



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
“Piazza Forlanini”
Scuole Primaria e Secondaria di I grado
Ministero dell’Istruzione, dell’Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico per il Lazio



FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

pon
2014-2020



Ministero dell’Istruzione, dell’Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia
scuolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
l’istruzione e per l’innovazione digitale
Ufficio IV

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L’APPRENDIMENTO - FESR

MIUR

Telefono: 0694377645
Fax: 0694377559
C.F.: 97713160584
C.M.: RMIC8FZ002

P.za Carlo Forlanini,8
00151 - ROMA

E-mail: rmic8fz002@istruzione.it
PEC: rmic8fz002@pec.istruzione.it
www.icpiazzaforlanini.it

Prot. 745/B15

Roma, 15/03/2019

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2018

Prima di riferire sulle risultanze contabili dell’esercizio finanziario 2018, si ritiene opportuno esporre alcuni dati quantitativi, qualitativi, di contesto e priorità di intervento formativo che hanno caratterizzato l’anno scolastico di riferimento. Si accennerà, inoltre, alla struttura, alla situazione organica del personale in servizio, al totale delle ore di lezione, al numero degli alunni frequentanti e a quello delle classi funzionanti. L’Istituto Comprensivo Piazza Forlanini di Roma è costituito da 32 classi distribuite tra i due plessi: Scuola Primaria (n. 17 classi) e Scuola Secondaria di primo grado (n. 12 classi) come di seguito indicato:

La struttura delle classi per l’anno scolastico 2018-2019 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		0	4	4	82		0	82	82	2	0	21
Seconde		0	3	3	67		0	67	67	1	0	22
Terze		0	3	3	66		0	66	66	2	0	22
Quarte		0	3	3	62		0	62	62	1	0	21
Quinte		1	3	4	87		21	66	87	2	0	22
Pluriclassi				0					0		0	
Totale	0	1	16	17	364	0	21	343	364	8	0	21
Prime		5		5	112		112	0	112	1	0	22
Seconde		4		4	96		96	0	96	1	0	24
Terze		3		3	76		76	0	76	2	0	25
Pluriclassi				0				0	0		0	0
Totale	0	12	0	12	284	0	284	0	284	4	0	24

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	53
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
<i>*da censire solo presso la 1ª 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	69
	NUMERO
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	7
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	
TOTALE PERSONALE ATA	14

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

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2018 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio d'Istituto il 13/02/2018 con provvedimento n. 70 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	377.848,16	Programmazione definitiva	364.834,30	<i>Disp. fin. da programmare</i> 13.013,86
Accertamenti	271.320,95	Impegni	241.913,52	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 29.407,43
competenza	243.525,30	competenza	220.889,32	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	12.783,10	Pagamenti	38.734,63	-3.315,55
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	27.795,65	Somme rimaste da pagare	21.024,20	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 6.771,45
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	59.443,45	Residui non pagati anni precedenti	928,90	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	87.239,10	Totale residui passivi	21.953,10	<i>Sbilancio residui (b)</i> 65.286,00
			Saldo cassa iniziale (c)	73.964,19
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		<i>(a+b+c)</i> 135.934,64

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	106.527,21	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	67.125,16	67.125,16	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	0,00	0,00	-
Contributi da Privati	204.195,64	204.195,64	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	0,15	0,15	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	377.848,16	271.320,95	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		271.320,95	

(*) 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	€	18.063,86
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	18.063,86

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	88.463,35
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	88.463,35

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	41.066,49
Variazioni in corso d'anno	€	24.856,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/09/2018		E	19.709,69	Nota prot. n. 19270 del 28 settembre 2018 - Spese di pulizia set - dic 2018
30/09/2018		E	5.147,01	Nota prot. n. 19270 del 28 settembre 2018. Funzionamento amministrativo didattico settembre - dicembre 2018

Previsione definitiva	€	65.923,19
Somme accertate	€	65.923,19

Riscosso € 65.923,19
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.201,97

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/03/2018		E	576,97	Nota 4195 del 07/03/2018 - Finanziamento attività progettuali "percorsi orientamento"
24/05/2018		E	625,00	IC Via D'Avarna - rimborso spese

Previsione definitiva € 1.201,97
 Somme accertate € 1.201,97
 Riscosso € 1.201,97
 Rimaste da riscuotere € 0,00

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 110.303,08
 Variazioni in corso d'anno € 93.892,56

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/02/2018		E	5.422,00	P23 Percorsi musicali - maggiori accertamenti
01/02/2018		E	40.337,88	P28 Visite didattiche - maggiori accertamenti
01/02/2018		E	6.611,00	P42 Avviamento alla lingua inglese - maggiori accertamenti
01/02/2018		E	1.940,00	P46 Trinity star awards - maggiori accertamenti
01/02/2018		E	4.447,50	P48 Ciak si gira - maggiori accertamenti
30/04/2018		E	7.954,20	P 29 - Ben Essere in movimento - Maggiori accertamenti
30/04/2018		E	-386,50	P30 Camper per la scienza - Minori accertamenti
30/04/2018		E	-2.213,00	P33 Corso di pianoforte - Minori accertamenti
30/04/2018		E	-2.975,00	P38 A scuola con i Re - Minore accertamento
30/04/2018		E	-1.445,00	P39 Scuola incanto - Minori accertamenti
30/04/2018		E	1.062,00	P40 Palla in gioco - Maggiori accertamenti
30/04/2018		E	300,00	P41 Avviamento alla lingua latina - Maggiori accertamenti
30/04/2018		E	-281,02	P47 Canto corale - Minore accertamento
31/05/2018		E	1.003,00	Minore accertamenti su P25 Potenziamento della lingua inglese ed esame trinity
30/11/2018		E	6.327,00	P50 - Per-Corso di educazione teatrale: Maggiori accertamenti
30/11/2018		E	5.499,00	P51 La vita è bella: Maggiori accertamenti
30/11/2018		E	14.046,70	P34 Contributo volontario: Maggiori accertamenti
30/11/2018		E	9.941,80	A1 Funzionamento amministrativo: Maggiori accertamenti
31/12/2018		E	-4.520,00	A2 - Funzionamento didattico: Minori accertamenti
31/12/2018		E	821,00	P49 Il gioco del teatro: Maggiori accertamenti

Previsione definitiva € 204.195,64
 Somme accertate € 204.195,64
 Riscosso € 176.399,99
 Rimaste da riscuotere € 27.795,65 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,15

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/02/2018		E	0,15	Interessi Tesoreria Unica 2017

Previsione definitiva € 0,15
Somme accertate € 0,15
Riscosso € 0,15
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	107.701,39	85.990,25	79,84%
Progetti	257.082,91	155.923,27	60,65%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	50,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Avanzo di competenza		29.407,43	
Totale a pareggio		271.320,95	

(*) 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

/acd_04/

Previsione iniziale € 51.829,38
Variazioni in corso d'anno € 35.423,65

Data	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/02/2018	3/8	0,15	Interessi Tesoreria Unica 2017
24/05/2018	2/3	625,00	IC Via D'Avarna - rimborso spese
28/09/2018	3/10	19.709,69	Nota prot. n. 19270 del 28 settembre 2018 - Spese di pulizia set - dic 2018
30/09/2018	2/3	1.921,86	Nota prot. n. 19270 del 28 settembre 2018. Funzionamento amministrativo didattico settembre - dicembre 2018
30/09/2018	3/7	1.489,06	Nota prot. n. 19270 del 28 settembre 2018. Funzionamento amministrativo didattico settembre - dicembre 2018
30/09/2018	3/8	6,76	Nota prot. n. 19270 del 28 settembre 2018. Funzionamento amministrativo didattico settembre - dicembre 2018
30/09/2018	3/11	1.596,00	Nota prot. n. 19270 del 28 settembre 2018.

			Funzionamento amministrativo didattico settembre - dicembre 2018
30/09/2018	4/1	133,33	Nota prot. n. 19270 del 28 settembre 2018. Funzionamento amministrativo didattico settembre - dicembre 2018
30/11/2018	3/2	9.941,80	A1 Funzionamento amministrativo: Maggiori accertamenti
31/12/2018	1/10	-1.000,00	Storno A1
31/12/2018	2/1	-238,54	Storno A1
31/12/2018	2/3	2.287,82	Storno A1
31/12/2018	3/1	-2.000,00	Storno A1
31/12/2018	3/2	873,33	Storno A1
31/12/2018	3/6	10,00	Storno A1
31/12/2018	3/7	-85,40	Storno A1
31/12/2018	3/8	120,95	Storno A1
31/12/2018	4/1	31,84	Storno A1

Previsione definitiva	€	87.253,03	
Somme impegnate	€	70.862,25	
Pagato	€	62.562,97	
Rimasto da pagare	€	8.299,28	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	87.253,03	
Residua disponibilità finanziarie	€	16.390,78	

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	16.949,28
Variazioni in corso d'anno	€	-4.520,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/05/2018		E	2/1	89,59	A2 - Storno
31/05/2018		E	2/3	1.556,54	A2 - Storno
31/05/2018		E	3/6	-4.020,00	A2 - Storno
31/05/2018		E	3/10	1.873,87	A2 - Storno
31/05/2018		E	7/1	500,00	A2 - Storno
31/12/2018		E	2/3	-4.520,00	A2 - Funzionamento didattico: Minori accertamenti

Previsione definitiva	€	12.429,28	
Somme impegnate	€	10.151,06	
Pagato	€	9.995,83	
Rimasto da pagare	€	155,23	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.429,28	
Residua disponibilità finanziarie	€	2.278,22	

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Previsione iniziale	€	8.019,08
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	8.019,08	
Somme impegnate	€	4.976,94	
Pagato	€	4.976,94	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.019,08	
Residua disponibilità finanziarie	€	3.042,14	

Progetti - P22 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

Previsione iniziale € 1.644,13
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.644,13
Somme impegnate € 1.320,00
Pagato € 1.320,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 1.644,13
Residua disponibilità finanz € **324,13**

Progetti - P23 - PERCORSI MUSICALI

PERCORSI MUSICALI

Previsione iniziale € 5.900,00
Variazioni in corso d'anno € 5.422,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/02/2018		E	3/2	5.422,00	P23 Percorsi musicali - maggiori accertamenti

Previsione definitiva € 11.322,00
Somme impegnate € 7.220,00
Pagato € 7.220,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 11.322,00
Residua disponibilità finanz € **4.102,00**

Progetti - P25 - POTENZIAMENTO DELLA LINGUA INGLESE ED ESAME TRINIT

POTENZIAMENTO DELLA LINGUA INGLESE ED ESAME TRINITY

Previsione iniziale € 14.400,00
Variazioni in corso d'anno € 1.003,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/05/2018		E	3/2	1.003,00	Minore accertamenti su P25 Potenziamento della lingua inglese ed esame trinity

Previsione definitiva € 15.403,00
Somme impegnate € 9.226,00
Pagato € 9.226,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 15.403,00
Residua disponibilità finanz € **6.177,00**

Progetti - P27 - ORIENTAMENTO

ORIENTAMENTO

Previsione iniziale € 929,75

Variazioni in corso d'anno € 576,97

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/03/2018		E	3/2	576,97	Nota 4195 del 07/03/2018 - Finanziamento attività progettuali "percorsi orientamento"

Previsione definitiva € 1.506,72
 Somme impegnate € 1.253,00
 Pagato € 1.253,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.506,72
 Residua disponibilità finanz € **253,72**

Progetti - P28 - VISITE DIDATTICHE E CAMPI SCUOLA

VISITE DIDATTICHE E CAMPI SCUOLA

Previsione iniziale € 73.300,00
 Variazioni in corso d'anno € 40.337,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/02/2018		E	3/13	38.340,88	P28 Visite didattiche - maggiori accertamenti
01/02/2018		E	8/1	1.997,00	P28 Visite didattiche - maggiori accertamenti
31/12/2018		E	3/12	2.971,20	P28 Visite didattiche: Storno
31/12/2018		E	3/13	-2.971,20	P28 Visite didattiche: Storno

Previsione definitiva € 113.637,88
 Somme impegnate € 103.756,09
 Pagato € 100.546,59
 Rimasto da pagare € 3.209,50 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 113.637,88
 Residua disponibilità finanz € **9.881,79**

Progetti - P29 - BEN - ESSERE IN MOVIMENTO

BEN - ESSERE IN MOVIMENTO

Previsione iniziale € 4.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.954,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/04/2018		E	3/2	7.954,20	P 29 - Ben Essere in movimento - Maggiori accertamenti

Previsione definitiva € 11.954,20
 Somme impegnate € 5.354,20
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 5.354,20 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 11.954,20
 Residua disponibilità finanz € **6.600,00**

Progetti - P30 - CAMPER PER LA SCIENZA

CAMPER PER LA SCIENZA

Previsione iniziale € 2.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -386,50

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

30/04/2018		E	3/2	-386,50	P30 Camper per la scienza - Minori accertamenti
------------	--	---	-----	---------	---

Previsione definitiva	€	1.613,50	
Somme impegnate	€	1.613,50	
Pagato	€	1.613,50	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.613,50	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Progetti - P33 - CORSO DI PIANOFORTE

CORSO DI PIANOFORTE

Previsione iniziale	€	5.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-2.213,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/04/2018		E	1/5	-2.213,00	P33 Corso di pianoforte - Minori accertamenti
30/04/2018		E	1/5	-686,77	P33 Corso di pianoforte - Storno
30/04/2018		E	1/11	686,77	P33 Corso di pianoforte - Storno

Previsione definitiva	€	2.787,00	
Somme impegnate	€	2.787,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	2.787,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.787,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Progetti - P34 - CONTRIBUTO VOLONTARIO PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFER

CONTRIBUTO VOLONTARIO PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	14.046,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2018		E	6/3	14.046,70	P34 Contributo volontario: Maggiori accertamenti

Previsione definitiva	€	14.046,70	
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	€	14.046,70	
Residua disponibilità finanziarie	€	14.046,70	

Progetti - P38 - A SCUOLA CON I RE

A SCUOLA CON I RE

Previsione iniziale	€	5.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-2.975,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/04/2018		E	3/2	-2.975,00	P38 A scuola con i Re - Minore accertamento

Previsione definitiva	€	2.025,00	
Somme impegnate	€	2.025,00	
Pagato	€	2.025,00	

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.025,00
 Residua disponibilità finanziarie € **0,00**

Progetti - P39 - SCUOLA INCANTO

SCUOLA INCANTO

Previsione iniziale € 4.314,00
 Variazioni in corso d'anno € -1.445,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/04/2018		E	3/2	-1.500,00	P39 Scuola incanto - Minori accertamenti
30/04/2018		E	8/1	55,00	P39 Scuola incanto - Minori accertamenti

Previsione definitiva € 2.869,00
 Somme impegnate € 2.869,00
 Pagato € 2.868,99
 Rimasto da pagare € 0,01 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.869,00
 Residua disponibilità finanziarie € **0,00**

Progetti - P40 - 1, 2, 3 ... PALLA IN GIOCO

1, 2, 3 ... PALLA IN GIOCO

Previsione iniziale € 2.400,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.062,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/04/2018		E	3/2	1.062,00	P40 Palla in gioco - Maggiori accertamenti

Previsione definitiva € 3.462,00
 Somme impegnate € 3.003,00
 Pagato € 3.003,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.462,00
 Residua disponibilità finanziarie € **459,00**

Progetti - P41 - AVVIAMENTO ALLA LINGUA LATINA

AVVIAMENTO ALLA LINGUA LATINA

Previsione iniziale € 420,00
 Variazioni in corso d'anno € 300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/04/2018		E	1/5	300,00	P41 Avviamento alla lingua latina - Maggiori accertamenti

Previsione definitiva € 720,00
 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 € 720,00
 Residua disponibilità finanziarie € **720,00**

Progetti - P42 - AVVIAMENTO ALLA LINGUA INGLESE

AVVIAMENTO ALLA LINGUA INGLESE

Previsione iniziale € 4.800,00
 Variazioni in corso d'anno € 6.611,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/02/2018		E	3/2	6.611,00	P42 Avviamento alla lingua inglese - maggiori accertamenti

Previsione definitiva € 11.411,00
 Somme impegnate € 8.063,00
 Pagato € 8.063,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 11.411,00
 Residua disponibilità finanz € **3.348,00**

Progetti - P45 - 10.1.1A-FSEPON-LA-2017-195 - Inclusione sociale

FSE – PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. "Progetti di inclusione sociale e lotta al disagio nonché per garantire l'apertura delle scuole oltre l'orario scolastico soprattutto nella aree a rischio e in quelle periferiche". Azione 10.1.1 – Interventi di sostegno agli studenti caratterizzati da particolari fragilità.

Previsione iniziale € 39.927,30
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 39.927,30
 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 € 39.927,30
 Residua disponibilità finanz € **39.927,30**

Progetti - P46 - INGLESE: "TRINITY STAR AWARDS"

INGLESE: "TRINITY STAR AWARDS"

Previsione iniziale € 2.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.940,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/02/2018		E	3/2	1.940,00	P46 Trinity star awards - maggiori accertamenti

Previsione definitiva € 4.440,00
 Somme impegnate € 4.440,00
 Pagato € 4.440,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.440,00
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Progetti - P47 - LABORATORIO CANTO CORALE

LABORATORIO CANTO CORALE

Previsione iniziale € 1.500,00
 Variazioni in corso d'anno € -281,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/04/2018		E	1/5	-281,02	P47 Canto corale - Minore accertamento
30/04/2018		E	1/5	-301,18	P47 Canto corale - Storno
30/04/2018		E	1/11	301,18	P47 Canto corale - Storno

Previsione definitiva € 1.218,98
 Somme impegnate € 1.218,98
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 1.218,98 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.218,98
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Progetti - P48 - CIAK SI GIRA

CIAK SI GIRA

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.447,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/02/2018		E	3/2	4.447,50	P48 Ciak si gira - maggiori accertamenti

Previsione definitiva € 4.447,50
 Somme impegnate € 1.774,50
 Pagato € 1.774,50
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 4.447,50
 Residua disponibilità finanz € **2.673,00**

Progetti - P49 - IL GIOCO DEL TEATRO

IL GIOCO DEL TEATRO

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 821,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2018		E	3/2	821,00	P49 Il gioco del teatro: Maggiori accertamenti

Previsione definitiva € 821,00
 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 € 821,00
 Residua disponibilità finanz € **821,00**

Progetti - P50 - PER-CORSO DI EDUCAZIONE TEATRICA

PER-CORSO DI EDUCAZIONE TEATRICA

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 6.327,00

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

30/11/2018		E	3/2	6.327,00	P50 - Per-Corso di educazione teatrale: Maggiori accertamenti
------------	--	---	-----	----------	---

<i>Previsione definitiva</i>	€	6.327,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	6.327,00	
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	6.327,00	

Progetti - P51 - LA VITA E' BELLA - Laboratorio teatrale

LA VITA E' BELLA - Laboratorio teatrale

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	5.499,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2018		E	3/2	5.499,00	P51 La vita è bella: Maggiori accertamenti

<i>Previsione definitiva</i>	€	5.499,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	5.499,00	
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	5.499,00	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	73.964,19
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	243.525,30	
b) in conto residui	€	12.783,10	
		Totale	€ 256.308,40
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	220.889,32	
d) in conto residui	€	38.734,63	
		Totale	€ 259.623,95
Fondo di cassa a fine esercizio		€	70.648,64
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	87.239,10	
- Residui passivi	€	21.953,10	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	135.934,64

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	71.201,18	-11.693,39	59.507,79
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	71.201,18	-11.693,39	59.507,79
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	72.226,55	15.013,10	87.239,65
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	73.964,19	-3.315,55	70.648,64
Totale disponibilità	146.190,74	11.697,55	157.888,29
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	217.391,92	4,16	217.396,08
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	39.663,53	-17.710,43	21.953,10
Totale Debiti	39.663,53	-17.710,43	21.953,10
Consistenza patrimoniale	177.728,39	17.714,59	195.442,98
TOTALE PASSIVO	217.391,92	4,16	217.396,08
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	72.226,55	0,00	72.226,55	12.783,10	59.443,45	27.795,65	87.239,10
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	39.663,53	0,00	39.663,53	38.734,63	928,90	21.024,20	21.953,10

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	4.005,98	1,66%
02	Beni di consumo	20.384,76	8,43%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	214.405,61	88,63%
04	Altre spese	565,17	0,23%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	0,00	0,00%
07	Oneri finanziari	500,00	0,21%
08	Rimborsi e poste correttive	2.052,00	0,85%
	Totale generale	241.913,52	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. 30 del 22/02/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 17 del 18/12/2018.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{67.125,16}{271.320,95} = \mathbf{0,25}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{204.195,79}{271.320,95} = \mathbf{0,75}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{271.320,95}{271.320,95} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{27.795,65}{271.320,95} = \mathbf{0,10}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{12.783,10}{72.226,55} = \mathbf{0,18}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{87.239,10}{343.547,50} = \mathbf{0,25}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{166.074,33}{241.913,52} = \mathbf{0,69}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{70.862,25}{241.913,52} = \mathbf{0,29}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{21.024,20}{241.913,52} = \mathbf{0,09}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{38.734,63}{39.716,63} = \mathbf{0,98}$$

Totale residui passivi

39.663,53

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)

Totale residui passivi a fine anno

21.953,10

=

Totale impegni + Residui passivi

281.577,05

= **0,08**

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni

241.913,52

=

Numero alunni

648

= **373,32**

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

Totale impegni A01

70.862,25

=

Numero alunni

648

= **109,36**

<h2>CONCLUSIONI</h2>

La gestione dell'esercizio in esame si è svolta con regolarità ed in ottemperanza alle vigenti norme in materia. Tutte le entrate e tutte le spese sono state debitamente documentate.

L'attività amministrativa è stata improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità. La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi sia per quanto riguarda l'attività didattica delle materie curriculari, sia per quanto riguarda le attività integrative riferibili soprattutto ai progetti attuati nell'ambito dell'autonomia scolastica, conseguendo gli obiettivi prefissati dei vari progetti.

Non esistono contabilità e gestioni fuori bilancio.

La presente relazione viene allegata al Conto Consuntivo predisposto dal Direttore dei servizi generali e amministrativi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Tommasina Paoletta