 104 ORIENTAMENTO 565,53
30/11/2018 DL 104 ART8 ORIENTAMENTO 2018/2019 346,24
30/11/2018 RIMBORSO ASSICURAZIONE AMBIENTE SCUOLA 585,60
30/11/2018 COMUNE DI MACERATA – "MACERATA VICINA" 4.303,00

Somme impegnate	€	5.414,95
Pagato	€	5.414,95
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	23.645,32

Dettaglio spese= - Beni di consumo: Carta cancelleria e stampati € 2,99; Giornali e pubblicazioni € 154,65; Materiali e accessori € 1.133,17 - Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: Promozione € 1.305,40; Manutenzione ordinaria € 1.293,69; Utenze e canoni € 1.443,15 - Altre spese: 11,90 - Rimborsi e poste correttive 70,00

Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale	€	13.312,45
Variazioni in corso d'anno	€	8.948,44
Programmazione definitiva	€	22.260,89

DETTAGLIO VARIAZIONI:
30/11/2018 FINANZIAMENTO FUNZIONI MISTE 2017-2018 €8.054,44
30/11/2018 FRUTTA NELLA SCUOLA €894,00

Somme impegnate	€	12.357,45
Pagato	€	12.357,45
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	9.903,44

Dettaglio spese= Personale: Compensi accessori non a carico FIS ATA €6.743,70; Contributi ed oneri a carico amministrazione €2.248,01 - Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: Formazione e aggiornamento €1.705,74 - Esborso da contenzioso: versamento alle casse dello Stato rimborso assicurativo per infortunio in itinere personale docente €1.660,00.

Attività - A04 - Spese di investimento

Previsione iniziale	€	2.967,77
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Programmazione definitiva	€	2.967,77
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	2.967,77

Progetti - P02 - PROGETTO ATTIVITA' DIDATTICHE SUPPORTO ALUNNI

Previsione iniziale	€	35.159,63
Variazioni in corso d'anno	€	27.561,45
Programmazione definitiva	€	62.721,08

DETTAGLIO VARIAZIONI:
29/06/2018 TESTI PER ESAME STARTES 385,00
29/06/2018 PROGETTO MUSICA INFANZIA 3.850,00
29/06/2018 CONTRIBUTO AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA A.S.2017-18 533,00
29/06/2018 PROGETTO GIOCHI DI ITALIANO A.S.2017-18 160,00
29/06/2018 CORSO ATTIVITA' MOTORIA PER ADULTI 2.372,00

29/06/2018 MERCATINO SCUOLA PRIMARIA IV NOVEMBRE 967,50
30/11/2018 AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA A.S.2018-19 14.340,10
30/11/2018 GIOCHI DI AUTUNNO 892,00
30/11/2018 CALENDARI PRIMARIA IV NOVEMBRE 811,85
30/11/2018 A TUTTA PIZZA 2.000,00
30/11/2018 CONCORSO BANCONOTA BANCA D'ITALIA PRIMARIA F.LLI CERVI 1.000,00
30/11/2018 ASSEGNO AL DOPO INCASSO 250,00

Somme impegnate	€	32.066,34
Pagato	€	32.066,34
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	30.654,74

Dettaglio Spese= Personale: Compensi accessori non a carico FIS docenti € 210,00; Compensi accessori non a carico FIS ATA € 950,00; Altre spese di personale € 2.240,00; Contributi ed oneri a carico amministrazione € 339,82 - Beni di consumo: Carta cancelleria e stampati € 786,90; Giornali e pubblicazioni € 426,90; Materiali e accessori € 12.474,26 - Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali € 6.582,33; Servizi per trasferte (trasporto alunni per prove invalsi da Fermi e Pannaggi alla sede Via F.lli Cervi a.s.2017-2018) € 1.400,00; Promozione € 1.424,00; Manutenzione ordinaria € 498,49; Noleggi, locazioni e leasing € 3.418,59; Visite e viaggi d'istruzione € 733,20 - Altre spese € 215,85 - Beni d'investimento: Beni mobili € 366,00

Progetti – P04 - PROGETTO LINGUE STRANIERE NELLA REALTA' EUROPEA

Previsione iniziale	€	28.686,43
Variazioni in corso d'anno	€	90.405,65
Programmazione definitiva	€	119.092,08

DETTAGLIO VARIAZIONI:
29/06/2018 CONTRIBUTO ALUNNI CORSO DI SPAGNOLO PER LA CERTIFICAZIONE DELE 1.808,00
29/06/2018 SOGGIORNO STUDIO MENTON 14.285,00
29/06/2018 SOGGIORNO STUDIO INGHILTERRA 40.018,15
29/06/2018 SOGGIORNO STUDIO LAIVES 10.350,00
29/06/2018 CORSO PER LA CERTIFICAZIONE DI INGLESE KET 2.400,00
29/06/2018 CORSO DI LETTORATO INGLESE SCUOLA SECONDARIA 1.728,00
29/06/2018 TASSA ESAME KET 4.720,00
29/06/2018 TASSA ESAME STARTES 3.130,00
29/06/2018 CORSO DI CERTIFICAZIONE FRANCESE DELF 60,00
29/06/2018 TASSA ESAME DELF 1.705,00
29/06/2018 TASSA ESAME DELE 2.556,50
30/11/2018 CORSO LETTORATO INGLESE SCUOLA SECONDARIA I GRADO 4.780,00
30/11/2018 LETTORATO E CORSO CERTIFICAZIONE DELF 2018-2019 2.805,00
30/11/2018 CORSO CERTIFICAZIONE INGLESE 2018-2019 60,00

Somme impegnate	€	101.023,80	
Pagato	€	99.002,04	
Rimasto da pagare	€	2.021,76	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Residua disponibilità finanz	€	18.068,28	

Dettaglio spese= Personale: Compensi accessori non a carico FIS docenti €2.117,50; Contributi ed oneri a carico amministrazione €692,44 - Beni di consumo €45,00 - Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: Prestazioni professionali e specialistiche €33.172,43 - Utenze e canoni €45,00; Spese per visite e viaggi d'istruzione €64.651,43 - Poste correttive: Restituzione versamenti non dovuti €300,00.

Progetti - P05 - PROGETTO QUALITA' DELL'INTEGRAZIONE DOCENTI E ATA

Previsione iniziale	€	5.685,59
Variazioni in corso d'anno	€	43,00

Programmazione definitiva	€	5.728,59

DETTAGLIO VARIAZIONI:
30/11/2018 CORSO NUOTO ALUNNI D.A. 43,00

Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	5.728,59

La residua disponibilità è costituita dalle risorse per il Centro Territoriale Integrazione di €4.310,79 e dalle risorse per gli alunni D.A. dell'Istituto Comprensivo D.Alighieri di €1.417,80.

Progetti - P06 - PROGETTO VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Previsione iniziale	€	8.181,47
Variazioni in corso d'anno	€	33.868,70
Programmazione definitiva	€	42.050,17

DETTAGLIO VARIAZIONI:
29/06/2018 VIAGGI DI ISTRUZIONE €33.270,00
30/11/2018 VIAGGI ISTRUZIONE 2018-2019 €598,70

Somme impegnate	€	32.511,12	
Pagato	€	31.661,02	
Rimasto da pagare	€	850,10	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Residua disponibilità finanz	€	9.539,05	

Dettaglio spese= Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: spese per visite e viaggi d'istruzione €32.511,12.

Progetti – P10 PROGETTO QUALITA' DELLA FORMAZIONE DOCENTI E ATA

Previsione iniziale	€	10.071,01
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Programmazione definitiva	€	10.071,01
Somme impegnate	€	4.247,27
Pagato	€	4.247,27
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	5.823,74

Dettaglio spese= Personale: Compensi accessori non a carico FIS docenti €1.835,67; Contributi ed oneri a carico amministrazione €600,56 - Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: Formazione e aggiornamento €1.611,04 – Altre spese: Partecipazione a reti di scuole €200,00.

Progetti – P11 PROGETTO SCUOLA AL CENTRO

Previsione iniziale	€	120.609,96	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Programmazione definitiva	€	120.609,96	
Somme impegnate	€	61.778,97	
Pagato	€	29.164,50	
Rimasto da pagare	€	32.614,47	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Residua disponibilità finanz	€	58.830,99	

Dettaglio spese=Beni di consumo: Materiale informatico e software €4.870,85 - Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: Manutenzione ordinaria hardware €894,26 - Beni d'investimento: Hardware €56.013,86.

Progetti – P12 PROGETTO SUMMER GAME STEM

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.000,00
Programmazione definitiva	€	10.000,00

DETTAGLIO VARIAZIONI:
12/09/2018 IN ESTATE SI IMPARANO LE STEM - CAMPI ESTIVI DI SCIENZE,MATEMATICA,INFORMATICA E CODING - II EDIZIONE 10.000,00

Somme impegnate	€	5.999,22
Pagato	€	5.999,22
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	4.000,78

Dettaglio spese=Personale: Compensi accessori non a carico FIS Ata €522,00; Altre spese di personale €805,64; Contributi ed oneri a carico amministrazione €239,17 - Beni di consumo: Materiale tecnico-specialistico €1.932,41 - Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: Prestazioni professionali e specialistiche €2.500,00.

Progetti – P13 DIRITTO ALLO STUDIO

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	20.000,00
Programmazione definitiva	€	20.000,00

DETTAGLIO VARIAZIONI:
30/11/2018 MIUR FINANZIAMENTO DIRITTO ALLO STUDIO SCUOLE DELL'AREA DEL CRATERE €20.000,00

Somme impegnate	€	19.999,46
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	19.999,46
Residua disponibilità finanz	€	0,54

Dettaglio spese= Beni d'investimento: Mobili e arredi per locali ad uso specifico € 1.851,96; Hardware € 18.147,50.

Il Fondo di riserva al 31-12-2018 di € 400,00 è pari a quello di inizio esercizio 2018.

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

	personale	beni consumo	servizi esterni	altre spese*	tributi	investimenti	oneri str.	progr.defin.	tot.impegni
A01	0	11.730,61	23.293,51	449,92	0	0	0	42.403,76	35.474,04
A02	0	1.290,81	4.042,24	81,90	0	0	0	29.060,27	5.414,95
A03	8.991,71	0	1.705,74	0	0	0	1.660,00	22.260,89	12.357,45
A04	0	0	0	0	0	0	0	2.967,77	0,00
PROGETTI DIDATTICA	8.116,57	20.536,32	147.830,85	515,85	0	76.379,32	0	380.201,88	253.378,91
PROGETTI FORMAZIONE	2.436,23	0	1.611,04	200,00	0	0	0	10.071,01	4.247,27
TOTALE	19.544,51	33.557,74	178.483,38	1.247,67	0	76.379,32	1.660,00	486.965,58	310.872,62

*ALTRE SPESE €877,67 + €370,00 PER RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA				
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			€	**246.384,93**
Ammontare somme riscosse:				
a) in conto competenza	€			212.252,31
b) in conto residui	€			11.201,13
		Totale	€	**223.453,44**
Ammontare dei pagamenti eseguiti:				
c) in conto competenza	€			248.313,74
d) in conto residui	€			2.155,89
		Totale	€	**250.469,63**
Fondo di cassa a fine esercizio			€	**219.368,74**
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio				
- Residui attivi	€			**94.683,10**
- Residui passivi	€			**137.558,88**
Avanzo di amministrazione a fine esercizio			€	**176.492,96**

Note relative alla situazione amministrativa:
L'Avanzo di amministrazione a fine esercizio 2018 di € 176.492,96 è pari all'avanzo di amministrazione a fine esercizio 2017 di € 250.810,27 meno il disavanzo di competenza a fine esercizio 2018 di €74.317,31.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1/18	Variazioni	Situazione al 31/12/18
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali:	**76.818,17**		
Impianti e macchinari	15.496,57	-3.813,61	11.682,96
Attrezzature	61.321,60	4.769,67	66.091,27
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	**76.818,17**	956,06	**77.774,23**
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti:	**81.581,23**	+13.101,87	**94.683,10**
Verso la Stato	70.676,79	+16.853,31	87.530,10
Verso altri	10.904,44	-3.751,44	7.153,00
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	**246.384,93**	-27.016,19	**219.368,74**
Totale disponibilità	**327.966,16**	-13.914,32	**314.051,84**
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	**404.784,33**	-12.958,26	**391.826,07**

Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi:			
Verso lo Stato	75.476,22	-60.463,35	15.012,87
Verso altri	1.679,67	+120.866,34	122.546,01
Totale Debiti	**77.155,89**	+60.402,99	**137.558,88**
Consistenza patrimoniale	**327.628,44**	-73.361,25	**254.267,19**
TOTALE A PAREGGIO	**404.784,33**	-12.958,26	**391.826,07**

Note relative alla situazione patrimoniale:

Nell'anno finanziario 2018 sono stati inventariati in terza categoria n. 50 beni per un valore di € 33.556,10.

E' stata effettuata la rivalutazione automatica dei beni iscritti in inventario, secondo la normativa vigente.

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	**81.581,23**	0,00	**81.581,23**	11.201,13	70.380,10	24.303,00	**94.683,10**
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	**77.155,89**	0,00	**77.155,89**	2.155,89	75.000,00	62.558,88	**137.558,88**

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 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	19.544,51	6,29%
02	BENI DI CONSUMO	33.557,74	10,79%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	178.483,38	57,41%
04	ALTRE SPESE	877,67	0,28%
05	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	1.660,00	0,53%
06	BENI DI INVESTIMENTO	76.379,32	24,57%
07	ONERI FINANZIARI	0,00	
08	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	370,00	0,13%
	Totale generale	**310.872,62**	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2018 è stata effettuata correttamente dalla D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 1.000,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 5 del 14-2-2018 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n.89 del 21-12-2018.

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.

CONCLUSIONI

Sono consultabili sul sito dell'istituzione Scolastica www.alighierimacerata.edu.it i bandi di gara relativi agli acquisti 2018: "Amministrazione trasparente" – Bandi di gara e contratti.

Macerata, 20-02-2019

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "DANTE ALIGHIERI" * MACERATA *

IL DIRETTORE SGA
f.to SILVIA PRINCIPI