

	<b>ISTITUTO COMPRENSIVO "VIRGILIO SALANDRA"</b>
	Via Villa Comunale – 71029 T R O I A (FG) con sezioni in CASTELLUCCIO VALMAGGIORE - ORSARA DI P. - FAETO Tel. Segr./ fax 0881/970017 – Tel. Pres. 0881/977306
	Cod. Meccanografico: FGIC85800Q – Cod. Fiscale: 94090740716 Mail: <a href="mailto:fgic85800q@istruzione.it">fgic85800q@istruzione.it</a> pec: <a href="mailto:fgic85800q@pec.istruzione.it">fgic85800q@pec.istruzione.it</a>

Prot. n. 1743/C14 del 15/03/2019

## RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2018

Il Conto Consuntivo per l'anno 2018, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n. 44 del 01/02/2001 e Articolo 55, comma 1, del Decreto n. 129 del 28/08/2018).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di istituto.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2018 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio d'Istituto il 07/02/2018 con provvedimento n. 8 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

### RIEPILOGO DATI CONTABILI

<b>Entrate</b>	<b>Importo</b>	<b>Uscite</b>	<b>Importo</b>	<b>Entrate – Uscite</b>
Programmazione definitiva	360.259,64	Programmazione definitiva	286.629,47	<i>Disp. fin. da programmare</i> 73.630,17
Accertamenti	197.054,81	Impegni	191.569,75	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 5.485,06
competenza	161.858,38	competenza	185.778,52	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	41.477,54	Pagamenti	6.023,48	11.533,92
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	35.196,43	Somme rimaste da pagare	5.791,23	29.405,20
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	12.541,15	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	47.737,58	Totale residui passivi	5.791,23	<i>Sbilancio residui (b)</i> 41.946,35
		Saldo cassa iniziale (c)		113.976,58
				<i>(a+b+c)</i> <b>167.456,85</b>

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

## CONTO FINANZIARIO 2018

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	163.204,83	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	105.614,55	105.614,55	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	74.912,50	74.912,50	100,00%
Contributi da Privati	16.441,20	16.441,20	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	86,56	86,56	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>360.259,64</b>	<b>197.054,81</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>197.054,81</b>	

(\*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2018.

### ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

#### AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

##### Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale € 52.658,90  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 52.658,90

##### Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 110.545,93  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 110.545,93

<p><i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>                  01) L. 440/97 - Formazione € 3.105,82 - 02) Fondi per progetti Orientamento € 435,00 - 03) Contributi viaggi istruzione € 233,36 - 04) Contributo Comune di Troia x materiali di pulizia € 1.000,00 - 05) Fondi per alunni disabili € 395,17 - 06) Contributi Comune di Faeto per scuola Primaria € 3.503,00 - 07) Premio concorso "Esploratori della Memoria" € 200,00 - 08) Finanziamento revisori dei conti € 868,78 - 09) A1-FESRPON-PU-2015-166 - A Scuola con il Wi-Fi € 333,97 - 10) A3-FESRPON-PU-2015-190 - A Scuola per il futuro € 222,12 - 11) Fondi pulizia esternalizzati (al 2012) ex Salandra € 52.235,61 - 12) Tutela minoranze linguistiche - Faeto ex Salandra € 747,14 - 13) A1-FESRPON-PU-2015-442-Al passo con i tempi ex Sal € 538,10 - 14) A3-FESRPON-PU-2015-149-Un ambiente digitale ex Sal € 360,97 - 15) Fondi per animatore digitale (PNSD) € 2.000,00 - 16) Fondi per canone di connettività (PNSD) € 1.000,00 - 17) Fondi per biblioteche scolastiche (PNSD) € 154,65 - 18) FSEPON-PU-2017-530- Inclusione sociale - € 43.212,24</p> <p><i>Annotazioni:</i></p>
--

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

-1.233,04

## AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

### Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 21.706,17  
Variazioni in corso d'anno € 9.410,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/10/2018		E	8.324,00	Variazione in aumento per assegnazione per funzionamento amm.vo/didattico - periodo sett/dic 2018 - Nota Miur Prot. n. 19270 del 28/09/2018
10/10/2018		E	1.086,00	Variazione in aumento per compenso revisori dei conti - periodo sett/dic 2018 - Nota Miur Prot. n. 19270 del 28/09/2018 -

Previsione definitiva € 31.116,17  
Somme accertate € 31.116,17  
Riscosso € 31.116,17  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Funzionamento amministrativo didattico € 27.239,15 - 02) Compensi per revisori dei conti € 3.877,02
Annotazioni:

### Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 44.346,80  
Variazioni in corso d'anno € 30.151,58

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/04/2018		E	343,95	Variazione in aumento per finanziamento "Progetti Orientamento" a.s. 2017/18
10/09/2018		E	29.564,53	Variazione in aumento per finanziamento servizi di pulizia esternalizzati periodo sett/dic 2018
17/12/2018		E	243,10	Variazione in aumento per finanziamento "Progetti Orientamento" a.s. 2018/19

Previsione definitiva € 74.498,38  
Somme accertate € 74.498,38  
Riscosso € 74.498,38  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 11) Fondi per Progetti Orientamento € 587,05 - 13) Fondi per servizi di pulizia esternalizzati € 73.911,33
Annotazioni:

## AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

### Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 64.663,50  
Variazioni in corso d'anno € 900,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/04/2018		E	450,00	Variazione in aumento per finanziamento per compenso del revisore dei conti PON ( per verifica di 1^ livello in loco)

29/12/2018		E	450,00	Variazione in aumento per finanziamento per compenso del revisore dei conti PON ( per verifica di 1^ livello in loco)
------------	--	---	--------	---

Previsione definitiva	€	65.563,50	
Somme accertate	€	65.563,50	
Riscosso	€	30.367,07	
Rimaste da riscuotere	€	35.196,43	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

34) 10.2.1A-FSEPON-PU-2017-317 - L'ALTALENA DELLE EMOZ € 19.807,50 - 35) 10.2.2A -FSEPON-PU-2017-542 - PER SAPERNE DI PIU' € 44.856,00 - 36) Fondi per compenso revisore Pon € 900,00

Annotazioni:

#### Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.916,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/02/2018		E	5.916,00	Variazione in aumento per Finanziamento Provincia di Foggia per Assistenza Specialistica in favore di alunni disabili audiolesi a.s. 2017/18

Previsione definitiva	€	5.916,00	
Somme accertate	€	5.916,00	
Riscosso	€	5.916,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Fondi per assistenza specialistica alunni audioles € 5.916,00

Annotazioni:

#### Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.183,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/03/2018		E	601,00	Variazione in aumento per Finanziamento Comune di Troia per acquisto di materiale multimediale per alunni disabili -a.s. 2017/18
18/06/2018		E	2.582,00	Variazione in aumento per contributo dal Comune di Faeto per concorso Energia e Ambiente

Previsione definitiva	€	3.183,00	
Somme accertate	€	3.183,00	
Riscosso	€	3.183,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

03) Contributo per sussidi didattici € 601,00 - 04) Concorso Energia e Ambiente € 2.582,00

Annotazioni:

#### Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	250,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/10/2018		E	250,00	Variazione in aumento per contributo da Università di Foggia per attività di tirocinio a.s. 2016/17

*Previsione definitiva* € 250,00  
*Somme accertate* € 250,00  
*Riscosso* € 250,00  
*Rimaste da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Previsione definitiva delle sottovoci:*

11) Contributi Università per tirocinanti € 250,00

*Annotazioni:*

#### Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

*Previsione iniziale* € 138,60  
*Variazioni in corso d'anno* € 15.452,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/03/2018		E	4,00	Variazione in aumento per quote assicurative alunni e personale scolastico a.s. 2017/18
19/04/2018		E	10.950,00	Variazione in aumento per contributi alunni per viaggi d'istruzione 2017/18
08/11/2018		E	4.498,60	Variazione in aumento per versamento quote assicurative alunni e personale scolastico a.s. 2018/19

*Previsione definitiva* € 15.591,20  
*Somme accertate* € 15.591,20  
*Riscosso* € 15.591,20  
*Rimaste da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Previsione definitiva delle sottovoci:*

01) Assicurazione alunni e personale € 4.641,20 - 02) Contributi per viaggi d'istruzione € 10.950,00

*Annotazioni:*

#### Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

*Previsione iniziale* € 850,00  
*Variazioni in corso d'anno* € 0,00

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

*Previsione definitiva* € 850,00  
*Somme accertate* € 850,00  
*Riscosso* € 850,00  
*Rimaste da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Previsione definitiva delle sottovoci:*

02) Contributi distributori automatici € 850,00

*Annotazioni:*

**AGGREGATO 07 – Altre entrate***Aggr. 07 Voce 01 – Interessi*

Previsione iniziale € 0,01  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,01  
Somme accertate € 0,01  
Riscosso € 0,01  
Rimaste da riscuotere € 0,00 *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 02) Interessi bancari € 0,01
<i>Annotazioni:</i>

*Aggr. 07 Voce 04 – Diverse*

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 86,55

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/10/2018		E	86,55	Variazione in aumento per riaccredito mandato non andato a buon fine (mandato n. 358 del 25/09/2018)

Previsione definitiva € 86,55  
Somme accertate € 86,55  
Riscosso € 86,55  
Rimaste da riscuotere € 0,00 *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 02) Crediti diversi € 86,55
<i>Annotazioni:</i>

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	171.956,71	135.040,75	78,53%
Progetti	114.672,76	56.529,00	49,30%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	0,00	0,00	-
<b>Disavanzo di amministrazione presunto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
Avanzo di competenza		<b>5.485,06</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>197.054,81</b>	

(\*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

## ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

### Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 69.771,76  
 Variazioni in corso d'anno € 37.274,53

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/04/2018		E	4/1	450,00	Variazione in aumento per finanziamento per compenso del revisore dei conti PON ( per verifica di 1^ livello in loco)
10/09/2018		E	3/10	29.564,53	Variazione in aumento per finanziamento servizi di pulizia esternalizzati periodo sett/dic 2018
10/10/2018		E	2/1	500,00	Variazione in aumento per assegnazione per funzionamento amm.vo/didattico - periodo sett/dic 2018 - Nota Miur Prot. n. 19270 del 28/09/2018
10/10/2018		E	2/3	900,00	Variazione in aumento per assegnazione per funzionamento amm.vo/didattico - periodo sett/dic 2018 - Nota Miur Prot. n. 19270 del 28/09/2018
10/10/2018		E	3/7	2.000,00	Variazione in aumento per assegnazione per funzionamento amm.vo/didattico - periodo sett/dic 2018 - Nota Miur Prot. n. 19270 del 28/09/2018
10/10/2018		E	3/8	500,00	Variazione in aumento per assegnazione per funzionamento amm.vo/didattico - periodo sett/dic 2018 - Nota Miur Prot. n. 19270 del 28/09/2018
10/10/2018		E	4/1	1.000,00	Variazione in aumento per assegnazione per funzionamento amm.vo/didattico - periodo sett/dic 2018 - Nota Miur Prot. n. 19270 del 28/09/2018
10/10/2018		E	4/1	1.086,00	Variazione in aumento per compenso revisori dei conti - periodo sett/dic 2018 - Nota Miur Prot. n. 19270 del 28/09/2018 -
10/10/2018		E	4/4	824,00	Variazione in aumento per assegnazione per funzionamento amm.vo/didattico - periodo sett/dic 2018 - Nota Miur Prot. n. 19270 del 28/09/2018
29/12/2018		E	4/1	450,00	Variazione in aumento per finanziamento per compenso del revisore dei conti PON ( per verifica di 1^ livello in loco)
31/12/2018		E	2/1	-240,48	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria A1
31/12/2018		E	3/2	140,48	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria A1
31/12/2018		E	3/8	100,00	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria A1
31/12/2018		E	3/10	-5.329,23	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria A1
31/12/2018		E	4/4	5.329,23	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria A1

Previsione definitiva € 107.046,29

Somme impegnate	€	97.389,57	
Pagato	€	93.705,18	
Rimasto da pagare	€	3.684,39	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	107.046,29	
Residua disponibilità finanz	€	<b>9.656,72</b>	

#### Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

##### Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	8.668,77
Variazioni in corso d'anno	€	21.221,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/03/2018		E	3/12	4,00	Variazione in aumento per quote assicurative alunni e personale scolastico a.s. 2017/18
03/04/2018		E	2/3	343,95	Variazione in aumento per finanziamento "Progetti Orientamento" a.s. 2017/18
19/04/2018		E	3/13	10.950,00	Variazione in aumento per contributi alunni per viaggi d'istruzione 2017/18
18/06/2018		E	4/3	2.582,00	Variazione in aumento per contributo dal Comune di Faeto per concorso Energia e Ambiente
10/10/2018		E	2/3	2.100,00	Variazione in aumento per assegnazione per funzionamento amm.vo/didattico - periodo sett/dic 2018 - Nota Miur Prot. n. 19270 del 28/09/2018
10/10/2018		E	4/4	500,00	Variazione in aumento per assegnazione per funzionamento amm.vo/didattico - periodo sett/dic 2018 - Nota Miur Prot. n. 19270 del 28/09/2018
08/11/2018		E	3/12	4.498,60	Variazione in aumento per versamento quote assicurative alunni e personale scolastico a.s. 2018/19
17/12/2018		E	2/3	243,10	Variazione in aumento per finanziamento "Progetti Orientamento" a.s. 2018/19

Previsione definitiva	€	29.890,42	
Somme impegnate	€	22.380,14	
Pagato	€	20.567,99	
Rimasto da pagare	€	1.812,15	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	29.890,42	
Residua disponibilità finanz	€	<b>7.510,28</b>	

#### Attività - A03 - Spese di personale

##### Spese di personale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.916,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/02/2018		E	1/10	5.916,00	Variazione in aumento per Finanziamento Provincia di Foggia per Assistenza Specialistica in favore di alunni disabili audiolesi a.s. 2017/18
31/12/2018		E	1/5	4.590,00	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria A3
31/12/2018		E	1/10	-5.916,00	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria A3
31/12/2018		E	1/11	390,15	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria A3
31/12/2018		E	8/1	935,85	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria A3

Previsione definitiva	€	5.916,00	
Somme impegnate	€	5.916,00	
Pagato	€	5.916,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.916,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	



Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 28.503,00  
 Variazioni in corso d'anno € 601,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/03/2018		E	6/3	601,00	Variazione in aumento per Finanziamento Comune di Troia per acquisto di materiale multimediale per alunni disabili -a.s. 2017/18
31/12/2018		E	4/4	1.476,88	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria A4
31/12/2018		E	6/3	-1.476,88	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria A4

Previsione definitiva € 29.104,00  
 Somme impegnate € 9.355,04  
 Pagato € 9.060,35  
 Rimasto da pagare € 294,69 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 29.104,00  
 Residua disponibilità finanz € 19.748,96

Progetti - P35 - FORMAZIONE DOCENTI ED ATA

FORMAZIONE DOCENTI ED ATA

Previsione iniziale € 3.105,82  
 Variazioni in corso d'anno € 250,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/10/2018		E	3/5	250,00	Variazione in aumento per contributo da Università di Foggia per attività di tirocinio a.s. 2016/17

Previsione definitiva € 3.355,82  
 Somme impegnate € 120,00  
 Pagato € 120,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.355,82  
 Residua disponibilità finanz € 3.235,82

Progetti - P41 - 10.1.1A FSEPON-PU-2017-530 - INCLUSIONE SOCIALE

10.1.1A FSEPON-PU-2017-530 - INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO

Previsione iniziale € 43.212,24  
 Variazioni in corso d'anno € 86,55

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/10/2018		E	1/6	86,55	Variazione in aumento per riaccredito mandato non andato a buon fine (mandato n. 358 del 25/09/2018)
31/12/2018		E	1/5	-8.966,61	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria P41
31/12/2018		E	1/6	1.051,19	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria P41
31/12/2018		E	1/11	7.915,42	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria P41

Previsione definitiva € 43.298,79  
 Somme impegnate € 33.989,30  
 Pagato € 33.989,30  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 43.298,79  
 Residua disponibilità finanz € **9.309,49**

**Progetti - P42 - AZIONE 28 DEL PIANO NAZ. PER LA SCUOLA DIGITALE**

**AZIONE 28 DEL PIANO NAZ. PER LA SCUOLA DIGITALE**

Previsione iniziale € 3.354,65  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2018		E	1/5	-343,35	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria P42
31/12/2018		E	1/11	343,35	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria P42
31/12/2018		E	2/2	-8,78	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria P42
31/12/2018		E	3/2	-600,00	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria P42
31/12/2018		E	4/4	109,78	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria P42
31/12/2018		E	6/3	499,00	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria P42

Previsione definitiva € 3.354,65  
 Somme impegnate € 2.324,98  
 Pagato € 2.324,98  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 3.354,65  
 Residua disponibilità finanz € **1.029,67**

**Progetti - P43 - 10.2.1A-FSEPON-PU-2017-317- L'ALTALENA DELLE EMOZI**

**10.2.1A-FSEPON-PU-2017-317- L'ALTALENA DELLE EMOZI**

Previsione iniziale € 19.807,50  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2018		E	1/5	-2.277,76	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria P43
31/12/2018		E	1/6	-2.292,74	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria P43
31/12/2018		E	1/11	4.156,34	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria P43
31/12/2018		E	2/3	201,24	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria P43
31/12/2018		E	4/4	212,92	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria P43

Previsione definitiva € 19.807,50  
 Somme impegnate € 18.047,52  
 Pagato € 18.047,52  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 19.807,50  
 Residua disponibilità finanz € **1.759,98**

Progetti - P44 - 10.2.2A-FSEPON-PU-2017-542- PER SAPERNE DI PIU'

10.2.2A-FSEPON-PU-2017-542- PER SAPERNE DI PIU'

Previsione iniziale € 44.856,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2018		E	1/5	-2.047,20	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria P44
31/12/2018		E	2/1	1.426,04	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria P44
31/12/2018		E	3/4	252,00	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria P44
31/12/2018		E	4/4	369,16	STORNI di conto nell'ambito della scheda finanziaria P44

Previsione definitiva € 44.856,00  
 Somme impegnate € 2.047,20  
 Pagato € 2.047,20  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 44.856,00  
 Residua disponibilità finanz € 42.808,80

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	113.976,58
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	161.858,38	
b) in conto residui	€	41.477,54	
		<b>Totale</b>	€ 203.335,92
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	185.778,52	
d) in conto residui	€	6.023,48	
		<b>Totale</b>	€ 191.802,00
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	125.510,50
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	47.737,58	
- Residui passivi	€	5.791,23	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	167.456,85
Note relative alla situazione amministrativa:			

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	1.084,84	-72,36	1.012,48
Materiali	157.526,52	-24.115,42	133.411,10
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	158.611,36	-24.187,78	134.423,58
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	55.251,73	-7.514,15	47.737,58
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	114.115,18	11.402,95	125.518,13
Totale disponibilità	169.366,91	3.888,80	173.255,71
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	327.978,27	-20.298,98	307.679,29
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	6.023,48	-232,25	5.791,23
Totale Debiti	6.023,48	-232,25	5.791,23
<b>Consistenza patrimoniale</b>	321.954,79	-20.066,73	301.888,06
<b>TOTALE PASSIVO</b>	327.978,27	-20.298,98	307.679,29
Note relative alla situazione patrimoniale:			

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	55.251,73	-1.233,04	54.018,69	41.477,54	12.541,15	35.196,43	47.737,58
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	6.023,48	0,00	6.023,48	6.023,48	0,00	5.791,23	5.791,23

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

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	56.858,84	29,68%
02	Beni di consumo	13.180,60	6,88%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	84.703,51	44,22%
04	Altre spese	26.713,79	13,94%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	8.377,16	4,37%
07	Oneri finanziari	800,00	0,42%
08	Rimborsi e poste correttive	935,85	0,49%
	Totale generale	191.569,75	100%

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2018 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 100,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 53 del 16/02/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 31 del 17/12/2018.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.



**LA DIRIGENTE SCOLASTICA**

Prof.ssa Maria Michela Ciampi

**IL DIRETTORE SGA**

Dott.ssa Giovanna Merolla