



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA PUGLIA
SCUOLA PRIMARIA STATALE I C.D. PAPA GIOVANNI XXIII
VIA ALDO MORO N. 68
70010 VALENZANO (BA)
Codice Fiscale: 93000440722 Codice Meccanografico: BAEE18400V

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.

La presente relazione tende ad evidenziare come gli impegni assunti dalla Scuola nel corso dell'anno 2018 siano stati effettivamente realizzati in coerenza con le scelte programmatiche del PTOF relativo all'a.s. 2017/18 al quale fa riferimento, nella sua quasi totalità, e con il Programma annuale 2018.

Il 1° Circolo Didattico P. Giovanni XXIII ospita:

3 plessi di Scuola dell'Infanzia: "Montessori"- "Rodari" – "San Giovanni Bosco"

2 plessi di Scuola Primaria : "Papa Giovanni XXIII" – "Madre Teresa di Calcutta"

I dati generali relativi al 1° Circolo Didattico "Papa Giovanni XXIII" attualmente possono essere così sintetizzati:

Scuola dell'Infanzia : n. 261 alunni

Scuola Primaria : n. 500 alunni

per un totale complessivo di **n. 761 alunni**.

La progettazione d'Istituto ha tenuto conto dei finanziamenti statali e delle risorse relative all'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente a disposizione della scuola e della necessità di organizzare la fase di avvio dell'anno scolastico 2018/19.

Gran parte delle risorse finanziarie statali sono state destinate alle spese obbligatorie in quanto si è tenuto conto anche del patrimonio delle risorse didattiche e amministrative di cui la scuola già dispone.

Per l'esercizio finanziario 2018 oggetto della presente analisi, nella determinazione degli obiettivi stabiliti all'inizio dell'anno scolastico a fondamento delle scelte effettuate dal Consiglio di Circolo e dal Collegio dei Docenti si sono tenuti presenti le seguenti priorità:

- Assicurare:

1. la continuità e la regolarità del servizio scolastico/educativo sia negli aspetti curricolari che extra curricolari;
2. le condizioni per il funzionamento della scuola in regime di sicurezza;
3. un costante riferimento al piano triennale dell'offerta formativa;

A tale scopo bisognava:

- ❖ Garantire un'azione formativa nel quadro di opportune sinergie con agenzie educative e soggetti istituzionali anche del territorio;
- ❖ Incoraggiare lo scambio con esperienze formative e culturali
- ❖ Promuovere la valorizzazione delle risorse umane e professionali
- ❖ Promuovere e incoraggiare occasioni di formazione e aggiornamento del personale
- ❖ Favorire l'utilizzo delle risorse materiali disponibili
- ❖ Incentivare l'azione docente finalizzata alla qualità del servizio erogato
- ❖ Favorire l'innovazione della didattica
- ❖ Conferire ulteriore efficienza ed efficacia ai servizi amministrativi.

L'ampliamento dell'offerta formativa testimonia l'espletamento dei progetti iscritti nel Programma Annuale dell'Anno Finanziario 2018. La proposta progettuale, infatti, ha accolto e realizzato una molteplice e variegata richiesta di attività scolastiche. Queste, in linea con le finalità educative e didattiche, ha offerto all'utenza una diversificata occasione di arricchimento dell'Offerta formativa tradotta in progetti attraenti e stimolanti per tutti

gli alunni che hanno partecipato alle iniziative. Con questa modalità si è inteso valorizzare e potenziare gli elementi specifici caratterizzanti la professionalità di ciascun docente nel rispetto comunque delle competenze disciplinari, metodologiche e pedagogiche la cui realizzazione rimane finalizzata ad assicurare il successo formativo per tutti gli allievi della scuola.

Dal punto di vista organizzativo, si è presentata la necessità di rivedere gli organigrammi funzionali relativi ai due ordini di scuola, Scuola Primaria e Scuola dell'Infanzia, per meglio sintonizzare l'apparato amministrativo, gestionale e didattico del Circolo Didattico con le esigenze specifiche dei singoli plessi in particolar modo di quelli dislocati in aree periferiche del territorio.

Il conseguimento degli obiettivi posti, la realizzazione della cospicua programmazione progettuale interna realizzata dai docenti della Scuola Primaria e dell'Infanzia e, in buona sostanza anche gli impegni di spesa, si ritiene siano stati essenzialmente raggiunti nell'esercizio finanziario 2018.

Dall'esame del Conto finanziario, allegato alla presente relazione, si evince la concordanza esistente tra le somme iscritte nel rendiconto e quelle iscritte nella previsione e nella consistenza delle variazioni delle Entrate e delle Spese verificatesi nel corso dell'esercizio.

Relativamente al **Funzionamento amministrativo generale** l'andamento della gestione ha visto una **programmazione definitiva** di impegni che ammonta a **€ 146.758,00**.

A fine esercizio risultano **impegnati** complessivamente € 136.004,24 di cui spesi per beni di consumo € 1.100,20, acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi € 110.484,20 (di cui 100.971,70 per ex LSU, € 2.378,20 per spese di noleggio fotocopiatori, € 5.085,00 per assistenza tecnico-informatica, € 1.200,00 per servizio di tesoreria, € 849,30 per spese di consumo e varie), altre spese € 24.394,63 (oneri postali € 461,09, importo totale IVA di tutte le spese dell'attività € 23.933,54), spesa di tenuta conto corrente bancario di € 25,21).

Relativamente al **Funzionamento didattico generale** le spese riguardano una **programmazione definitiva** che ammonta a **€ 16.385,02**.

A fine esercizio risultano impegnati complessivamente € 12.716,32. Le spese imputate a questa attività riguardano prevalentemente l'acquisto di beni di consumo, spese per l'assicurazione per responsabilità civile e spese per viaggi e visite d'istruzione.

Le **spese di investimento** vedono uno **stanziamento** di € **1.500,00**. A fine esercizio risultano impegnati € 0,00.

Per quanto riguarda i Progetti e attività, previsti nel PTOF e realizzati nella Scuola, si delinea una tabella riassuntiva:

P 29	Progetto: Tempo-scuola-sicurezza
P141	Progetto: Erasmus +
P153	Progetto: "A scuola senza zaino"
P154	Progetto: "Ambienti digitali" 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-595
P155	Progetto: "Giochi d'autunno"
P156	Progetto: ROBOCUP JR per la Puglia
P159	Progetto: ATELIER CREATIVI "Progetto Bibliolabi"
P160	Progetto: "Piano Annuale Scuola Digitale"
P161	Progetto: 10.2.1A-FSEPON-PU-2017-252
P162	Progetto: 10.2.2A-FSEPON-PU-2017-430
P163	Progetto: PIXEL ART

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 18/01/2018 con provvedimento n. 59 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	257.558,06	Programmazione definitiva	247.592,05	<i>Disp. fin. da programmare</i> 9.966,01
Accertamenti	222.046,27	Impegni	168.824,68	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 53.221,59
competenza	161.553,47	competenza	148.291,79	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	14.593,67	Pagamenti	17.485,68	10.369,67
residui	14.593,67	residui	17.485,68	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	60.492,80	Somme rimaste da pagare	20.532,89	39.959,91
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	59.842,31	Residui non pagati anni precedenti	95.512,98	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	120.335,11	Totale residui passivi	116.045,87	<i>Sbilancio residui (b)</i> 4.289,24
			Saldo cassa iniziale (c)	74.074,47
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	<i>(a+b+c)</i> 88.733,38

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	35.511,79	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	142.104,54	142.104,54	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	56.502,00	56.502,00	100,00%
Contributi da Privati	23.439,72	23.439,72	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	0,01	0,01	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	257.558,06	222.046,27	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		222.046,27	

(*) 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 € 25.029,44
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 25.029,44

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 10.482,35
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 10.482,35

Previsione definitiva delle sottovoci:

09) Contributo Genitori € 627,96 - 29) FESR-PON-PU-2015-595 € 1.240,68 - 30) ERASMUS € 2.621,34 - 32) ATELIER CREATIVI € 1.036,92 - 33) PIANO ANNUALE SCUOLA DIGITALE € 3.154,65 - 34) BENI D'INVESTIMENTO € 181,67 - 35) Contributo Genitori A SCUOLA SENZA ZAINO € 1.452,13 - 36) Giochi d'Autunno € 167,00

Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € 0,00

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 87.110,31
 Variazioni in corso d'anno € 54.994,23

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/10/2018	3589	E	5.720,01	Assegnazione finanziamento quota funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre-dicembre 2018 giusta nota MIUR prot. n. 19270 del 28/09/2018
03/10/2018	3590	E	49.274,22	Assegnazione finanziamento quota servizi di pulizia esternalizzati periodo settembre-dicembre 2018 giusta nota MIUR prot. n. 19270 del 28/09/2018

Previsione definitiva € 142.104,54
 Somme accertate € 142.104,54
 Riscosso € 142.104,54
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

04) Finanziamento L.S.U. DM 92/2001 € 123.185,55 - 09) Funzionamento amm.vo e didattico € 18.918,99

Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 56.502,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/01/2018	1	C	15.846,00	Autorizzazione Fondi Strutturali Europei - Progetto 10.2.1A-FSEPON-PU-2017-252
18/01/2018	1	C	40.656,00	Autorizzazione Fondi Strutturali Europei - Progetto 10.2.2A-FSEPON-PU-2017-430

Previsione definitiva € 56.502,00
 Somme accertate € 56.502,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 56.502,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

11) Progetto 10.2.1A-FSEPON-PU-2017-252 € 15.846,00 - 12) Progetto 10.2.2A-FSEPON-PU-2017-430 € 40.656,00

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 23.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 217,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2018	2	C	440,00	Variazione in aumento per iscrizione alunni alle classi del progetto "A scuola senza zaino" anno scolastico 2018/2019.

15/11/2018	4300	E	190,00	Contributo volontario genitori per rappresentazione teatrale "Il brutto anatroccolo" c/o Associazione Granteatrino onlus
28/11/2018	4488	E	416,00	Contributo volontario genitori per partecipazione alla rappresentazione teatrale "Lo Schiaccianoci e i 4 regni" c/o Coop. Soc. Il Nuovo Fantarca onlus arl
07/12/2018	4624	E	156,00	Ulteriore contributo volontario genitori per progetto "A scuola senza zaino"
07/12/2018	4625	E	115,00	Contributo volontario genitori per partecipazione giochi d'autunno
11/12/2018	4692	E	2.210,00	Contributo volontario genitori per partecipazione spettacolo teatrale "Polo nord un magico Natale" presso Teatroteam di Bari
20/12/2018	4843	E	-3.309,58	Variazione in decremento programmazione contributi "Famiglie vincolanti" Aggregato A2

Previsione definitiva	€	23.217,42	
Somme accertate	€	23.217,42	
Riscosso	€	19.226,62	
Rimaste da riscuotere	€	3.990,80	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	222,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/12/2018	4627	E	222,30	Contributo personale Docente ed ATA per premio assicurativo a.s. 2018/2019

Previsione definitiva	€	222,30	
Somme accertate	€	222,30	
Riscosso	€	222,30	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/01/2018	1	C	0,01	Interessi attivi conto tesoreria unica anno 2017

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	164.643,02	148.720,56	90,33%
Progetti	82.449,03	20.104,12	24,38%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	500,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Avanzo di competenza		53.221,59	
Totale a pareggio		222.046,27	

(*) 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 € 97.886,54
 Variazioni in corso d'anno € 48.871,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/01/2018	1	C	4/4	0,01	Interessi attivi conto tesoreria unica anno 2017
14/02/2018	582	E	3/5	-577,57	Storno conto Formazione professionale generica da A1 "Funzionamento amministrativo generale" a P153 Progetto "A scuola senza zaino".
17/05/2018	1794	E	3/5	-47,50	Storno conto Formazione professionale generica da A1 "Funzionamento amministrativo generale" a P153 Progetto "A scuola senza zaino".
06/06/2018	2041	E	2/1	-200,00	Storno A1 Funzionamento amministrativo generale.
06/06/2018	2041	E	3/5	200,00	Storno A1 Funzionamento amministrativo generale.
03/10/2018	3590	E	3/10	49.274,22	Assegnazione finanziamento quota servizi di pulizia externalizzati periodo settembre-dicembre 2018 giusta nota MIUR prot. n. 19270 del 28/09/2018
27/11/2018	4447	E	2/1	-140,00	Storno di € 140,00 da 2.1.2 a 2.2.1 dell'Aggregato A1 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
27/11/2018	4447	E	2/2	140,00	Storno di € 140,00 da 2.1.2 a 2.2.1 dell'Aggregato A1 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
07/12/2018	4627	E	3/12	222,30	Contributo personale Docente ed ATA per premio assicurativo a.s. 2018/2019
20/12/2018	4823	E	3/1	127,00	Storno di € 2,70 da 2.3.8 a 2.3.7, di € 127,00 da 3.2.5 a 3.1.101, di € 8.885,52 da 3.10.7 a 4.4.4, € 1.200,00 da 7.1.3 a 3.11.1, € 0,01 da 3.10.7 a 4.4.4 dell'Aggregato A1 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
20/12/2018	4823	E	3/2	-127,00	Storno di € 2,70 da 2.3.8 a 2.3.7, di € 127,00 da 3.2.5 a 3.1.101, di € 8.885,52 da 3.10.7 a 4.4.4, € 1.200,00 da 7.1.3 a 3.11.1, € 0,01 da 3.10.7 a 4.4.4 dell'Aggregato A1 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
20/12/2018	4823	E	3/10	-8.885,53	Storno di € 2,70 da 2.3.8 a 2.3.7, di € 127,00 da 3.2.5 a 3.1.101, di € 8.885,52 da 3.10.7 a 4.4.4, € 1.200,00 da 7.1.3 a 3.11.1, € 0,01 da 3.10.7 a 4.4.4 dell'Aggregato A1 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
20/12/2018	4823	E	3/11	1.200,00	Storno di € 2,70 da 2.3.8 a 2.3.7, di € 127,00 da 3.2.5 a 3.1.101, di € 8.885,52 da 3.10.7 a 4.4.4, € 1.200,00 da 7.1.3 a 3.11.1, € 0,01 da 3.10.7 a 4.4.4 dell'Aggregato

					A1 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
20/12/2018	4823	E	4/4	8.885,53	Storno di € 2,70 da 2.3.8 a 2.3.7, di € 127,00 da 3.2.5 a 3.1.101, di € 8.885,52 da 3.10.7 a 4.4.4, € 1.200,00 da 7.1.3 a 3.11.1, € 0,01 da 3.10.7 a 4.4.4 dell'Aggregato A1 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
20/12/2018	4823	E	7/1	-1.200,00	Storno di € 2,70 da 2.3.8 a 2.3.7, di € 127,00 da 3.2.5 a 3.1.101, di € 8.885,52 da 3.10.7 a 4.4.4, € 1.200,00 da 7.1.3 a 3.11.1, € 0,01 da 3.10.7 a 4.4.4 dell'Aggregato A1 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti

Previsione definitiva	€	146.758,00	
Somme impegnate	€	136.004,24	
Pagato	€	120.993,37	
Rimasto da pagare	€	15.010,87	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	146.758,00	
Residua disponibilità finanz	€	10.753,76	

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	16.978,60
Variazioni in corso d'anno	€	-593,58

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/06/2018	2037	E	3/13	-422,36	Storno A2 Funzionamento didattico generale.
06/06/2018	2037	E	4/4	422,36	Storno A2 Funzionamento didattico generale.
12/06/2018	2123	E	2/1	-100,00	Storno da scheda A2 Funzionamento Didattico Generale a Progetto P163 PIXEL ART.
15/11/2018	4300	E	3/13	172,73	Contributo volontario genitori per rappresentazione teatrale "Il brutto anatroccolo" c/o Associazione Granteatrino onlus
15/11/2018	4300	E	4/4	17,27	Contributo volontario genitori per rappresentazione teatrale "Il brutto anatroccolo" c/o Associazione Granteatrino onlus
28/11/2018	4488	E	3/13	378,19	Contributo volontario genitori per partecipazione alla rappresentazione teatrale "Lo Schiaccianoci e i 4 regni" c/o Coop. Soc. Il Nuovo Fantarca onlus arl
28/11/2018	4488	E	4/4	37,81	Contributo volontario genitori per partecipazione alla rappresentazione teatrale "Lo Schiaccianoci e i 4 regni" c/o Coop. Soc. Il Nuovo Fantarca onlus arl
11/12/2018	4692	E	3/13	2.009,09	Contributo volontario genitori per partecipazione spettacolo teatrale "Polo nord un magico Natale" presso Teatroteam di Bari
11/12/2018	4692	E	4/4	200,91	Contributo volontario genitori per partecipazione spettacolo teatrale "Polo nord un magico Natale" presso Teatroteam di Bari
20/12/2018	4820	E	2/1	-2,15	Storno di € 94,32 da 2.2.2 a 2.1.3 per € 92,17 ed a 4.4.4 per € 2,15, € 96,21 da 3.13.1 a 4.4.4 dell'Aggregato A2 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
20/12/2018	4820	E	3/13	-96,21	Storno di € 94,32 da 2.2.2 a 2.1.3 per € 92,17 ed a 4.4.4 per € 2,15, € 96,21 da 3.13.1 a 4.4.4 dell'Aggregato A2 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
20/12/2018	4820	E	4/4	98,36	Storno di € 94,32 da 2.2.2 a 2.1.3 per € 92,17 ed a 4.4.4 per € 2,15, € 96,21 da 3.13.1 a 4.4.4 dell'Aggregato A2 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
20/12/2018	4843	E	3/12	-106,08	Variazione in decremento programmazione contributi "Famiglie vincolanti" Aggregato A2
20/12/2018	4843	E	3/13	-3.203,50	Variazione in decremento programmazione contributi "Famiglie vincolanti" Aggregato A2

Previsione definitiva	€	16.385,02
Somme impegnate	€	12.716,32
Pagato	€	7.670,30

Rimasto da pagare	€	5.046,02	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	16.385,02	
Residua disponibilità finanziarie	€	3.668,70	

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale	€	1.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	1.500,00	
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	€	1.500,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.500,00	

Annotazioni:

Progetti - P29 - Progetto tempo scuola-sicurezza

Organizz. scuola: auton. tempo scuola-sicurezza

Previsione iniziale	€	3.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/04/2018	1174	E	2/3	-180,32	Storno Progetto Tempo-scuola-sicurezza
03/04/2018	1174	E	4/4	180,32	Storno Progetto Tempo-scuola-sicurezza
20/08/2018	2917	E	3/2	-295,08	Storno Progetto "Tempo scuola-sicurezza" - P29.
20/08/2018	2917	E	4/4	295,08	Storno Progetto "Tempo scuola-sicurezza" - P29.
27/11/2018	4448	E	2/3	-535,20	Storno di € 877,00 a 3.5.2 di cui € 125,36 da 2.3.10, € 409,84 da 2.3.13, € 141,80 da 4.4.4 ed € 200,00 da 3.2.7 del progetto P29 "Progetto tempo scuola-sicurezza" per maggiore necessità dei suddetti sottoconti
27/11/2018	4448	E	3/2	-200,00	Storno di € 877,00 a 3.5.2 di cui € 125,36 da 2.3.10, € 409,84 da 2.3.13, € 141,80 da 4.4.4 ed € 200,00 da 3.2.7 del progetto P29 "Progetto tempo scuola-sicurezza" per maggiore necessità dei suddetti sottoconti
27/11/2018	4448	E	3/5	877,00	Storno di € 877,00 a 3.5.2 di cui € 125,36 da 2.3.10, € 409,84 da 2.3.13, € 141,80 da 4.4.4 ed € 200,00 da 3.2.7 del progetto P29 "Progetto tempo scuola-sicurezza" per maggiore necessità dei suddetti sottoconti
27/11/2018	4448	E	4/4	-141,80	Storno di € 877,00 a 3.5.2 di cui € 125,36 da 2.3.10, € 409,84 da 2.3.13, € 141,80 da 4.4.4 ed € 200,00 da 3.2.7 del progetto P29 "Progetto tempo scuola-sicurezza" per maggiore necessità dei suddetti sottoconti

Previsione definitiva	€	3.000,00	
Somme impegnate	€	2.903,93	
Pagato	€	2.903,93	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 3.000,00
Residua disponibilità finanz € 96,07

Annotazioni:

Progetti - P141 - Progetto Erasmus +

Progetto Erasmus + S.P.

Previsione iniziale € 2.621,34
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/07/2018	2790	E	1/10	-1.176,90	Storno progetto ERASMUS PLUS
17/07/2018	2790	E	2/1	-935,33	Storno progetto ERASMUS PLUS
17/07/2018	2790	E	3/4	1.900,00	Storno progetto ERASMUS PLUS
17/07/2018	2790	E	4/4	212,23	Storno progetto ERASMUS PLUS
06/11/2018	4155	E	2/1	-248,50	Storno di € 248,50 da 2.1.2 a 3.4.1 del progetto P141 "Erasmus+" per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
06/11/2018	4155	E	3/4	248,50	Storno di € 248,50 da 2.1.2 a 3.4.1 del progetto P141 "Erasmus+" per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
20/12/2018	4821	E	2/1	-0,14	Storno di € 0,17 a 2.3.8 di cui € 0,14 da 2.1.2 ed € 0,03 da 4.4.4 del progetto P141 "Progetto Erasmus+" per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
20/12/2018	4821	E	2/3	0,17	Storno di € 0,17 a 2.3.8 di cui € 0,14 da 2.1.2 ed € 0,03 da 4.4.4 del progetto P141 "Progetto Erasmus+" per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
20/12/2018	4821	E	4/4	-0,03	Storno di € 0,17 a 2.3.8 di cui € 0,14 da 2.1.2 ed € 0,03 da 4.4.4 del progetto P141 "Progetto Erasmus+" per maggiori necessità dei suddetti sottoconti

Previsione definitiva € 2.621,34
Somme impegnate € 2.621,34
Pagato € 2.621,34
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 2.621,34
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P153 - Prog. A scuola senza zaino

Prog. A scuola senza zaino

Previsione iniziale € 12.605,37
Variazioni in corso d'anno € 1.221,07

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/02/2018	582	E	3/5	577,57	Storno conto Formazione professionale generica da A1 "Funzionamento amministrativo generale" a P153 Progetto "A scuola senza zaino".
17/05/2018	1794	E	3/5	47,50	Storno conto Formazione professionale generica da A1 "Funzionamento amministrativo generale" a P153 Progetto "A scuola senza zaino".
28/06/2018	2	C	2/1	360,65	Variazione in aumento per iscrizione alunni alle classi del progetto "A scuola senza zaino" anno scolastico 2018/2019.
28/06/2018	2	C	4/4	79,35	Variazione in aumento per iscrizione alunni alle classi del progetto "A scuola senza zaino" anno scolastico 2018/2019.
30/11/2018	4535	E	2/1	-476,00	Storno di € 476,00 da 2.1.2 a 6.3.10 del progetto A scuola senza zaino per maggiore necessità dei suddetti sottoconti

30/11/2018	4535	E	6/3	476,00	Storno di € 476,00 da 2.1.2 a 6.3.10 del progetto A scuola senza zaino per maggiore necessità dei suddetti sottoconti
07/12/2018	4624	E	2/1	156,00	Ulteriore contributo volontario genitori per progetto "A scuola senza zaino"
20/12/2018	4822	E	2/1	-53,85	Storno di € 53,85 da 2.1.2 a 2.3.8 del progetto P153 A scuola senza zaino per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
20/12/2018	4822	E	2/3	53,85	Storno di € 53,85 da 2.1.2 a 2.3.8 del progetto P153 A scuola senza zaino per maggiori necessità dei suddetti sottoconti

Previsione definitiva	€	13.826,44	
Somme impegnate	€	10.717,94	
Pagato	€	10.241,94	
Rimasto da pagare	€	476,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.826,44	
Residua disponibilità finanz	€	3.108,50	

Annotazioni:

Progetti - P154 - Ambienti digitali 10.8.1 A3- FESRPON-PU-2015-595

Ambienti digitali 10.8.1 A3- FESRPON-PU-2015-595

Previsione iniziale	€	1.240,68
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	1.240,68	
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	€	1.240,68	
Residua disponibilità finanz	€	1.240,68	

Annotazioni:

Progetti - P155 - GIOCHI D'AUTUNNO

GIOCHI D'AUTUNNO

Previsione iniziale	€	167,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	167,00	
Somme impegnate	€	167,00	
Pagato	€	167,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	167,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Progetti - P156 - ROBOCUPJR PER LA PUGLIA

RETE TERRITORIALE

Previsione iniziale € 800,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 800,00
 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 € 800,00
 Residua disponibilità finanz € **800,00**

Annotazioni:

Progetti - P159 - ATELIER CREATIVI "Progetto Bibliolab"

ATELIER CREATIVI Progetto Bibliolab

Previsione iniziale € 1.036,92
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.036,92
 Somme impegnate € 471,09
 Pagato € 471,09
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.036,92
 Residua disponibilità finanz € **565,83**

Annotazioni:

Progetti - P160 - PIANO ANNUALE SCUOLA DIGITALE

PIANO ANNUALE SCUOLA DIGITALE

Previsione iniziale € 3.154,65
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/04/2018	1481	E	2/2	154,65	Storno P160 Piano Annuale Scuola Digitale
24/04/2018	1481	E	2/3	-126,76	Storno P160 Piano Annuale Scuola Digitale
24/04/2018	1481	E	4/4	-27,89	Storno P160 Piano Annuale Scuola Digitale
05/12/2018	4591	E	1/5	735,00	Storno di € 1.002,12 da 2.3.9 di cui € 487,46 a 1.5.1.,€ 67,25 a 1.5.2, € 180,29 a 1.5.3,€ 124,35 a 1.6.1,€ 17,15 a 1.6.2,€ 46,00 a 1.6.3,€ 78,42 a 1.11.1,€ 1,20 a 1.11.2 e di € 222,05 da 4.4.4 a 1.11.2 del Prog.PNSD per maggiori necessità dei sottoconti
05/12/2018	4591	E	1/6	187,50	Storno di € 1.002,12 da 2.3.9 di cui € 487,46 a 1.5.1.,€ 67,25 a 1.5.2, € 180,29 a 1.5.3,€ 124,35 a 1.6.1,€ 17,15 a 1.6.2,€ 46,00 a 1.6.3,€ 78,42 a 1.11.1,€ 1,20 a 1.11.2 e di € 222,05 da 4.4.4 a 1.11.2 del Prog.PNSD per maggiori necessità dei sottoconti
05/12/2018	4591	E	1/11	301,67	Storno di € 1.002,12 da 2.3.9 di cui € 487,46 a 1.5.1.,€ 67,25 a 1.5.2, € 180,29 a 1.5.3,€ 124,35 a 1.6.1,€ 17,15 a 1.6.2,€ 46,00 a 1.6.3,€ 78,42 a 1.11.1,€ 1,20 a 1.11.2 e di € 222,05 da 4.4.4 a 1.11.2 del Prog.PNSD per maggiori necessità dei sottoconti
05/12/2018	4591	E	2/3	-1.002,12	Storno di € 1.002,12 da 2.3.9 di cui € 487,46 a 1.5.1.,€

					67,25 a 1.5.2, € 180,29 a 1.5.3,€ 124,35 a 1.6.1,€ 17,15 a 1.6.2,€ 46,00 a 1.6.3,€ 78,42 a 1.11.1,€ 1,20 a 1.11.2 e di € 222,05 da 4.4.4 a 1.11.2 del Prog.PNSD per maggiori necessità dei sottoconti
05/12/2018	4591	E	4/4	-222,05	Storno di € 1.002,12 da 2.3.9 di cui € 487,46 a 1.5.1.,€ 67,25 a 1.5.2, € 180,29 a 1.5.3,€ 124,35 a 1.6.1,€ 17,15 a 1.6.2,€ 46,00 a 1.6.3,€ 78,42 a 1.11.1,€ 1,20 a 1.11.2 e di € 222,05 da 4.4.4 a 1.11.2 del Prog.PNSD per maggiori necessità dei sottoconti

Previsione definitiva	€	3.154,65	
Somme impegnate	€	3.146,27	
Pagato	€	3.146,27	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.154,65	
Residua disponibilità finanz	€	8,38	

Annotazioni:

Progetti - P161 - Progetto 10.2.1A-FSEPON-PU-2017-252

Progetto 10.2.1A-FSEPON-PU-2017-252 - Dal Ritmo ... all'armonia dei linguaggi

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	15.846,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/01/2018	1	C	1/1	13.926,00	Autorizzazione Fondi Strutturali Europei - Progetto 10.2.1A-FSEPON-PU-2017-252
18/01/2018	1	C	2/1	1.600,00	Autorizzazione Fondi Strutturali Europei - Progetto 10.2.1A-FSEPON-PU-2017-252
18/01/2018	1	C	3/4	320,00	Autorizzazione Fondi Strutturali Europei - Progetto 10.2.1A-FSEPON-PU-2017-252

Previsione definitiva	€	15.846,00	
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	€	15.846,00	
Residua disponibilità finanz	€	15.846,00	

Annotazioni:

Progetti - P162 - Progetto 10.2.2A-FSEPON-PU-2017-430

Progetto 10.2.2A-FSEPON-PU-2017-430 - L.E.G.O. Costruisco il sapere

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	40.656,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/01/2018	1	C	1/1	35.856,00	Autorizzazione Fondi Strutturali Europei - Progetto 10.2.2A-FSEPON-PU-2017-430
18/01/2018	1	C	2/1	4.000,00	Autorizzazione Fondi Strutturali Europei - Progetto 10.2.2A-FSEPON-PU-2017-430
18/01/2018	1	C	3/4	800,00	Autorizzazione Fondi Strutturali Europei - Progetto 10.2.2A-FSEPON-PU-2017-430

Previsione definitiva	€	40.656,00	
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	€	40.656,00	

Residua disponibilità finanz € **40.656,00**

Annotazioni:

Progetti - P163 - Progetto PIXEL ART

Progetto PIXEL ART

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 100,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/06/2018	2123	E	2/1	81,97	Storno da scheda A2 Funzionamento Didattico Generale a Progetto P163 PIXEL ART.
12/06/2018	2123	E	4/4	18,03	Storno da scheda A2 Funzionamento Didattico Generale a Progetto P163 PIXEL ART.

Previsione definitiva € 100,00

Somme impegnate € 76,55

Pagato € 76,55

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 100,00

Residua disponibilità finanz € **23,45**

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio € 74.074,47

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza € 161.553,47

b) in conto residui € 14.593,67

Totale € 176.147,14

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza € 148.291,79

d) in conto residui € 17.485,68

Totale € 165.777,47

Fondo di cassa a fine esercizio

€ 84.444,14

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi € 120.335,11

- Residui passivi € 116.045,87

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio

€ 88.733,38

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	53.715,92	-7.879,73	45.836,19
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	53.715,92	-7.879,73	45.836,19
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	74.435,98	45.649,91	120.085,89
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	74.049,99	14.387,77	88.437,76
Totale disponibilità	148.485,97	60.037,68	208.523,65
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	202.201,89	52.157,95	254.359,84
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	112.998,66	3.047,21	116.045,87
Totale Debiti	112.998,66	3.047,21	116.045,87
Consistenza patrimoniale	89.203,23	49.110,74	138.313,97
TOTALE PASSIVO	202.201,89	52.157,95	254.359,84
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 redidui
Attivi	74.435,98	0,00	74.435,98	14.593,67	59.842,31	60.492,80	120.335,11
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	112.998,66	0,00	112.998,66	17.485,68	95.512,98	20.532,89	116.045,87

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	1.695,26	1,00%
02	Beni di consumo	10.061,77	5,96%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	128.172,57	75,92%
04	Altre spese	28.393,87	16,82%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	476,00	0,28%
07	Oneri finanziari	25,21	0,01%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	168.824,68	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. 5 del 22/01/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 20 del 21/12/2018.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{142.104,54}{222.046,27} = \mathbf{0,64}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{79.941,73}{222.046,27} = \mathbf{0,36}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{222.046,27}{222.046,27} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{60.492,80}{222.046,27} = \mathbf{0,27}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{14.593,67}{74.435,98} = \mathbf{0,20}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{120.335,11}{296.482,25} = \mathbf{0,41}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{32.820,44}{168.824,68} = \mathbf{0,19}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{136.004,24}{168.824,68} = \mathbf{0,81}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{20.532,89}{168.824,68} = \mathbf{0,12}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{17.485,68}{112.998,66} = \mathbf{0,15}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{116.045,87}{281.823,34} = \mathbf{0,41}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{168.824,68}{740} = \mathbf{228,14}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{136.004,24}{740} = \mathbf{183,79}$$

CONCLUSIONI

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, infatti è proprio all'interno di tali disponibilità che il Dirigente Scolastico e gli Organi Collegiali d'istituto hanno potuto effettuare le scelte prioritarie e necessarie a rispondere alle esigenze educative e didattiche degli alunni.

La gestione economica condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha consentito di realizzare gli obiettivi programmati e quindi di attuare quanto previsto dal piano di miglioramento.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(Prof.ssa Michela LELLA)

