



RELAZIONE TECNICO – CONTABILE

CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Art. 23 D.I. 28 AGOSTO 2018

Il processo gestionale di ogni istituzione scolastica trae origine dal quadro normativo generale ed istituzionale, trova copertura nelle risorse disponibili, è rappresentato nel Programma Annuale finanziario e si conclude con l'illustrazione dei risultati conseguiti nel documento denominato Conto Consuntivo. Per quanto disposto dall'art. 23 del Regolamento di contabilità al termine dell'anno finanziario ciascuno Istituto scolastico, per cura del Direttore dei servizi generali e amministrativi, predisponde il Conto Consuntivo relativo alla propria amministrazione.

Il modello di bilancio indicato nel regolamento, in particolare, ha delineato un ciclo di programmazione finanziaria ispirato a principi di trasparente gestione e controllabilità della spesa, che intende valorizzare il Programma Annuale come strumento decisionale e di attuazione della "politica" finanziaria della scuola. Nella nuova configurazione, il Conto Consuntivo non assume semplicemente la funzione di certificare e dimostrare le operazioni di gestione effettivamente realizzate, qualificandosi invece come strumento fondamentale di conoscenza e valutazione dei risultati di gestione, sia da parte del Consiglio d'Istituto sia degli utenti. In questo modo il Consiglio d'Istituto verifica le modalità di utilizzo delle risorse sotto il profilo del rispetto delle autorizzazioni e dei limiti imposti con il P.O.F. ed il Programma Annuale, entro i quali deve condursi la gestione finanziaria da parte della dirigenza.

Negli ultimi anni è emersa la necessità di integrare la visione legalistica ed amministrativa dei documenti di bilancio con una logica economica maggiormente improntata alla verifica dei risvolti di qualità ed efficacia dell'intervento pubblico. Alla luce del nuovo approccio, il documento di rendiconto può costituire una sede qualificata in cui procedere ad una verifica dei risultati conseguiti, con particolare riferimento ad una più razionale ed efficace allocazione delle risorse stanziate, anche ai fini della predisposizione del Programma Annuale dell'esercizio successivo.

Lo stesso regolamento di contabilità prevede dal 2001, che *"Le istituzioni scolastiche adottano le misure organizzative necessarie per la rilevazione e l'analisi dei costi e dei rendimenti dell'attività amministrativa, collegando le risorse umane, finanziarie e strumentali impiegate con i risultati conseguiti e le connesse responsabilità dirigenziali."* (art.24 – Armonizzazione dei flussi informativi).

Il conto consuntivo documento che riepiloga e unifica i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica ai sensi dell'art. 22 dell'ordinamento contabile del 2018 (D.I. n.129 del 28/08/2018) si compone del conto finanziario (mod. H) e del conto del patrimonio (mod. K); allo stesso sono allegati: l'elenco dei residui attivi e passivi con l'indicazione del nome del debitore o del creditore, della causale del credito o del debito e del loro ammontare (mod. L); la situazione amministrativa che dimostri il

fondo di cassa all'inizio dell'esercizio e le somme riscosse e quelle pagate, tanto in conto competenza quanto in conto residui, il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio, l'avanzo o il disavanzo di amministrazione (mod. J); il prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera (mod. M); il rendiconto dei singoli progetti (mod. I); il riepilogo per tipologia di spesa (mod. N).

RIEPILOGO DATI CONTABILI				
Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate / Uscite
Programmazione definitiva	217.481,56	Programmazione definitiva	211.790,04	<i>Disp. fin. da programmare</i> € 5.691,52
Accertamenti	97.176,00	Impegni	159.641,36	<i>Avanzo/disavanzo di competenza-</i> € - 62.465,36
competenza Riscossioni residui	96.426,00 52114,28	competenza Pagamenti residui	148.399,52 3786,49	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i> € 60.143,50
Somme rimaste da riscuotere	750,00	Somme rimaste da pagare	11.241,84	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> €
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	8.188,54	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	8.938,54	Totale residui passivi	11.241,84	<i>Sbilancio residui (b)</i> € -2.303,30
				Saldo cassa iniziale (c) € 63.789,23
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		<i>(a+b+c)</i> € 57.840,20
		SALDO AL 31/12/2018		<i>(a+c)</i> € 60.143,50

RIEPILOGO DELLE ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)*
Avanzo di amministrazione utilizzato	€120.305,56		0
Finanziamenti dello Stato	€18.807,56	€18.807,56	1
Finanziamento della Regione	€0,00	€0,00	1
Finanziamenti da Enti Locali	€24.867,47	€24.867,47	1
Contributi da privati	€53.500,90	€53.500,90	1
Altre Entrate	€0,07	€0,07	1
Totale Entrate	217.481,56	97.176,00	
Disavanzo di competenza		€ 62.465,36	
Totale a pareggio		159.641,36	

(*) 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 maggiore risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Nota: Nel **mod. H** la colonna della **programmazione definitiva** non pareggia con la **colonna delle somme accertate** poiché comprende anche l'avanzo di amministrazione utilizzato, per il quale non si procede ad accertamenti.

RIEPILOGO DELLE SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	
Attività	€ 72.511,46	€ 53.149,86	
Progetti	€ 138.637,82	€106.491,50	
Fondo di riserva	€ 640,76		
Totale Spese	211.790,04	159.641,236	
Avanzo di competenza			
Totale a pareggio			

ANALISI DELLE ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme da riscuotere
01		Avanzo di amministrazione	€120.305,56	0,00	€120.305,56			
	01	Non vincolato	€54.429,27	0,00	€54.429,27			
	02	Vincolato	€65.876,29	0,00	€65.876,29			
02		Finanziamenti dello Stato	€12.815,41	5.992,15	€18.807,56	€18.807,56	€18.807,56	
	01	Dotazione ordinaria	€12.815,41	€5.607,00	€18.422,41	€18.422,41	€18.422,41	
	04	Altri finanziamenti vincolati		€385,15	€385,15	€385,15	€385,15	
03		Finanziamenti dalla Regione	€0,00		€0,00			
	04	Altri finanziamenti vincolati	€0,00		€0,00			
04		Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni Pubbl.	€18.643,60	6.223,87	€24.867,47	€24.867,47	€24.117,47	€750,00
	01	Unione Europea						
	04	Comune non vincolati	€8.000,00	€1.700,17	€9.700,17	€9.700,17	€9.700,17	
	05	Comune vincolati	€10.643,60	€3.923,70	€14.567,30	€13.817,30		€750,00
	06	Altre istituzioni		€600,00	€600,00	€600,00	€600,00	
05		Contributi da privati	€31.245,00	€22.255,90	€53.500,90	€53.500,90	€53.500,90	
	01	Famiglie non vincolati	€10.000,00	€6.558,40	€16.558,40	€16.558,40	€16.558,40	
	02	Famiglie vincolati	€18.945,00	€13.336,50	€32.281,50	€32.281,50	€32.281,50	
	03	Altri non vincolati		€1.926,50	€1.926,50	€1.926,50	€1.926,50	
	04	Altri vincolati	€2.300,00	€434,50	€2.734,50	€2.734,50	€2.734,50	
07		Altre Entrate	€0,07		€0,07	€0,07	€0,07	
		TOTALE ENTRATE	€183.009,64	€34.471,92	€217.481,56	€97.176,00	€96.426,00	
					Disavanzo di competenza	€62.465,36		
					TOTALE A PAREGGIO	€159.641,36		

AGGREGATO 99 – PARTITE DI GIRO

(Voce 01) – Reintegro anticipo al DSGA: L'anticipo al DSGA nella misura di Euro 300,00 per l'effettuazione delle minute spese è stato regolarmente rimborsato con reversale n.155 del 12/12/2018

A	01	Funzionamento amministrativo generale	Program. definitiva
01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	€5000,00
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	€1000,00
02	01	Finanziamenti dello Stato - Dotazione ordinaria	€12.422,41
04	04	Finanziamenti da Enti Locali - Comune non vincolati	€9.700,17
07	01	Altre entrate	€0,07
Totale entrate			€28.122,65
SPESE			Somme impegnate
02		Beni di consumo	€11.080,15
	01	Cancelleria	€137,92
	02	Giornali e pubblicazioni	€ 310,00
	03	Materiali tecnico specialistico - informatico e software-pulizia	€10.632,23
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€6.464,35
	02	Prestazioni professionale e specialistiche non consulenziali	€ 1.769,00
	06	Manutenzione ordinaria	€ 157,99
	07	Noleggi impianti e macchinari - licenze d'uso software	€ 3.855,36
	11	Servizi di tesoreria	€ 682,00
04		Altre spese	€ 740,20
	01	Oneri postali e telegrafici	€ 740,20
Totale impegni 31/12/2018			€ 18.284,70
Somme non impegnate			€ 9.837,95
Totale a pareggio			€28.122,65

A	02	Funzionamento didattico generale	Program. definitiva
01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	€ 8.000,00
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	€ 2.964,80
02	01	Finanziamenti dello Stato – Dotazione ordinaria	€ 5.359,24
05	02	Contributi da privati – Famiglie non vincolati	€ 7.630,90
05	03	Altri non vincolati	€ 1.216,50
05	04	Altri vincolati	€ 434,50
Totale entrate			€25.605,94
SPESE			Somme impegnate
02		Beni di consumo	€ 9.636,09
	01	Carta cancelleria e stampati	€ 1.761,56
	03	Materiali e accessori	€ 7.874,53
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 7.952,30
	06	Manutenzione ordinaria	€ 1.005,28
	07	Noleggi impianti e macchinari - licenze d'uso software	€ 2.409,60
	08	Utenze e canoni	€ 433,42
	12	Assicurazione	€ 3.377,00
	13	Spese per visite e viaggi d'istruzione	€ 727,00
04		Altre spese	€ 64,00
	02	Partecipazione giochi matematici	€ 64,00
07		Oneri finanziari	€ 78,50
07	01	Rimborsi e anticipazioni	€ 78,50
Totale impegni 31/12/2018			€ 17.730,89
Somme non impegnate			€ 7.875,05
Totale a pareggio			25.605,94

A	03	Spese di personale	Program. definitiva
01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	€ 429,27
04	05	Finanziamenti da Enti Locali - Comune vincolati	€ 7.643,60
05	03	Contributi da privati - Altri non vincolati	€ 710,00
Totale entrate			€ 8.782,87
SPESE			Somme impegnate
01		Personale	€ 7.642,67
	06	Compensi accessori non a carico FIS ATA	€ 5.739,00
	11	Contributi ed oneri a carico amministrazione	€ 1.903,67
Totale impegni 31/12/2018			€7.642,67
Somme non impegnate			€ 1.140,20
Totale a pareggio			€ 8.782,87

A	04	Spese d'investimento	Program. definitiva
01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	€ 5.000,00
05	02	Contributi da privati – Famiglie non vincolati	€ 5.000,00
		Totale entrate	€ 10.000,00
		SPESE	Somme impegnate
02		Beni di consumo	€ 9.491,60
	03	Materiale informatico e software	€ 9.461,60
		Totale impegni 31/12/2018	€ 9.491,60
		Somme non impegnate	€ 508,40
		Totale a pareggio	€10.000,00

P	01	Progetto Uscite didattiche	Program. definitiva
01	02	Avanzo di amministrazione non vincolato	€ 5.000,00
05	02	Contributi da privati - Famiglie vincolati	€11.149,50
		Totale entrate	€ 16.149,50
		SPESE	Somme impegnate
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 12.228,57
13	01	Visite e viaggi d'istruzione	€ 12228,57
07		Oneri finanziari	€ 66,00
07	01	Rimborsi e anticipazioni	€ 66,00
		Totale impegni 31/12/2018	€12.294,57
		Somme non impegnate	€ 3.854,93
		Totale a pareggio	€16.149,50

P	02	Sicurezza e primo soccorso	Program. definitiva
01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	€ 5.000,00
		Totale entrate	€ 5.000,00
		SPESE	Somme impegnate
01		Personale	€ 1.627,50
	10	Altre spese di personale	€1.500,00
	11	Contributi ed oneri a carico amministrazione	€ 127,50
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 1.720,00
	01	Consulenza	€1.708,00
	05	Formazione e aggiornamento	€12,00
04		Altre spese	€ 130,00
	02	Partecipazione ad organizzazione	€130,00
		Totale impegni 31/12/2018	€ 3.477,50
		Somme non impegnate	€ 1.522,50
		Totale a pareggio	€ 5.000,00

P	03	Progetto Riciclaggio libri di testo	Program. definitiva
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	€ 2.418,82
05	02	Contributi da privati – Famiglie vincolati	€ 11.090,00
		Totale entrate	€13.508,82
		SPESE	Somme impegnate
02		Beni di consumo	€ 9.337,45
	02	Libri	€ 9.337,45
		Totale impegni 31/12/2018	€ 9.337,45
		Somme non impegnate	€ 4.171,37
		Totale a pareggio	€13.508,82

P	04	Progetto Orientamento scolastico	Program. definitiva
01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	€1.000,00
02	00	Finanziamenti dello Stato	€ 385,15
05	02	Contributi da privati – Famiglie vincolati	€ 243,00
		Totale entrate	€ 1.628,15
		SPESE	Somme impegnate
01		PERSONALE	€ 27,20
	11	Contributi ed oneri a carico amministrazione	€ 27,20
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 964,00
	02	Altre prestazioni professionali e specilistiche	€320,00
	13	Visite e viaggi d'istruzione	€644,00
		Totale impegni 31/12/2018	€ 991,20
		Somme non impegnate	€636,95
		Totale a pareggio	€ 1.628,15

P	05	Progetto Sport a scuola	Program. definitiva
01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	€ 5.000,00
04	05	Finanziamenti da Enti Locali - Comune vincolati	€ 4.000,00
05	02	Contributi da privati – Famiglie vincolati	€ 945,00
Totale entrate			€9.945,00
SPESE			Somme impegnate
01		Personale	€ 950,00
	10	Altre spese di personale	€ 950,00
02		Beni di consumo	€.184,83
	03	Materiali e accessori	€ 184,83
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 8.333,01
	02	Prestazioni professionali e specialistiche	€220,00
	13	Spese per visite di istruzione	€ 8.113,01
Totale impegni 31/12/2018			€ 9.467,84
Somme non impegnate			€ 477,16
Totale a pareggio			€ 9.945,00

P	06	Progetto Educazione alla salute, all'affettività	Program. definitiva
01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	€ 4.000,00
04	05	Finanziamenti da Enti Locali - Comune vincolati	€ 1.500,00
Totale entrate			€ 5.500,00
SPESE			Somme impegnate
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 4.675,00
	04	Assistenza psicologica , sociale e religiosa	€ 4.435,00
	07	Altre prestazioni professionali e specialistiche	€ 240,00
Totale impegni 31/12/2018			€4675,00
Somme non impegnate			€ 825,00
Totale a pareggio			€5.500,00

P	07	Progetto accoglienza integrazione	Program. definitiva
01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	€ 2.000,00
04	05	Finanziamenti da Enti Locali - Comune vincolati	€1.423,70
05	04	Contributi da privati - Altri vincolati	€ 2.300,00
Totale entrate		€5.723,70	
SPESE			Somme impegnate
01		Personale	€ 4.350,56
	05	Compensi accessori non a carico FIS docenti	€2.982,50
	10	Altre spese di personale	€415,25
	11	Contributi ed neri a carico Amm.ne	€ 952,81
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 708,00
	02	Altre prestazioni professionali e specialistiche	€ 708,00
04		Altre spese	€ 50,00
04	02	Altre spese	€ 50,00
Totale impegni 31/12/2018		€ 5.108,56	
Somme non impegnate			€ 615,14
Totale a pareggio		€5.723,70	

P	08	Progetto formazione ed aggiornamento	Program. definitiva
01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	€ 4.000,00
04	06	Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni	€ 600,00
Totale entrate		€ 4.600,00	
SPESE			Somme impegnate
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 480,00
	01	Consulenza	€160,00
	05	Formazione professionale generica	€320,00
04		Altre spese	€400,00
	02	Partecipazione a reti di scuole	€ 400,00
07		Oneri finanziari	€44,50
	01	Rimborso di anticipazioni	€ 44,50
Totale impegni 31/12/2018		€ 924,50	
Somme non impegnate			€3675,50
Totale a pareggio		€ 4.600,00	

P	09	Progetto Inclusione e alunni diversamente abili	Program. definitiva
01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	€ 2.000,00
		Totale entrate	€ 2.000,00
		SPESE	Somme impegnate
01		Personale	€ 360,20
	10	Altre spese di personale	€ 360,20
02		Beni di consumo	€ 100,00
	02	Giornali e pubblicazioni	€ 655,84
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 100,00
	02	Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	€100,00
		Totale impegni 31/12/2018	€1.116,04
		Somme non impegnate	€883,96
		Totale a pareggio	€2.000,00

P	10	Progetto Teatro e Musichiamo	Program. definitiva
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	€ 5.000,00
05	04	Contributi da privati - Famiglie vincolati	€8.854,00
		Totale entrate	€ 13.854,00
		SPESE	Somme impegnate
01		Personale	€ 182,28
	10	Altre spese di personale	€ 168,00
	11	Contributi ed oneri a carico Amministrazione	€14,28
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 10.195,51
	02	Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	€ 2.213,00
	13	Visite e viaggi di istruzione	€7.982,51
04		Altre spese	€ 160,00
	02	Partecipazione a reti di scuole	€ 160,00
		Totale impegni 31/12/2018	€ 10.537,79
		Somme non impegnate	€ 3.316,21
		Totale a pareggio	€ 13.854,00

P	13	Progetto amico libro	Program. definitiva
01	02	Avanzo di amministrazione non vincolato	€ 1.500,00
01	02	Avanzo di amministrazione vincolato	€ 154,64
		Totale entrate	€ 1.654,65
		SPESE	Somme impegnate
02		Beni di consumo	€151,66
	02	Giornali e riviste	€ 151,66
04		Altre spese	€ 512,00
	02	Partecipazione a reti	€ 512,00
		Totale impegni 31/12/2018	€ 663,66
		Somme non impegnate	€ 990,99
		Totale a pareggio	€ 1.654,65

P	14	Progetto Lingue straniere	Program. definitiva
01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	€ 1.500,00
		Totale entrate	€ .1.500,00
		SPESE	Somme impegnate
3		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 1.332,24
	02	Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	€ 1.332,24
		Totale impegni 31/12/2018	€1.332,24
		Somme non impegnate	€ 167,76
		Totale a pareggio	€ 1.500,00

P	15	PON Ambienti digitali	Program. definitiva
01	01	Avanzo di amministrazione non vincolato	€ 22,000,00
		Totale entrate	€. 22.000,00
		SPESE	Somme impegnate
01		Personale	€ 199,05
	10	Altre spese di personale	€150,00
	11	Contributi ed neri a carico Amm.ne	€ 49,05
02		Beni di consumo	€ 20.598,48
	03	Materiali e accessori	€ 20.598,48
3		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 298,90
	04	Pubblicità	€ 298,90
		Totale impegni 31/12/2018	€21.096,43
		Somme non impegnate	€903,57
		Totale a pareggio	€22.000,00

P	16	PON Inclusione sociale e lotta al disagio	Program. definitiva
04		Finanziamento da Enti Locali o da altre Istituzioni pubbliche	
	01	Unione Europea	€ 35.574,00
		Totale entrate	€. 35.574,00
		SPESE	Somme impegnate
		Totale impegni 31/12/2018	0,00
		Somme non impegnate	€. 35.574,00
		Totale a pareggio	€. 35.574,00

R	Fondo di riserva	€ 640,76
<i>Il fondo di riserva (limite massimo del 5% previsto dall'art.4 comma 1 del D.I. N.44/2001) nell'anno finanziario 2018 non è stato utilizzato.</i>		

Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	€ 5.691,52

SITUAZIONE RESIDUI							
	Iniziali	Variazioni (Radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui d'esercizio	Totale residui
Attivi	60.302,82	0,00	60.302,82	52.114,28	8.188,54	750,00	8.938,54
	Iniziali	Variazioni (Radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui d'esercizio	Totale residui
Passivi	3.786,49	0,00	3.786,49	3.786,49	0,00	11.241,84	11.241,84

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (mod J new)		
FONDO DI CASSA		
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€63.789,23
Ammontare somme riscosse:		
a) in conto competenza tranne partite di giro	96.426,00	
b) in partita di giro	300,00	
c) in conto residui attivi degli esercizi precedenti	52.114,28	
	Totale riscossioni	€148.840,28.
Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
d) in conto competenza tranne partite di giro	148.399,52	
e) in partita di giro	300,00	
f) in conto residui passivi degli esercizi precedenti	3.786,49	
	Totale pagamenti	€152.486,01
Fondo di cassa a fine esercizio		€60.143,50
Residui attivi	8.938,54	
Residui passivi	11.241,84	
	Differenza	€-2.303,30
Avanzo (o disavanzo) complessivo a fine esercizio		€57.840,20

(mod. M)

Compenso lordo dipendente			Oneri a carico amm.ne			
Compenso netto	Irpef	Contributi (INPDAP 8,80% + F.C. 0,35%)	Irap 8,50%	Oneri previdenziali (INPDAP 24,20%) e Inps	Somma	Progetto
3.806,13	1.407,75	525,12	487,82	1.415,85	7.642,67	Funzioni miste
804,87	378,45	119,18	110,71	320,21	1.733,42	Insieme ce la facciamo
1.020,98	530,92	128,10	142,80	343,80	2.166,60	Lavoriamo insieme
99,48	36,79	13,73	12,75	36,30	199,05	Collaudo Pon
						pon
						Pon Inclusione Sociale e lotta al disagio
9.653,33	4.182,75	1.393,54	1.294,50	3.691,58	20.215,70	
ESPERTI CON IRPEF/RITENUTA D'ACCONTO						

Compenso netto	Irpef / Ritenuta d'acconto 20%		Irap 8,50%		SOMMA	Progetto
92,20	23,05		9,79		125,04	Real Word
1.012,50					1012,5	Affettività Secondaria
1.312,50					1312,5	Affettività Primaria
314,00	78,00				392	Guida
160,00	40,00		17,00		217	Insieme ce la facciamo
80,00	20,00		8,50		108,5	Insieme ce la facciamo
134,40	33,60		14,28		182,28	arte
873,60	218,40				1092	Lettorato inglese
1.374,71	335,29				1710	Sportello ascolto
200,20					200,2	Formazione
160,00					160	Formazione
450,00					450	PON
331,80	82,95		35,25		450	PON
1327,20	331,80		141,00		1800	PON

321,57	78,43				400	Psicologo
256,00	64,00		27,20		347,2	Formazione

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA (mod. N)

		Programmaz. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	Differenza
1	Spese di personale	€49.246,90	€36.146,16	€36.146,16	€0,00	€13.100,74
2	Beni di consumo	€84.912,30	€62.121,82	€60.877,44	€ 2.244,38	€21.790,48
3	Prestazione di terzi	€72.973,08	€58.128,18	€49.141,54	€8.986,64	€14.844,90
4	Altre spese	€3.828,00	€2.056,20	€2.045,38	€ 10,82	€1.771,80
07	Oneri finanziari	€189,00	€189,00	€189,00	€0,00	€0,00
Totale spese						
	Fondo di riserva	640,76				

STATO PATRIMONIALE				
Attività		Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI				
Immateriali				
Materiali		22.665,32	19.374,10	42.039,42
Finanziarie				
Totale immobilizzazioni		22.665,32	19.374,10	42.039,42
DISPONIBILITÀ				
Rimanenze				
Crediti (residui attivi)		60.302,82	-51.364,28	8.938,54
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni				
Disponibilità liquide		63.789,23	-3458,73	60.330,50
Totale disponibilità		124.092,05	-54.823,01	69.269,04
Deficit patrimoniale		0,00		0,00
TOTALE ATTIVO		146.757,37	-35.448,91	111.308,46
Passività				
DEBITI				
A lungo termine				

Residui passivi	3.786,49	7.455,35	11.241,84
TOTALE DEBITI	3.786,49	7.455,35	11.241,84
CONSISTENZA PATRIMONIALE	142.970,88	-42.904,26	100.066,62
Totale passivo	146.757,37	-35.448,91	111.308,46

CONCLUSIONI

Pur nelle difficoltà generali, gli obiettivi prefissati sono stati raggiunti nel rispetto dei principi di efficienza, efficacia, economicità e trasparenza, cercando al contempo di semplificare e snellire le procedure amministrative, sfruttando al meglio le risorse in nostro possesso.

Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati; tutti i pagamenti trovano giustificazione in atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese; è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati; non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

L'Istituto comprensivo può dunque perseguire, con gli strumenti finanziari idonei, lo svolgimento dei suoi compiti istituzionali.

Vicenza, 13/03/2019

DSGA Antonella Battista