



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'ABRUZZO
ISTITUTO COMPRENSIVO "F.P. MICHETTI"
Via G.D'Annunzio 56/B – 66023 Francavilla al Mare (CH)
Tel: +39 085 817100 - Fax: +39 085 4919880
Cod. Mecc. CHIC82700Q
e mail: chic82700q@istruzione.it Pec: chic82700q@pec.istruzione.it
Sito web: www.icmichettifrancavilla.edu.it

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

PREMESSA

A cura del Dirigente Scolastico

Il Conto Consuntivo, nel quale, com'è noto, si misurano i risultati di un anno e si determinano i confronti tra previsioni fatte e reale andamento della gestione, è stato predisposto, come prescritto dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi e sarà trasmesso ai Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile di competenza dei medesimi. Successivamente, esso sarà sottoposto al Consiglio d'Istituto per l'approvazione, corredato della relazione dei Revisori dei Conti e di quella presente.

A conclusione delle attività preventivate ed in coerenza con l'art. 22 del Decreto n. 129 del 29 agosto 2018, si intende di seguito dare conto della gestione amministrativa e didattica dell'Istituzione scolastica, nonché illustrare i risultati conseguiti in rapporto agli obiettivi programmati nel corso dell'anno finanziario 2018.

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2019

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2018/2019 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	9	9	200	0	205	205	9	22,78

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2019

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2018/2019 è la seguente:

	Numero classi funzionant i con 24 ore (a)	Numero classi funzionant i a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionant i a tempo pieno/prol ungato (40/36 ore) (c)	Totale classi ($d=a+b+c$)	Alunni iscritti al 1°settemb re (e)	Alunni frequentan ti classi funzionant i con 24 ore (f)	Alunni frequentan ti classi funzionant i a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequent anti classi funziona nti a tempo pieno/pr olungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequent anti ($i=f+g+h$)	Di cui diversam ente abili	Differen za tra alunni iscritti al 1° settembr e e alunni frequent anti ($l=e-i$)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	3	2	5	95	0	50	50	100	6	+5	20
Seconde	0	3	4	7	110	0	55	55	110	4	0	15,71
Terze	0	2	2	4	85	0	47	43	90	2	+5	22,5
Quarte	0	2	3	5	104	0	53	54	107	0	+3	21,4
Quinte	0	2	3	5	98	0	41	57	98	0	0	19,6
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	12	14	26	492	0	246	259	505	12	13	19,42
Prime	0	4	0	4	92	0	93	0	93	6	-1	23,25
Seconde	0	4	0	4	87	0	91	0	91	5	+4	22,75
Terze	0	3	0	3	72	0	73	0	73	5	+1	24,33
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	11	0	11	251	0	257	0	257	16	4	23,36

Dati Personale - Data di riferimento: 15 MARZO 2019

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	83
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	14
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	13
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	

TOTALE PERSONALE DOCENTE	121
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	8
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	19

Si rilevano, altresì, n. 8 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65, nonché i soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66.

Premesso che, nella presente relazione non vengono presi in esame quei progetti didattici finanziati direttamente da enti locali e altre istituzioni pubbliche, che non hanno comportato impegni di spesa alcuna da parte di questa Istituzione scolastica, le valutazioni che seguono sono frutto di una periodica azione di monitoraggio svolta dal Dirigente Scolastico, dai suoi collaboratori e dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi:

- mediante colloqui e scambi di punti di vista, nonché relazioni e registri a cura dei vari docenti responsabili di progetto, nonché coordinatori e referenti vari e con gli esperti;
- mediante l'esame di specifica documentazione elaborata dai diversi soggetti interessati alle attività previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.);
- mediante alcune osservazioni dirette delle attività in questione.

Sintesi delle norme sulla base delle quali è stato elaborato il Conto Consuntivo

La norma ministeriale fondamentale è l'art. 22 del Decreto n. 129 del 29 agosto 2018 (Regolamento di contabilità delle Istituzioni Scolastiche).

Sulla base del Programma Annuale anno 2018 per il periodo dal 01.01.2018 al 31.12.2018 e delle variazioni di bilancio adottate dal Consiglio d'Istituto si è tenuto conto delle necessità primarie e fondamentali della scuola nella realizzazione P.T.O.F. a.s. 2016/2019 .

Il funzionamento amministrativo e didattico

Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione di questo Istituto e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che non ha potuto far a meno di tenere conto non solo delle risorse finanziarie a disposizione, ma anche :

- delle caratteristiche logistiche della Scuola;
- delle strutture di cui la Scuola dispone;
- del fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale sono state destinate alle spese obbligatorie

Impiego delle risorse umane e finanziarie

Pur tenendo presente tali condizioni, che potrebbero sembrare anche limitative, e pur considerando che in ogni caso la gestione deve tendere al miglioramento del servizio che la Scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, nella gestione finanziaria, si è cercato di impiegare le risorse umane e finanziarie soprattutto per:

1. confermare e possibilmente migliorare ancora l'immagine dell'Istituto e la qualità di quanto effettivamente "percepito" all'esterno rispetto all'"agito", dando a quest'ultimo ogni opportuna visibilità;
2. promuovere la formazione in servizio, l'aggiornamento e l'auto-aggiornamento sia dei docenti che del personale A.T.A.;
3. motivare all'apprendimento e favorire il saper essere e il saper fare, anche attraverso la proposta di attività talvolta anche diverse da quelle strettamente attinenti ai profili di uscita, ma di fondamentale importanza e utili ai fini della formazione integrale della persona;
4. intensificare interventi destinati ad alunni delle classi ponte (continuità);
5. garantire interventi didattici integrativi, di sostegno e di recupero relativamente agli esiti di apprendimento valutati come "insufficienti" e al peso di essi;
6. assicurare un'offerta formativa ampia, qualificata, innovativa e competitiva;
7. garantire pari opportunità agli studenti tenendo in debita considerazione i loro bisogni;
8. avvalersi, in relazione ad alcune attività e progetti, di qualificati esperti esterni ed istituzioni, nell'ottica di una collaborazione integrata;
9. realizzare viaggi d'istruzione e visite didattiche, organizzati con precise finalità, nel pieno convincimento di offrire con essi un'opportunità di crescita culturale ed umana a studenti, in genere impossibilitati ad effettuarne, con analoga qualità di contenuti e con gli stessi costi, al di fuori della scuola;
10. migliorare il servizio per l'utenza interna ed esterna dell'istituto.

Al riguardo, si effettuano i seguenti rilievi:

La realizzazione delle attività da parte della Scuola nell'anno finanziario di riferimento del Conto Consuntivo non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari di cui la scuola ha avuto modo di disporre.

Entro tali disponibilità gli Organi Collegiali dell'Istituto e il Dirigente Scolastico, avvalendosi della collaborazione del DSGA, hanno potuto effettuare le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie.

Le scelte per gli interventi, le Attività ed i Progetti sono sempre effettuati tenendo conto delle peculiarità proprie della Scuola, degli indirizzi in cui si articola l'Istituto e delle strutture a disposizione e sempre nei limiti del decrescente trasferimento di mezzi finanziari di provenienza statale.

I fondi per il miglioramento dell'Offerta Formativa, anche se pur sempre in diminuzione, hanno permesso di procedere, anche se lentamente, verso la piena realizzazione dell'Autonomia Scolastica, permettendo lo svolgimento di Progetti che sempre più hanno cercato di caratterizzare il PTOF dell'Istituto, anche mediante l'utilizzazione di competenze di personale esperto esterno alla Scuola ,coinvolto con contratti d'opera per prestazioni occasionali.

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

a cura del D.S.G.A.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

Il Conto Consuntivo per il 2018 elaborato conformemente a quanto disposto dal Decreto n. 129 del 29 agosto 2018 e completo di tutti i documenti elencati nel D.I. suddetto, viene sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti per essere successivamente sottoposto all'approvazione del Consiglio d'Istituto.

Il Conto Consuntivo si compone dei seguenti modelli:

- Mod. H - Conto Finanziario
- Mod. I - Rendiconto prog./attività
- Mod. J - Situazione amm.va definitiva
- Mod. K - Conto Patrimonio
- Mod. L - Elenco Residui
- Mod. M - Spese personale
- Mod. N - Riepilogo spese

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 213 del 09.02.2018 – verbale n. 121.

Le modifiche a dette previsioni sono documentate dalle relative deliberazioni, regolarmente approvate dal Consiglio d'Istituto:

- Variazioni n. 1, 2, 3, 4, 5,6,7,8,9,10,11,12 - delibera n. 223, verbale n.123 del 22.05.2018
- Variazioni n. 13 e 14 – delibera n. 229, verbale n.125 del 29.06.2018
- Variazioni n. 15, 16, 17 e 18– delibera n. 243, verbale n. 127 del 31.10.2018
- Variazioni n. 19, 20, 21 e 22– delibera n. 255, verbale n. 129 del 16.01.2019

Le entrate e le spese sono analiticamente specificate nel Mod. H.

Si dichiara che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2018			119.257,81
	Competenza	221.196,87	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	30.959,81	
	Totale (1)	252.156,68	
	Competenza	219.654,10	
SOMME PAGATE			
	Residui	18.618,07	
	Totale (2)	238.272,17	
Differenza (1-2)			13.884,51
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2018			133.142,32

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2018 ammonta a Euro **130.267,38** così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	2.744,00	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	11.843,18	
	Totale(1)	14.587,18	
	Esercizio Corrente	17.069,33	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	392,79	
	Totale(2)	17.462,12	
Differenza (1-2)			-2.874,94
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2018			133.142,32
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2018			130.267,38

L'avanzo di Esercizio 2018 di Euro – 12.782,56 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2018	223.940,87
SPESE EFFETTIVE E.F. 2018	236.723,43
AVANZO ESERCIZIO 2018	-12.782,56

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

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	46.776,77
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	46.776,77

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	96.273,17
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	96.273,17

Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			91.354,91
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/03/2018	4	Assegnazione fondi Percorsi Orientamento	238,12
11/10/2018	16	E.F. 2018 – Assegnazione risorse finanziarie per servizi di pulizia nota MIUR 17438 del 05.09.2018	49.274,22
11/10/2018	17	assegnazione integrativa al programma annuale 2018 periodo sett. – dic. 2018	7.568,67
18/12/2018	21	Anno finanziario 2018 DL 104 art. 8 Orientamento 2018-2019	179,26
Previsione definitiva			148.615,18
Somme Riscosse			148.615,18
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/12/2018	20	Assegnazione fondi per progetto Istruzione domiciliare – nota USR per l'Abruzzo prot. n. 14900 del 06.12.2018	557,00
Previsione definitiva			557,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			557,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 01 – FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/10/2018	18	Contributo genitori alunni sc. secondaria di primo grado per Giochi d'Autunno 2018	124,00
09/11/2018	19	Contributo genitori alunni sc. secondaria di primo grado per Giochi d'Autunno 2018	62,00
Previsione definitiva			186,00
Somme Riscosse			186,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			6.300,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/02/2018	1	Contributo genitori alunni per partecipazione progetto Educazione Ambientale – C.E.A. Buendia	1.245,00
27/02/2018	2	Contributo genitori alunni per partecipazione alunni cl. 2\$ Foro spettacolo Teatro Flaiano	54,00
07/03/2018	3	Contributo genitori alunni per soggiorno Hotel Ovindoli	4.256,00
19/03/2018	5	Contributo genitori alunni per partecipazione progetto Yoga	1.072,50
22/03/2018	6	Contributo genitori alunni per settimana della neve (scuola sci – attrezzature – autobus – skypass)	6.118,00
22/03/2018	7	Contributo genitori alunni per uscite didattiche	1.014,00
05/04/2018	8	Contributo genitori alunni per partecipazione esame Cambridge	1.512,00
09/05/2018	9	Variazione in meno di una quota per riduzione n. alunni partecipanti al progetto Yoga	-7,50
09/05/2018	10	Contributo genitori alunni per partecipazione al progetto Bimed uscita Isole Tremiti	10.730,00
09/05/2018	11	Contributo genitori alunni per corso Inglese	22,00
21/05/2018	12	Contributo genitori alunni per uscite didattiche e viaggi	9.916,50

		d'istruzione	
31/05/2018	13	Contributo genitori alunni per progetto La favola bella	2.784,74
08/06/2018	14	Contributo genitori alunni per uscite didattiche	548,00
18/12/2018	22	Quota assicurazione alunni scuola secondaria di secondo grado a.s. 2018-2019	2.187,00
Previsione definitiva			47.752,24
Somme Riscosse			45.565,24
Somme da riscuotere			2.187,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - ALTRI VINCOLATI			
Previsione iniziale			26.479,19
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/07/2018	15	Restituzione somme indebitamente incassate	151,25
Previsione definitiva			26.630,44
Somme Riscosse			26.630,44
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
366.790,81	223.740,87	220.996,87	2.744,00	143.049,94

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE			
Previsione iniziale			140.502,19
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/07/2018	15	Restituzione somme indebitamente incassate	151,25
11/10/2018	16	E.F. 2018 – assegnazione risorse finanziarie per servizi di pulizia. Nota MIUR 17438 del 05.09.2018	49.274,22
11/10/2018	17	Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2018 periodo sett.- dic. 2018	4.398,67
18/12/2018	22	Quote assicurazione alunni scuola secondaria di secondo grado a.s. 2018/2019	2.187,00
Previsione definitiva			196.513,33
Somme Pagate			110.174,15
Somme da pagare			16.847,99
Economie			69.491,19

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE			
Previsione iniziale			8.570,04
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/10/2018	17	Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2018 periodo sett. – dic. 2018	500,00
Previsione definitiva			9.070,04
Somme Pagate			6.946,60
Somme da pagare			74,94
Economie			2.048,50

Aggregato A voce 03 - SPESE DI PERSONALE	
Previsione iniziale	4.640,61
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	4.640,61

Aggregato A voce 04 - SPESE D'INVESTIMENTO	
Previsione iniziale	1.572,34
Somme Pagate	0.00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.572,34

Aggregato P voce 01 - PROGETTO POF			
Previsione iniziale			17.224,17
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/02/2018	1	Contributo genitori alunni per partecipazione progetto Educazione Ambientale – C.E.A. Buendia	1.245,00
08/03/2018	4	Assegnazione fondi percorsi orientamento	238,12
19/03/2018	5	Contributo genitori alunni per partecipazione progetto yoga	1.072,50
05/04/2018	8	Contributo genitori alunni per esame Cambridge	1.512,00
09/05/2018	9	Variazione in meno di una quota per riduzione n. alunni partecipanti al progetto yoga	-7,50
09/05/2018	10	Contributo genitori alunni per partecipazione al progetto Bimed uscita isole Tremiti	10.730,00
09/05/2018	11	contributo genitori alunni per corso Inglese	22,00
31/05/2018	13	Contributo genitori alunni per progetto La Favola Bella	2.784,74
29/10/2018	18	Contributo genitori alunni sc. secondaria di primo grado per Giochi d'Autunno 2018	124,00
09/11/2018	19	Contributo genitori alunni sc. secondaria di primo grado per Giochi d'Autunno 2018	62,00
12/12/2018	20	Assegnazione fondi per progetto istruzione domiciliare – nota USR per l'Abruzzo prot. n. 14900 del 06.12.2018	557,00
16/12/2018	21	Anno finanziario 2018 DL 104 art. 8 Orientamento 2018/2019	179,26
Previsione definitiva			35.743,29
Somme Pagate			25.840,26
Somme da pagare			0,00
Economie			9.903,03

Aggregato P voce 02 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO			
Previsione iniziale			1.876,63
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/10/2018	17	Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2018 periodo sett. – dic. 2018	2.500,00
Previsione definitiva			4.376,63
Somme Pagate			634,83
Somme da pagare			0,00
Economie			3.741,80

Aggregato P voce 03 - PROGETTO Viaggi istruzione - Uscite didattiche			
Previsione iniziale			492,12
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/02/2018	2	Contributo genitori alunni cl. 2° Foro spettacolo Teatro Flaiano	54,00
07/03/2018	3	Contributo genitori alunni per soggiorno Hotel Ovindoli	4.256,00
22/03/2018	6	Contributo genitori alunni per settimana della neve (scuola sci – attrezzature – autobus – skipass)	6.118,00
22/03/2018	7	Contributo genitori alunni per uscite didattiche	1.014,00
21/05/2018	12	Contributo genitori alunni per uscite didattiche e viaggi d'istruzione	9.916,50
08/06/2018	14	Contributo genitori alunni per uscite didattiche	548,00
Previsione definitiva			22.398,62
Somme Pagate			22.326,16
Somme da pagare			0,00
Economie			72,46

Aggregato P voce 04 - PROGETTO PON" PER LA SCUOLA: COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO"-10.8.1.A1-FESRPON-AB-2015-37	
Previsione iniziale	1.505,09
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.505,09

Aggregato P voce 05 - PROGETTO INFORMATIZZAZIONE SERVIZI DIDATTICI - AMMINISTRATIVI	
Previsione iniziale	19.464,81
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	19.464,81

Aggregato P voce 06 - PROGETTO ERASMUS	
Previsione iniziale	456,22
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	456,22

Aggregato P voce 07 - PROGETTO Integrazione Handicap			
		Previsione iniziale	3.676,75
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	importo
11/10/2018	17	Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2018 periodo sett. – dic. 2018	170,00
		Previsione definitiva	3.846,75
		Somme Pagate	1.432,56
		Somme da pagare	0,00
		Economie	2.414,19

Aggregato P voce 08 - PROGETTO IMMIGRAZIONE		
	Previsione iniziale	1.001,10
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.001,10

Aggregato P voce 09 - PROGETTO PON "PER LA SCUOLA,COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO" 10.8.1.A3-FESRPON-AB-2015-161		
	Previsione iniziale	7,79
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	7,79

Aggregato P voce 10- 10.1.1A-FESPON-AB-2017-19 VELEGGIANDO VERSO IL FUTURO: RICERCA-AZIONE SOLIDALE		
	Previsione iniziale	39.615,00
	Somme Pagate	26.325,74
	Somme da pagare	146,40
	Economie	13.142,86

Aggregato P voce 11- PROGETTO FONDAZIONE DE MEDIO		
	Previsione iniziale	26.479,19
	Somme Pagate	25.973,80
	Somme da pagare	0,00
	Economie	505,39

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA		
	Previsione iniziale	100,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	100,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
366.790,81	236.723,43	219.654,10	17.069,33	130.067,38

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2018 si evincono le seguenti risultanze che concordano con quelle del registro Inventario al 31.12.2018:

- Nell'anno 2018 l'incremento di beni ammonta ad € 26.253,26, per un totale di n. 104 beni di III cat..

1^ CATEGORIA	€ 0,00
2^ CATEGORIA	€ 0,00
3^ CATEGORIA	€ 26.253,26

TOTALE	€ 26.253,26

Non sono stati effettuati scarichi inventariali.

Si è provveduto ad effettuare l'ammortamento dei beni alla data del 31.12.2018, il cui valore ammonta ad € 15.413,09:

- I cat. € 1.660,50
- III cat. € 13.752,59

Quindi la situazione dopo gli ammortamenti e gli incrementi di beni, risulta essere la seguente:

1^ CATEGORIA	€ 24.094,98
2^ CATEGORIA	€ 0,00
3^ CATEGORIA	€ 36.391,81

TOTALE	€ 60.486,79

Dal modello K, concernente il conto del Patrimonio, risulta che la consistenza patrimoniale dell'istituto a fine esercizio, data dalla differenza tra il totale dei valori degli elementi attivi e quello dei valori passivi, è pari ad € 60.486,79. I valori esposti, corrispondenti con quelli risultanti dal registro dell'inventario, sono di seguito indicati:

Voci	Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
Immateriali	-	-	-
Materiali	€ 49.646,62	€ 10.840,17	€ 60.486,79
Finanziarie	-	-	-
Totale Immobilizzazioni	€ 49.646,62	€ 10.840,17	€ 60.486,79
Disponibilità			
Rimanenze	-	-	-
Residui attivi	€ 42.802,99	€ - 28.215,81	€ 14.587,18
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-

Disponibilità liquide	€ 119.257,81	€ 13.884,51	€ 133.142,32
Totale disponibilità	€ 162.060,80	€ -14.331,30	€ 147.729,50
Deficit patrimoniale	-	-	-
TOTALE ATTIVO	€ 211.707,42	€ -3.491,13	€ 208.216,29
Prospetto del passivo			
Debiti a lungo termine	-	-	-
Residui passivi	€ 19.010,86	€ - 1.548,74	€ 17.462,12
Totale debiti	€ 19.010,86	€ - 1.548,74	€ 17.462,12
Consistenza patrimoniale	€ 192.696,56	€ -1.942,39	€ 190.754,17
TOTALE PASSIVO	€ 211.707,42	€ -3.491,13	€ 208.216,29

Il risultato di competenza accertato nell'esercizio 2018 è il seguente:

GESTIONE DI COMPETENZA

Totale accertamenti di competenza € 223.740,87

Totale impegni di competenza € 236.523,43

SALDO GESTIONE COMPETENZA DISAVANZO € 12.782,56

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti.

	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Spese %
A01	€ 0,00	€ 5.003,22	€ 119.906,96	€ 1.911,96	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 196.513,33	€ 126.822,14	64,54%
A02	€ 0,00	€ 3.551,20	€ 3.470,34	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.070,04	€ 7.021,54	77,41%
A03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.640,61	€ 0,00	0,00%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.572,34	€ 0,00	0,00%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	€ 0,00	€ 1.693,78	€ 24.146,48	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 35.743,29	€ 25.840,26	72,29%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 634,83	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.376,63	€ 634,83	14,50%

ALTRI PROGETTI	€ 20.999,19	€ 1.591,16	€ 46.472,64	€ 5.472,95	€ 0,00	€ 25.815,20	€ 0,00	€ 114.774,57	€ 76.204,66	66,39%
TOTALE	€ 20.999,19	€ 11.839,36	€ 170.484,77	€ 7.384,91	€ 0,00	€ 25.815,20	€ 0,00	€ 366.690,81	€ 236.523,43	64,50%

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 64,50%.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI (MOD. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	PERSONALE	32.659,27	20.999,19	64,30%
02	BENI DI CONSUMO	40.159,23	11.839,36	29,48%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	246.030,44	170.484,77	69,29%
04	ALTRE SPESE	20.441,34	7.384,91	36,13%
05	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
06	BENI DI INVESTIMENTO	27.400,53	25.815,20	94,21%
07	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
08	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	100,00	0,00	0,00%
Totale generale		366.790,81	236.523,43	

GESTIONE RESIDUI

La gestione dei residui viene evidenziata nella seguente tabella:

GESTIONE RESIDUI ATTIVI

Accertati al 31/12/2017	Minori accertamenti Radiati	Accertamento definitivo	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere	Residui esercizio 2018	TOTALE RESIDUI
€ 42.802,99	0,00	€ 42.802,99	€ 30.959,81	€ 11.843,18	€ 2.744,00	€ 14.587,18

GESTIONE RESIDUI PASSIVI

Impegnati al 31/12/2017	Minori impegni Radiati	Impegni da pagare	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Residui esercizio 2018	TOTALE RESIDUI
€ 19.010,86	0,00	€ 19.010,86	€ 18.618,07	392,79	€ 17.069,33	€ 17.462,12

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'Avanzo di amministrazione, evidenziato nel modello J, risulta così determinato:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	Gestione		€ 119.257,81
	Residui anni precedenti	Competenza esercizio 2018	
RISCOSSIONI	€ 30.959,81	€ 221.196,87	€ 252.156,68
PAGAMENTI	€ 18.618,07	€ 219.654,10	€ 238.272,17
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio			€ 133.142,32
Avanzo/disavanzo complessivo di fine esercizio	Residui anni precedenti	Competenza esercizio 2018	
Residui attivi	€ 11.843,18	€ 2.744,00	€ 14.587,18
Residui passivi	€ 392,79	€ 17.069,33	€ 17.462,12
Avanzo/disavanzo di amministrazione a fine esercizio			€ 130.267,38

In analisi il risultato dell'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE è dimostrato anche dai seguenti dati:

GESTIONE DI COMPETENZA

Totale accertamenti	€ 223.740,87
Totale impegni	€ 236.523,43
RISULTATO GESTIONE DI COMPETENZA (disavanzo di competenza)	€ 12.782,56

VARIAZIONE GESTIONE RESIDUI

Minori/Maggiori residui attivi accertati	€ 42.802,99
Minori/Maggiori residui passivi riaccertati	€ 19.010,86
SALDO VARIAZIONI GESTIONI RESIDUI	€ 23.792,13

RIEPILOGO

RISULTATO DI COMPETENZA	- € 12.782,56
VARIAZIONI GESTIONE RESIDUI	€ 23.792,13
RISULTATO AMMINISTRAZIONE ESERCIZI PRECEDENTI	€ 119.257,81
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2018	€ 130.267,38

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2018

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 223.740,87

Indice di dipendenza finanziaria = $\frac{223.740,87}{366.790,81} = 0,61$

Totale Entrate
(tot colonna a - Entrate mod. H) 366.790,81

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 2.744,00

Incidenza residui attivi = $\frac{2.744,00}{223.740,87} = 0,01$

Accertamenti di competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 223.740,87

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 17.069,33

Incidenza residui passivi = $\frac{17.069,33}{223.740,87} = 0,07$

Impegni di competenza
(tot colonna b - Spese mod. H) 236.523,43

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 30.959,81

Smaltimento residui attivi = $\frac{30.959,81}{236.523,43} = 0,72$

Residui attivi iniziali 42.802,99
(tot colonna f - Entrate mod. N)

Pagamenti a residuo 18.618,07
(tot colonna g - Spese mod. N)

Smaltimento residui passivi = _____ = _____ = 0,98

Residui passivi iniziali 19.010,86
(tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo 238.072,17
(tot colonne c,g - Spese mod. N)

Indice capacità di spesa = _____ = _____ = 0,93

Impegni comp. res. pass. iniz. 255.534,29
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12 17.462,12
(tot colonna i mod. N)

Indice accumulo dei residui passivi = _____ = _____ = 0,07

Impegni comp. res. pass. iniz. 255.534,29
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

CONCLUSIONI

Dalle risultanze contabili si evidenzia che la maggior parte delle spese sono state effettuate nel rispetto degli obiettivi programmati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

Francavilla al Mare, 14.03.2019

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

Dott.ssa Marina D'OTTAVIO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Daniela BIANCO

**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA**

(Dichiarazione da inserire ed utilizzare nella relazione accompagnatoria del bilancio d'esercizio, se
dovuta)

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Data, 14.03.2019

In fede
Il titolare del trattamento