



ISTITUTO COMPRESIVO "VANONI" DI ARDENNO (SO)

23011 - Via Libertà, 2 – tel 0342 662237

www.icardenno.gov.it - soic815004@istruzione.it - soic815004@pec.istruzione.it

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

PREMESSA

Il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2018, elaborato conformemente a quanto previsto dall'art. 18 del Decreto Interministeriale n. 44 dell'1 febbraio 2001 e completo di tutti i documenti, viene sottoposto all'esame del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma annuale dell'esercizio finanziario 2018 approvato dal Consiglio di Istituto in data 1.12.2017 con delibera n. 78.

Il documento contabile della programmazione amministrativa, economica, finanziaria e didattica dell'E.F. 2018 è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal D.I. n. 44/2001, nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal MIUR, secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il Piano dell'Offerta Formativa della scuola, deliberato dal Collegio Docenti Unitario e adottato dal Consiglio di Istituto.

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale del 2018 esprime, dunque, i risultati ottenuti e i mezzi finanziari utilizzati per il raggiungimento di una dinamica e trasparente gestione amministrativa per il raccordo tra risorse disponibili e obiettivi raggiungibili. Lo stesso, completo di tutta la documentazione richiesta, dopo aver acquisito il parere del Collegio dei Revisori, sarà sottoposto all'esame e all'approvazione del Consiglio di Istituto.

DATI GENERALI

L'Istituto Comprensivo di Ardenno è costituito dalla Scuola Secondaria di 1° grado "Ezio Vanoni", dalla Scuola Primaria e dalla Scuola dell'Infanzia di Ardenno, dalla Scuola dell'Infanzia di Buglio in Monte, dalla Scuola Primaria e dalla Scuola dell'Infanzia di Buglio in Monte-frazione Villapinta, dalla Scuola Primaria e dalla Scuola dell'Infanzia di Forcola-Sirta e dalla Scuola Primaria e dalla Scuola dell'Infanzia di Val Masino-Cataeggio, con una popolazione di 631 alunni, di cui 9 in situazione di disabilità e 20 con cittadinanza estera, 75 docenti di cui 2 insegnanti di sostegno, 3 di Religione Cattolica e 2 specialisti di lingua inglese nella scuola primaria e 22 unità di personale A.T.A., oltre a 5 assistenti comunali, un responsabile del Servizio di prevenzione e protezione e un medico competente.

L'ISTITUTO NEL CONTESTO SOCIALE

L'Istituto di Ardenno è una realtà articolata e complessa: tre ordini di scuola, dieci plessi, quattro Comuni di riferimento.

Si è gradualmente raggiunto l'obiettivo di costruire un'identità di Istituto, attraverso l'individuazione di modalità per omogeneizzare l'offerta formativa su tutto il territorio, garantendo a tutti gli alunni la fruizione di iniziative qualificanti sotto il profilo educativo e didattico e razionalizzando le spese e gli investimenti.

Il dialogo e la collaborazione con il territorio (famiglie ed Enti Locali) sono stati fondamentali per la costruzione di una scuola aperta e flessibile, capace di leggere, interpretare e rispondere in modo adeguato ai bisogni dei propri alunni, di promuovere forme di sperimentazione, di ricerca e di innovazione.

LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

Si riassume, nella tabella seguente, la situazione al 15.3.2018:

Scuola dell'Infanzia								
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	8	8	158	0	158	158	2	19,75

Scuola Primaria												
	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	0	1	1	2	45	0	24	21	45	0		22,50
Seconde	0	2	1	3	45	0	27	18	45	0		15,00
Terze	0	2	1	3	54	0	38	16	54	2		18,00
Quarte	0	2	1	3	49	0	33	16	49	3		16,33
Quinte	0	2	1	3	51	0	31	20	51	0		17,00
Pluriclassi	0	4	0	4	59	0	59	0	59	0		14,75
Totale	0	13	5	18	303	0	212	91	303	5	0	16,83

Scuola secondaria di I grado												
Prime	0	2	0	2	51	0	51	0	51	0		25,50
Seconde	0	3	0	3	64	0	64	0	64	1		21,33
Terze	0	3	0	3	55	0	55	0	55	1		18,33
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Totale	0	8	0	8	170	0	170	0	170	2	0	21,25

IL PERSONALE

La dotazione organica del personale in servizio è riassunta nel prospetto di seguito riportato:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	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	40
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	21
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	0
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<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	75
	NUMERO
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0

Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	5
TOTALE PERSONALE ATA	22

L'OFFERTA FORMATIVA

Il nostro Istituto qualifica la propria offerta formativa attraverso:

- la flessibilità organizzativa e didattica in termini di adattamento dell'orario scolastico e di introduzione di attività diversificate, in base alle necessità didattiche emerse;
- l'offerta di attività extracurricolari, oltre l'orario scolastico;
- l'attivazione di percorsi didattici personalizzati, nel rispetto del principio generale della piena integrazione di tutti gli alunni nella sezione/classe e nel gruppo, con particolare attenzione agli alunni con disabilità, agli alunni D.S.A. o B.E.S.;
- l'articolazione modulare di gruppi di alunni provenienti dalla stessa o da diverse classi/sezioni, secondo criteri di omogeneità o eterogeneità, in funzione delle esigenze didattiche;
- attività di accoglienza ed inserimento per tutti gli alunni;
- interventi di recupero e/o consolidamento;
- attività di laboratorio (espressivo-musicale, pratico-manuale, artistico, tecnologico-scientifico, sportivo), anche ricorrendo al supporto di esperti esterni;
- attività di educazione alla salute e alla sicurezza ed attività di educazione ambientale;
- attività legate a particolari ricorrenze del calendario, ricche di significati (festività religiose, locali e nazionali, giornata della "Memoria".....);
- utilizzo di nuovi strumenti di comunicazione (mass-media e nuove tecnologie), attraverso percorsi didattici che si snodano dalla scuola dell'infanzia, alla primaria e alla scuola secondaria, in un'ottica di continuità;
- percorsi di potenziamento della comunicazione nelle lingue straniere sia in orario curricolare (progetti di intervento madrelingua nelle classi, spettacoli e laboratori in lingua) sia in orario extra-curricolare (sportello help, corso di conversazione con esperto madrelingua inglese, preparazione alla certificazione linguistica con certificazione KET);
- progetti di educazione interculturale;
- attività sportive;
- viaggi d'istruzione, escursioni e visite guidate;
- visione di spettacoli musicali e/o teatrali, partecipazione a cineforum;
- realizzazione di mostre e/o spettacoli teatrali;

- adesione a progetti a carattere nazionale/regionale/provinciale, anche di durata pluriennale (estesa partecipazione ai progetti PON);
- adesione ad iniziative culturali e didattiche proposte da enti esterni (mostre, concorsi...);
- attività extracurricolari, in orario pomeridiano, sia nella scuola primaria, attraverso l'attivazione di moduli con il contributo PON - Fondi europei FSE (moduli sportivi, moduli teatrali, ambientali, storici, etc.), sia nella scuola secondaria di 1° grado (sportelli di recupero-potenziamento, attività sportiva, attività musicali ed espressive...).

La connotazione dell'Istituto ha consolidato scelte programmatiche per cui i progetti e le attività realizzate sono riconducibili ai seguenti filoni:

- Orientamento: Accoglienza – Continuità – Educazione alla crescita e all'affettività – Interculturalità – Orientamento scolastico-professionale;
- Linguistico: Approccio ludico alla conoscenza della lingua inglese nella scuola dell'Infanzia – Attività di conversazione in lingua inglese con insegnante madrelingua per gli alunni delle classi 1^a, 2^a e 3^a della Scuola secondaria di I^o grado, certificazione delle competenze in Lingua Inglese al termine della scuola primaria e della scuola secondaria di primo grado – Alfabetizzazione per alunni stranieri – Laboratorio linguistico-creativo;
- Ambiente – territorio – cultura: educazione al patrimonio e al paesaggio – sperimentazione del “Curricolo culturale Valtellinese: il paesaggio e le sue trasformazioni”, elaborato e adottato già negli anni scolastici precedenti;
- Artistico-musicale: Educazione ai linguaggi espressivo-musicali – teatrali – corporali, laboratorio espressivo-musicale, laboratorio artistico-creativo;
- Tecnologico Informatico Scientifico: Laboratorio di informatica – Laboratorio di matematica – Giochi Matematici e Linguistici - Laboratorio scientifico-tecnologico;
- Attività sportive: Attività di atletica, di sci (fondo), avviamento alla pratica sportiva, arrampicata sportiva.

GLI OBIETTIVI RAGGIUNTI

I finanziamenti statali, i fondi assegnati dagli Enti locali e dalle Associazioni operanti sul Territorio, nonché quelli pervenuti attraverso l'aggiudicazione di Bandi PON hanno permesso e permettono tuttora di arricchire l'offerta formativa con un'attività progettuale ampia, qualificante e innovativa, che ha risposto ai diversi bisogni dell'utenza e ha permesso di implementare i laboratori di informatica e di dotare tutte le aule di LIM. Recentemente l'aggiudicazione del progetto PON di Atelier Creativi ha permesso la realizzazione dell'atelier presso la scuola secondaria di I grado, accessibile a tutti gli alunni del comprensivo e fornito di 22 tablet, LIM e schermo con la funzione touch.

A partire dall'anno scolastico 2017-18 sono poi stati attivati i moduli del progetto PON “Lotta alla dispersione scolastica” in orario extracurricolare, sia per la primaria di Ardenno che per la secondaria di I grado di Ardenno (moduli sportivi, scientifici e artistico-teatrali).

Inoltre sono stati autorizzati i seguenti bandi PON:

- Bando PON FSE n. 1953 “Competenze di base - Gioco mi muovo imparo” del 21.02.2017 finanziato per € 10.128,00 del quale un modulo è già attivo e l'altro partirà nel mese di marzo;
- Bando PON FSE n. 4294 “Inclusione sociale e integrazione” del 27.04.2017 finanziato per € 15.246,00 ancora da attivare;
- Bando PON FSE n. 2669 “Pensiero computazionale e cittadinanza digitale” del 03.03.2017 finanziato per € 20.328,00 ancora da attivare;
- Bando PON FSE n. 3504 “Cittadinanza europea” del 31.03.2017 finanziato per € 15.246,00 ancora da attivare;
- Bando PON FSE n. 2999 “Orientamento formativo e ri-orientamento” del 13.03.2017 finanziato per € 20.328 del quale due moduli sono già stati completati e altri due in fase di organizzazione;
- Bando PON FSE n. 4427 “Potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale” del 02.05.2017 finanziato per € 29.867,40 del quale due moduli sono già conclusi, tre sono in fase di svolgimento e uno in fase di organizzazione.

Durante l'anno si sono sviluppati e realizzati diversi progetti e attività che hanno permesso di raggiungere risultati soddisfacenti, conseguendo gli obiettivi previsti nel PTOF per quanto riguarda l'ampliamento dell'offerta formativa.

Il monitoraggio e la verifica condotti all'interno della scuola hanno dato esiti soddisfacenti per quanto riguarda l'efficacia dell'offerta formativa e la qualità dei singoli progetti. Tra gli indicatori di qualità si sottolineano la rilevanza esterna e la visibilità dell'Istituzione Scolastica nel contesto culturale del territorio, i risultati ottenuti dagli alunni nelle Prove Invalsi e i risultati finali degli ex alunni al 1° anno di scuola superiore e oltre.

Le attività e i progetti previsti nel PTOF e nel Programma annuale sono stati tutti realizzati.

La contrazione del Fondo di Istituto è stata compensata anche grazie ai fondi ottenuti dalla scuola grazie alla partecipazione a bandi indetti da MIUR, PON e associazioni locali.

POTENZIAMENTO DEI LABORATORI E DELLE TECNOLOGIE

Oltre a quanto descritto nel capitolo precedente si è provveduto a dotare la scuola secondaria di I grado di un televisore smart touch e di n. 22 notebook / tablet completi di armadietti per la carica (fondi PNSD per Atelier creativi).

Attraverso i premi ottenuti dal concorso dell'ipermercato IPERAL si sono dotate di un videoproiettore la scuola primaria di Ardenno e di due portatili le scuole primarie di Ardenno e Villapinta.

FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

Anche nell'anno scolastico 2017/2018 è continuata l'azione di aggiornamento e autoaggiornamento dei docenti e del personale ATA per valorizzare al meglio le risorse professionali presenti nella scuola, motivare, coinvolgere e far condividere gli importanti cambiamenti culturali che contraddistinguono l'attuale periodo.

E' stato perseguito il Piano di Formazione Triennale del personale docente elaborato dal Collegio Docenti dell'Istituto.

In particolare, la programmazione delle attività formative rivolte al personale e inserite nel nostro PTOF è riassunta nella seguente tabella:

<i>Attività formativa</i>	<i>Personale coinvolto</i>	<i>Priorità strategica correlata</i>
Feuerstein	Gruppo di insegnanti di scuola dell'infanzia e primaria	Metodo di insegnamento
L'arte di educare	Ins. Gosparini Cristina	Infanzia
Corso formazione Volley	Inss. Pedranzini Paola e Branchini Vanda	Attività sportiva
Gestione siti scuole	Prof. Innocenti Ernesta	Nuove tecnologie
Gestione della classe	Proff. Redaelli Rosalba, Castelli Monika, Bottà Sabina	Metodo di insegnamento
Opera domani 2018	Prof. Del Nero Simonetta	Attività teatrale
DSL disturbi specifici del linguaggio	Gruppo di insegnanti di scuola dell'infanzia	Sostegno
Raccontare l'infanzia oggi	Inss. Branchini Vanda, Togni Ivana	Metodo di insegnamento
Didattica attiva per competenze	Inss. Pedrucci Carla, Laganà Francesca, Acquistapace Liliana	Metodo di insegnamento
Senza zaino	Ins. Munari Francesca	Metodo di insegnamento
Bullismo	Prof. Maffezzini Sonia	Prevenzione
Ognuno Cresce solo se sognato: l'educazione che cura e crea	Ins. Ample Sara, Bianchini Barbara	Metodo di insegnamento
Arte e Matematica	Ins. Rocca Maria Giulia	Metodo di insegnamento
Gioco d'azzardo e ludopatia	Proff. Maffezzini Sonia, Del Nero Simonetta, Cameron Enrico	Prevenzione
British Livello Elementare	Ins. Verga Nori	Inglese
Raccontare l'infanzia Oggi	Ins. Pittatore Stefania	Metodo di insegnamento
<ul style="list-style-type: none"> • L'attività degli uffici di segreteria • Contabilità e nuovo contratto di lavoro • General data protection regulation • Il nuovo servizio SIDI e la gestione delle utenze • Il nuovo D.I. 129 del 28.8.2019 – regolamento di contabilità • 	DSGA	Gestione efficace delle procedure contabili all'interno della segreteria

La formazione è avvenuta sia tramite la partecipazione alle iniziative proposte dalla Rete Valtellina Ovest e dalla Rete ASAS a cui aderiamo (aggiornamento sulle competenze trasversali e disciplinari), sia tramite singole iniziative di istituto e autoformazione dei docenti.

RELAZIONE SULLA GESTIONE FINANZIARIA

Le entrate accertate ammontano a € **217.479,49** rispetto a una previsione definitiva di € **254.847,39**. Sono stati riscossi € **102.137,38** mentre rimangono da riscuotere € **115.342,11** che risultano indicati analiticamente nel modello L in ordine di aggregato/voce/sottovoce.

Le somme impegnate ammontano a € **139.372,40** rispetto a una previsione definitiva di € **142.372,06**. Sono stati pagati € **119.061,22** mentre rimangono da pagare € **20.311,18** che risultano indicati analiticamente nel modello L in ordine di aggregato/voce/sottovoce.

Per quanto attiene alle spese, si precisa che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati e che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF. Si precisa, inoltre, che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero di inventario.

Si dichiara, altresì, che non si sono tenute gestioni al di fuori del Programma annuale.

Il conto consuntivo si chiude con un avanzo di competenza di € **78.107,09**, derivante dalla somma algebrica fra le entrate e le uscite. Il risultato complessivo di esercizio, risultante dal saldo di cassa al 31.12.2018 (modello J) più i residui attivi, meno i residui passivi (modello L), si presenta con un avanzo complessivo di € **115.474,99**.

Dal modello J risulta un fondo di cassa a fine esercizio di € **18.734,84** che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto dell'Istituto cassiere.

ENTRATE

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

AGGREGATO 01 VOCE 01 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO € 11.858,99

Nell'aggregato sono presenti le economie al 31.12.2018, modificate con variazione al programma annuale in data 27.6.2017, per le quali non sussiste l'obbligo di utilizzo per lo stesso fine a cui sono state assegnate:

1 Funzionamento amministrativo e didattico	7.461,11
2 Fondi non vincolati	3.597,88
3 Contributo per le macchinette del caffè	800,00

AGGREGATO 01 VOCE 02: AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO € 25.508,91

E' formato dalle economie al 31.12.2017, modificate con variazione al programma annuale in data 24.4.2018, sulle voci di seguito elencate per le quali sussiste l'obbligo di utilizzo per lo stesso fine a cui sono state assegnate:

1. Miglioramento dell'offerta formativa	1.670,24
2. DL 104 2014 art. 6 comodato uso libri	,00
3. Contributi del MIUR per percorsi di orientamento	630,40
4. Concorso SECAM "La vita di Acquilino" scuola secondaria di I grado	1.000,00
5. BIM - Bacino Imbrifero Montano dell'Adda scuola secondaria di I grado	1.217,08
6. Concorso SECAM progetto Risparmiacquando s'impara scuola primaria di Villapinta	2.000,00
7. Contributo dei comuni per il diritto allo studio	7.424,86
8. Contributo dell'Istituto Comprensivo di Tirano per il progetto sulla dispersione scolastica	0,00
9. Atelier creativi	2.266,66
10. PON Inclusione sociale	2,25
11. Contributi dei comuni per la manutenzione delle fotocopiatrici e per l'acquisto di toner	0,00
12. Contributi del MIUR per Animatori digitali	1.000,00

13. Contributi del MIUR per il PNSD	2.154,65
14. Contributi del MIUR per l'acquisto di attrezzature per alunni disabili	44,27
15. BIM - Bacino Imbrifero Montano dell'Adda scuola primaria Villapinta	800,00
16. Comune di Ardenno	2.510,00
17. Comune di Buglio in Monte	1.300,50
18. Comune di Forcola	378,00
19. Assicurazione alunni e personale	360,00
20. Contributo del Gruppo folcloristico "I Buiatei" per la scuola dell'infanzia di Villapinta	750,00

AGGREGATO 02 VOCE 01: FINANZIAMENTO DELLO STATO – DOTAZIONE ORDINARIA

2.1.1 Funzionamento amministrativo e didattico

La dotazione finanziaria iniziale di € 12.518,35 è stata incrementata di € 5.455,34 con variazione di bilancio in data 30.11.2018; la programmazione definitiva ammonta ad € 17.973,69 ed è stata interamente accertata ed incassata.

2.4.6 D.L n. 104 del 12 settembre 2013 art. 8' Progetti orientamento

La previsione iniziale pari a € 0,00 è stata così modificata:

211,66 variazione di bilancio in data 24.4.2018;

132,60 variazione finalizzata in data 29.12.2018;

la previsione definitiva di € 344,26 è stata interamente accertata e riscossa.

2.4.7 Contributi del MIUR per progetti nazionali

La previsione iniziale pari a € 0,00 è stata così modificata:

10.500,00 variazione di bilancio in data 27.6.2018;

la previsione definitiva di € 10.500,00 è stata interamente accertata e riscossa.

AGGREGATO 04-FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI

4.1.1 Finanziamenti vincolati della UE per PON

La previsione iniziale pari a € 0,00 è stata così modificata:

54.156,00 variazione di bilancio in data 24.4.2018;

-20.664,00 variazione di bilancio in data 27.6.2018;

-5.082,00 variazione di bilancio in data 30.11.2018;

la previsione definitiva di € 28.410,00 è stata interamente accertata, sono stati riscossi € 18.372,09 e rimangono da riscuotere € 10.037,91.

4.1.2 Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Orientamento

La previsione iniziale pari a € 0,00 è stata così modificata:

20.328,00 variazione di bilancio in data 27.6.2018;

la previsione definitiva di € 20.328,00 è stata interamente accertata, sono stati riscossi € 6.098,40 e rimangono da riscuotere € 14.229,60.

4.1.3 Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Scuol@perta patrimonio

La previsione iniziale pari a € 0,00 è stata così modificata:

29.867,40 variazione di bilancio in data 27.6.2018;

la previsione definitiva di € 29.867,40 è stata interamente accertata, sono stati riscossi € 8.960,22 e rimangono da riscuotere € 20.907,18.

4.1.4 Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Gioco, mi muovo, imparo

La previsione iniziale pari a € 0,00 è stata così modificata:

10.164,00 variazione di bilancio in data 27.6.2018;

la previsione definitiva di € 10.164,00 è stata interamente accertata, l'importo rimane ancora tutto da riscuotere.

4.1.5 Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Potenziamento della Cittadinanza Europea

La previsione iniziale pari a € 0,00 è stata così modificata:

15.246,00 variazione di bilancio in data 30.11.2018;

la previsione definitiva di € 15.246,00 è stata interamente accertata, l'importo rimane ancora tutto da riscuotere.

4.1.6 Finanziamenti vincolati dalla ue per PON Scuol@perta al digitale

La previsione iniziale pari a € 0,00 è stata così modificata:

20.328,00 variazione di bilancio in data 30.11.2018;

la previsione definitiva di € 20.328,00 è stata interamente accertata, l'importo rimane ancora tutto da riscuotere.

4.3.3 BIM Bacino Imbrifero Montano dell'Adda

La previsione iniziale pari a € 0,00 è stata così modificata:

800,00 variazione di bilancio in data 24.4.2018;

la previsione definitiva di € 800,00 è stata interamente accertata e riscossa.

4.5.1 Fondi comune di Ardenno

La previsione iniziale pari a € 0,00 è stata così modificata:

5.150,00 variazione di bilancio in data 30.11.2018;

la previsione definitiva di € 5.150,00 è stata interamente accertata e non riscossa.

4.5.2 Fondi comune di Buglio in Monte

La previsione iniziale pari a € 0,00 è stata così modificata:

4.098,00 variazione di bilancio in data 30.11.2018;

la previsione definitiva di € 4.098,00 è stata interamente accertata e non riscossa.

4.5.3 Fondi comune di Forcola

La previsione iniziale pari a € 0,00 è stata così modificata:

1.801,64 variazione di bilancio in data 30.11.2018;

la previsione definitiva di € 1.801,64 è stata interamente accertata e riscossa.

4.5.4 Fondi comune di Val Masino

La previsione iniziale pari a € 0,00 è stata così modificata:

2.000,00 variazione di bilancio in data 24.4.2018;

400,00 variazione di bilancio in data 30.11.2018;

la previsione definitiva di € 2.400,00 è stata interamente accertata, rimangono da riscuotere € 400,00.

4.5.5 Contributi dei comuni per il diritto allo studio

La previsione iniziale pari a € 0,00 è stata così modificata:

13.023,36 variazione di bilancio in data 24.4.2018;

la previsione definitiva di € 13.023,36 è stata interamente accertata, rimangono da riscuotere € 12.025,00.

4.6.1 Rimborso spese di trasporto per giochi sportivi studenteschi

La previsione iniziale pari a € 0,00 è stata così modificata:

242,00 variazione di bilancio in data 30.11.2018;

la previsione definitiva di € 242,00 è stata interamente accertata e riscossa.

4.6.4 Istituti scolastici

La previsione iniziale pari a € 0,00 è stata così modificata:

5.007,84 variazione di bilancio in data 24.4.2018;

-596,00 variazione di bilancio in data 30.11.2018;

la previsione definitiva di € 4.411,84 è stata interamente accertata, rimangono da riscuotere € 2.756,42.

AGGREGATO 05 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

5.2.1 Contributo vincolato genitori per viaggi d'istruzione.

La previsione iniziale pari a € 11.296,32 è stata così modificata:

-2.308,32 variazione di bilancio in data 30.11.2018;

la previsione definitiva di € 8.988,00 è stata interamente accertata e riscossa.

5.2.2 Contributi delle famiglie per progetti

La previsione iniziale pari a € 0,00 è stata così modificata:

6.478,50 variazione di bilancio in data 24.4.2018;

3.915,00 variazione di bilancio in data 27.6.2018;

2.995,00 variazione di bilancio in data 30.11.2018;

la previsione definitiva di € 13.388,50 è stata interamente accertata e riscossa.

AGGREGATO 07 – ALTRE ENTRATE

7.1.1 Interessi bancari e postali

La previsione iniziale pari a € 0,00 è stata così modificata:

0,01 variazione di bilancio in data 24.4.2018;

L'importo è stato interamente accertato e riscosso.

7.4.3 Altre entrate

La previsione iniziale pari a € 0,00 è stata così modificata:

1.412,29 variazione di bilancio in data 24.4.2018;

2.600,00 variazione di bilancio in data 27.6.2018;

6.002,50 variazione di bilancio in data 30.11.2018;

la previsione definitiva di € 10.014,79 è stata interamente accertata e riscossa.

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	differenza (a-b)	disponibilità (b/a)
Avanzo di amministrazione	37.367,90			
Finanziamenti statali	28.817,95	28.817,95	-	1,00
Finanziamenti da regioni	-	-	-	-
Finanziamenti da Enti	156.270,24	156.270,24	-	1,00
Contributi da privati	22.376,50	22.376,50	-	1,00
Gestioni economiche	-	-	-	-
Altre entrate	10.014,80	10.014,80	-	1,00
Mutui	-	-	-	-
Totale entrate	254.847,39	217.479,49		
Disavanzo di competenza				
Totale a pareggio		217.479,49		

(*) 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 1 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.

SPESE

AGGR. A01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

t/c/s	Descrizione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1-10-3	Indennità di missione	400,00				400,00	384,10	384,10
2-1-2	Cancelleria			1.114,96		1.114,96	1.114,96	1.114,96
2-1-3	Stampati	300,00			-54,84	245,16	240,15	240,15
2-3-8	Materiale tecnico specialistico	300,00				300,00	300,00	300,00
2-3-10	Medicinali mat igienico				3.800,00	3.800,00	3.796,66	3.796,66
3-2-5	Assistenza tecnico-informatica			915,00		915,00	915,00	
3-12-3	Assicurazioni		54,00		4.800,00	4.854,00	4.854,00	4.854,00
4-1-1	Spese postali	250,00			54,84	304,84	304,84	304,84
4-2-3	Partecipazione a reti di scuole	100,00		85,00		185,00	185,00	185,00
	TOTALI	1.350,00	54,00	2.114,96	8.600,00	12.118,96	12.094,71	11.179,71
99-1-1	Partite di giro	300,00				300,00	300,00	300,00

La programmazione definitiva dell'aggregato A01 ammonta ad € 12.118,96 di cui € 12.094,71 impegnati ed € 11.179,71 pagati; sono avanzati € 24,25.

Lo stanziamento definitivo risulta utilizzato per il 99,80%.

Le spese impegnate a questo aggregato riguardano:

- 1 personale per € 384,10;
- 2 acquisto beni di consumo per € 5.451,77;
- 3 acquisto di servizi ed utilizzo di beni da terzi per € 5.769,00;
- 4 altre spese per € 489,84;
- 5 partite di giro € 300,00 (minute spese).

AGGR. A02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

t/c/s	Descrizione	Prev. Iniziale	Variazione 24.4.2018	Variazione 27.6.2018	Variazione 30.11.2018	Progr. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate
2-1-1	Carta	1.247,60		155,10		1.402,70	1.402,70	1.402,70
2-1-3	Stampati			2.021,00		2.021,00	2.021,00	2.021,00
2-2-1	Giornali e riviste				200,00	200,00	200,00	200,00
2-2-2	Pubblicazioni	413,90	-413,90			0,00		
2-3-8	Materiale tecnico specialistico		610,00		423,08	1.033,08	1.033,08	1.033,08
2-3-9	Materiale informatico e software	2.600,00			-2.040,22	559,78	73,20	73,20
2-3-10	Medicinali				313,22	313,22	313,22	313,22
3-5-2	Formazione professionale specialistica		304,00			304,00	304	304
3-7-1	Noleggio impianti e macchinari		793,52	307,00	614,00	1.714,52	1.714,52	1.714,52
3-13-1	Spese per gite	11.296,32	330,00	1.700,00	946,67	14.272,99	14.272,99	14.272,99
4-2-3	Partecipazione a reti di scuole		62,50		1.128,00	1.190,50	1.190,50	1.190,50

6-3-7	Mobili e arredi per ufficio		750,00			750,00	750,00	750,00
	TOTALI	15.557,82	2.436,12	4.183,10	1.584,75	23.761,79	23.275,21	23.275,21

La programmazione definitiva dell'aggregato A02 ammonta ad € 23.761,79 di cui € 23.275,212 impegnati e pagati; € 486,58 avanzati.

Lo stanziamento definitivo risulta utilizzato per il 97,95%.

Le spese impegnate a questo centro di costo riguardano:

- acquisto beni di consumo per € 5.043,20;
- acquisto di servizi ed utilizzo di beni da terzi per € 16.291,51;
- altre spese per € 1.190,50;
- beni di investimento per € 750,00.

AGGR. A03 – SPESE DI PERSONALE

t/c/s	Descrizione	Prev. Iniziale	Variazione 30.11.2018	Progr. Defini.	Somme impegnate	Somme pagate
1-6-1	Altre indennità		738,89	738,89	738,89	738,89
1-6-2	Rit prev e assistenziali		96,65	96,65	96,65	96,65
1-6-3	Irpef		220,71	220,71	220,71	220,71
1-11-1	IRAP		89,78	89,78	89,78	89,78
1-11-2	INPDAP		255,61	255,61	255,61	255,61
	TOTALI	0,00	1.401,64	1.401,64	1.401,64	1.401,64

La programmazione definitiva del progetto ammonta ad € 1.401,64 tutti impegnati e pagati.

Lo stanziamento definitivo risulta utilizzato per il 100%.

Le somme impegnate riguardano:

- personale per € 1.401,64.

PROGETTI

P 1 TEATRO

t/c/s	Descrizione	Prev. Iniziale	Variazione 24.4.2018	Variazione 27.6.2018	Variazione 30.11.2018	Progr. Defini.	Somme impegnate	Somme pagate
2-1-2	Cancelleria	202,40		-202,40		0,00		
3-1-5	Esperti esterni	1.200,00	355,00	800,00	525,00	2.880,00	2.880,00	2.355,00
3-2-7	Prestazioni professionali e specialistiche		782,00			782,00	782,00	782,00
	TOTALI	1.402,40	1.137,00	597,60	525,00	3.662,00	3.662,00	3.137,00

La programmazione definitiva del progetto ammonta ad € 3.662,00 tutti impegnati, rimangono da pagare € 525,00.

Lo stanziamento definitivo risulta utilizzato per il 100,00%.

Le somme impegnate riguardano:

- prestazioni e servizi da terzi per € 3.662,00.

P 2 SPORT

t/c/s	Descrizione	Prev. Iniziale	Variazione 24.4.2018	Variazione 27.6.2018	Variazione 30.11.2018	Progr. Defin.	Somme impegnate	Somme pagate
2-1-2	Cancelleria	200,00		147,70		347,70	347,70	347,70
2-3-8	Materiale tecnico specialistico		2.775,79			2.775,79	2.775,79	2.775,79
3-1-5	Esperti esterni	1.300,00	4.861,00	650,00	2.795,00	9.606,00	9.606,00	8.066,00
	TOTALI	1.500,00	7.636,79	797,70	2.795,00	12.729,49	12.729,49	11.189,49

La programmazione definitiva del progetto ammonta ad € 12.729,49, l'importo è stato interamente impegnato, rimangono da pagare € 1.540,00.

Lo stanziamento definitivo risulta utilizzato per il 100,00%.

Le somme impegnate riguardano

- beni di consumo per € 3.123,49;
- prestazioni di servizi da terzi per 9.606,00.

P 3 INFORMATICA

t/c/s	Descrizione	Prev. Iniziale	Variazione 24.4.2018	Variazione 27.6.2018	Variazione 30.11.2018	Progr. Defin.	Somme impegnate	Somme pagate
1-6-1	Altre indennità	1.997,25				1.997,25	1.997,25	1.997,25
1-6-2	Rit prev e assistenziali	305,61				305,61	305,61	305,61
1-6-3	Irpef	1.037,14				1.037,14	1.037,14	1.037,14
1-11-1	IRAP	283,90				283,90	283,90	283,90
1-11-2	INPDAP	808,28				808,28	808,28	808,28
2-3-8	Materiale tecnico-specialistico	500,00			1.232,40	1.732,40	1.732,40	1.732,40
3-1-4	Consulenza informatica	732,00			-732,00	0,00		
3-1-5	Esperti esterni		2.098,40			2.098,40	2.098,40	2.098,40
3-7-4	Licenze software	1.000,00	220,00			1.220,00	1.220,00	1.220,00
6-13-1	Hardware			2.098,40	2.133,78	4.232,18	4.232,18	2.098,40
	TOTALI	6.664,18	2.318,40	2.098,40	2.634,18	13.715,16	13.715,16	11.581,38

La programmazione definitiva del progetto ammonta ad € 13.715,16 tutti impegnati, rimangono da pagare € 2.133,78.

Lo stanziamento definitivo risulta utilizzato per il 100%.

Le somme impegnate riguardano:

- personale per € 4.432,18;
- beni di consumo per € 1.732,40;
- prestazioni di servizi da terzi per € 3.318,40;
- beni d'investimento per € 4.232,18.

P 4 SICUREZZA

t/c/s	Descrizione	Prev. Iniziale	Variazione 24.4.2018	Variazione 30.11.2018	Progr. Defin.	Somme impegnate	Somme pagate
3-1-5	Esperti esterni	1.050,00		-120,70	929,30	929,30	929,30
3-5-2	Formazione professionale specialistica		140,73	122,00	262,73	262,73	262,73
	TOTALI	1.050,00	140,73	1,30	1.192,03	1.192,03	1.192,03

La programmazione definitiva del progetto ammonta ad € 1.192,03 tutti impegnati e pagati; € 0,00 avanzati.

Lo stanziamento definitivo risulta utilizzato per il 100,00%.

Le somme impegnate riguardano:

- prestazioni di servizi da terzi per € 1.192,03.

P 5 AMBIENTE

t/c/s	Descrizione	Prev. Iniziale	Variazione 24.4.2018	Variazione 27.6.2018	Variazione 30.11.2018	Progr. Defin.	Somme impegnate	Somme pagate
1-5-1	Compensi netti personale docente				1.499,33	1.499,33	1.499,33	
1-5-2	Ritenute previd. e assistenziali				206,86	206,86	206,86	
1-5-3	Ritenute erariali				554,55	554,55	554,55	
1-11-1	Irap				192,16	192,16	192,16	
1-11-2	Inpdap				547,10	547,10	547,10	
2-1-2	Cancelleria	400,00	93,84		4.534,53	5.028,37	5.028,37	5.028,37
2-2-2	Pubblicazioni			531,20		531,20	531,20	531,20
2-3-8	Mat tecn special	600,00	-473,54	107,00	941,40	1.174,86	1.174,86	233,46
3-1-5	Esperti esterni	1.600,00	379,70		6.056,00	8.035,70	8.035,70	1.979,70
	TOTALI	2.600,00	0,00	638,20	14.531,93	17.770,13	17.770,13	7.772,73

La programmazione definitiva del progetto ammonta ad € 17.770,13 tutti impegnati, rimangono € 9.997,40 da pagare.

Lo stanziamento definitivo risulta utilizzato per il 100,00%.

Le somme impegnate riguardano:

- spese di personale per € 3.000,00;
- beni di consumo per € 6.734,43;
- prestazioni di servizi da terzi per € 8.035,70.

P 8 LINGUE STRANIERE

t/c/s	Descrizione	Prev. Iniziale	Variazione 24.4.2018	Variazione 30.11.2018	Progr. Defin.	Somme impegnate	Somme pagate
3-1-5	Esperti esterni		5.018,00	2.200,00	7.218,00	7.218,00	5.018,00

La programmazione definitiva del progetto ammonta ad € 7.218,00, l'intero importo è stato impegnato, rimangono € 2.200,00 da pagare.

Lo stanziamento definitivo risulta utilizzato per il 100,00%.

Le somme impegnate riguardano:

- prestazioni di servizi da terzi per € 7.218,00.

P 10 DISPERSIONE SCOLASTICA E ORIENTAMENTO

t/c/s	Descrizione	Prev. Iniziale	Variazione 24.4.2018	Progr. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate
1-5-1	Compensi netti personale docente	1.108,08	-273,33	834,75	834,75	834,75
1-5-2	Ritenute previdenziali e assistenziali	152,88	-37,71	115,17	115,17	115,17
1-5-3	Ritenute erariali	409,84	-101,10	308,74	308,74	308,74
1-11-1	Irap	142,02	-35,03	106,99	106,99	106,99
1-11-2	Inpdap	404,33	-99,74	304,59	304,59	304,59
	TOTALI	2.217,15	-546,91	1.670,24	1.670,24	1.670,24

La programmazione definitiva del progetto ammonta ad € 1.670,24, l'intero importo è stato impegnato e pagato.

Lo stanziamento definitivo risulta utilizzato per il 100,00%.

Le somme impegnate riguardano:

- prestazioni di servizi da terzi per € 1.670,24.

P 11 NEO – ASSUNTI

t/c/s	Descrizione	Prev. Iniziale	Variazione 27.6.2018	Progr. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate
1-10-3	Ritenute erariali		46,20	46,20	46,20	46,20
3-5-1	Formazione professionale generica		3.457,51	3.457,51	3.457,51	3.457,51
	TOTALI	0,00	3.503,71	3.503,71	3.503,71	3.503,71

La programmazione definitiva del progetto ammonta ad € 3.503,71, l'intero importo è stato impegnato e pagato.

Lo stanziamento definitivo risulta utilizzato per il 100,00%.

Le somme impegnate riguardano:

- spese di personale per € 46,20
- prestazioni di servizi da terzi per € 3.457,51.

P 12 PON – SCUOLE APERTE

t/c/s	Descrizione	Prev. Iniziale	Variazione 24.4.2018	Variazione 30.11.2018	Progr. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate
1-5-1	Compensi netti personale docente	7.346,73		-1.807,60	5.539,13	5.539,13	4.039,79

1-5-2	Ritenute previdenziali e assistenziali	1.013,60		-317,22	696,38	696,38	489,53
1-5-3	Ritenute erariali	2.717,29		-524,13	2.193,16	2.193,16	1.638,61
1-11-1	Irap	941,60		-225,17	716,43	716,43	524,27
1-11-2	Inpdap	2.680,78		-838,88	1.841,90	1.841,90	1.294,80
1-11-3	Inps			13,00	13,00	13,00	13,00
2-1-2	Cancelleria	1.500,00		-1.500,00	0,00		
2-3-2	Vestiaro			1.220,00	1.220,00	1.220,00	1.220,00
2-3-6	Accessori per attività sportive e ricreative		1.614,60		1.614,60	1.614,60	1.614,60
2-3-8	Materiale tecnico specialistico	10.992,00	-3.132,35	-1.320,49	6.539,16	4.250,33	4.250,33
3-1-5	Esperti esterni		700,00	218,49	918,49	918,49	918,49
3-2-7	Esperti esterni	6.300,00			6.300,00	6.300,00	6.300,00
3-13-1	Spese per viaggi di istruzione		820,00		820,00	820,00	820,00
	TOTALI	33.492,00	2,25	-5.082,00	28.412,25	26.123,42	23.123,42

La programmazione definitiva del progetto ammonta ad € 28.412,25, sono stati impegnati € 26.123,42 e pagati € 23.123,42; € 2.288,83 avanzati.

Lo stanziamento definitivo risulta utilizzato per il 91,94%.

Le somme impegnate riguardano:

- spese di personale per € 11.000,00;
- beni di consumo per € 7.084,93;
- prestazioni di servizi da terzi per € 8.038,49.

P 13 ATELIER CREATIVI

t/c/s	Descrizione	Prev. Iniziale	Variazione 24.4.2018	Variazione 30.11.2018	Progr. Defin.	Somme impegnate	Somme pagate
2-3-8	Materiale tecnico specialistico	1.000,00		-1.000,00	0,00		
6-3-9	Mobili e arredi per locali ad uso specifico	4.000,00	-2.233,34	-1.766,66	0,00		
6-3-11	Hardware	12.250,00		2.766,66	15.016,66	15.016,66	15.016,66
	TOTALI	17.250,00	-2.233,34	0,00	15.016,66	15.016,66	15.016,66

La programmazione definitiva del progetto ammonta ad € 15.016,66, sono stati tutti impegnati e pagati.

Lo stanziamento definitivo risulta utilizzato per il 100,00%.

Le somme impegnate riguardano:

- beni d'investimento per € 15.016,66.

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	differenza (a-b)	utilizzo (b/a)
Attività	37.282,39	36.771,56	510,83	0,99
Progetti	104.889,67	102.600,84	2.288,83	0,98
Gestioni economiche	-	-	-	-
Fondo di riserva	200,00			
Totale spese	142.372,06	139.372,40		
Disponibilità da programmare	112.475,33			
Avanzo di competenza		78.107,09	-78.107,09	-
Totale a pareggio	254.847,39	217.479,49		

(*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 a 1 e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'Istituto rispetto alle previsioni iniziali.

Si analizzano le spese per tipologie:

SPESE			
Descrizione	Programmato	Impegnato	%
PERSONALE	21.950,26	21.934,36	99,93%
BENI DI CONSUMO	31.953,98	29.170,22	91,29%
PRESTAZIONI DI SERVIZI DA TERZI	66.588,64	66.588,64	100,00%
ALTRE SPESE	1.680,34	1.680,34	100,00%
TRIBUTI	0,00	0,00	100,00%
BENI D'INVESTIMENTO	19.998,84	19.998,84	100,00%
ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	100,00%
RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	0,00	0,00	100,00%
TOTALI	142.172,06	139.372,40	98,03%

ANALISI DELLE SPESE PER OGNI 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.

TIPO	01	02	03	04	05	06	07	08	TOTALE IMPEGNI
Aggregato	Personale (Impegnato)	Beni di consumo (Impegnato)	Servizi Esterni (Impegnato)	Altre spese (Impegnato)	Oneri Straordinari (Impegnato)	Investimenti (Impegnato)	Oneri Finanziari (Impegnato)	Rimborsi e poste correttive (Impegnato)	
ATTIVITA'									
A01	384,10	5.451,77	5.769,00	489,84					12.094,71
A02		5.043,20	16.291,51	1.190,50		750,00			23.275,21
A03	1.401,64								1.401,64
A04									0,00
Totale (a)	1.785,74	10.494,97	22.060,51	1.680,34	0,00	750,00	0,00	0,00	36.771,56
PROGETTI DI SUPPORTO ALLA DIDATTICA									
P1			3.662,00						3.662,00
P2		3.123,49	9.606,00						12.729,49
P3	4.432,18	1.732,40	3.318,40			4.232,18			13.715,16

P4			1.192,03						1.192,03
P5	3.000,00	6.734,43	8.035,70						17.770,13
P8			7.218,00						7.218,00
P10	1.670,24								1.670,24
P11	46,20		3.457,51						3.503,71
P12	11.000,00	7.084,93	8.038,49						26.123,42
P13						15.016,66			15.016,66
Totale (b)	20.148,62	18.675,25	44.528,13	0,00	0,00	19.248,84	0,00	0,00	102.600,84
PROGETTI DI FORMAZIONE DEL PERSONALE									
P10									0,00
Totale (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRI PROGETTI									
Totale (d)									
TOTALE a+b+c+d	21.934,36	29.170,22	66.588,64	1.680,34	0,00	19.998,84	0,00	0,00	139.372,40
%	15,74%	20,93%	47,78%	1,21%	0,00%	14,35%	0,00%	0,00%	100,00%

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 98,03% (€ 139.372,40 / € 142.172,06). In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 97,82% mentre per le attività è pari al 98,63%.

DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE

Disponibilità da programmare all'1.1.2018:

Agg.	Voce	Sotto voce	Descrizione	Da programmare
01	01	02	Fondi non vincolati	3.571,43
01	01	03	Contributo per le macchinette del caffè	800,00
01	02	03	Contributi del MIUR per percorsi di orientamento	630,40
01	02	04	Concorso SECAM "La vita di Acquilino" scuola secondaria di I grado	1.000,00
01	02	05	BIM – Bacino Imbrifero Montano dell'Adda scuola secondaria di I grado	1.217,08
01	02	06	Concorso SECAM progetto Risparmiacquando s'impara scuola primaria di Villapinta	2.000,00
01	02	11	Contributi dei comuni per la manutenzione delle fotocopiatrici e per l'acquisto di toner	453,99
02	01	01	Funzionamento amministrativo e didattico	5.854,17
			Fondo di riserva	-200,00
			Totali	15.327,07

Disponibilità da programmare al 24.4.2018:

Agg.	Voce	Sotto voce	Descrizione	Da programmare
01	01	01	Funzionamento amministrativo e didattico	1,98
01	01	02	Fondi non vincolati	546,29
01	01	02	Contributo per le macchinette del caffè	800,00
01	02	03	Contributi del MIUR per percorsi di orientamento	630,40
01	02	04	Concorso SECAM "La vita di Acquilino" scuola secondaria di I grado	1.000,00
01	02	05	BIM - Bacino Imbrifero Montano dell'Adda scuola secondaria di I grado	1.217,08
01	02	06	Concorso SECAM progetto Risparmiacquando s'impara scuola primaria di Villapinta	2.000,00
01	02	12	Contributi del MIUR per Animatori digitali	1.000,00
01	02	13	Contributi del MIUR per il PNSD	2.154,65
01	02	14	Contributi del MIUR per l'acquisto di attrezzature per alunni disabili	44,27
01	02	15	BIM - Bacino Imbrifero Montano dell'Adda scuola primaria Villapinta	800,00
01	02	16	Comune di Ardenno	908,00
01	02	17	Comune di Buglio in Monte	544,50
01	02	19	Assicurazione alunni e personale	306,00
02	01	01	Funzionamento amministrativo e didattico	2.311,31
02	04	06	D.L n. 104 del 12 settembre 2013 art. 8' Progetti orientamento	344,26
04	01	01	Finanziamenti vincolati dalla UE per PON	10.164,00
04	03	03	BIM – Bacino Imbrifero Montano dell'Adda	800,00
04	05	04	Comune di Val Masino	646,00

04	06	04	Istituti scolastici	4.703,84
07	01	01	Interessi attivi	0,01
07	04	03	Altre entrate	1.412,29
			Fondo di riserva	-200,00
			Totali	32.134,88

Disponibilità da programmare al 27.6.2018:

Agg.	Voce	Sotto voce	Descrizione	Da programmare
01	01	02	Fondi non vincolati	291,10
01	01	02	Contributo per le macchinette del caffè	800,00
01	02	03	Contributi del MIUR per percorsi di orientamento	630,40
01	02	04	Concorso SECAM "La vita di Acquolino" scuola secondaria di I grado	1.000,00
01	02	05	BIM - Bacino Imbrifero Montano dell'Adda scuola secondaria di I grado	1.217,08
01	02	06	Concorso SECAM progetto Risparmiacquando s'impara scuola primaria di Villapinta	1.744,81
01	02	12	Contributi del MIUR per Animatori digitali	1.000,00
01	02	14	Contributi del MIUR per l'acquisto di attrezzature per alunni disabili	44,27
01	02	16	Comune di Ardenno	908,00
01	02	17	Comune di Buglio in Monte	544,50
01	02	19	Assicurazione alunni e personale	306,00
02	01	01	Funzionamento amministrativo e didattico	210,37
02	04	06	D.L n. 104 del 12 settembre 2013 art. 8' Progetti orientamento	344,26
04	01	02	Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Orientamento	20.328,00
04	01	03	Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Scuol@perta patrimonio	29.867,40
04	01	04	Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Gioco, mi muovo, imparo	10.164,00
04	03	03	BIM - Bacino Imbrifero Montano dell'Adda scuola primaria Ardenno	800,00
04	06	04	Istituti scolastici	1.200,13
05	02	02	Diario di istituto	395,09
05	02	02	Contributi delle famiglie per la scuola dell'infanzia di Sirta	503,91
07	04	03	Altre entrate	400,00
07	04	03	Rimborso per gioco dellascuola dell'infanzia di Villapinta	712,29
07	04	03	Contributo della Latteria di Chiuro per la scuola primaria di Ardenno	350,00
07	04	03	Contributo della Latteria di Chiuro per la scuola primaria di Cataeggio	350,00
07	04	03	Concorso SECAM progetto Risparmiacquando s'impara scuola primaria di Ardenno	1.000,00
			Fondo di riserva	-200,00
			Totali	74.911,61

Disponibilità da programmare al 30.11.2018:

Agg.	Voce	Sotto voce	Descrizione	Da programmare
01	01	02	Contributo per le macchinette del caffè	800,00
01	02	03	Contributi del MIUR per percorsi di orientamento	630,40
01	02	04	Concorso SECAM "La vita di Acquolino" scuola secondaria di I grado	1.000,00
01	02	05	BIM - Bacino Imbrifero Montano dell'Adda scuola secondaria di I grado	1.217,08
01	02	06	Concorso SECAM progetto Risparmiacquando s'impara scuola primaria di Villapinta	1.744,81
01	02	12	Contributi del MIUR per Animatori digitali	1.000,00
01	02	14	Contributi del MIUR per l'acquisto di attrezzature per alunni disabili	44,27
01	02	16	Comune di Ardenno	908,00
01	02	17	Comune di Buglio in Monte	544,50
01	02	19	Assicurazione alunni e personale	306,00
02	01	01	Funzionamento amministrativo e didattico	1.830,23
02	04	06	D.L n. 104 del 12 settembre 2013 art. 8' Progetti orientamento	344,26
04	01	02	Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Orientamento	20.328,00
04	01	03	Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Scuol@perta patrimonio	29.867,40
04	01	04	Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Gioco, mi muovo, imparo	10.164,00
04	01	05	Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Scuol@perta ... al digitale	15.246,00
04	01	06	Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Orientamento	20.328,00
04	05	02	Comune di Buglio in Monte	804,92
04	05	05	Contributi dei comuni per il diritto allo studio	1.351,83
04	06	04	Istituti scolastici	604,13
05	02	02	Diari di istituto	395,09
05	02	02	Contributi delle famiglie per la scuola dell'infanzia di Sirta	503,91
07	04	03	Contributo per le macchinette del caffè	400,00
07	04	03	Contributo della Latteria di Chiuro per la scuola primaria di Ardenno	350,00

07	04	03	Contributo della Latteria di Chiuro per la scuola primaria di Cataeggio	350,00
07	04	03	Concorso SECAM progetto Risparmiacquando s'impara scuola primaria di Ardenno	910,00
07	04	03	Contributo volontario di dell'English Camp	335,00
07	04	03	Assicurazione alunni e personale	367,50
			Fondo di riserva	-200,00
			Totale	112.475,33

Disponibilità da programmare al 29.12.2018:

Agg.	Voce	Sotto voce	Descrizione	Da programmare
01	01	02	Contributo per le macchinette del caffè	800,00
01	02	03	Contributi del MIUR per percorsi di orientamento	630,40
01	02	04	Concorso SECAM "La vita di Acquilino" scuola secondaria di I grado	1.000,00
01	02	05	BIM - Bacino Imbrifero Montano dell'Adda scuola secondaria di I grado	1.217,08
01	02	06	Concorso SECAM progetto Risparmiacquando s'impara scuola primaria di Villapinta	1.744,81
01	02	12	Contributi del MIUR per Animatori digitali	1.000,00
01	02	14	Contributi del MIUR per l'acquisto di attrezzature per alunni disabili	44,27
01	02	16	Comune di Ardenno	908,00
01	02	17	Comune di Buglio in Monte	544,50
01	02	19	Assicurazione alunni e personale	306,00
02	01	01	Funzionamento amministrativo e didattico	1.830,23
02	04	06	D.L n. 104 del 12 settembre 2013 art. 8' Progetti orientamento	344,26
04	01	02	Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Orientamento	20.328,00
04	01	03	Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Scuol@perta patrimonio	29.867,40
04	01	04	Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Gioco, mi muovo, imparo	10.164,00
04	01	05	Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Potenziamento della Cittadinanza europea	15.246,00
04	01	06	Finanziamenti vincolati dalla UE per PON Scuol@perta... al digitale	20.328,00
04	05	02	Comune di Buglio in Monte	804,92
04	05	05	Contributi dei comuni per il diritto allo studio	1.351,83
04	06	04	Istituti scolastici	604,13
05	02	02	Diari di istituto	395,09
05	02	02	Contributi delle famiglie per la scuola dell'infanzia di Sirta	503,91
07	04	03	Contributo per le macchinette del caffè	400,00
07	04	03	Contributo della Latteria di Chiuro per la scuola primaria di Ardenno	350,00
07	04	03	Contributo della Latteria di Chiuro per la scuola primaria di Cataeggio	350,00
07	04	03	Concorso SECAM progetto Risparmiacquando s'impara scuola primaria di Ardenno	910,00
07	04	03	Contributo volontario di dell'English Camp	335,00
07	04	03	Assicurazione alunni e personale	367,50
			Fondo di riserva	-200,00
			Totale	112.475,33

RESIDUI

RESIDUI ATTIVI

I residui attivi al 31.12.2018 ammontano a € 118.281,69 come risulta dal modello L.

I residui attivi ad inizio esercizio ammontavano a € 46.935,76, sono stati riscossi € 43.996,18 e rimangono da riscuotere € 2.939,58. I residui attivi dell'esercizio finanziario 2018 ammontano ad € 115.342,11.

Residui Attivi	Iniziali al 1/1/2018	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2018	Variab. in diminuzione	Totale Residui
	€ 46.935,76	€ 43.996,18	€ 2.939,58	€ 115.342,11	€ 0,00	€ 118.281,69

RESIDUI PASSIVI

I residui passivi al 31.12.2018 ammontano a € 21.541,54 come risulta dal modello L. I residui passivi ad inizio esercizio ammontavano a € 25.679,06, sono stati pagati €

24.448,70 e rimangono da pagare € 1.230,36. I residui passivi dell'esercizio 2018 ammontano ad € 20.311,18.

Residui Passivi	Iniziali al 1/1/2018	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2018	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
	€ 25.679,06	€ 24.448,70	€ 1.230,36	€ 20.311,18	€ 0,00	€ 21.541,54

6.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale è riepilogata nel mod. K, dal quale si rilevano gli aumenti e le diminuzioni del patrimonio dell'istituto.

Dal riassunto generale del movimento amministrativo risulta che la consistenza patrimoniale ha registrato le variazioni come riportato nel seguente prospetto:

ATTIVO	Situazione al 1/1/2018	Variazioni	Situazione al 1/1/2018
Totale immobilizzazioni	45.980,28	-7.640,75	38.339,53
Totale disponibilità	63.046,96	73.969,57	137.016,53
Totale dell'attivo	109.027,24	66.328,82	175.356,06
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale a pareggio	109.027,24	66.328,82	175.356,06
PASSIVO	Situazione al 1/1/2018	Variazioni	Situazione al 1/1/2018
Totale debiti	25.679,06	21.541,54	47.220,60
Consistenza patrimoniale	83.348,18	44.787,28	128.135,46
Totale a pareggio	109.027,24	66.328,82	175.356,06

Gli importi indicati in diminuzione riguardano la rivalutazione dei beni, durante l'esercizio non è stato effettuato alcun discarico di beni.

La consistenza finale dei beni inventariabili concorda con la risultanza dei registri di inventario al 31.12.2018.

Come previsto dal comma 4 dell'art. 18 del D.l. 44/01, l'allegato M riporta gli emolumenti a qualsiasi titolo erogati dall'Istituzione Scolastica al personale dipendente, con l'indicazione dei compensi netti percepiti e degli oneri a carico dell'Amministrazione.

INDICE DI TEMPESTIVITÀ DI PAGAMENTO

Si riportano gli indicatori dell'indice di tempestività di pagamento trimestrali e annuale:

I trimestre	-17,86
II trimestre	-23,05
III trimestre	-8,11
IV trimestre	-25,63
Anno 2018	-26,11

I dati sopra riportati sono stati pubblicati in amministrazione trasparente – pagamenti dell'amministrazione.

Ardenno, 15 marzo 2019

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Gusmeroli Elisa

Documento firmato digitalmente ai sensi del c.d.
Codice dell'Amministrazione Digitale e norme connesse