



**FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI**

**pon
2014-2020**



PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)

ISTITUTO COMPRENSIVO F. AMATUZIO - PALLOTTA

VIA BARCELLONA, 50 86021 BOJANO (CB)
Codice Fiscale: 92070230708 Codice Meccanografico: CBIC84600L

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2018

Il conto consuntivo per l'anno 2018 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2018 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio d'Istituto il 13/02/2018 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. e nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	320.980,62	Programmazione definitiva	313.887,77	Disp. fin. da programmare 7.092,85
Accertamenti	179.154,32	Impegni	70.078,07	Avanzo/Disavanzo di competenza 109.076,25
competenza Riscossioni residui	59.360,35 10.347,93	competenza Pagamenti residui	61.448,60 63.547,31	Saldo di cassa corrente (a) -55.287,63
Somme rimaste da riscuotere	119.793,97	Somme rimaste da pagare	8.629,47	Residui dell'anno attivi/passivi 111.164,50
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	1.073,57	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	119.793,97	Totale residui passivi	9.703,04	Sbilancio residui (b) 110.090,93
			Saldo cassa iniziale (c)	193.945,49
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				(a+b+c) 248.748,79

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	141.826,30	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	27.211,98	27.211,98	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	5.000,00	5.000,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	118.428,97	118.428,97	100,00%
Contributi da privati	28.513,30	28.513,30	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,07	0,07	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	320.980,62	179.154,32	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		179.154,32	

(*) 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	€	112.014,06
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	112.014,06

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	29.812,24
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	29.812,24

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € **-2.153,76**

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	18.591,02
Variazioni in corso d'anno	€	8.358,21

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/04/2018		E	310,88	A.F.2018 - Attività progettuali 'percorsi orientamento' a.s. 2017-2018 (ai sensi dell'articolo 8 comma 2 del Decreto Legge n. 104 del 12 settembre 2013 convertito con modificazioni dalla legge n. 128 dell'8 novembre 2013)
19/11/2018	1	C	8.047,33	Nota MIUR prot. n. 20395 del 12/10/2018 Avviso assegnazione risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (integrazione al Programma Annuale 2018 - periodo settembre-dicembre 2018)

Il documento è prodotto e conservato in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del 'Codice dell'Amministrazione Digitale' nella data risultante dai dati della sottoscrizione digitale.

<i>Previsione definitiva</i>	€	26.949,23
<i>Somme accertate</i>	€	26.949,23
<i>Riscosso</i>	€	26.949,23
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00 (<i>residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate</i>)

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) Finanziamento funzionamento amm.vo e didattico € 26.444,09 - 05) SPESE PER ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI € 194,26 - 10) DL 104/2013 art. 01 a.f. 2018 art. 8 Percorsi € 310,88

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	262,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/12/2018		E	262,75	finanziamento per orientamento

<i>Previsione definitiva</i>	€	262,75
<i>Somme accertate</i>	€	262,75
<i>Riscosso</i>	€	262,75
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00 (<i>residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate</i>)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) finanziamenti legge 440/97 € 262,75

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	5.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/04/2018		E	5.000,00	FSC 2007-2013 – DEL. CIPE 11 LUGLIO 2012, N. 79 – OBIETTIVO DI SERVIZIO "ISTRUZIONE". DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE N. 37 DEL 15 FEBBRAIO 2016 DI AGGIORNAMENTO DEL PIANO DI AZIONE PER L'AMBITO TEMATICO "ISTRUZIONE". AZIONE 3 – ARREDI SCOLASTICI

<i>Previsione definitiva</i>	€	5.000,00
<i>Somme accertate</i>	€	5.000,00
<i>Riscosso</i>	€	2.000,00
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	3.000,00 (<i>residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate</i>)

Previsione definitiva delle sottovoci:

05) ARREDI SCOLASTICI € 5.000,00

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	116.793,97

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/02/2018		E	17.046,00	IMPARO A IMPARARE FSE – PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. – Miglioramento delle competenze chiave Azione 10.2.1 Azioni specifiche per la scuola dell'infanzia 10.2.1A-FSEPON-MO-2017-8 CUP

Il documento è prodotto e conservato in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del 'Codice dell'Amministrazione Digitale' nella data risultante dai dati della sottoscrizione digitale.

				H95B18000030007
13/02/2018		E	44.856,00	LA BOTTEGA DELLE COMPETENZE 10.2.2A-FSEPON-MO-2017-11 FSE – PON “Per la scuola, competenze e ambienti per l’apprendimento” 2014-2020. – Miglioramento delle competenze chiave Azione 10.2.1 10.2.2A-FSEPON-MO-2017-11 CUP H95B18000040007
25/07/2018		E	22.128,00	TUTTI NATURALMENTE PROTAGONISTI- LA FESTA DEL BENESSERE 10.2.5A-FSEPON-MO-2018-26 FSE – PON 2014-2020. – Potenziamento delle competenze di cittadinanza globale Azione 10.2.5A-Competenze trasversali - CUP: H95G18000040007
22/10/2018		E	7.764,00	SPORT di CLASSE- 10.2.2A-FSEPON-MO-2018-33 FSE – PON 2014-2020. – Potenziamento delle competenze di base- Azione 10.2.2A- Competenze di base - CUP: H97I18000420007
27/12/2018		E	24.999,97	DIGITAL POLO- 10.8.1.A6-FSC-MO-2018-24 FSC-FESR – PON 2014-2020. – Realizzazione di ambienti digitali per la didattica integrata - Azione 10.2.2A-Ambienti digitali - CUP: H97D18001040007

Previsione definitiva € 116.793,97

Somme accertate € 116.793,97

Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 116.793,97 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) FERS PON AMBIENTI DIGITALI VINCOLATI € 24.999,97 - 03) FSE IMPARO A IMPARARE 10.2.1A-FSEPON-MO-2017-8 € 17.046,00 - 04) BOTTEGA DELLE COMPETENZE 10.2.2A-FSEPON-MO-2017-11 € 44.856,00 - 05) CITTADINANZA GLOBALE 10.2.5A-FSEPON-MO-2018-26 € 22.128,00 - 06) SPORT DI CLASSE 10.2.2A.-FSEPON-MO-2018-33 € 7.764,00

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d’anno € 1.635,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/05/2018		E	215,00	Prelievo da conto corrente postale - Viaggi di istruzione e rimborso per Fase Regionale di Atletica a Termoli IISS Bojano
06/08/2018		E	595,00	RIMBORSO SPESE PER ATTIVITA' SPORTIVE
14/12/2018		E	825,00	girofondi per Tirocinio Università

Previsione definitiva € 1.635,00

Somme accertate € 1.635,00

Riscosso € 1.635,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

03) UNIVERSITA' DEGLI STUDI DEL MOLISE - TIROCINANTI € 825,00 - 04) IISS Bojano € 215,00 - 05) RIMBORSO SPESE ATTIVITA' SPORTIVE € 595,00

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d’anno € 28.513,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/02/2018		E	150,00	Prelievo da Conto corrente postale - Viaggi di istruzione
11/04/2018		E	4.950,00	CORSO DI SCI E SNOWBOARD - PRELIEVO DA CCP
09/05/2018		E	16.470,00	VIAGGI DI ISTRUZIONE E VISITE GUIDATATE - PRELIEVO DA CCP

Il documento è prodotto e conservato in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del 'Codice dell'Amministrazione Digitale' nella data risultante dai dati della sottoscrizione digitale.

15/05/2018		E	438,90	VIAGGI DI ISTRUZIONE E VISITE GUIDATATE - PRELIEVO DA CCP
29/05/2018		E	1.804,00	Prelievo da conto corrente postale - Viaggi di istruzione e rimborso per Fase Regionale di Atletica a Termoli IISS Bojano
14/12/2018		E	4,60	Versamento quota assicurativa a.s. 18-19
14/12/2018		E	32,20	Versamento quota assicurativa a.s. 18-19
14/12/2018		E	78,20	Versamento quota assicurativa a.s. 18-19
14/12/2018		E	4,60	Versamento quota assicurativa a.s. 18-19
14/12/2018		E	73,60	Versamento quota assicurativa a.s. 18-19
14/12/2018		E	55,20	Versamento quota assicurativa a.s. 18-19
14/12/2018		E	4.452,00	Versamento quota assicurativa a.s. 18-19 su c/c postale

Previsione definitiva € 28.513,30

Somme accertate € 28.513,30

Riscosso € 28.513,30

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) contributi gite scolastiche € 18.862,90 - 03) assicurazione € 4.700,40 - 04) Famiglie vincolati € 4.950,00

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,07

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 0,07

Somme accertate € 0,07

Riscosso € 0,07

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	171.605,52	59.591,44	34,73%
Progetti	141.782,25	10.486,63	7,40%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	500,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Avanzo di competenza		109.076,25	
Totale a pareggio		179.154,32	

(*) 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

Previsione iniziale € 28.750,00

Variazioni in corso d'anno € 1.091,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2018		E	2/3	-1.000,00	STORNI IN AGGREGATI E PROGETTI

Il documento è prodotto e conservato in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del 'Codice dell'Amministrazione Digitale' nella data risultante dai dati della sottoscrizione digitale.

26/06/2018		E	3/2	1.000,00	STORNI IN AGGREGATI E PROGETTI
19/11/2018	1	C	2/3	300,00	Nota MIUR prot. n. 20395 del 12/10/2018 Avviso assegnazione risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (integrazione al Programma Annuale 2018 - periodo settembre-dicembre 2018)
19/11/2018	1	C	4/4	66,00	Nota MIUR prot. n. 20395 del 12/10/2018 Avviso assegnazione risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (integrazione al Programma Annuale 2018 - periodo settembre-dicembre 2018)
14/12/2018		E	2/3	725,00	girofondi per Tirocinio Università
27/12/2018		E	2/3	-190,00	STORNO A1
27/12/2018		E	3/6	190,00	STORNO A1

Previsione definitiva € 29.841,00
 Somme impegnate € 12.390,56
 Pagato € 8.020,25
 Rimasto da pagare € 4.370,31
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 29.841,00
 Residua disponibilità finanz € 17.450,44

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 38.206,26
 Variazioni in corso d'anno € 37.678,26

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/02/2018		E	3/13	135,00	Prelievo da Conto corrente postale - Viaggi di istruzione
27/02/2018		E	4/4	15,00	Prelievo da Conto corrente postale - Viaggi di istruzione
05/04/2018		E	3/4	310,88	A.F.2018 - Attività progettuali 'percorsi orientamento' a.s. 2017-2018 (ai sensi dell'articolo 8 comma 2 del Decreto Legge n. 104 del 12 settembre 2013 convertito con modificazioni dalla legge n. 128 dell'8 novembre 2013)
11/04/2018		E	3/2	4.807,50	CORSO DI SCI E SNOWBOARD - PRELIEVO DA CCP
11/04/2018		E	4/4	142,50	CORSO DI SCI E SNOWBOARD - PRELIEVO DA CCP
09/05/2018		E	3/13	15.727,00	VIAGGI DI ISTRUZIONE E VISITE GUIDATATE - PRELIEVO DA CCP
09/05/2018		E	4/4	743,00	VIAGGI DI ISTRUZIONE E VISITE GUIDATATE - PRELIEVO DA CCP
15/05/2018		E	3/13	399,00	VIAGGI DI ISTRUZIONE E VISITE GUIDATATE - PRELIEVO DA CCP
15/05/2018		E	4/4	39,90	VIAGGI DI ISTRUZIONE E VISITE GUIDATATE - PRELIEVO DA CCP
29/05/2018		E	3/13	1.816,15	Prelievo da conto corrente postale - Viaggi di istruzione e rimborso per Fase Regionale di Atletica a Termoli IISS Bojano
29/05/2018		E	4/4	202,85	Prelievo da conto corrente postale - Viaggi di istruzione e rimborso per Fase Regionale di Atletica a Termoli IISS Bojano
26/06/2018		E	2/1	-180,00	STORNI IN AGGREGATI E PROGETTI
26/06/2018		E	3/13	180,00	STORNI IN AGGREGATI E PROGETTI
06/08/2018		E	3/13	380,00	RIMBORSO SPESE PER ATTIVITA' SPORTIVE
06/08/2018		E	8/1	215,00	RIMBORSO SPESE PER ATTIVITA' SPORTIVE
19/11/2018	1	C	2/1	1.100,00	Nota MIUR prot. n. 20395 del 12/10/2018 Avviso assegnazione risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (integrazione al Programma Annuale 2018 - periodo settembre-dicembre 2018)
19/11/2018	1	C	2/3	4.000,00	Nota MIUR prot. n. 20395 del 12/10/2018 Avviso assegnazione risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (integrazione al Programma Annuale 2018 - periodo settembre-dicembre 2018)
19/11/2018	1	C	3/2	400,00	Nota MIUR prot. n. 20395 del 12/10/2018 Avviso assegnazione risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (integrazione al Programma Annuale 2018 - periodo settembre-dicembre 2018)
19/11/2018	1	C	3/6	500,00	Nota MIUR prot. n. 20395 del 12/10/2018 Avviso assegnazione risorse finanziarie per funzionamento

Il documento è prodotto e conservato in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del 'Codice dell'Amministrazione Digitale' nella data risultante dai dati della sottoscrizione digitale.

					amministrativo didattico ed altre voci (integrazione al Programma Annuale 2018 - periodo settembre-dicembre 2018)
19/11/2018	1	C	4/4	1.681,33	Nota MIUR prot. n. 20395 del 12/10/2018 Avviso assegnazione risorse finanziarie per funzionamento amministrativo didattico ed altre voci (integrazione al Programma Annuale 2018 - periodo settembre-dicembre 2018)
14/12/2018		E	2/3	100,00	girofondi per Tirocinio Università
14/12/2018		E	2/3	262,75	finanziamento per orientamento
14/12/2018		E	3/12	4,60	Versamento quota assicurativa a.s. 18-19
14/12/2018		E	3/12	32,20	Versamento quota assicurativa a.s. 18-19
14/12/2018		E	3/12	78,20	Versamento quota assicurativa a.s. 18-19
14/12/2018		E	3/12	4,60	Versamento quota assicurativa a.s. 18-19
14/12/2018		E	3/12	73,60	Versamento quota assicurativa a.s. 18-19
14/12/2018		E	3/12	55,20	Versamento quota assicurativa a.s. 18-19
14/12/2018		E	3/12	4.452,00	Versamento quota assicurativa a.s. 18-19 su c/c postale

Previsione definitiva € 75.884,52
 Somme impegnate € 36.895,23
 Pagato € 32.636,07
 Rimasto da pagare € 4.259,16 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 75.884,52
 Residua disponibilità finanz € **38.989,29**

Attività - A04 - Spese di investimento

Previsione iniziale € 65.880,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 65.880,00
 Somme impegnate € 10.305,65
 Pagato € 10.305,65
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 65.880,00
 Residua disponibilità finanz € **55.574,35**

Progetti - P65 - Iniziative di formazione del personale

Previsione iniziale € 9.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/12/2018		E	3/2	1.898,75	STORNO P65
27/12/2018		E	3/5	-1.898,75	STORNO P65

Previsione definitiva € 9.000,00
 Somme impegnate € 2.148,75
 Pagato € 2.148,75
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 9.000,00
 Residua disponibilità finanz € **6.851,25**

Progetti - P114 - PROGETTO COMENIUS

PROGETTO COMENIUS - Partenariati Multilaterali

Previsione iniziale € 4.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Il documento è prodotto e conservato in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del 'Codice dell'Amministrazione Digitale' nella data risultante dai dati della sottoscrizione digitale.

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2018		E	4/4	246,12	STORNI IN AGGREGATI E PROGETTI
26/06/2018		E	6/3	-246,12	STORNI IN AGGREGATI E PROGETTI

Previsione definitiva € 4.000,00
 Somme impegnate € 1.364,90
 Pagato € 1.364,90
 Rimasto da pagare € 0,00 (*residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate*)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.000,00
 Residua disponibilità finanz € **2.635,10**

Progetti - P118 - SCUOLA IN CASA

SCUOLA IN CASA

Previsione iniziale € 490,53
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 490,53
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (*residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate*)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 490,53
 Residua disponibilità finanz € **490,53**

Annotazioni: somma da restituire progetto chiuso

Progetti - P120 - Fondi Strutturali Europei PON AMBIENTI DIGITALI

Fondi Strutturali Europei PON Asse II Infrastrutture per l'istruzione – Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR) - Obiettivo specifico - 10.8 – “Diffusione della società della conoscenza nel mondo della scuola e della formazione e adozione di approcci didattici innovativi” – Azione 10.8.1 Interventi infrastrutturali per l'innovazione tecnologica, laboratori professionalizzanti e per l'apprendimento delle competenze chiave”.

Previsione iniziale € 454,06
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 454,06
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (*residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate*)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 454,06
 Residua disponibilità finanz € **454,06**

Annotazioni: somma radiata

Progetti - P121 - POTENZIAMENTO COMPETENZE LINGUISTICHE STUDENTI

POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE LINGUISTICHE STUDEN

Previsione iniziale € 1.709,54
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Il documento è prodotto e conservato in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del 'Codice dell'Amministrazione Digitale' nella data risultante dai dati della sottoscrizione digitale.

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

Previsione definitiva € 1.709,54
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (*residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate*)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.709,54
 Residua disponibilità finanz € **1.709,54**

Annotazioni: somma radiata

Progetti - P122 - PROCESSI INTEGRAZIONE DEI MINORI NON ACCOMPAGNATI

PROCESSI DI INTEGRAZIONE DEI MINORI NON ACCOMPAGNATI - FONDI EX L. 440

Previsione iniziale € 1.179,50
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.179,50
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (*residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate*)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.179,50
 Residua disponibilità finanz € **1.179,50**

Annotazioni: somma da restituire progetto chiuso

Progetti - P124 - AZIONE#28 PNSD - ANIMATORI DIGITALI

AZIONE#28 PNSD - ANIMATORI DIGITALI

Previsione iniziale € 2.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.000,00
 Somme impegnate € 1.997,14
 Pagato € 1.997,14
 Rimasto da pagare € 0,00 (*residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate*)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.000,00
 Residua disponibilità finanz € **2,86**

Annotazioni: Progetto rendicontato MIUR

Progetti - P125 - AZIONE PNSD #3 - CANONE DI CONNETTIVITA'

Previsione iniziale € 1.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

<i>Previsione definitiva</i>	€	1.000,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	1.000,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	1.000,00	

Annotazioni: Progetto da rendicontare entro il 30/06/2019

Progetti - P126 - AZIONE PNSD # 24 - BIBLIOTECHE SCOLASTICHE

AZIONE PNSD # 24 - BIBLIOTECHE SCOLASTICHE

<i>Previsione iniziale</i>	€	154,65	
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00	

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

<i>Previsione definitiva</i>	€	154,65	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	154,65	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	154,65	

Annotazioni: Progetto da rendicontare entro il 30/06/2019

Progetti - P127 - IMPARO A IMPARARE CUP H95B18000030007

IMPARO A IMPARARE FSE – PON “Per la scuola, competenze e ambienti per l’apprendimento” 2014-2020. – Miglioramento delle competenze chiave Azione 10.2.1 Azioni specifiche per la scuola dell’infanzia 10.2.1A-FSEPON-MO-2017-8 CUP H95B18000030007

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00	
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	17.046,00	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/02/2018		E	1/10	9.705,19	IMPARO A IMPARARE FSE – PON “Per la scuola, competenze e ambienti per l’apprendimento” 2014-2020. – Miglioramento delle competenze chiave Azione 10.2.1 Azioni specifiche per la scuola dell’infanzia 10.2.1A-FSEPON-MO-2017-8 CUP H95B18000030007
13/02/2018		E	1/11	4.470,70	IMPARO A IMPARARE FSE – PON “Per la scuola, competenze e ambienti per l’apprendimento” 2014-2020. – Miglioramento delle competenze chiave Azione 10.2.1 Azioni specifiche per la scuola dell’infanzia 10.2.1A-FSEPON-MO-2017-8 CUP H95B18000030007
13/02/2018		E	2/3	2.350,00	IMPARO A IMPARARE FSE – PON “Per la scuola, competenze e ambienti per l’apprendimento” 2014-2020. – Miglioramento delle competenze chiave Azione 10.2.1 Azioni specifiche per la scuola dell’infanzia 10.2.1A-FSEPON-MO-2017-8 CUP H95B18000030007
13/02/2018		E	4/4	520,11	IMPARO A IMPARARE FSE – PON “Per la scuola, competenze e ambienti per l’apprendimento” 2014-2020. – Miglioramento delle competenze chiave Azione 10.2.1 Azioni specifiche per la scuola dell’infanzia 10.2.1A-FSEPON-MO-2017-8 CUP H95B18000030007

<i>Previsione definitiva</i>	€	17.046,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione +</i>			

Il documento è prodotto e conservato in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del 'Codice dell'Amministrazione Digitale' nella data risultante dai dati della sottoscrizione digitale.

accertamenti assegnati	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	0,00

Progetti - P128 - LA BOTTEGA DELLE COMPETENZE 10.2.2AFSEPONMO201711

LA BOTTEGA DELLE COMPETENZE 10.2.2A-FSEPON-MO-2017-11 FSE – PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. – Miglioramento delle competenze chiave Azione 10.2.1 10.2.2A-FSEPON-MO-2017-11 CUP H95B18000040007

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/02/2018		E	1/10	25.084,55	LA BOTTEGA DELLE COMPETENZE 10.2.2A-FSEPON-MO-2017-11 FSE – PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. – Miglioramento delle competenze chiave Azione 10.2.1 10.2.2A-FSEPON-MO-2017-11 CUP H95B18000040007
13/02/2018		E	1/11	11.555,18	LA BOTTEGA DELLE COMPETENZE 10.2.2A-FSEPON-MO-2017-11 FSE – PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. – Miglioramento delle competenze chiave Azione 10.2.1 10.2.2A-FSEPON-MO-2017-11 CUP H95B18000040007
13/02/2018		E	2/1	6.585,00	LA BOTTEGA DELLE COMPETENZE 10.2.2A-FSEPON-MO-2017-11 FSE – PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. – Miglioramento delle competenze chiave Azione 10.2.1 10.2.2A-FSEPON-MO-2017-11 CUP H95B18000040007
13/02/2018		E	2/3	150,00	LA BOTTEGA DELLE COMPETENZE 10.2.2A-FSEPON-MO-2017-11 FSE – PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. – Miglioramento delle competenze chiave Azione 10.2.1 10.2.2A-FSEPON-MO-2017-11 CUP H95B18000040007
13/02/2018		E	4/4	1.481,27	LA BOTTEGA DELLE COMPETENZE 10.2.2A-FSEPON-MO-2017-11 FSE – PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. – Miglioramento delle competenze chiave Azione 10.2.1 10.2.2A-FSEPON-MO-2017-11 CUP H95B18000040007

Previsione definitiva	€	44.856,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione +		
accertamenti assegnati	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	0,00

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Progetti - P129 - FSC 2007-2013 Del CIPE 79/2012 ARREDI SCOLASTICI

RISORSE FSC 2007-2013 – DELIBERA DEL CIPE 11 LUGLIO 2012, N. 79 – OBIETTIVO DI SERVIZIO "ISTRUZIONE". DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE N. 37 DEL 15 FEBBRAIO 2016 DI AGGIORNAMENTO DEL PIANO DI AZIONE PER L'AMBITO TEMATICO "ISTRUZIONE". AZIONE 3 – ARREDI SCOLASTICI

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/04/2018		E	4/4	901,64	FSC 2007-2013 – DEL. CIPE 11 LUGLIO 2012, N. 79 – OBIETTIVO DI SERVIZIO "ISTRUZIONE". DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE N. 37 DEL 15 FEBBRAIO 2016 DI AGGIORNAMENTO DEL PIANO DI AZIONE PER L'AMBITO TEMATICO "ISTRUZIONE". AZIONE 3 – ARREDI SCOLASTICI
11/04/2018		E	6/3	4.098,36	FSC 2007-2013 – DEL. CIPE 11 LUGLIO 2012, N. 79 – OBIETTIVO DI SERVIZIO "ISTRUZIONE". DELIBERAZIONE DELLA

Il documento è prodotto e conservato in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del 'Codice dell'Amministrazione Digitale' nella data risultante dai dati della sottoscrizione digitale.

					GIUNTA REGIONALE N. 37 DEL 15 FEBBRAIO 2016 DI AGGIORNAMENTO DEL PIANO DI AZIONE PER L'AMBITO TEMATICO "ISTRUZIONE". AZIONE 3 – ARREDI SCOLASTICI
--	--	--	--	--	---

Previsione definitiva	€	5.000,00	
Somme impegnate	€	4.975,84	
Pagato	€	4.975,84	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	24,16	

Annotazioni: Progetto rendicontato Regione Molise

Progetti - P130 - CITTADINANZA GLOBALE

TUTTI NATURALMENTE PROTAGONISTI- LA FESTA DEL BENESSERE 10.2.5A-FSEPON-MO-2018-26 FSE – PON “Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento” 2014-2020. – Potenziamento delle competenze di cittadinanza globale Azione 10.2.5 - Azioni volte allo sviluppo delle competenze trasversali-10.2.5A-FSEPON-MO-2018-26 CUP H95G18000040007

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	22.128,00	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/07/2018		E	1/10	12.000,00	TUTTI NATURALMENTE PROTAGONISTI- LA FESTA DEL BENESSERE 10.2.5A-FSEPON-MO-2018-26 FSE – PON 2014-2020. – Potenziamento delle competenze di cittadinanza globale Azione 10.2.5A- Competenze trasversali - CUP: H95G18000040007
25/07/2018		E	2/3	8.301,64	TUTTI NATURALMENTE PROTAGONISTI- LA FESTA DEL BENESSERE 10.2.5A-FSEPON-MO-2018-26 FSE – PON 2014-2020. – Potenziamento delle competenze di cittadinanza globale Azione 10.2.5A- Competenze trasversali - CUP: H95G18000040007
25/07/2018		E	4/4	1.826,36	TUTTI NATURALMENTE PROTAGONISTI- LA FESTA DEL BENESSERE 10.2.5A-FSEPON-MO-2018-26 FSE – PON 2014-2020. – Potenziamento delle competenze di cittadinanza globale Azione 10.2.5A- Competenze trasversali - CUP: H95G18000040007

Previsione definitiva	€	22.128,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Progetti - P131 - SPORT DI CLASSE 10.2.2A-FSEPON-MO-2018-33

SPORT DI CLASSE 10.2.2A-FSEPON-MO-2018-33 FSE – PON “Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento” 2014-2020. – Potenziamento delle competenze e ambienti per l'apprendimento - Azione 10.2.2A - Azioni volte allo sviluppo delle competenze di base-10.2.2A-FSEPON-MO-2018-33 CUP H97I18000420007

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	7.764,00	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/10/2018		E	1/10	6.000,00	SPORT di CLASSE- 10.2.2A-FSEPON-MO-2018-33 FSE – PON 2014-2020. – Potenziamento delle competenze di base- Azione 10.2.2A- Competenze di base - CUP: H97I18000420007
22/10/2018		E	2/3	1.445,90	SPORT di CLASSE- 10.2.2A-FSEPON-MO-2018-33 FSE – PON 2014-2020. – Potenziamento delle competenze di base- Azione 10.2.2A- Competenze di base - CUP:

Il documento è prodotto e conservato in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del 'Codice dell'Amministrazione Digitale' nella data risultante dai dati della sottoscrizione digitale.

					H97I18000420007
22/10/2018		E	4/4	318,10	SPORT di CLASSE- 10.2.2A-FSEPON-MO-2018-33 FSE – PON 2014-2020. – Potenziamento delle competenze di base- Azione 10.2.2A- Competenze di base - CUP: H97I18000420007

Previsione definitiva € 7.764,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Progetti - P132 - FSC-FESR "Digital Polo" - 10.8.1.A6-FSC-MO-2018-24

FSC-FESR "Digital Polo" - 10.8.1.A6-FSC-MO-2018-24

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 24.999,97

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/12/2018		E	1/10	506,65	DIGITAL POLO- 10.8.1.A6-FSC-MO-2018-24 FSC-FESR – PON 2014-2020. – Realizzazione di ambienti digitali per la didattica integrata - Azione 10.2.2A-Ambienti digitali - CUP: H97D18001040007
27/12/2018		E	6/3	24.493,32	DIGITAL POLO- 10.8.1.A6-FSC-MO-2018-24 FSC-FESR – PON 2014-2020. – Realizzazione di ambienti digitali per la didattica integrata - Azione 10.2.2A-Ambienti digitali - CUP: H97D18001040007

Previsione definitiva € 24.999,97
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € 0,00

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA					
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					€ 193.945,49
Ammontare somme riscosse:					
a) in conto competenza			€	59.360,35	
b) in conto residui			€	10.347,93	Totalle € 69.708,28
Ammontare dei pagamenti eseguiti:					
c) in conto competenza			€	61.448,60	
d) in conto residui			€	63.547,31	Totalle € 124.995,91
Fondo di cassa a fine esercizio					
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio					€ 138.657,86
- Residui attivi			€	119.793,97	
- Residui passivi			€	9.703,04	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio					
					€ 248.748,79

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	99.021,67	30.024,64	129.046,31
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	99.021,67	30.024,64	129.046,31
DISPONIBILITÀ'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	12.511,53	107.282,44	119.793,97
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	193.945,49	-55.287,63	138.657,86
Totale disponibilità	206.457,02	51.994,81	258.451,83
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	305.478,69	82.019,45	387.498,14
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	64.630,72	-54.927,68	9.703,04
Totale Debiti	64.630,72	-54.927,68	9.703,04
Consistenza patrimoniale	240.847,97	136.947,13	377.795,10
TOTALE PASSIVO	305.478,69	82.019,45	387.498,14

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	12.511,53	-2.163,60	10.347,93	10.347,93	0,00	119.793,97	119.793,97
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	64.630,72	-9,84	64.620,88	63.547,31	1.073,57	8.629,47	9.703,04

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	0,00	0,00%
02	Beni di consumo	7.658,68	10,93%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	41.386,35	59,06%
04	Altre spese	7.173,44	10,24%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	13.644,60	19,47%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	215,00	0,31%
	Totale generale	70.078,07	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2018 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 38 del 22/02/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 28 del 14/12/2018.

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.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{32.211,98}{179.154,32} = \mathbf{0,18}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{146.942,34}{179.154,32} = \mathbf{0,82}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

Il documento è prodotto e conservato in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del 'Codice dell'Amministrazione Digitale' nella data risultante dai dati della sottoscrizione digitale.

Totale accertamenti	=	179.154,32	
Previsione definitiva (escluso avanzo)	=	179.154,32	1,00

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

Accertamenti non riscossi	=	119.793,97	
Totale accertamenti	=	179.154,32	0,67

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

Riscossioni residui attivi	=	10.347,93	
Residui attivi	=	10.347,93	1,00

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

Totale residui attivi a fine anno	=	119.793,97	
Totale accertamenti + Residui attivi	=	189.502,25	0,63

INDICI SULLE SPESE**INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE**

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

Impegni A02 + Impegni Progetti	=	47.381,86	
Totale Impegni	=	70.078,07	0,68

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

Impegni A01	=	12.390,56	
Totale Impegni	=	70.078,07	0,18

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

Impegni non pagati	=	8.629,47	
Totale Impegni	=	70.078,07	0,12

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	63.547,31	
Totale residui passivi	=	64.630,72	0,98

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

Il documento è prodotto e conservato in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del 'Codice dell'Amministrazione Digitale' nella data risultante dai dati della sottoscrizione digitale.

Totale residui passivi a fine anno	=	9.703,04	
Totale impegni + Residui passivi	=	134.698,95	= 0,07

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	70.078,07	
Numero alunni	=	960	= 73,00

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A01 e il numero degli alunni

Totale impegni A01	=	12.390,56	
Numero alunni	=	960	= 12,91

CONCLUSIONI

La gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e di migliorare la qualità della scuola. L'attività amministrativa ha inteso supportare il P.T.O.F., con un'adeguata organizzazione della scuola e con attenzione all'efficienza, efficacia e all'economicità di quanto programmato e realizzato. Con la gestione delle risorse messe a disposizione del Programma Annuale 2018 l'Istituzione Scolastica ha cercato di migliorare e ampliare la qualità del servizio scolastico secondo le linee programmatiche e gli itinerari didattico-culturali. Attraverso l'attuazione dei progetti e di tutta l'attività di supporto alla didattica si è perseguito l'obiettivo di favorire le iniziative di un'offerta formativa qualificata e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della nostra utenza.

In definitiva si può dire che le varie iniziative previste nel Piano dell'Offerta Formativa e realizzate con il Programma annuale 2018 hanno ben interpretato le esigenze del territorio, condivise dai genitori e fatte proprie con responsabilità e professionalità dal Collegio dei Docenti e dal Consiglio di Istituto.

Estremamente valido e proficuo è stato l'intervento di tutti gli operatori, che in ogni occasione, hanno rivelato adeguate competenze.

L'attività amministrativa nell'esercizio finanziario 2018 è stata quindi costantemente improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità. La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi sia per quanto riguarda l'attività didattica delle materie curriculare, sia per quanto riguarda le attività integrative, riferibili soprattutto ai progetti attuati nell'ambito dell'autonomia scolastica, ai corsi di aggiornamento e ad altre attività, conseguendo pienamente gli obiettivi prefissati.

Il Conto Consuntivo 2018, unitamente a tutti gli allegati ed alla presente relazione, verrà sottoposto all'esame dei revisori dei conti e successivamente, corredata dal parere degli stessi, sottoposta all'approvazione del Consiglio d'Istituto.

Si può dunque concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e quindi di migliorare la qualità della scuola.

Dichiarazioni finali

- Le scritture di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario.
- I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati nel libro inventario.
- Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti.
- Le reversali e i mandati sono stati regolarmente trasmessi e quietanzati dall'Istituto cassiere tramite l'applicativo OIL. L'istituto cassiere è la BPER, filiale di Bojano.
- La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla Legge 675/96.
- Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, anche tramite POS, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale.
- È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.
- Non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Il documento è prodotto e conservato in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del 'Codice dell'Amministrazione Digitale' nella data risultante dai dati della sottoscrizione digitale.

Allegati:

1. Modello H: Conto Finanziario riassume sinteticamente le entrate e le spese delle Attività e dei Progetti, mettendo in evidenza le entrate di competenza dell'esercizio di riferimento del Conto, in termini di accertate, riscosse e rimaste da riscuotere, e le spese di competenza dell'anno di riferimento, in termini di impiegate, pagate e rimaste da pagare.
2. Modello I: Rendiconto di Progetto/Attività riassume sinteticamente la situazione contabile, sia per le entrate che per le spese, di ciascuna Attività e di ciascun Progetto realizzato nella Scuola nell'esercizio di riferimento del Conto.
3. Modello J: Situazione Amministrativa definitiva al 31.12.2018 riassume sinteticamente il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio di riferimento del Conto, le somme riscosse e quelle pagate nell'esercizio stesso, sia in conto residui che in conto competenza, nonché il fondo di cassa al termine dell'esercizio in parola, con la determinazione dell'avanzo/disavanzo definitivo di amministrazione.
4. Modello K: Conto del Patrimonio, attivo e passivo riassume sinteticamente la consistenza degli elementi patrimoniali, sia attivi che passivi, della Scuola all'inizio e al termine dell'esercizio di riferimento del Conto, nonché tutte le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio stesso e dell'ammortamento annuo dei beni.
5. Modello L: Elenco residui attivi e passivi riassume sinteticamente i residui attivi e passivi dell'esercizio di riferimento del Conto, indicando, oltre ai riferimenti alle voci del programma annuale, anche il nome del creditore o del debitore, la causale del credito o del debito e l'importo degli stessi.
6. Modello M: prospetto delle spese per il personale riassume sinteticamente la consistenza numerica del personale impiegato nella scuola per le attività e per i progetti svolti nell'esercizio di riferimento del Conto, nonché i contratti d'opera, l'entità complessiva della spesa e l'articolazione della stessa.
7. Modello N: Riepilogo per Tipologia di spesa riassume sinteticamente le voci di spesa dell'esercizio di riferimento del Conto Consuntivo.

IL DSGA

Dott.ssa Patrizia PAOLINO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Carla QUARANTA