



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO DI VIGGIU' MARTINO LONGHI

VIA INDIPENDENZA 18
21059 VIGGIÙ (VA)

Codice Fiscale: 80016820120 Codice Meccanografico: VAIC81900A

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 29/11/2017 con provvedimento n. 67 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	334.353,65	Programmazione definitiva	333.436,97	<i>Disp. fin. da programmare</i> 916,68
Accertamenti	171.434,60	Impegni	160.298,18	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 11.136,42
competenza	160.689,88	competenza	158.210,74	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	39.911,30	Pagamenti	8.705,15	33.685,29
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	10.744,72	Somme rimaste da pagare	2.087,44	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 8.657,28
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	6.999,70	Residui non pagati anni precedenti	1.888,03	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	17.744,42	Totale residui passivi	3.975,47	<i>Sbilancio residui (b)</i> 13.768,95
			Saldo cassa iniziale (c)	126.601,23
				<i>(a+b+c)</i> 174.055,47

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	162.919,05	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	23.330,18	23.330,18	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	39.046,00	39.046,00	100,00%
Contributi da Privati	109.058,32	109.058,32	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	0,10	0,10	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	334.353,65	171.434,60	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		171.434,60	

(*) 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 € 89.841,72
 Variazioni in corso d'anno € 21.893,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/01/2018	1	C	21.771,33	VARIAZIONE N. 1
30/11/2018		E	122,00	Assestamento avanzo

Previsione definitiva € 111.735,05

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 14.410,00
 Variazioni in corso d'anno € 36.774,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/01/2018	1	C	36.774,00	VARIAZIONE N. 1

Previsione definitiva € 51.184,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € -58.667,33

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 15.882,22
Variazioni in corso d'anno € 7.447,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/03/2018	2	C	284,42	VARIAZIONE N. 2
04/10/2018	4	C	6.972,01	VARIAZIONE N. 4
30/11/2018	1	E	191,53	VARIAZIONI DIRIGENTE

Previsione definitiva € 23.330,18
Somme accertate € 23.330,18
Riscosso € 23.330,18
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
04) resto d.o.- FUNZIONAMENTO € 23.330,18
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

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

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 10.214,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/01/2018	1	C	10.164,00	VARIAZIONE N. 1
04/10/2018	4	C	50,00	VARIAZIONE N. 4

Previsione definitiva € 10.214,00
 Somme accertate € 10.214,00
 Riscosso € 50,00
 Rimaste da riscuotere € 10.164,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 28.832,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2018	3	C	1.000,00	VARIAZIONE N. 3
30/11/2018	1	E	27.832,00	VARIAZIONI DIRIGENTE

Previsione definitiva	€	28.832,00	
Somme accertate	€	28.832,00	
Riscosso	€	28.332,00	
Rimaste da riscuotere	€	500,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) COMUNE DI CLIVIO € 2.550,00 - 02) COMUNE DI SALTRIO € 4.000,00 - 03) COMUNE DI VIGGIU' € 22.282,00
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	16.586,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/03/2018	2	C	954,00	VARIAZIONE N. 2
30/06/2018	3	C	4.609,50	VARIAZIONE N. 3
04/10/2018	4	C	61,00	VARIAZIONE N. 4
30/11/2018	1	E	10.962,00	VARIAZIONI DIRIGENTE

Previsione definitiva	€	16.586,50	
Somme accertate	€	16.586,50	
Riscosso	€	16.586,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	30.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	62.391,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2018	3	C	17.620,00	VARIAZIONE N. 3
04/10/2018	4	C	33.815,60	VARIAZIONE N. 4
30/11/2018	1	E	10.955,50	VARIAZIONI DIRIGENTE GITE E VIAGGI ISTRUZIONE - EURO 875,00 PSICOMOTRICITA' - EURO 1.375,00 PROGETTO ACQUA - ASSICURAZIONE

Previsione definitiva	€	92.391,10	
Somme accertate	€	92.391,10	
Riscosso	€	92.391,10	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	80,72

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/10/2018	4	C	900,00	VARIAZIONE N. 4
30/11/2018	1	E	-819,28	VARIAZIONI DIRIGENTE

Previsione definitiva	€	80,72	
Somme accertate	€	80,72	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	80,72	(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	€	0,00

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

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

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

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
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 € 0,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2018	3	C	0,10	VARIAZIONE N. 3

Previsione definitiva € 0,10
 Somme accertate € 0,10
 Riscosso € 0,10
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

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

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

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
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	126.860,60	40.700,38	32,08%
Progetti	206.182,26	119.597,80	58,01%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	394,11	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Avanzo di competenza		11.136,42	
Totale a pareggio		171.434,60	

(*) 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 € 42.723,94
 Variazioni in corso d'anno € 2.534,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2018	3	C	2/3	-5.500,00	VARIAZIONE N. 3
30/06/2018	3	C	3/6	-3.000,00	VARIAZIONE N. 3
04/10/2018	4	C	3/12	14,00	VARIAZIONE N. 4
30/11/2018	1	E	2/3	5.000,00	VARIAZIONI DIRIGENTE
30/11/2018	1	E	3/12	6.020,00	VARIAZIONI DIRIGENTE

Previsione definitiva € 45.257,94
 Somme impegnate € 20.689,37
 Pagato € 20.689,37
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 45.716,60
 Residua disponibilità finanz € **25.027,23**

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 30.473,99
 Variazioni in corso d'anno € 676,37

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/03/2018	2	C	2/1	1.238,42	VARIAZIONE N. 2
30/06/2018	3	C	2/3	-6.500,00	VARIAZIONE N. 3
30/06/2018	3	C	6/3	-5.500,00	VARIAZIONE N. 3
04/10/2018	4	C	3/2	1.257,54	VARIAZIONE N. 4
04/10/2018	4	C	3/7	-1.557,54	VARIAZIONE N. 4
04/10/2018	4	C	3/13	300,00	VARIAZIONE N. 4
30/11/2018	1	E	2/1	11.024,25	VARIAZIONI DIRIGENTE
30/11/2018	1	E	3/13	129,28	VARIAZIONI DIRIGENTE

Previsione definitiva € 31.150,36
 Somme impegnate € 15.756,87
 Pagato € 14.499,33
 Rimasto da pagare € 1.257,54 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 30.879,94
 Residua disponibilità finanz € **15.123,07**

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

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

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

Previsione definitiva € 0,00

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 finanziarie	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale	€	7.322,80
Variazioni in corso d'anno	€	43.129,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/01/2018	1	C	6/3	13.000,00	VARIAZIONE N. 1
30/06/2018	3	C	6/3	25.129,50	VARIAZIONE N. 3
04/10/2018	4	C	6/3	5.000,00	VARIAZIONE N. 4

Previsione definitiva	€	50.452,30	
Somme impegnate	€	4.254,14	
Pagato	€	4.254,14	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	50.486,30	
Residua disponibilità finanziarie	€	46.232,16	

Annotazioni:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

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

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

Previsione definitiva	€	0,00	
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 finanziarie	€	0,00	

Annotazioni:

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Azienda agraria

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

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

Previsione definitiva	€	0,00
-----------------------	---	------

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	

Annotazioni:

Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

Azienda speciale

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

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

Previsione definitiva	€	0,00	
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	

Annotazioni:

Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

Attività per conto terzi

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

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

Previsione definitiva	€	0,00	
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	

Annotazioni:

Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

Attività convittuale

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

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

Previsione definitiva	€	0,00	
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**

Annotazioni:

Progetti - P54 - Viaggi e visite d'istruzione

Viaggi e visite d'istruzione

Previsione iniziale € 30.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 14.651,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2018	3	C	3/13	11.180,00	VARIAZIONE N. 3
04/10/2018	4	C	3/13	788,00	VARIAZIONE N. 4
30/11/2018	1	E	3/13	2.683,94	VARIAZIONI DIRIGENTE

Previsione definitiva € 44.651,94
 Somme impegnate € 44.651,94
 Pagato € 44.321,94
 Rimasto da pagare € 330,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 44.651,94
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Progetti - P56 - Formazione del Personale

Formazione del Personale

Previsione iniziale € 5.532,33
 Variazioni in corso d'anno € 3.794,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/10/2018	4	C	3/2	1.972,01	VARIAZIONE N. 4
30/11/2018	1	E	3/1	2.241,83	VARIAZIONI DIRIGENTE
30/11/2018	1	E	3/2	1.822,00	VARIAZIONI DIRIGENTE
30/11/2018	1	E	3/5	-2.241,83	VARIAZIONI DIRIGENTE

Previsione definitiva € 9.326,34
 Somme impegnate € 2.913,83
 Pagato € 2.913,83
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 9.326,34
 Residua disponibilità finanz € **6.412,51**

Annotazioni:

Progetti - P57 - Lingue Straniere

Progetto Lingue

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 34.785,32

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/01/2018	1	C	3/2	350,00	VARIAZIONE N. 1
30/06/2018	3	C	1/5	528,00	VARIAZIONE N. 3

30/06/2018	3	C	1/11	172,66	VARIAZIONE N. 3
30/06/2018	3	C	3/1	353,71	VARIAZIONE N. 3
30/06/2018	3	C	3/2	-349,37	VARIAZIONE N. 3
04/10/2018	4	C	3/2	26.128,80	VARIAZIONE N. 4
04/10/2018	4	C	3/13	7.784,80	VARIAZIONE N. 4
30/11/2018	1	E	3/2	-183,28	VARIAZIONI DIRIGENTE

Previsione definitiva	€	34.785,32	
Somme impegnate	€	34.699,17	
Pagato	€	34.699,17	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	34.785,32	
Residua disponibilità finanziarie	€	86,15	

Annotazioni:

Progetti - P58 - SPORT A SCUOLA

SPORT

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	8.125,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/01/2018	1	C	3/2	1.050,00	VARIAZIONE N. 1
30/06/2018	3	C	3/1	1.050,00	VARIAZIONE N. 3
30/06/2018	3	C	3/2	4.700,00	VARIAZIONE N. 3
30/11/2018	1	E	3/2	1.325,00	VARIAZIONI DIRIGENTE

Previsione definitiva	€	8.125,00	
Somme impegnate	€	5.750,00	
Pagato	€	5.750,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.075,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	2.325,00	

Annotazioni:

Progetti - P65 - PSICOMOTRICITA' NELLA SC. MATERNA E PRIMARIA

PSICOMOTRICITA' NELLA SC. MATERNA E PRIMARIA

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.575,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/01/2018	1	C	3/2	700,00	VARIAZIONE N. 1
30/11/2018	1	E	3/2	875,00	VARIAZIONI DIRIGENTE

Previsione definitiva	€	1.575,00	
Somme impegnate	€	1.575,00	
Pagato	€	1.575,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.575,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni:

Progetti - P67 - POTENZIAMENTO POF - ENTE LOC. (VIGGIU')DIR. STUDIO

POTENZIAMENTO POF - DIRITTO ALLO STUDIO

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 42.770,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/01/2018	1	C	2/3	13.110,00	VARIAZIONE N. 1
29/01/2018	1	C	3/5	2.500,00	VARIAZIONE N. 1
29/01/2018	1	C	3/7	4.800,00	VARIAZIONE N. 1
29/01/2018	1	C	3/13	1.400,00	VARIAZIONE N. 1
29/01/2018	1	C	4/3	500,00	VARIAZIONE N. 1
30/11/2018	1	E	2/1	20.373,60	VARIAZIONI DIRIGENTE
30/11/2018	1	E	3/5	86,40	VARIAZIONI DIRIGENTE

Previsione definitiva € 42.770,00
 Somme impegnate € 12.196,20
 Pagato € 12.196,20
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 42.770,00
 Residua disponibilità finanziarie € **30.573,80**

Annotazioni:

Progetti - P80 - SCUOLA APERTA - SCUOLA SECONDARIA

SCUOLA APERTA - SCUOLA SECONDARIA

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

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

Previsione definitiva € 3.000,00
 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 € 3.000,00
 Residua disponibilità finanziarie € **3.000,00**

Annotazioni:

Progetti - P81 - PROGETTO AFFETTIVITA'

PROGETTO AFFETTIVITA'

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2018	1	E	1/5	453,98	VARIAZIONI DIRIGENTE
30/11/2018	1	E	1/11	46,02	VARIAZIONI DIRIGENTE

Previsione definitiva € 500,00
 Somme impegnate € 499,90
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 499,90 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 500,00
 Residua disponibilità finanziarie € **0,10**

Annotazioni:

Progetti - P82 - PROGETTO PREVENZIONE DEL DISAGIO GIOVANILE

PROGETTO PREVENZIONE DEL DISAGIO GIOVANILE

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

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

Previsione definitiva € 0,00
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**

Annotazioni:

Progetti - P83 - MULTIMEDIALITA' PER TUTTI

MULTIMEDIALITA' PER TUTTI

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/10/2018	4	C	2/1	50,00	VARIAZIONE N. 4

Previsione definitiva € 50,00
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 € 50,00
Residua disponibilità finanz € **50,00**

Annotazioni:

Progetti - P84 - ATELIER CREATIVI

ATELIER CREATIVI

Previsione iniziale € 14.410,00
Variazioni in corso d'anno € 50,66

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2018	1	E	6/3	50,66	VARIAZIONI DIRIGENTE

Previsione definitiva € 14.460,66
Somme impegnate € 14.460,66
Pagato € 14.460,66
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 14.460,66
Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Progetti - P85 - PON INCLUSIONE - VIETATO ARRENDERSI

PON INCLUSIONE - VIETATO ARRENDERSI

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 36.774,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/01/2018	1	C	1/10	20.657,50	VARIAZIONE N. 1
29/01/2018	1	C	1/11	6.885,01	VARIAZIONE N. 1
29/01/2018	1	C	2/3	9.231,49	VARIAZIONE N. 1
30/11/2018	1	E	2/1	11,93	VARIAZIONI DIRIGENTE
30/11/2018	1	E	2/3	-11,93	VARIAZIONI DIRIGENTE

Previsione definitiva € 36.774,00
 Somme impegnate € 2.851,10
 Pagato € 2.851,10
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 36.774,00
 Residua disponibilità finanziarie € **33.922,90**

Annotazioni:

Progetti - P86 - COMPETENZE DI BASE

COMPETENZE DI BASE

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 10.164,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/01/2018	1	C	1/10	7.586,09	VARIAZIONE N. 1
29/01/2018	1	C	1/11	2.577,91	VARIAZIONE N. 1

Previsione definitiva € 10.164,00
 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 € 10.164,00
 Residua disponibilità finanziarie € **10.164,00**

Annotazioni:

Progetti - P87 - POTENZIAMENTO EDUCAZIONE AL PATRIMONIO CULTURALE, ARTISTICO E PAESAGGISTICO

POTENZIAMENTO EDUCAZIONE AL PATRIMONIO CULTURALE, ARTISTICO E PAESAGGISTICO

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

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

Previsione definitiva € 0,00
 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 finanziarie € **0,00**

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		126.601,23
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	160.689,88	
b) in conto residui	€	39.911,30	
		Totale	€ 200.601,18
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	158.210,74	
d) in conto residui	€	8.705,15	
		Totale	€ 166.915,89
Fondo di cassa a fine esercizio	€		160.286,52
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	17.744,42	
- Residui passivi	€	3.975,47	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		174.055,47
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	56.747,03	-4.126,69	52.620,34
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	56.747,03	-4.126,69	52.620,34
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	46.911,00	-29.166,58	17.744,42
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	126.620,40	33.685,29	160.305,69
Totale disponibilità	173.531,40	4.518,71	178.050,11
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	230.278,43	392,02	230.670,45
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	10.593,18	-6.617,71	3.975,47
Totale Debiti	10.593,18	-6.617,71	3.975,47

Consistenza patrimoniale	219.685,25	7.009,73	226.694,98
TOTALE PASSIVO	230.278,43	392,02	230.670,45
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	46.911,00	0,00	46.911,00	39.911,30	6.999,70	10.744,72	17.744,42
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	10.593,18	0,00	10.593,18	8.705,15	1.888,03	2.087,44	3.975,47

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	1.200,56	0,75%
02	Beni di consumo	31.105,60	19,40%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	107.260,34	66,91%
04	Altre spese	1.016,88	0,63%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	18.714,80	11,67%
07	Oneri finanziari	1.000,00	0,62%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
Totale generale		160.298,18	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 € 200,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 26 del 13/02/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 105 del 12/12/2018.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{23.330,18}{171.434,60} = \mathbf{0,14}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{148.104,42}{171.434,60} = \mathbf{0,86}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{171.434,60}{171.434,60} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{10.744,72}{171.434,60} = \mathbf{0,06}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{39.911,30}{46.911,00} = \mathbf{0,85}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{17.744,42}{218.345,60} = \mathbf{0,08}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{135.354,67}{160.298,18} = \mathbf{0,84}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{20.689,37}{160.298,18} = \mathbf{0,13}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{2.087,44}{160.298,18} = \mathbf{0,01}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{8.705,15}{10.593,18} = \mathbf{0,82}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{3.975,47}{170.891,36} = \mathbf{0,02}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{160.298,18}{866} = \mathbf{185,10}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{20.689,37}{866} = \mathbf{23,89}$$

CONCLUSIONI

Nell'ambito dei principi generali che l'Istituto si è posto in riferimento alla progettualità educativo - didattica, si è ritenuto importante promuovere, nel corso dell'esercizio finanziario 2018, come già per l'esercizio precedente, attività volte al raggiungimento dei seguenti obiettivi "strategici":

1. Attivare modalità di lavoro diversificate, con particolare attenzione alla persona dell'alunno, predisponendo momenti di recupero e potenziamento;
2. Integrare il curriculum tradizionale con attività che favoriscano la pratica di linguaggi diversificati;
3. Instaurare rapporti costruttivi e di collaborazione con le famiglie, le associazioni ed Enti operanti sul territorio;
4. Garantire il maggior grado possibile di sicurezza ad alunni e personale.
5. Avviare un percorso di formazione riguardante il metodo Montessori rivolto ai docenti della scuola dell'infanzia con l'obiettivo di consolidare la continuità tra i diversi ordini di scuola nell'ottica di una formazione specifica per i docenti della scuola primaria.

Al riguardo, una parte significativa del Fondo dell'Autonomia dell'Istituzione Scolastica e del contributo degli Enti Locali è stato impegnato per la realizzazione di progetti specifici, come da PTOF a suo tempo adottato dal Consiglio di Istituto. I contributi dei genitori sono stati utilizzati per l'acquisto di sussidi multimediali, in un'ottica di innovazione metodologica-didattica, e per la realizzazione di progetti di miglioramento dell'offerta formativa, secondo gli indirizzi del Consiglio d'Istituto. Gli obiettivi previsti sono stati raggiunti in modo soddisfacente, compatibilmente alla disponibilità delle risorse economiche ottenute. Tutti gli impegni sono stati onorati.

IL DSGA

Claudia Peretto



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Lucia Rossella Magistro

