



Via San Martino n° 82
43029 Traversetolo - PR

ISTITUTO COMPRENSIVO DI TRAVERSETOLO
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria I° grado

E-mail: pric819001@istruzione.it
PEC: ictraversetolo@postacert.scuole.pr.it
Sito web: www.ictraversetolo.edu.it

Tel. 0521 842527
Fax 0521 844872

CONTO CONSUNTIVO

Esercizio Finanziario 2018

RELAZIONE

Proposta ai Revisori dei conti ed al Consiglio di Istituto per la conseguente deliberazione

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

Premessa

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2018 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di Auto Valutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il **Decreto Interministeriale 1° Febbraio 2001 n. 44** - Regolamento di contabilità, abrogato dal 01/01/2019, che va comunque considerato, trattandosi di una gestione effettuata per intero secondo le norme vigenti durante l'E.F.
- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** - Nuovo Regolamento di contabilità, che non è ancora applicabile e comunque non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa per quanto attiene al Conto consuntivo;
- La **Legge 27 dicembre 2006, n. 296** "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – **comma 601** con il quale è stato Istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";
- Il **Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della **Legge 107/2015** "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi 8/12i E.F. 2018 con la **Nota MIUR Prot. n. 19107 del 28/09/2017** e per i successivi 4/12i E.F. 2018 con la **Nota MIUR Prot. n. 19270 del 28/09/2018**.

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Elementi della Relazione sul Conto consuntivo

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	3	3	62	0	66	66	2	22

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

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	/	2	1	3	72	/	45	26	71	3	-1	24
Seconde	/	3	0	3	58	/	61	0	61	4	+3	20
Terze	/	3	1	4	79	/	63	17	80	1	+1	20
Quarte	/	3	1	4	80	/	59	23	82	5	+2	20,5
Quinte	/	4	1	5	108	/	88	20	108	5	/	22
Pluriclassi	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
/												
Totale	/	15	4	19	397	/	316	86	402	18	+5	
Prime	/	4	/	4	97	/	100	/	100	1	+3	25
Seconde	/	4	/	4	92	/	93	/	93	3	+1	23,25
Terze	/	4	/	4	105	/	102	/	102	3	-3	25,5
Pluriclassi	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
Totale	/	12	/	4	294	/	295	/	295	7	+1	

B) Dati sul personale in servizio

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	45
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	/
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10

Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	/
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	79
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	/
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	/
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4*
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	/
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	/
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	/
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	/
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	8
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	/
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	/
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	/
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	22

* 1 docente utilizzato come assistente amministrativo

2. Dati contabili

TABELLA di SINTESI (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2018 presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di Amministrazione	€ 72.613,33		€ 72.613,33
Finanziamenti Statali	€ 69.857,76	€ 70.110,68	-€ 252,92
Finanziamenti da Regioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamenti da Enti	€ 27.316,93	€ 36.508,02	-€ 9.191,09
Contributi da privati	€ 51.612,40	€ 53.623,60	-€ 2.011,20
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altre entrate	€ 0,01	€ 0,01	€ 0,01
Mutui	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale entrate	€ 221.400,43	€ 160.242,31	€ 61.158,12
Disavanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a pareggio		€ 160.242,31	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività	€ 132.265,56	€ 105.068,47	€ 27.197,09
Progetti	€ 65.165,30	€ 46.949,58	€ 18.215,72
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 639,10	€ 0,00	€ 639,10
Disponibilità da programmare			
Totale Spese	€ 198.069,96	€ 152.018,05	€ 46.051,91
Avanzo di competenza		€ 8.224,26	
Totale a Pareggio		€ 160.242,31	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2018 presenta un avanzo di competenza di € 8.224,26.

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 76,76% di quelle programmate.

RELAZIONE ANALITICA

La Relazione è articolata in:

1. Risultanze dati contabili:
 - A. Conto di cassa
 - B. Gestione dei residui
 - C. Conto del patrimonio
 - D. Risultato di esercizio
 - E. Spese per Attività e Progetti

2. Analisi delle Entrate
3. Analisi delle Spese per Attività e Progetti
4. Analisi degli Accantonamenti

Allegati alla Relazione sul conto consuntivo

Modelli MIUR ex D.M. 44/2001

- Modello H - Conto Consuntivo;
- Modello H/bis- Attuazione Programma Annuale al 31/12/2018;
- Modello I - Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello J - Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2018;
- Modello K - Situazione patrimoniale al 31/12/2018;
- Modello L - Elenco dei residui attivi e passivi;
- Modello M - Prospetto delle spese per il personale;
- Modello N - Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa;

Dichiarazioni

La gestione delle **minute spese** per l'esercizio 2018 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di Euro 500,00, anticipato al Direttore SGA, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Si dichiara, inoltre, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
4. La gestione del Programma annuale è si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere Poste Italiane S.p.A.;
5. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria e un conto corrente postale;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.L.vo 196/2003, come modificato e integrato dal Regolamento Europeo 679/2016;
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio, *ad esclusione del sistema del Cedolino Unico*;
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
9. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
10. Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2018			72.960,76
SOMME RISCOSSE	Competenza	158.005,31	
	Residui	3.000,00	
	Totale	161.005,31	
SOMME PAGATE	Competenza	137.059,32	
	Residui	5.444,84	

	Totale	142.504,16	
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2018			91.461,91

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2018	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2018	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	5.556,33	3.000,00	2.556,33	2.337,00	0,00	4.793,33
	Iniziali al 1/1/2018	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2018	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	5.903,76	5.444,84	0,00	14.958,73	458,91	14.958,73

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 3.000,00 e pagati residui passivi per euro 5.444,84.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari ad €113.747,18. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2018	Variazioni	Situazione al 31/12/2018
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	39.608,01	- 10.292,84	29.315,17
Totale Disponibilità	160.071,59	- 60.680,85	99.390,74
Totale dell'attivo	199.679,60	- 70.973,69	128.705,91
Deficit Patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale a pareggio	199.679,60	- 70.973,69	128.705,91
PASSIVO			
Totale debiti	5.903,76	9.054,97	14.958,73
Consistenza Patrimoniale	193.775,84	- 80.028,66	113.747,18
Totale a pareggio	199.679,60	- 70.973,69	128.705,91

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal Titolo II - artt. 23-27 del D.I. n. 44 del 1/2/2001 - Regolamento relativo alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche. Le operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con la procedura informatica "Sidi": vengono condotte rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio dell'Istituzione scolastica; in questo esercizio finanziario è stata effettuata una ricognizione dei beni.

Si fa presente che si provvede alla perfetta conservazione del patrimonio anche con una manutenzione tempestiva dei beni in dotazione, attenendosi al principio dell'economicità della gestione.

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 72.960,76
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2018		
Riscossioni	€ 3.000,00	€ 158.005,31	€ 161.005,31	
Pagamenti	€ 5.444,84	€ 137.059,32	€ 142.504,16	

Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 91.461,91
Residui Attivi	€ 2.556,33	€ 2.237,00		€ 4.793,33
Residui Passivi	€ 0,00	€ 14.958,73		€ 14.958,72
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 81.296,51

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

Il **Fondo cassa** al 31/12/2018 riportato nel modello J è pari a € 91.461,91 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale. Considerato che non vi sono “*crediti di dubbia esigibilità*”, l'**Avanzo di Amministrazione** al 31/12/2018 ammonta ad Euro **81.296,51**, come sopra determinato.

Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE

	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimen ti (impegnato)	Oneri Finanziar i (impegnato)	Programma zione Definitiva	Tot. Impegni	Impegn i/ Spese %
A01	0,00	4.390,65	58.437,45	14.772,47	0,00	0,00	814,67	91.170,32	78.415,24	85,92
A02	0,00	315,29	15.861,06	1.813,25	0,00	0,00	0,00	29.345,77	17.989,60	61,30
A03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	/
A04	264,04	4.193,00	2.400,00	1.806,59	0,00	0,00	0,00	11.749,47	8.663,63	73,74
A05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	/
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	4.366,74	6.097,65	23.568,08	1.953,66	0,00	0,00	0,00	52.526,91	35.986,13	68,51
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	0,00	0,00	2.518,34	0,00	0,00	0,00	0,00	2.539,06	2.518,34	99,22
ALTRI PROGETTI	3.484,39	4.075,00	0,00	885,72	0,00	0,00	0,00	10.099,33	8.445,11	83,62
TOTALE	8.115,17	19.071,59	102.784,93	21.231,69	0,00	0,00	814,67	197.430,86	152.018,05	76,96
TOT./TOT. IMPEGNI %	5,37	12,63	68,04	13,42	0	0	0,54			

A seguito delle modifiche decretate dal Dirigente Scolastico per maggiori entrate finalizzate e delle modifiche per maggiori entrate non finalizzate e degli storni ed utilizzazioni di somme provenienti dall'aggregazione Z01, deliberate da parte del Consiglio di Istituto, il quadro di dettaglio definitivo delle entrate e delle spese del Programma annuale 2018 appare determinato, come da Mod. H/Hbis/I allegati.

ANALISI delle ENTRATE

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse e/o Pagate e Somme da Riscuotere e/o da Pagare:

ANALISI DELLE ENTRATE		
		Accertamenti
01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	72.613,33
	01 – NON VINCOLATO	66.333,69
	Previsione iniziale € 53.199,92 Programmazione definitiva € 66.333,69 Variazione del C.I. del 14/02/2018 • € 13.133,77 maggiore avanzo non vincolato	
	02 - VINCOLATO	6.279,64
	Previsione iniziale € 0,00 Programmazione definitiva € 6.279,64 Variazione del C.I. del 14/02/2018 • € 6.279,64 maggiore avanzo vincolato	
02	FINANZIAMENTO DELLO STATO	69.587,76
	01- DOTAZIONE ORDINARIA La dotazione ordinaria iniziale è stata quantificata in € 43.039,29. Programmazione definitiva € 68.576,65. Nel corso dell'anno sono state apportate variazioni per un totale di euro 23.537,36: Variazione del C.I. del 12/10/2018 • € 19.709,69 per spese di pulizia periodo settembre-dicembre 2018 Variazione del C.I. del 12/10/2018 • € 5.827,67 per funzionamento didattico-amministrativo periodo settembre-dicembre 2018	68.576,65
	04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI Previsione iniziale € 1.000,00 Programmazione definitiva € 1.281,11. Variazione del C.I. dell'11/06/2018 • € 281,11 A.F. 2018 DL 104 2013 art. 8 Percorsi di orientamento	1.281,11
04	FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI	27.316,93
	03 – PROVINCIA VINCOLATI	3.640,71
	Previsione iniziale euro 3.820,05 Programmazione definitiva euro 3.640,71 Variazione del C.I. del 19/09/2018 • - € 179,34 Minore accertamento ente provincia per progetto <i>Il bambino costruttore</i>	
	05 - COMUNE VINCOLATI	21.237,00
	Previsione iniziale euro 5.000,00 Programmazione definitiva euro 21.237,00 Variazione del C.I. del 19/03/2018 • € 1.000,00 Comune di Traversetolo per progetto <i>Minirugby</i> • € 9.000,00 Comune di Traversetolo per progetti a.s. 17/18 • € 3.000,00 Comune di Traversetolo per progetto Biblioteca a.s. 17/18 Variazione del C.I. del 26/04/2018 • € 1.237,00 Comune di Langhirano – Piani di Zona Alfabetizzazione Variazione del C.I. del 13/10/2018	

	<ul style="list-style-type: none"> • € 2.000,00 maggiore contributo Comune Langhirano per progetto <i>Welfare di Comunità</i> 	
	06 – ALTRE ISTITUZIONI Previsione iniziale euro 0,00 Programmazione definitiva euro 2.439,22 <i>Variazione del 05/04/2018</i> <ul style="list-style-type: none"> • € 180,33 Rimborso IVA • - € 2,00 Minor accertamento rimborso IVA per spese di bollo banca <i>Variazione dell'11/06/2018</i> <ul style="list-style-type: none"> • € 2.260,89 Saldo contributo Cariparma progetto <i>It's coding time</i> ITE Bodoni 	2.439,22
05	CONTRIBUTI DA PRIVATI	51.612,40
	01 – NON VINCOLATI	800,00
	Previsione iniziale € 300,00 Programmazione definitiva € 800,00 <i>Variazione del 12/11/2018</i> € 500,00 Riscossione contributo volontario genitori	
	02 - VINCOLATI	42.924,80
	Previsione iniziale euro 9.000,00 Programmazione definitiva euro 42.924,80 <i>Variazione dell'11/06/2018</i> <ul style="list-style-type: none"> • € 2.868,40 riscossione contributo vincolato genitori • € 26.153,23 riscossione assegno postale contributi vincolati genitori • € 34,61 riscossione tramite POS per contributo vincolato genitori • € 337,30 riscossione tramite POS per contributo vincolato genitori <i>Variazione del 31/08/2018</i> <ul style="list-style-type: none"> • € 1.300,00 riscossione assegno contributo volontario genitori • € 395,26 riscossione tramite POS contributo genitori vincolato <i>Variazione del 29/11/2018</i> <ul style="list-style-type: none"> • € 21,20 riscossione tramite POS contributo genitori vincolato • € 152,50 riscossione tramite POS contributo genitori vincolato • € 51,20 riscossione tramite POS contributo genitori vincolato • € 61,20 riscossione tramite POS contributo genitori vincolato • € 2.550,00 Riscossione assegno versamento per progetto libretto api, ingresso palazzo ducale e trasporto Mantova, ingresso teatro francese 	
	03 – ALTRI NON VINCOLATI	4.380,00
	Previsione iniziale euro 1.440,00 Programmazione definitiva euro 4.380,00 <i>Variazione del 11/06/2018</i> <ul style="list-style-type: none"> • € 1.500,00 Contributo volontario da supermercato Barbagalla (CONAD) per acquisto magliette festa dello sport <i>Variazione del 29/11/2018</i> <ul style="list-style-type: none"> • € 500,00 riscossione tramite POS contributo vincolato genitori 	
	04 – ALTRI VINCOLATI	3.507,60
	Previsione iniziale euro 100,00 Programmazione definitiva euro 3.507,60 <i>Variazione del 19/03/2018</i> <ul style="list-style-type: none"> • € 307,60 variazione per importi non dovuti ad esperta esterna Amadasi Lucia • € 2.100,00 contributi privati per progetti Logopedia e Musicoterapia <i>Variazione del 11/06/2018</i> <ul style="list-style-type: none"> • € 1.000,00 contributo ditta Corte Alimentare per progetto Minirugby 	
07	ALTRE ENTRATE	0,01
	01 - INTERESSI	

Previsione iniziale euro 0,00 Programmazione definitiva euro 0,01 Variazione del 19/03/2018 • € 0,01 Interessi maturati banca anno 2017	
TOTALE SOMME RISCOSE	158.005,31
TOTALE SOMME DA RISCOUTERE	2.237,00
TOTALE SOMME ACCERTATE Disavanzo di competenza TOTALE A PAREGGIO	160.242,41 0,00 160.242,31

ANALISI DELLE SPESE per ATTIVITA'

Il conto consuntivo del Programma annuale 2018 a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze:

	ANALISI DELLE SPESE
	ATTIVITÀ
A01	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE
	Totale somma impegnata Euro 78.415,24
	Le somme impegnate riguardano la fornitura di: <ul style="list-style-type: none"> • beni di consumo per € 4.390,65 per l'acquisto di carta, stampati, abbonamento a riviste, acquisto materiale igienico e di pulizia, materiale sanitario, materiale informatico e software; • prestazioni di servizi da terzi per € 58.437,45 • altre spese per € 14.772,47 • oneri finanziari per € 814,67 Partita di giro per anticipo al Direttore SGA minute spese per euro 500,00.
A02	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE
	Totale somma impegnata € 17.989,60
	Le somme impegnate riguardano la fornitura di: <ul style="list-style-type: none"> • beni di consumo per € 315,29 • prestazioni di servizi da terzi per € 15.861,06 • altre spese per € 1813,25
A04	SPESE D'INVESTIMENTO
	Totale somma impegnata € 8.663,63
	Le somme impegnate riguardano la fornitura di: <ul style="list-style-type: none"> • beni di personale per € 264,04 • beni di consumo per € 4.193,00 • prestazioni di servizi da terzi per € 2.400,00 • altre spese per € 1.806,59
	PROGETTI
P58	CABLAGGIO SEDI SCOLASTICHE
	Non è stata impegnata alcuna somma.
P90	FORMAZIONE PERSONALE
	La somma impegnata è di € 2.518,34, Tali impegni riguardano: formazione personale (coll.scol.) con corsi per la prevenzione di incendi e un corso per la formazione dei docenti (fondazione Golinelli),
P92	ACCOGLIENZA ALUNNI STRANIERI E INTERCULTURA
	La somma impegnata è di euro 1.217,48. Tali impegni riguardano: realizzazione progetto Alfabetizzazione a.s. 17/18 con pagamento docenti

	e acquisto libri.	
P103	OFFERTA FORMATIVA SCUOLA INFANZIA	
	La somma impegnata è di euro 6.908,56. Tali impegni riguardano: acquisto materiale cancelleria, pagamento esperta per progetto <i>La valigia nella storia</i> , realizzazione progetto provincia 0-6 <i>Il bambino costruttore</i> , acquisto libri per progetto <i>Amico libro</i> , acquisto materiale per progetto <i>Montessori</i> .	
P104	OFFERTA FORMATIVA SCUOLA PRIMARIA	
	La somma impegnata è di euro 8.834,57. Tali impegni riguardano: acquisto materiale di cancelleria, materiale informatico, pagamento esperti per realizzazione progetto <i>Teatro, Coro e Musei in scena</i> , iscrizione Rally matematico.	
P105	OFFERTA FORMATIVA SECONDARIA	
	La somma impegnata è di euro 2.208,00. Tali impegni riguardano: pagamento spettacoli in lingua straniera, acquisto materiale sportivo per progetto <i>Festa dello sport</i> , iscrizione premio Bancarellino, materiale progetto Musical,	
P107	VIVERE LA BIBLIOTECA	
	La somma impegnata è di euro 2.675,00. Tali impegni riguardano il pagamento dell'esperta esterna per la realizzazione del progetto Biblioteca presso la scuola primaria e dell'infanzia.	
P111	INTEGRAZIONE, RECUPERO, PROGETTI ANTIDISPERSIONE E ORIENTAMENTO FORMATIVO	
	La somma impegnata è di euro 10.951,24. Tali impegni riguardano il pagamento degli esperti esterni per la realizzazione dei progetti di <i>Logopedia, Nautibus, Musicoterapia, Orientamento</i> . Realizzazione del progetto <i>Prendiamoci cura del noi</i> (con educatori della cooperativa Gruppo Scuola), finanziato dalla Pedemontana Sociale.	
P115	MAKING LAB	
	La somma impegnata è di euro 8.445,11. Tali impegni riguardano la realizzazione del progetto biennale Making Lab (scuola capofila Felino) finanziato da Cariparma, attraverso l'acquisto di materiale informatico e compenso docenti.	
P117	NEVER STOP LEARNING ENGLISH	
	Non è stata impegnata alcuna somma. L'intera programmazione di euro 1.112,76 verrà iscritta in Bilancio 2019 come avanzo vincolato, per la realizzazione del progetto.	
R	FONDO DI RISERVA euro 639,10. Interamente non utilizzato	
	TOTALE SOMME PAGATE	137.059,32
	TOTALE SOMME RIMASTE DA PAGARE	14.958,73
	TOTALE SOMME IMPEGNATE Avanzo di competenza	152.018,05 8.224,26
	TOTALE A PAREGGIO	160.242,31

ANALISI degli ACCANTONAMENTI

Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

La previsione viene determinata in euro **639,10** (entro il limite massimo del 5% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva non è stato utilizzato e, pertanto, confluirà nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo Esercizio finanziario.

Aggregazione Z01 - DISPONIBILITÀ FINANZIARI DA PROGRAMMARE

Tali somme sono consistenti in € **22.330,47** e confluiranno nell'Avanzo di amministrazione non vincolato o vincolato del prossimo Esercizio finanziario, nel rispetto dell'originario vincolo di destinazione.

A seguito delle modifiche decretate dal Dirigente Scolastico per maggiori entrate finalizzate e delle modifiche per maggiori entrate non finalizzate e degli storni ed utilizzazioni di somme provenienti dall'aggregazione Z01, deliberate da parte del Consiglio di Istituto, il quadro di dettaglio definitivo delle entrate e delle spese del Programma annuale 2018 appare determinato, come da Mod. H allegato.

CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2018, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2018, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

Traversetolo, 13.03.2019

Il Direttore dei Servizi Generali e Amm.vi

Dott.ssa Paola Pezzuto

Il Dirigente Scolastico

Dott.ssa Marianna Rusciano