



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'UMBRIA
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE PERUGIA 3

Viale Roma, 15
06121 PERUGIA (PG)

Codice Fiscale: 94152430545 Codice Meccanografico: PGIC86600D

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. 5 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	506.357,61	Programmazione definitiva	506.357,61	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti competenza	425.166,24	Impegni competenza	336.922,90	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 88.243,34
Riscossioni residui	351.360,19 1.885,10	Pagamenti residui	318.145,35 1.363,46	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i> 33.736,48
Somme rimaste da riscuotere	73.806,05	Somme rimaste da pagare	18.777,55	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 55.028,50
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	8.069,02	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	81.875,07	Totale residui passivi	18.777,55	<i>Sbilancio residui (b)</i> 63.097,52
			Saldo cassa iniziale (c)	71.846,11
				<i>(a+b+c)</i> 168.680,11

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	81.191,37	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	82.305,35	82.305,35	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	91.606,75	91.606,75	100,00%
Contributi da Privati	251.254,01	251.254,01	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	0,13	0,13	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	506.357,61	425.166,24	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		425.166,24	

(*) 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 € 52.282,49
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 52.282,49

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -
 Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 28.908,88
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 28.908,88

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -
 Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

-754,60

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 50.019,26
 Variazioni in corso d'anno € 29.105,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/12/2018	4	C	19.709,69	VARIAZIONE: ASSEGNAZIONE SPESE PULIZIA
11/12/2018	4	C	9.396,01	VARIAZIONE FUNZIONAMENTO SETT/DICEMBRE 2018

Previsione definitiva € 79.124,96
 Somme accertate € 79.124,96
 Riscosso € 79.124,96
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.180,39

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2018	3	C	724,28	VARIAZIONE P1
11/12/2018	4	C	1.883,96	VARIAZIONE PROGETTO PIANO DELLE ARTI
28/12/2018		E	572,15	VARIAZIONE: CONTRIBUTO STATO DL 104 ORIENTAMENTO € 572,15

Previsione definitiva € 3.180,39
 Somme accertate € 3.180,39
 Riscosso € 3.180,39
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 87.387,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/02/2018	1	C	17.046,00	VARIAZIONE: 10.2.1.A FSEPON-UM-2017-38
27/02/2018	1	C	44.856,00	VARIAZIONE: 10.2.2A-FESPON-UM2017-68
10/05/2018	2	C	29.971,50	VARIAZIONE PON-FSE POTENZIAMENTO DELL'EDUCAZIONE AL PATRIMONIO CULTURALE, ARTISTICO, PAESAGGISTICO: UNA RICCHEZZA DA CONOSCERE
31/05/2018	1	E	-1.800,00	PON-FSE COMPETENZE DI BASE INFANZIA "XX GIUGNO"

04/07/2018	2	E	-4.200,00	PON FSE-COMPETENZE DI BASE 8 MODULI Primaria e SECONDARIA di I grado
11/12/2018	4	C	1.514,00	VARIAZIONE CONTRIBUTO COMUNE DI DINANT - PROGETTO ERASMUS SOS SCIENZE

Previsione definitiva € 87.387,50
Somme accertate € 87.387,50
Riscosso € 18.284,60
Rimaste da riscuotere € 69.102,90 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna -
<i>Annotazioni:</i>

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.819,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/12/2018	4	C	1.819,25	VARIAZIONE OFFERTE CULTURALI

Previsione definitiva € 1.819,25
Somme accertate € 1.819,25
Riscosso € 1.819,25
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna -
<i>Annotazioni:</i>

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 2.400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/12/2018	4	C	1.200,00	VAIAZIONE RIMBORSO VIAGGIO ISTRUZIONE SPOLETO
11/12/2018	4	C	1.200,00	VARIAZIONE CONTRIBUTO UNIVERSITA' TFA TIROCINIO SOSTEGNO

Previsione definitiva € 2.400,00
Somme accertate € 2.400,00
Riscosso € 2.400,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna -
<i>Annotazioni:</i>

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 245.396,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2018	3	C	14.469,30	VARIAZIONE CONTRIBUTI
28/06/2018	3	C	20.902,87	VARIAZIONE CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2018	3	C	11.539,00	VARIAZIONE CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2018	3	C	19.572,50	VARIAZIONE CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2018	3	C	6.548,50	VARIAZIONE CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2018	3	C	21.440,50	VARIAZIONI CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2018	3	C	16.875,50	VARIAZIONI CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2018	3	C	6.541,95	VARIAZIONI CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2018	3	C	4.374,40	VARIAZIONE CONTRIBUTI ALUNNI
11/12/2018	4	C	93.058,21	VARIAZIONE PER MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO FAMIGLIA: GITA POLICORO € 28215,00 - DIVISE €33971,55 - ASSICURAZIONE € 6808,97 - CONTRIBUTO VOLONTARIO € 18010,69 - CONTRIBUTO COMITATO GENITORI 6000,00 - PROGETTO TEATRO 56,00
28/12/2018		E	12.131,30	VARIAZIONE PER MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO FAMIGLIE: USCITE TEATRO € 910,00; ASSICURAZIONE € 1.450,00; PROGETTI € 6.929,17; CONTRIBUTO VOLONTARIO € 2.842,13
28/12/2018		E	13.239,50	VARIAZIONE PER MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO FAMIGLIA: USCITE €850,00 - PROGETTI VARI € 12389,50
28/12/2018		E	4.703,15	VARIAZIONE PER MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO FAMIGLIE: € 4703,15 PROGETTI

Previsione definitiva	€	245.396,68	
Somme accertate	€	245.396,68	
Riscosso	€	240.693,53	
Rimaste da riscuotere	€	4.703,15	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	932,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/12/2018	4	C	932,00	VARIAZIONE CONTRIBUTO PROGETTO FRUTTA NELLE SCUOLE

Previsione definitiva	€	932,00	
Somme accertate	€	932,00	
Riscosso	€	932,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.925,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2018	3	C	2.730,00	VARIAZIONE SOMMA REINTROITATA
28/06/2018	3	C	412,00	VARIAZIONE NOTA DI CREDITO TURISMO SRL

11/12/2018	4	C	1.783,33	VARIAZIONE: CONTRIBUTO PROGETTO INTERCULTUA € 333,33 - RIMBORSO PROGETTO SICILIA "UNO NESSUNO..." € 1000,00 - BORSE DI STUDIO € 450,00
------------	---	---	----------	--

Previsione definitiva	€	4.925,33	
Somme accertate	€	4.925,33	
Riscosso	€	4.925,33	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2018	3	C	0,13	VARIAZIONE INTERESSI

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	292.289,51	253.227,92	86,64%
Progetti	213.868,10	83.694,98	39,13%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	200,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Avanzo di competenza		88.243,34	
Totale a pareggio		425.166,24	

(*) 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 € 55.995,52
 Variazioni in corso d'anno € 19.709,82

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2018	3	C	3/6	200,00	ASSESTAMENTO IN A1
28/06/2018	3	C	3/6	0,13	VARIAZIONE INTERESSI
28/06/2018	3	C	3/6	438,56	ASSESTAMENTO in A1
28/06/2018	3	C	3/8	-200,00	ASSESTAMENTO IN A1
28/06/2018	3	C	4/1	-438,56	ASSESTAMENTO in A1
28/06/2018	3	C	99/1	396,71	VARIAZIONE MINUTE SPESE COME DA DELIBERA n.4 del 27/02/2018
11/12/2018	4	C	3/10	19.709,69	VARIAZIONE: ASSEGNAZIONE SPESE PULIZIA

Previsione definitiva € 75.705,34
 Somme impegnate € 50.590,24
 Pagato € 45.475,78
 Rimasto da pagare € 5.114,46 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 75.905,34
 Residua disponibilità finanz € 25.315,10

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 43.825,89
 Variazioni in corso d'anno € 172.758,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2018	3	C	2/1	2.423,82	ASSESTAMENTO IN A2
28/06/2018	3	C	2/2	-1.147,07	ASSESTAMENTO IN A2
28/06/2018	3	C	2/3	1.821,55	ASSESTAMENTO IN A2
28/06/2018	3	C	3/7	430,70	ASSESTAMENTO IN A2
28/06/2018	3	C	3/10	-430,70	ASSESTAMENTO IN A2
28/06/2018	3	C	3/12	-7.553,70	ASSESTAMENTO IN A2
28/06/2018	3	C	3/13	3.220,80	VARIAZIONE CONTRIBUTI
28/06/2018	3	C	3/13	11.539,00	VARIAZIONE CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2018	3	C	3/13	19.572,50	VARIAZIONE CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2018	3	C	3/13	6.548,50	VARIAZIONE CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2018	3	C	3/13	21.440,50	VARIAZIONI CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2018	3	C	3/13	16.875,50	VARIAZIONI CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2018	3	C	3/13	6.541,95	VARIAZIONI CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2018	3	C	3/13	412,00	VARIAZIONE NOTA DI CREDITO TURISMO SRL
28/06/2018	3	C	4/1	8.720,52	ASSESTAMENTO IN A2
28/06/2018	3	C	4/3	-450,00	ASSESTAMENTO IN A2
28/06/2018	3	C	6/3	-3.815,12	ASSESTAMENTO IN A2
11/12/2018	4	C	2/1	1.800,00	VARIAZIONE FUNZIONAMENTO SETT/DICEMBRE 2018
11/12/2018	4	C	2/3	6.596,01	VARIAZIONE FUNZIONAMENTO SETT/DICEMBRE 2018
11/12/2018	4	C	3/7	1.000,00	VARIAZIONE FUNZIONAMENTO SETT/DICEMBRE 2018
11/12/2018	4	C	3/7	1.000,00	VARIAZIONE PER MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO FAMIGLIA: GITA POLICORO € 28215,00 - DIVISE €33971,55 - ASSICURAZIONE € 6808,97 - CONTRIBUTO VOLONTARIO € 18010,69 - CONTRIBUTO COMITATO GENITORI 6000,00 - PROGETTO TEATRO 56,00
11/12/2018	4	C	3/12	6.804,97	VARIAZIONE PER MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO FAMIGLIA: GITA POLICORO € 28215,00 - DIVISE €33971,55 - ASSICURAZIONE € 6808,97 - CONTRIBUTO VOLONTARIO € 18010,69 - CONTRIBUTO COMITATO GENITORI 6000,00 - PROGETTO TEATRO 56,00

11/12/2018	4	C	3/13	28.215,00	VARIAZIONE PER MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO FAMIGLIA: GITA POLICORO € 28215,00 - DIVISE €33971,55 - ASSICURAZIONE € 6808,97 - CONTRIBUTO VOLONTARIO € 18010,69 - CONTRIBUTO COMITATO GENITORI 6000,00 - PROGETTO TEATRO 56,00
11/12/2018	4	C	4/1	33.971,55	VARIAZIONE PER MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO FAMIGLIA: GITA POLICORO € 28215,00 - DIVISE €33971,55 - ASSICURAZIONE € 6808,97 - CONTRIBUTO VOLONTARIO € 18010,69 - CONTRIBUTO COMITATO GENITORI 6000,00 - PROGETTO TEATRO 56,00
11/12/2018	4	C	4/3	350,00	VARIAZIONE PER MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO FAMIGLIA: GITA POLICORO € 28215,00 - DIVISE €33971,55 - ASSICURAZIONE € 6808,97 - CONTRIBUTO VOLONTARIO € 18010,69 - CONTRIBUTO COMITATO GENITORI 6000,00 - PROGETTO TEATRO 56,00
11/12/2018	4	C	4/3	450,00	VARIAZIONE: CONTRIBUTO PROGETTO INTERCULTUA € 333,33 - RIMBORSO PROGETTO SICILIA "UNO NESSUNO..." € 1000,00 - BORSE DI STUDIO € 450,00
28/12/2018		E	2/3	2.800,00	VARIAZIONE PER MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO FAMIGLIE: USCITE TEATRO € 910,00:ASSICURAZIONE € 1.450,00; PROGETTI € 6.929,17; CONTRIBUTO VOLONTARIO € 2.842,13
28/12/2018		E	3/12	1.450,00	VARIAZIONE PER MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO FAMIGLIE: USCITE TEATRO € 910,00:ASSICURAZIONE € 1.450,00; PROGETTI € 6.929,17; CONTRIBUTO VOLONTARIO € 2.842,13
28/12/2018		E	3/13	910,00	VARIAZIONE PER MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO FAMIGLIE: USCITE TEATRO € 910,00:ASSICURAZIONE € 1.450,00; PROGETTI € 6.929,17; CONTRIBUTO VOLONTARIO € 2.842,13
28/12/2018		E	3/13	1.260,00	VARIAZIONE PER MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO FAMIGLIA: USCITE €850,00 - PROGETTI VARI € 12389,50

Previsione definitiva	€	216.584,17	
Somme impegnate	€	202.637,68	
Pagato	€	189.191,59	
Rimasto da pagare	€	13.446,09	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	216.174,17	
Residua disponibilità finanz	€	13.536,49	

Annotazioni:

Progetti - P01 - ORIENTAMENTO DL104 ART.8 C.1

ORIENTAMENTO DL104 ART.8 C.1

Previsione iniziale	€	2.297,74
Variazioni in corso d'anno	€	1.296,43

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2018	3	C	1/5	724,28	VARIAZIONE P1
28/12/2018		E	1/5	572,15	VARIAZIONE: CONTRIBUTO STATO DL 104 ORIENTAMENTO € 572,15

Previsione definitiva	€	3.594,17	
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	€	3.594,17	
Residua disponibilità finanz	€	3.594,17	

Annotazioni:

Progetti - P02 - P2- ERASMUS

ERASMUS

Previsione iniziale € 2.000,00
Variazioni in corso d'anno € 1.514,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/12/2018	4	C	3/4	1.514,00	VARIAZIONE CONTRIBUTO COMUNE DI DINANT - PROGETTO ERASMUS SOS SCIENZE

Previsione definitiva € 3.514,00
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 € 3.514,00
Residua disponibilità finanz € 3.514,00

Annotazioni:

Progetti - P03 - LEGGE 440

Legge 440

Previsione iniziale € 8.266,08
Variazioni in corso d'anno € 3.184,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2018		E	1/10	42,13	VARIAZIONE PER MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO FAMIGLIE: USCITE TEATRO € 910,00; ASSICURAZIONE € 1.450,00; PROGETTI € 6.929,17; CONTRIBUTO VOLONTARIO € 2.842,13
28/12/2018		E	3/5	3.142,57	Prelievo da z01 a favore progetto P3
31/12/2018		E	1/10	2,49	variazioni all'interno del progetto
31/12/2018		E	1/11	87,15	variazioni all'interno del progetto
31/12/2018		E	3/5	-89,64	variazioni all'interno del progetto

Previsione definitiva € 11.450,78
Somme impegnate € 8.308,21
Pagato € 8.308,21
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 11.450,78
Residua disponibilità finanz € 3.142,57

Annotazioni:

Progetti - P04 - Progetto 2^ Lingua comunitaria

Progetto 2^ Lingua comunitaria-potenziamento

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 11.248,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2018	3	C	3/2	11.248,50	VARIAZIONE CONTRIBUTI

Previsione definitiva € 11.248,50
Somme impegnate € 11.248,50
Pagato € 11.248,50

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 11.248,50
 Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P05 - PON : RETI LAN/WLAN

AMPLIAMENTO RETI LAN/WLAN

Previsione iniziale € 474,81
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 474,81
 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 € 474,81
 Residua disponibilità finanziarie € 474,81

Annotazioni:

Progetti - P06 - PON : AMBIENTI DIGITALI

PON : AMBIENTI DIGITALI

Previsione iniziale € 279,79
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 279,79
 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 € 279,79
 Residua disponibilità finanziarie € 279,79

Annotazioni:

Progetti - P07 - PON FSE 10.2.1A - EDUCARE AL FUTURO

10.2.1A-FESPO-UM-2017-38

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 15.246,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/02/2018	1	C	1/10	8.046,00	VARIAZIONE: 10.2.1.A FSEPO-UM-2017-38
27/02/2018	1	C	3/2	9.000,00	VARIAZIONE: 10.2.1.A FSEPO-UM-2017-38
31/05/2018	1	E	1/10	-1.800,00	PON-FSE COMPETENZE DI BASE INFANZIA "XX GIUGNO"
11/12/2018	4	C	1/10	-900,48	ASSESTAMENTO in P7
11/12/2018	4	C	1/10	-900,48	ASSESTAMENTO IN P3
11/12/2018	4	C	1/11	900,48	ASSESTAMENTO in P7

11/12/2018	4	C	1/11	900,48	ASSESTAMENTO IN P3
11/12/2018	4	C	3/2	-61,00	ASSESTAMENTO in P7
11/12/2018	4	C	3/2	-61,00	ASSESTAMENTO IN P3
11/12/2018	4	C	3/4	61,00	ASSESTAMENTO in P7
11/12/2018	4	C	3/4	61,00	ASSESTAMENTO IN P3

Previsione definitiva	€	15.246,00	
Somme impegnate	€	5.040,36	
Pagato	€	5.040,36	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	15.246,00	
Residua disponibilità finanz	€	10.205,64	

Annotazioni:

Progetti - P08 - PON 10.2.2A- ENGLISH IN ACTION!

10.2.2A-FESPON-UM-2017-68 -ENGLISH IN ACTION!

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	40.656,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/02/2018	1	C	1/10	20.023,20	VARIAZIONE:10.2.2A-FESPON-UM2017-68
27/02/2018	1	C	3/2	24.000,00	VARIAZIONE:10.2.2A-FESPON-UM2017-68
27/02/2018	1	C	3/4	832,80	VARIAZIONE:10.2.2A-FESPON-UM2017-68
04/07/2018	2	E	1/10	-4.200,00	PON FSE-COMPETENZE DI BASE 8 MODULI Primaria e SECONDARIA di I grado

Previsione definitiva	€	40.656,00	
Somme impegnate	€	185,44	
Pagato	€	185,44	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	40.656,00	
Residua disponibilità finanz	€	40.470,56	

Annotazioni:

Progetti - P09 - PON-FSE -POTENZIAMENTO DELL'EDUCAZIONE AL PATRIMON

PON-FSE -UNA RICCHEZZA DA CONOSCERE

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	29.971,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/05/2018	2	C	1/10	18.000,00	VARIAZIONE PON-FSE POTENZIAMENTO DELL'EDUCAZIONE AL PATRIMONIO CULTURALE,ARTISTICO,PAESAGGISTICO: UNA RICCHEZZA DA CONOSCERE
10/05/2018	2	C	3/2	11.971,50	VARIAZIONE PON-FSE POTENZIAMENTO DELL'EDUCAZIONE AL PATRIMONIO CULTURALE,ARTISTICO,PAESAGGISTICO: UNA RICCHEZZA DA CONOSCERE

Previsione definitiva	€	29.971,50	
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	€	29.971,50	
Residua disponibilità finanz	€	29.971,50	

Annotazioni:

Progetti - P14 - Teatro-Progetti Comune

Teatro-Progetti Comune

Previsione iniziale € 12.846,74
Variazioni in corso d'anno € 65.459,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2018	3	C	3/2	20.902,87	VARIAZIONE CONTRIBUTI ALUNNI
28/06/2018	3	C	3/2	2.730,00	VARIAZIONE SOMMA REINTROITATA
28/06/2018	3	C	3/2	4.374,40	VARIAZIONE CONTRIBUTI ALUNNI
11/12/2018	4	C	3/2	1.819,25	VARIAZIONE OFFERTE CULTURALI
11/12/2018	4	C	3/2	1.200,00	VAIAZIONE RIMBORSO VIAGGIO ISTRUZIONE SPOLETO
11/12/2018	4	C	3/2	8.556,00	VARIAZIONE PER MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO FAMIGLIA: GITA POLICORO € 28215,00 - DIVISE €33971,55 - ASSICURAZIONE € 6808,97 - CONTRIBUTO VOLONTARIO € 18010,69 - CONTRIBUTO COMITATO GENITORI 6000,00 - PROGETTO TEATRO 56,00
11/12/2018	4	C	3/2	932,00	VARIAZIONE CONTRIBUTO PROGETTO FRUTTA NELLE SCUOLE
11/12/2018	4	C	3/2	1.333,33	VARIAZIONE: CONTRIBUTO PROGETTO INTERCULTUA € 333,33 - RIMBORSO PROGETTO SICILIA "UNO NESSUNO..." € 1000,00 - BORSE DI STUDIO € 450,00
28/12/2018		E	3/2	6.929,17	VARIAZIONE PER MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO FAMIGLIE: USCITE TEATRO € 910,00:ASSICURAZIONE € 1.450,00; PROGETTI € 6.929,17; CONTRIBUTO VOLONTARIO € 2.842,13
28/12/2018		E	3/2	11.979,50	VARIAZIONE PER MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO FAMIGLIA: USCITE €850,00 - PROGETTI VARI € 12389,50
28/12/2018		E	3/2	4.703,15	VARIAZIONE PER MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO FAMIGLIE: € 4703,15 PROGETTI
31/12/2018		E	3/2	-17,00	variazioni all'interno del progetto
31/12/2018		E	3/5	17,00	variazioni all'interno del progetto

Previsione definitiva € 78.306,41
Somme impegnate € 58.331,90
Pagato € 58.114,90
Rimasto da pagare € 217,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 78.716,41
Residua disponibilità finanz € 20.384,51

Annotazioni:

Progetti - P24 - Più Europa a scuola

Più Europa a scuola

Previsione iniziale € 1.881,49
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.881,49
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.881,49

Residua disponibilità finanz € **1.881,49**

Annotazioni:

Progetti - P26 - PROGETTO TUTORAGGIO TIROCINANTI

PROGETTO TUTORAGGIO TIROCINANTI

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/12/2018	4	C	1/10	399,00	VARIAZIONE CONTRIBUTO UNIVERSITA' TFA TIROCINIO SOSTEGNO
11/12/2018	4	C	1/11	181,57	VARIAZIONE CONTRIBUTO UNIVERSITA' TFA TIROCINIO SOSTEGNO
11/12/2018	4	C	2/1	619,43	VARIAZIONE CONTRIBUTO UNIVERSITA' TFA TIROCINIO SOSTEGNO

Previsione definitiva € 1.200,00
Somme impegnate € 580,57
Pagato € 580,57
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.200,00
Residua disponibilità finanz € **619,43**

Annotazioni:

Progetti - P27 - PIANO DELLE ARTI

PIANO DELLE ARTI

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.883,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/12/2018	4	C	2/3	1.883,96	VARIAZIONE PROGETTO PIANO DELLE ARTI

Previsione definitiva € 1.883,96
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.883,96
Residua disponibilità finanz € **1.883,96**

Annotazioni:

Progetti - P28 - MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA

MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 14.160,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/12/2018	4	C	2/3	14.160,69	VARIAZIONE PER MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTO FAMIGLIA: GITA POLICORO € 28215,00 - DIVISE €33971,55 - ASSICURAZIONE € 6808,97 - CONTRIBUTO VOLONTARIO € 18010,69 - CONTRIBUTO

					COMITATO GENITORI 6000,00 - PROGETTO TEATRO 56,00
--	--	--	--	--	--

<i>Previsione definitiva</i>	€	14.160,69	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	14.160,69	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	14.160,69	

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	71.846,11
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	351.360,19	
b) in conto residui	€	1.885,10	
		Totale	€ 353.245,29
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	318.145,35	
d) in conto residui	€	1.363,46	
		Totale	€ 319.508,81
Fondo di cassa a fine esercizio		€	105.582,59
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	81.875,07	
- Residui passivi	€	18.777,55	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	168.680,11

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	128.305,09	-39.528,23	88.776,86
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	128.305,09	-39.528,23	88.776,86
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	10.708,72	71.166,35	81.875,07
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	2.982,48	0,04	2.982,52
Disponibilità liquide	75.344,11	34.941,63	110.285,74
Totale disponibilità	89.035,31	106.108,02	195.143,33
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	217.340,40	66.579,79	283.920,19
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	1.363,46	17.414,09	18.777,55
Totale Debiti	1.363,46	17.414,09	18.777,55
Consistenza patrimoniale	215.976,94	49.165,70	265.142,64
TOTALE PASSIVO	217.340,40	66.579,79	283.920,19
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	10.708,72	-754,60	9.954,12	1.885,10	8.069,02	73.806,05	81.875,07
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	1.363,46	0,00	1.363,46	1.363,46	0,00	18.777,55	18.777,55

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

Si è provveduto alla radiazione di residui attivi di € 754,60 per minore finanziamento a chiusura progetti PON LAN WLAN per € 474,81 e PON AMBIENTI DIGITALI per € 279,79, con delibera del C.I. n. 2 del 26/06/2006.

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	3.591,70	1,07%
02	Beni di consumo	23.028,65	6,83%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	256.358,79	76,09%
04	Altre spese	39.999,90	11,87%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	12.443,86	3,69%
07	Oneri finanziari	1.500,00	0,45%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	336.922,90	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. 25 del 11/01/2018 - 136 del 07/05/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 41 del 19/12/2018.

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

L'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo, evidenzia che le azioni programmate sono state tutte realizzate, ad eccezione di quelle per le quali i finanziamenti sono stati reperiti in chiusura di esercizio 2018 e la realizzazione delle quali pertanto avverrà nel corso del 2019 (dissonanza tra anno finanziario e anno scolastico). In sintesi si può dire che le varie iniziative nel PTOF realizzate con questo programma annuale hanno ben interpretato le esigenze dell'utenza e che la progettazione didattica, in armonia con la realtà socio-culturale del territorio è stata portata avanti con decisione, responsabilità e professionalità dal Collegio Docenti, dal personale della scuola e dalle famiglie, documentando la qualità da tutti percepita e dichiarata dall'intervento pedagogico-didattico intrapreso.

Fondamentale è stato inoltre il contributo delle famiglie che rende possibile l'ampliamento dell'offerta formativa (esperti esterni) e integra l'assegnazione da parte del Ministero delle risorse altrimenti insufficienti a garantire il funzionamento generale dell'Istituto.



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Simonetta Zuccaccia

