



Unione Europea

**FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI**

pon
2014-2020

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



MIUR

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la programmazione e la Gestione delle
Risorse Umane, Finanziarie e Strutturali
Direzione Generale per interventi in materia di Edilizia
Scolastica per la gestione dei Fondi Strutturali per
l'Istruzione e per l'Innovazione Digitale
Ufficio IV

Istituto Comprensivo Statale di Landriano (PV)

Via B. Brecht, 1 - 27015 Landriano (PV)- Tel. 038264103 - Fax 038264 143

Codice Fisc. 96067200186 - Codice Mecc. PVIC81800A -

Sito-Web: www.iclandriano.gov.it

E-mail: pvic81800a@istruzione.it; e-mail cert: pvic81800a@pec.istruzione.it

RELAZIONE ILLUSTRATIVA CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Il Conto Consuntivo relativo all'Esercizio Finanziario 2018 è stato predisposto conformemente a quanto disposto dal D.I. n. 44/2001.

Il Conto Consuntivo rendiconta i risultati economico-contabili conseguiti corredati dalla prevista documentazione utile ad una trasparente esposizione. La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio di Istituto in data 11/12/2017 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

La relazione sarà presentata al Consiglio d'Istituto, in allegato al Conto Consuntivo 2018, in ottemperanza alle disposizioni di cui al 5 comma dell'art. 18 del D.I. 1° febbraio 2001 n. 44.

NORMATIVA DI RIFERIMENTO

D.I. 1° febbraio 2001 n. 44, in particolare art. 18, 59 e 60.

ASPETTI PROCEDURALI

Il Conto Consuntivo esercizio finanziario 2018 è stato regolarmente predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi entro il 15/03/2019, come da art. 18 comma 5 D.I. n. 44/2001. Il Conto Consuntivo, sarà sottoposto dal Dirigente Scolastico all'esame dei Revisori dei conti, unitamente alla presente relazione che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati. Il Conto Consuntivo, corredato della relazione dei Revisori dei conti, sarà sottoposto, entro il 30/04/2019, all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Relazione del Dirigente Scolastico al Conto Consuntivo 2018 Analisi della gestione e dei risultati

La presente Relazione illustrativa ha lo scopo di esporre in sintesi gli aspetti programmatici del Piano Triennale dell'Offerta Formativa, i suoi esiti e la coerenza tra gli impegni assunti e le effettive disponibilità finanziarie dell'Istituto.

La modalità di gestione economica delle Istituzioni Scolastiche consente una gestione flessibile dell'Esercizio Finanziario. Tale flessibilità si concretizza nella possibilità di modificare, nel corso dell'anno, le previsioni di entrata e di spesa per armonizzare l'attività didattica che si va sviluppando nell'anno scolastico con quella finanziaria legata invece all'anno solare. E' stato dunque possibile, in itinere, tener conto di tutte le variazioni rese necessarie per realizzare i progetti e le attività previste dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa. Le variazioni al Programma Annuale, elencate successivamente, sono state apportate con regolari decreti del Dirigente Scolastico, tutti approvati dal Consiglio d'Istituto.

Il Programma Annuale di competenza ha previsto la realizzazione di attività e di progetti, a completamento e integrazione delle attività didattiche, con lo scopo di raggiungere finalità e obiettivi che sono stati esplicitati nel PTOF e che possono essere così sintetizzati: innalzare i livelli di istruzione e le competenze degli alunni rispettandone i tempi e gli stili di apprendimento; contrastare le disuguaglianze socio-culturali e territoriali, l'abbandono e la dispersione scolastica; realizzare una scuola aperta, quale laboratorio permanente di ricerca, sperimentazione ed innovazione didattica, di partecipazione e di cittadinanza attiva; garantire il diritto allo studio, le pari opportunità di successo formativo e di istruzione permanente dei cittadini.

In questo contesto sono state effettuate le spese necessarie alla realizzazione di attività e progetti, anche con l'intervento di esperti esterni, per il raggiungimento degli obiettivi previsti.

La verifica dei risultati, effettuata nei consigli di classe e interclasse, nel Collegio dei docenti e nel Consiglio di istituto, ha evidenziato il raggiungimento di gran parte degli obiettivi indicati nel PTOF.

Dati generali

L'Istituto Comprensivo di Landriano alla data attuale presenta la seguente situazione:

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

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	10	10	233	0	236	236	12	24

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

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

	Numero classi 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 diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	5	1	6	110	0	87	21	108	3	-2	18
Seconde	0	5	2	7	144	0	102	42	144	6	0	21
Terze	0	5	1	6	118	0	98	25	123	12	+5	21
Quarte	0	5	0	5	109	0	107	0	107	5	-2	21
Quinte	0	5	0	5	110	0	113	0	113	10	+3	23
Pluriclassi	0	1	0	1	16	0	15	0	15	0	-1	15
Totale	0	26	4	30	607	0	522	88	610	36	+3	20
Prime	0	5	0	5	111	0	115	0	115	8	+4	23
Seconde	0	6	0	6	116	0	111	0	111	10	-5	18
Terze	0	6	0	6	135	0	129	0	129	7	-6	22
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	17	0	17	362	0	355	0	355	25	-7	21

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2019

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	78
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	18
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	137
<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	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	7
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	27

LA STRUTTURA DEL CONTO CONSUNTIVO

Il Conto Consuntivo, unitamente alla presente relazione, prevede la seguente modulistica di allegata e parte integrante della presente relazione:

- Mod. H Conto Finanziario
- Mod. I Rendiconto progetto/attività
- Mod. J Situazione Amministrativa definitiva al 31/12/2018
- Mod. K Conto Patrimoniale
- Mod. L Elenco Residui Attivi e Passivi esercizio finanziario 2018
- Mod. M Prospetto Spese di personale
- Mod. N Riepilogo Spese per tipologia

Modello H - Conto Finanziario

Evidenzia la situazione finanziaria dell'istituto scolastico; la differenza fra le entrate accertate e le spese impegnate, evidenzia l'avanzo o il disavanzo di competenza. Il Conto Finanziario comprende le Entrate di competenza dell'esercizio finanziario accertate, riscosse o rimaste da riscuotere, le Spese di competenza dell'esercizio finanziario impegnate, pagate o rimaste da pagare. La differenza tra la previsione definitiva e l'accertato per le entrate, tra la previsione definitiva e l'impegnato per le uscite consentono di verificare l'attendibilità delle previsioni, che, a necessità, vengono modificate in corso d'anno.

Modelli I - Rendiconti dettagliati progetti/attività

Sono i rendiconti dettagliati delle attività e dei progetti. Evidenziano il riepilogo delle entrate, dettagliate per voce, e il riepilogo delle spese, dettagliate per tipo e descrizione. La somma delle voci dei vari modelli I trovano esatta coincidenza con le relative voci previste nel modello H.

Modello J - Situazione definitiva amministrativa

Evidenzia il risultato di gestione, di competenza, il fondo cassa e la situazione amministrativa definitiva al 31/12/2018.

Modello K - Conto patrimoniale

Evidenzia la consistenza patrimoniale dell'istituto. Indica cioè la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio, e le relative variazioni, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

Modello L - Elenco residui attivi e passivi

Elenca i residui attivi e passivi al 31/12/2018, distinti per anno di provenienza.

Modello M - Spese del personale

Illustra le spese per il personale sostenute.

Modello N – Riepilogo tipologie di spesa

Riepiloga le varie tipologie di spesa impegnate per le attività e i progetti.

Mod. H – Conto finanziario

In base alle scritture registrate nei libri contabili in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, le risultanze del Mod. H sono le seguenti:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva	Somme Accertate
Avanzo di Amministrazione	€ 24.144,21	
Finanziamenti Statali	€ 31.091,22	€ 31.091,22
Finanziamenti dalla Regione	/	/
Finanziamenti da Enti locali	€ 41.027,37	€ 41.027,37
Contributi da privati	€ 56.304,60	€ 56.304,60
Gestioni economiche	/	/
Altre entrate	€ 1.000,02	€ 1.000,02
Mutui	/	/
Totale entrate	€ 153.567,42	€ 129.423,21

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate
Attività	€ 55.600,28	€ 47.785,17
Progetti	€ 97.467,14	€ 82.805,92
Gestioni economiche	/	/
Fondo di Riserva	€ 500,00	
Disponibilità finanziaria da programmare		
Totale Spese	€ 153.567,42	€ 130.591,09

Pertanto, l'esercizio finanziario 2018 presenta un disavanzo di competenza di € 1.167,88 (differenza tra il totale delle somme accertate e il totale somme impegnate).

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2018	129.423,21
SPESE EFFETTIVE E.F. 2018	130.591,09
DISAVANZO ESERCIZIO 2018	-1.167,88

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2018, si precisa:

- che l'ammontare degli impegni, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che gli impegni risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che i mandati sono stati emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme di legge; le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2018
- che, ove previsto, si è proceduto alla presa in carico in inventario;

- che l'ammontare del fondo, gestito nelle partite di giro, era di € 500,00; la contabilizzazione è avvenuta mediante apposito registro cronologico correttamente tenuto. L'ammontare delle spese complessivamente sostenute è risultata di € 486,36. Alla chiusura dell'esercizio il fondo è stato regolarmente restituito al bilancio, con reversale n. 58 del 10/12/2018;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Mod. H - Analisi delle ENTRATE

ENTRATE						
Aggregazione	Voce	Descrizione	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	24.144,21			
	01	NON VINCOLATO	500,00			
	02	VINCOLATO	23.644,21			
02		FINANZIAMENTI DELLO STATO	31.091,22	31.091,22	31.091,22	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	30.442,23	30.442,23	30.442,23	
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	648,99	648,99	648,99	
04		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI	41.027,37	41.027,37	35.323,26	
	01	UNIONE EUROPEA	38.027,37	38.027,37	32.323,26	5.704,11
	05	COMUNE VINCOLATI	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
05		CONTRIBUTI DA PRIVATI	56.304,60	56.304,60	56.304,60	
	02	FAMIGLIE VINCOLATI	56.304,60	56.304,60	56.304,60	
07		ALTRE ENTRATE	1.000,02	1.000,02	1.000,02	
	01	INTERESSI	0,02	0,02	0,02	
	04	DIVERSE	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
TOTALI			153.567,42	129.423,21	123.719,10	5.704,11

Al 31/12/2018 il totale delle Entrate accertate è risultato pari ad € 129.423,21.

Nel dettaglio il totale delle Entrate accertate risulta così composto:

- Finanziamento dello Stato (02) € 31.091,22 (24,02%)
- Finanziamenti da Enti locali (04) € 41.027,37 (31,70%)
- Contributi da privati (05) € 56.304,60 (43,50%)
- Altre entrate (07) € 1.000,02 (0,78%)

Entrata Aggregazione 01 - Avanzo di Amministrazione

L'Avanzo di Amministrazione si compone di Avanzo Non vincolato di € 500,00 e di Avanzo Vincolato di € 23.644,21 per un totale di € 24.144,21.

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	500,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

Differenza	500,00
------------	--------

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			14.968,90
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2018	1	Variazione per rideterminazione Avanzo Vincolato al 31/12/2017	8.675,31
Previsione definitiva			23.644,21
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			23.644,21

Entrata Aggregazione 02 - Finanziamenti dello Stato

I Finanziamenti dello Stato di € 31.091,22 sono così composti:

- € 30.442,23 Dotazione Ordinaria (02/01)
- € 648,99 Altri Finanziamenti Vincolati (02/04).

La Dotazione ordinaria (02/01) di € 30.442,23 è stata così distribuita nelle spese:

- € 10.032,79 Aggregazione A01 "Funzionamento Amministrativo Generale"
- € 13.510,78 Aggregazione A02 "Funzionamento Didattico Generale"
- € 4.500,00 Progetto P02 "Sicurezza nella scuola"
- € 398,66 Progetto P05 "Classroom: competenze digitali"
- € 1.500,00 Progetto P07 "Metodologie didattiche di supporto all'apprendimento didattico e socio-emotivo"
- € 500,00 Fondo di Riserva R98

Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			21.021,56
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/10/2018	17	Variazione per assegnazione 4/12mi funzionamento amministrativo e didattico anno 2018 (reversale n. 48)	9.420,67
Previsione definitiva			30.442,23
Somme Riscosse			30.442,23
Somme da riscuotere			0,00

Le entrate per **Altri Finanziamenti Vincolati (02/04)** di € 648,99 sono stati assegnati all'Aggregazione A02 "Funzionamento Didattico Generale".

Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2018	9	MIUR - Erogazione Risorse Finanziarie per Attività progettuali 'percorsi orientamento' a.s. 2017-2018	317,49
13/12/2018	23	Variazione per contributo A.F. 2018 DL 104 ART 8 ORIENTAMENTO 2018_19	331,50
Previsione definitiva			648,99
Somme Riscosse			648,99
Somme da riscuotere			0,00

Entrate Aggregazione 04 - Finanziamenti da Enti locali

I Finanziamenti da Enti locali di € 41.027,37 sono così composti:

- € 38.027,37 Unione Europea (04/01) per progetto PON "Impariamo Insieme", assegnati al Progetto PON "IMPARIAMO INSIEME – Codice Progetto: 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-397"
- € 3.000,00 Comuni Vincolati (04/05), assegnati all'Aggregazione di Spesa A02 "Funzionamento Didattico Generale"

I finanziamenti da Unione Europea (04/01) sono stati riscossi per € 32.323,26, rimangono da riscuotere € 5.704,11, come evidenziato nel Mod. L.

Aggregato 04 voce 01 - UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2018	6	Variazione per Fondi PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 Avviso ADGEFID prot. n. 1953 del 21/02/2017	38.892,00
23/10/2018	19	Variazione in diminuzione per la differenza tra l'importo autorizzato del progetto pari a € 38.892,00 e il totale del Rend pari a € 38.027,37	-864,63
Previsione definitiva			38.027,37
Somme Riscosse			32.323,26
Somme da riscuotere			5.704,11

Aggregato 04 voce 05 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr.	Descrizione	Importo

	Variazione		
23/10/2018	13	Variazione per entrata finalizzata Contributo del Comune di Torrevecchia Pia a.s. 2018/2019 (reversale n. 41)	2.000,00
13/12/2018	22	Variazione per contributo acquisto materiale didattico e di pulizia a.s. 2018/2019 Comune di Bascapè	1.000,00
Previsione definitiva			3.000,00
Somme Riscosse			3.000,00
Somme da riscuotere			0,00

Entrate Aggregazione 05/02 – Contributi da privati – Famiglie Vincolati

I Contributi da privati - Famiglie Vincolati (05/02) di € 56.304,60 sono stati così destinati:

- € 90,00 Aggregazione di Spesa A02 “Funzionamento didattico generale” per Assicurazione a.s. 2017/2018;
- € 9.885,20 Aggregazione di Spesa A02 “Funzionamento didattico generale” per Assicurazione a.s. 2018/2019;
- € 32.011,80 Progetto P01 “Progetto Uscite Didattiche”;
- € 11.149,60 Progetto P03 “Laboratorio musicale”;
- € 3.168,00 Progetto P04 “Progetto Lettorato Inglese Scuola Secondaria di Primo Grado”.

Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2018	2	Variazione per versamenti per assicurazione a.s. 2017/2018 (reversale n. 1)	22,50
29/01/2018	3	Variazione per versamenti per uscite didattiche (reversali n. 4, n. 5, n. 6)	14.867,00
29/01/2018	4	Variazione per versamenti per Progetto Laboratorio Musicale a.s. 2017/2018 (reversale n. 3)	10.867,50
27/04/2018	7	Variazione per versamenti per Progetto Lettorato Inglese Scuola Secondaria di primo grado a.s. 2017/2018 (reversali n. 24 e n. 31)	2.268,00
27/04/2018	8	Variazione per versamenti per uscite didattiche (reversali n. 8, 9, 10, 11, 14, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 26, 27, 28, 29, 30, 33)	11.491,80
21/06/2018	10	Variazione per versamenti per uscite didattiche (reversali n. 34,35, 36, 37, 38, 39)	5.209,00
21/06/2018	11	Variazione per versamenti per assicurazione a.s. 2017/2018 (reversale n. 7, 23, 32, 40)	67,50
23/10/2018	14	Variazione per entrata finalizzata per uscita didattica Scuola Primaria di Torrevecchia Pia del 19/09/2018 (reversale n. 42)	444,00
23/10/2018	15	Variazione per versamento non dovuto per progetto Laboratorio Musicale (reversale n. 43)	282,10
23/10/2018	16	Variazione per versamenti per assicurazione a.s. 2018/2019 (reversali n. 44, 45, 46, 47, 49, 50)	7.140,20
13/12/2018	20	Variazione per versamenti per assicurazione a.s. 2018/2019 (reversali n. 52, 53, 55, 56, 57, 59)	2.700,00
28/12/2018	24	Variazione per versamento per assicurazione a.s. 2018/2019 (reversale n. 63)	45,00
28/12/2018	25	Variazione per versamento per progetto lettorato inglese scuola secondaria di primo grado a.s.	900,00

	2018/2019 (reversale n. 64)	
Previsione definitiva		56.304,60
Somme Riscosse		56.304,60
Somme da riscuotere		0,00

Entrate Aggregazione 07 – Altre Entrate

Le Altre Entrate (07) di € 1.000,02 sono così composte:

- **Interessi (07/01) € 0,02** assegnati all'Aggregazione di Spesa A01 "Funzionamento Amministrativo Generale";
- **Diverse (07/04) € 1.000,00** assegnati all'Aggregazione di Spesa A01 "Funzionamento Amministrativo Generale".

Aggregato 07 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2018	5	Variazione per interessi provvisori Tesoreria anno 2017 (reversale n. 2)	0,02
Previsione definitiva			0,02
Somme Riscosse			0,02
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 04 - DIVERSE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2018	12	Variazione per Contributo sui distributori automatici anno 2017	500,00
28/12/2018	26	Variazione per Contributo sui distributori automatici anno 2018	500,00
Previsione definitiva			1.000,00
Somme Riscosse			1.000,00
Somme da riscuotere			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
153.567,42	129.423,21	123.719,10	5.704,11	24.144,21

Mod. H - Analisi delle SPESE

SPESE						
Aggregazione	Voce	Descrizione	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
A		ATTIVITA'	55.600,28	47.785,17	34.765,39	13.019,78
	A01	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	16.986,29	13.426,50	10.034,90	3.391,60
	A02	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	38.613,99	34.358,67	24.730,49	9.628,18
P		PROGETTI	97.467,14	82.805,92	81.113,28	1.692,64
	P01	PROGETTO USCITE DIDATTICHE	32.011,80	31.941,45	31.941,45	
	P02	PROGETTO SICUREZZA NELLA SCUOLA	8.028,57	2.134,00	2.134,00	
	P03	PROGETTO LABORATORIO MUSICALE	11.178,09	11.149,60	11.149,60	
	P04	PROGETTO LETTORATO INGLESE SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO	3.168,00	2.268,00	2.268,00	
	P05	PROGETTO CLASSROOM: COMPETENZE DIGITALI	3.553,31	1.398,66	1.398,66	
	P06	PROGETTO IMPARIAMO INSIEME - Codice Progetto: 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-397	38.027,37	33.914,21	32.221,57	1.692,64
	P07	METODOLOGIE DIDATTICHE DI SUPPORTO ALL'APPRENDIMENTO DIDATTICO E SOCIO-EMOTIVO	1.500,00			
R		FONDO DI RISERVA	500,00			
	R98	FONDO DI RISERVA	500,00			
TOTALI			153.567,42	130.591,09	115.878,67	14.712,42

Al 31/12/2018 il totale delle Spese impegnate è risultato pari ad € 130.591,09.

A01 - AGGREGATO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

SPESA COMPLESSIVA IMPEGNATA: € 13.426,50

Di cui: € 333,82 per beni di consumo (cancelleria, stampati, materiale per piccola manutenzione, riviste), € 11.420,83 per acquisto di servizi da terzi (comodato d'uso fotocopiatrici, assistenza informatica, servizio di tesoreria, licenze software gestionale per la gestione del flusso documentale - dematerializzazione), € 61,00 per rinnovo dominio sito web dell'istituto, € 668,00 per servizio di tesoreria, € 942,85 per spese postali.

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE			
Previsione iniziale			9.249,92
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2018	1	Variazione per rideterminazione Avanzo Vincolato al 31/12/2017	1.964,34
29/01/2018	5	Variazione per interessi provvisori Tesoreria anno 2017 (reversale n. 2)	0,02
21/06/2018	12	Variazione per Contributo sui distributori automatici anno 2017	500,00
23/10/2018	17	Variazione per assegnazione 4/12mi funzionamento amministrativo e didattico anno 2018 (reversale n. 48)	4.420,67
23/10/2018	18	Variazione per storno da Z01 Disponibilità Finanziaria da programmare	351,34
28/12/2018	26	Variazione per Contributo sui distributori automatici anno 2018	500,00
Previsione definitiva			16.986,29

Somme Pagate	10.034,90
Somme da pagare	3.391,60
Economie	3.559,79

Al 31/12/2018 risultano residui passivi di € 3.391,60, come evidenziato nel Mod. L, per impegno di spesa assunto nel 2018 in attesa di relativa fattura.

L'economia è stata riutilizzata nel Programma Annuale 2019 nell'Aggregazione A02 Funzionamento Amministrativo.

Risultati conseguiti:

Afferiscono a questo aggregato le spese che garantiscono il supporto generale allo svolgimento del regolare servizio scolastico. E' stato acquistato materiale di facile consumo come cancelleria, stampati, materiale per piccola manutenzione, riviste, nonché effettuate le spese per acquisto di servizi da terzi (comodato d'uso fotocopiatrici, assistenza informatica, licenze software gestionale per la gestione del flusso documentale – dematerializzazione).

Si è provveduto, inoltre, al pagamento delle spese postali, dei compensi per gestione e tenuta conto all'Istituto Cassiere e per rinnovo dominio sito web dell'Istituto.

A02 - AGGREGATO FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

SPESA COMPLESSIVA IMPEGNATA: € 34.358,67

Di cui: € 23.803,57 per beni di consumo (cancelleria-carta-stampati, riviste, per materiale di pulizia e primo soccorso), € 10.420,10 per acquisto di servizi da terzi (assicurazione a.s. 2018/2019, spese comodato d'uso fotocopiatrici), € 135,00 per restituzione versamenti non dovuti.

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE				
			Previsione iniziale	11.169,66
			Variazioni apportate in corso d'anno	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/01/2018	1	Variazione per rideterminazione Avanzo Vincolato al 31/12/2017	6.570,14	
29/01/2018	2	Variazione per versamenti per assicurazione a.s. 2017/2018 (reversale n. 1)	22,50	
21/06/2018	9	MIUR - Erogazione Risorse Finanziarie per Attività progettuali 'percorsi orientamento' a.s. 2017-	317,49	
21/06/2018	11	Variazione per versamenti per assicurazione a.s. 2017/2018 (reversale n. 7, 23, 32, 40)	67,50	
23/10/2018	13	Variazione per entrata finalizzata Contributo del Comune di Torrevecchia Pia a.s. 2018/2019 (reversale n. 41)	2.000,00	
23/10/2018	16	Variazione per versamenti per assicurazione a.s. 2018/2019 (reversali n. 44, 45, 46, 47, 49, 50)	7.140,20	
23/10/2018	17	Variazione per assegnazione 4/12mi funzionamento amministrativo e didattico anno 2018 (reversale n. 48)	5.000,00	
23/10/2018	18	Variazione per storno da Z01 Disponibilità Finanziaria da programmare	2.250,00	
13/12/2018	20	Variazione per versamenti per assicurazione a.s. 2018/2019 (reversali n. 52, 53, 55, 56, 57, 59)	2.700,00	
13/12/2018	22	Variazione per contributo acquisto materiale didattico e di pulizia a.s. 2018/2019 Comune di Bascapè	1.000,00	
13/12/2018	23	Variazione per contributo A.F. 2018 DL 104 ART 8 ORIENTAMENTO 2018_19	331,50	
28/12/2018	24	Variazione per versamento per assicurazione a.s. 2018/2019 (reversale n. 63)	45,00	
			Previsione definitiva	38.613,99

Somme Pagate	24.730,49
Somme da pagare	9.628,18
Economie	4.255,32

Al 31/12/2018 risultano residui passivi di € 9.628,18, come evidenziato nel Mod. L, per impegno di spesa assunto nel 2018 in attesa di relativa fattura.

L'economia è stata riutilizzata nel Programma Annuale 2019 nell'Aggregazione A03 Didattica.

Risultati conseguiti:

Afferiscono a questa attività tutte quelle iniziative che risultano fondamentali per garantire il regolare funzionamento didattico. L'Istituto Comprensivo, anche grazie ai contributi finalizzati ottenuti dai Comuni, si è impegnato nell'acquisto, per le scuole dei tre ordini, di una vasta gamma di materiali di facile consumo garantendo una significativa operatività da parte dei docenti nei confronti degli alunni. È stato acquistato, inoltre, materiale di pulizia e di primo soccorso per assicurare l'igienicità dei locali e la necessaria cura degli studenti.

P01 - PROGETTO USCITE DIDATTICHE

SPESA COMPLESSIVA IMPEGNATA: € 31.941,45 per acquisto di servizi da terzi, spese per viaggi di istruzione

Aggregato P voce 01 - PROGETTO USCITE DIDATTICHE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2018	3	Variazione per versamenti per uscite didattiche (reversali n. 4, n. 5, n. 6)	14.867,00
27/04/2018	8	Variazione per versamenti per uscite didattiche (reversali n. 8, 9, 10, 11, 14, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 26, 27, 28, 29, 30, 33)	11.491,80
21/06/2018	10	Variazione per versamenti per uscite didattiche (reversali n. 34,35, 36, 37, 38, 39)	5.209,00
23/10/2018	14	Variazione per entrata finalizzata per uscita didattica Scuola Primaria di Torrevecchia Pia del 19/09/2018 (reversale n. 42)	444,00
Previsione definitiva			32.011,80
Somme Pagate			31.941,45
Somme da pagare			0,00
Economie			70,35

L'economia è stata riutilizzata nel Programma Annuale 2019 nell'Aggregazione A05 Visite Viaggi e Programmi di studio all'estero.

Risultati conseguiti:

Le spese imputate a questo aggregato sono servite per la realizzazione dei viaggi di istruzione e delle visite guidate a cui hanno preso parte gli alunni dell'Istituto Comprensivo. Il Progetto è stato interamente finanziato dalle famiglie degli alunni partecipanti. La verifica effettuata all'interno dei consigli di classe, interclasse e intersezione e attraverso questionari rivolti ad alunni e genitori ha evidenziato il raggiungimento degli obiettivi stabiliti.

P02 - PROGETTO SICUREZZA NELLA SCUOLA

SPESA COMPLESSIVA IMPEGNATA: € 2.134,00, per acquisto di servizi di terzi; nel dettaglio € 1.415,00 per adempimenti di cui al Regolamento Unione Europea 679/2016 G.D.P.R., € 719,00 per medico competente.

Aggregato P voce 02 - PROGETTO SICUREZZA NELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			6.567,39
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2018	1	Variazione per rideterminazione Avanzo Vincolato al 31/12/2017	-3.038,82
23/10/2018	18	Variazione per storno da Z01 Disponibilità Finanziaria da programmare	4.500,00
Previsione definitiva			8.028,57
Somme Pagate			2.134,00
Somme da pagare			0,00
Economie			5.894,57

L'economia è stata riutilizzata nel Programma Annuale 2019 nell'Aggregazione A01 Funzionamento Generale e Decoro nella scuola per € 4.774,57 e nel sotto-progetto P02/03 Formazione primo soccorso per € 1.120,00.

Risultati conseguiti:

Le spese imputate sul presente aggregato riguardano il compenso per il medico competente e gli adempimenti obbligatori di legge relativi alla nuova normativa europea comunemente indicata come "Privacy" e cioè la nomina del DPO e correlate attività.

P03 - PROGETTO LABORATORIO MUSICALE

SPESA COMPLESSIVA IMPEGNATA: € 11.149,60, di cui € 10.867,50 per il compenso all'esperto esterno per il progetto svoltosi nell'a.s. 2017/2018 e € 282,10 per rimborsi versamenti non dovuti.

Aggregato P voce 03 - PROGETTO LABORATORIO MUSICALE			
Previsione iniziale			3,49
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2018	1	Variazione per rideterminazione Avanzo Vincolato al 31/12/2017	25,00
29/01/2018	4	Variazione per versamenti per Progetto Laboratorio Musicale a.s. 2017/2018 (reversale n. 3)	10.867,50
23/10/2018	15	Variazione per versamento non dovuto per progetto Laboratorio Musicale (reversale n. 43)	282,10
Previsione definitiva			11.178,09
Somme Pagate			11.149,60
Somme da pagare			0,00
Economie			28,49

L'economia è stata riutilizzata nel Programma Annuale 2019 nell'Aggregazione A03 Didattica.

Risultati conseguiti:

Le spese riguardano il progetto “Laboratorio musicale” rivolto agli alunni delle scuole primarie di Landriano e di Torrevecchia Pia. E’ stato realizzato con la collaborazione di un esperto esterno ed è stato regolarmente portato a termine con risultati soddisfacenti. Tutti i relativi oneri sono stati interamente coperti dal contributo finalizzato allo scopo messo a disposizione dai genitori degli alunni.

P04 - PROGETTO LETTORATO INGLESE SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO

SPESA COMPLESSIVA IMPEGNATA: € 2.268,00
per il compenso all’esperto esterno per il progetto svoltosi nell’a.s. 2017/2018.

Aggregato P voce 04 - PROGETTO LETTORATO INGLESE SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/04/2018	7	Variazione per versamenti per Progetto Lettorato Inglese Scuola Secondaria di primo grado a.s. 2017/2018 (reversali n. 24 e n. 31)	2.268,00
28/12/2018	25	Variazione per versamento per progetto lettorato inglese scuola secondaria di primo grado a.s. 2018/2019 (reversale n. 64)	900,00
Previsione definitiva			3.168,00
Somme Pagate			2.268,00
Somme da pagare			0,00
Economie			900,00

L’economia è stata riutilizzata nel Programma Annuale 2019 nel relativo sotto-progetto.

Risultati conseguiti:

Le spese riguardano il progetto “Lettorato inglese” che è stato realizzato con la collaborazione di un esperto esterno ed è stato regolarmente portato a termine con risultati soddisfacenti. Tutti i relativi oneri sono stati interamente coperti dal contributo finalizzato allo scopo messo a disposizione dai genitori degli alunni.

P05 - PROGETTO CLASSROOM: COMPETENZE DIGITALI

SPESA COMPLESSIVA IMPEGNATA: € 1.398,66
per l’attività svolta dall’animatore digitale nel corso dell’a.s. 2017/2018 che si è conclusa a novembre 2018. Il Progetto è finanziato con appositi fondi vincolati di cui al Piano Nazionale Scuola Digitale.

Aggregato P voce 05 - PROGETTO CLASSROOM: COMPETENZE DIGITALI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2018	1	Variazione per rideterminazione Avanzo Vincolato al 31/12/2017	3.154,65
23/10/2018	18	Variazione per storno da Z01 Disponibilità Finanziaria da programmare	398,66

Previsione definitiva	3.553,31
Somme Pagate	1.398,66
Somme da pagare	0,00
Economie	2.154,65

L'economia è stata riutilizzata nel Programma Annuale 2019 nel relativo sotto-progetto.

Risultati conseguiti:

La realizzazione del progetto ha garantito una maggiore diffusione nell'Istituto delle azioni del Piano nazionale per la scuola digitale ed ha arricchito le proposte didattiche mediante il supporto dell'Animatore Digitale che ha rivolto la sua attività di formatore ai docenti e agli alunni dell'Istituzione scolastica.

P06 - PROGETTO IMPARIAMO INSIEME - Codice Progetto: 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-397

SPESA COMPLESSIVA IMPEGNATA: € 33.914,21

per il progetto PON IMPARIAMO INSIEME che si è svolto nell'a.s. 2017/2018.

Dettaglio delle spese: € 5.400,00 lordo Stato per tutor, € 12.600,00 lordo Stato per esperti, € 6.876,67 per mensa, € 199,47 per targhe PON, € 1.283,35 per materiale di cancelleria, € 7.554,72 lordo Stato per spese personale area gestionale (di cui € 5.862,08 liquidato nel 2018 e € 1.692,64 impegnato e in attesa di saldo dei fondi FSE per procedere alla liquidazione).

Aggregato P voce 06 - PROGETTO IMPARIAMO INSIEME - Codice Progetto: 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-397			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2018	6	Variazione per Fondi PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 Avviso ADGEFID prot. n. 1953 del 21/02/2017	38.892,00
23/10/2018	19	Variazione in diminuzione per la differenza tra l'importo autorizzato del progetto pari a € 38.892,00 e il totale del Rend pari a € 38.027,37	-864,63
Previsione definitiva			38.027,37
Somme Pagate			32.221,57
Somme da pagare			1.692,64
Economie			4.113,16

L'economia è stata riutilizzata nel Programma Annuale 2019 nel relativo sotto-progetto.

Risultati conseguiti:

L'Istituto Comprensivo di Landriano, con nota MIUR Prot. n. AOODGEFID/200 del 10/01/2018, è stato autorizzato a realizzare il progetto PON – FSE - “Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento”. Il progetto, costituito da tre moduli di lingua italiana, due di matematica e uno di lingua inglese, ha coinvolto gli alunni delle classi III, IV, V delle scuole Primarie di Landriano, Torrevecchia Pia e Bascapè. La verifica, effettuata attraverso questionari rivolti ai docenti, agli alunni e ai genitori, ha evidenziato il raggiungimento di risultati soddisfacenti sia in relazione alla frequenza, sia in relazione alle competenze acquisite.

P07 - PROGETTO METODOLOGIE DIDATTICHE DI SUPPORTO ALL'APPRENDIMENTO DIDATTICO E SOCIO-EMOTIVO

NESSUNA SPESA IMPEGNATA

Il progetto si riferisce alla collaborazione con l'Università di Pavia, Dipartimento di Scienze del sistema nervoso e del comportamento.

Obiettivi: Costruire un curriculum destinato a tutti gli alunni della classe, con attività che possano rappresentare delle sfide per tutti gli studenti e soprattutto per quelli brillanti.

Sostenere le peculiarità di ciascun studente e permettere a tutti di esprimere al meglio il proprio potenziale. Valorizzare gli alunni attraverso il riconoscimento delle singole caratteristiche, affiancando la proposta curricolare in modo integrate, promuovendo occasioni di comunicazione e condivisione.

I destinatari saranno gli alunni delle classi 1A e 2A della Scuola Primaria di Bascapé, delle classi 2A e 2B della Scuola Primaria di Torrevecchia Pia e delle classi 5A, 5B e 5C della Scuola Primaria di Landriano.

Verranno utilizzate le seguenti metodologie didattiche, utili alla promozione sia dell'intelligenza socio-emotiva sia della didattica:

Apprendimento Cooperative Peer to peer

Momenti di libera scelta dell'attività didattica Promuovere capacità di ascolto Mantenere la posizione per ciò in cui credi

Apprendimento attivo

Capacità di autoriflessione

Il progetto è iniziato a fine 2018 e si concluderà nel 2019 (periodo maggio).

Aggregato P voce 07 - METODOLOGIE DIDATTICHE DI SUPPORTO ALL'APPRENDIMENTO DIDATTICO E SOCIO-EMOTIVO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/12/2018	21	Variazione per PROGETTO METODOLOGIE DIDATTICHE DI SUPPORTO ALL'APPRENDIMENTO DIDATTICO E SOCIO-EMOTIVO	1.500,00
Previsione definitiva			1.500,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.500,00

L'economia è stata riutilizzata nel Programma Annuale 2019 nel relativo sotto-progetto.

Risultati conseguiti:

Il progetto è iniziato alla fine del 2018 e non è stato ancora concluso perché terminerà nel mese di maggio 2019. E' stato accolto molto favorevolmente dalle docenti che, grazie al supporto di esperti dell'Università di Pavia-Dipartimento di Scienze del sistema nervoso e del comportamento, stanno lavorando alla costruzione di un curriculum destinato a tutti gli alunni delle classi impegnate, con l'obiettivo di valorizzare ogni bambino, attraverso il riconoscimento delle caratteristiche, delle inclinazioni e del talento di ciascuno.

R98 – FONDO DI RISERVA

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	500,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
153.567,42	130.591,09	115.878,67	14.712,42	22.976,33

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2018 ammonta a Euro 22.976,33 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	5.704,11
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	0,00
Totale(1)		5.704,11
	Esercizio Corrente	14.712,42
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	0,00
	Totale(2)	14.716,42
Differenza (1-2)		-9.008,31
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2018		31.984,64
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2018		22.976,33

Dalla situazione finanziaria al 31/12/2018 si evince che il totale delle economie da riutilizzare nel nuovo programma annuale ammonta ad € 22.976,33 di cui € 22.476,33 con vincolo di destinazione € 500,00 senza vincolo di destinazione.

INDICI DI BILANCIO

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO
Esercizio finanziario 2018

ENTRATE		Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste	differenze
Aggr.	Voce	definitiva	accertate	riscosse	da riscuotere	in + o -
		a	b	c	d=b-c	e=a-b
01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	24.144,21				24.144,21
01	NON VINCOLATO	500,00				500,00
02	VINCOLATO	23.644,21				23.644,21
02	FINANZIAMENTI DELLO STATO	31.091,22	31.091,22	31.091,22		
01	DOTAZIONE ORDINARIA	30.442,23	30.442,23	30.442,23		
02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI					
04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	648,99	648,99	648,99		
05	FONDO AREE SOTTOUTILIZZATE FAS					
03	FINANZIAMENTI DELLA REGIONE					
01	DOTAZIONE ORDINARIA					
02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI					
04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI					
04	FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI	41.027,37	41.027,37	35.323,26	5.704,11	
01	UNIONE EUROPEA	38.027,37	38.027,37	32.323,26	5.704,11	
02	PROVINCIA NON VINCOLATI					
03	PROVINCIA VINCOLATI					
04	COMUNE NON VINCOLATI					
05	COMUNE VINCOLATI	3.000,00	3.000,00	3.000,00		
06	ALTRE ISTITUZIONI					
05	CONTRIBUTI DA PRIVATI	56.304,60	56.304,60	56.304,60		
01	FAMIGLIE NON VINCOLATI					
02	FAMIGLIA VINCOLATI	56.304,60	56.304,60	56.304,60		
03	ALTRI NON VINCOLATI					
04	ALTRI VINCOLATI					
06	PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA					
01	AZIENDA AGRARIA					
02	AZIENDA SPECIALE					
03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI					
04	ATTIVITA' CONVITTUALE					
07	ALTRE ENTRATE	1.000,02	1.000,02	1.000,02		
01	INTERESSI	0,02	0,02	0,02		
02	RENDITE					
03	ALIENAZIONE DI BENI					
04	DIVERSE	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
08	MUTUI					
01	MUTUI					
02	ANTICIPAZIONI					
Totale entrate		153.567,42	129.423,21	123.719,10	5.704,11	24.144,21
Disavanzo di competenza			1.167,88			
Totale a pareggio			130.591,09			

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO
Esercizio finanziario 2018

SPESE

Aggr.	Voce	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	differenza in + o -
		a	b	c	d=b-c	e=a-b
A	ATTIVITA'	55.600,28	47.785,17	34.765,39	13.019,78	7.815,11
	A01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	16.986,29	13.426,50	10.034,90	3.391,60	3.559,79
	A02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	38.613,99	34.358,67	24.730,49	9.628,18	4.255,32
	A03 SPESE DI PERSONALE					
	A04 SPESE D'INVESTIMENTO					
	A05 MANUTENZIONE EDIFICI					
P	PROGETTI	97.467,14	82.805,92	81.113,28	1.692,64	14.661,22
	P01 PROGETTO USCITE DIDATTICHE	32.011,80	31.941,45	31.941,45		70,35
	P02 PROGETTO SICUREZZA NELLA SCUOLA	8.028,57	2.134,00	2.134,00		5.894,57
	P03 PROGETTO LABORATORIO MUSICALE	11.178,09	11.149,60	11.149,60		28,49
	P04 PROGETTO LETTORATO INGLESE SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO	3.168,00	2.268,00	2.268,00		900,00
	P05 PROGETTO CLASSROOM: COMPETENZE DIGITALI	3.553,31	1.398,66	1.398,66		2.154,65
	P06 PROGETTO IMPARIAMO INSIEME - Codice Progetto: 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-397	38.027,37	33.914,21	32.221,57	1.692,64	4.113,16
	P07 METODOLOGIE DIDATTICHE DI SUPPORTO ALL'APPRENDIMENTO DIDATTICO E SOCIO-EMOTIVO	1.500,00				1.500,00
G	GESTIONE ECONOMICHE					
	G01 AZIENDA AGRARIA					
	G02 AZIENDA SPECIALE					
	G03 ATTIVITA' PER CONTO TERZI					
	G04 ATTIVITA' CONVITTUALE					
R	FONDO DI RISERVA	500,00				500,00
	R98 FONDO DI RISERVA	500,00				500,00
Totale spese		153.567,42	130.591,09	115.878,67	14.712,42	22.976,33
Avanzo di competenza						
Totale a pareggio			130.591,09			

$$\text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\text{Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H) } 129.423,21}{\text{Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H) } 153.567,42} = 0,84$$

$$\text{Incidenza residui attivi} = \frac{\text{Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H) } 5.704,11}{\text{Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H) } 129.423,21} = 0,04$$

$$\text{Incidenza residui passivi} = \frac{\text{Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H) } 14.712,42}{\text{Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H) } 130.591,09} = 0,11$$

$$\text{Smaltimento residui attivi} = \frac{\text{Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N) } 0,00}{\text{Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N) } 0,00} =$$

$$\text{Smaltimento residui passivi} = \frac{\text{Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N) } 0,00}{\text{Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N) } 0,00} =$$

$$\text{Indice capacità di spesa} = \frac{\text{Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N) } 115.878,67}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N) } 130.591,09} = 0,89$$

$$\text{Indice accumulo dei residui passivi} = \frac{\text{Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N) } 14.712,42}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N) } 130.591,09} = 0,11$$

Mod. N - Riepilogo Spese per tipologia

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	PERSONALE	30.857,52	26.953,38	87,35%
02	BENI DI CONSUMO	28.123,27	25.420,74	90,39%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	92.101,13	76.301,82	82,85%
04	ALTRE SPESE	942,85	942,85	100,00%
05	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
06	BENI DI INVESTIMENTO	0,00	0,00	
07	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
08	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	1.042,65	972,30	93,25%
98	FONDO DI RISERVA	500,00	0,00	0,00%
Totale generale		153.567,42	130.591,09	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola

tipologia permette di analizzare l'attività 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 o altri tipi di rapporti simili

Mod. J - Situazione Amministrativa Definitiva

Il Modello J Situazione Amministrativa definitiva al 31/12/2018 si articola in tre sezioni:

- **Sez. A) – Conto di Cassa**, nella quale si determina il Fondo di cassa a fine esercizio, sottraendo dal Fondo di cassa iniziale al 01/01/2018 sommato alle riscossioni avvenute in corso esercizio, tutti i pagamenti eseguiti in corso esercizio;
- **Sez. B) – Avanzo (o disavanzo) complessivo**, determinato dalla differenza tra i residui attivi e i residui passivi cui si somma il fondo di cassa precedentemente valorizzato;
- **Sez. C) – Avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza**, che si ottiene come differenza tra le entrate effettivamente accertate e le spese effettivamente impegnate.

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31/12/2018 Esercizio finanziario 2018

A) Conto di cassa				
1 - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio		€	24.144,21	
		di cui (*) €	0,00	
2 - Ammontare delle somme riscosse:				
a) in conto competenza	€	123.719,10		
	di cui (*) €	0,00		
b) in conto residui attivi degli esercizi precedenti	€	0,00		
	di cui (*) €	0,00		
3	Totale	€	147.863,31	(1+2)
		di cui (*) €	0,00	
4 - Ammontare dei pagamenti eseguiti:				
a) in conto competenza	€	115.878,67		
	di cui (*) €	0,00		
b) in conto residui passivi degli esercizi precedenti	€	0,00		
	di cui (*) €	0,00		
5 - Fondo di cassa alla fine dell'esercizio		€	31.984,64	(3-4)
		di cui (*) €	0,00	
B) Avanzo (o disavanzo) complessivo				
Residui risultanti alla chiusura dell'esercizio:				
dell'esercizio	€	5.704,11		
6 - Attivi				
degli anni precedenti	€	0,00	€ 5.704,11	
dell'esercizio	€	14.712,42		
7 - Passivi				
degli anni precedenti	€	0,00	€ 14.712,42	
8 -	Differenza	€	-9.008,31	(6-7)
9 Avanzo (o disavanzo) complessivo		€	22.976,33	(5+8)
C) Avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza				
10 - Entrate effettive accertate nell'esercizio:		€	129.423,21	
11 - Spese effettive impegnate nell'esercizio:		€	130.591,09	
12 - Avanzo (o disavanzo) dell'esercizio:		€	-1.167,88	(10-11)

Il Fondo cassa al 31/12/2018 riportato nel modello J è pari ad € 31.984,64.

Dal Mod. J si evidenzia un disavanzo per la gestione di competenza pari a € 1.167,88, pari alla differenza tra le entrate effettive accertate nell'esercizio e le spese effettive impegnate.

Mod. K – Conto Patrimoniale

Il Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, evidenzia la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio, esponendo le relative variazioni, e il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti al termine dell'esercizio finanziario.

Dal modello K risulta una consistenza patrimoniale pari a € 32.369,34. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 01/01/2018	Variazioni	Situazione al 31/12/2018
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 12.146,47	- € 2.753,46	€ 9.393,01
Totale Disponibilità	€ 24.144,21	€ 13.544,54	€ 37.688,75
Totale dell'attivo	€ 36.290,68	€ 10.791,08	€ 47.081,76
PASSIVO			
Totale debiti	€ 0,00	€ 14.712,42	€ 14.712,42
Consistenza Patrimoniale	€ 36.290,68	- € 3.921,34	€ 32.369,34

Le disponibilità liquide, i crediti per i residui attivi, i debiti per i residui passivi concordano con la situazione amministrativa di cui al Mod. J.

MOVIMENTAZIONE INVENTARIO 2018: si riepilogano le movimentazioni inventariali nel corso del 2018

	INVENTARIO AL 01/01/2018	VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	INVENTARIO AL 31/12/2018
Registro 1 - Beni mobili	€ 12.146,47	€ 3.854,00	- € 6.607,46	€ 9.393,01

Si evidenzia che a fine esercizio finanziario 2018, come indicato nella comunicazione MIUR prot. n. 2233 del 04/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 31/12/2018 così da mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale.

Mod. L - Elenco Residui Attivi e Passivi esercizio finanziario 2018

Dal Mod. L si evince che al 31/12/2018 risultano residui attivi per € 5.704,11 e residui passivi per € 14.712,42. Si evidenzia la movimentazione dei residui nel corso dell'esercizio finanziario 2018:

Residui Attivi	Iniziali al 01/01/2018	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2018	Variaz. in diminuzione	Totale Residui al 31/12/2018
----------------	---------------------------	----------	---------------	---------------------------	---------------------------	---------------------------------

					(radiazione)	
	€ 0,00	/	/	€ 5.704,11	/	€ 5.704,11
Residui Passivi	Iniziali al 01/01/2018	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2018	Variab. in diminuzione	Totale Residui al 31/12/2018
	€ 0,00	/	/	€ 14.712,42	/	€ 14.712,42

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2018 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2018, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

CONCLUSIONI

In conclusione si può affermare che nel corso dell'anno 2018 le finalità esplicitate nel PTOF sono state perseguite, attivando sia processi istituzionali e obbligatori che progettazioni che hanno coinvolto docenti interni e personale esterno. La pianificazione e programmazione delle attività si è basata sull'analisi dei bisogni formativi e sulle priorità emerse nel RAV, sull'analisi della tipologia dei fondi (provenienza /destinazione vincolata e non), delle risorse professionali. In particolare nella fase operativa sono stati attivati e realizzati progetti di supporto alla didattica cercando di garantire una gestione quanto più possibile improntata a criteri di efficienza ed efficacia.

Per quanto sopra esposto si ritiene che il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2018, come predisposto, descriva in maniera esauriente le linee generali dell'azione amministrativa, didattica e progettuale che l'Istituto Comprensivo ha posto in essere, in coerenza con le risorse disponibili e le finalità e gli obiettivi indicati in sede di PTOF

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

Landriano, 15 Marzo 2019



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa CATERINA BONIELLO



Unione Europea

FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

pon
2014-2020

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



MIUR

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la programmazione e la Gestione delle
Risorse Umane, Finanziarie e Strutturali
Direzione Generale per interventi in materia di Edilizia
Scolastica per la gestione dei Fondi Strutturali per
l'Istruzione e per l'Innovazione Digitale
Ufficio IV

Istituto Comprensivo Statale di Landriano (PV)

Via B. Brecht, 1 - 27015 Landriano (PV)- Tel. 038264103 - Fax 038264143

Codice Fisc. 96067200186 - Codice Mecc. PVIC81800A -

Sito-Web: www.iclandriano.gov.it

E-mail: pvic81800a@istruzione.it; e-mail cert: pvic81800a@pec.istruzione.it

ALLEGATO AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2018

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

DICHIARANO:

- Che nell'esercizio finanziario 2018 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che questa scuola **non** possiede titoli e/o valori.

Landriano, 31/12/2018

IL DIRETTORE S.G.A.

Maria Minetti



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa GATERINA BONIELLO



Unione Europea

FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

pon
2014-2020

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



MIUR

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la programmazione e la Gestione delle
Risorse Umane, Finanziarie e Strutturali
Direzione Generale per interventi in materia di Edilizia
Scolastica per la gestione dei Fondi Strutturali per
l'Istruzione e per l'Innovazione Digitale
Ufficio IV

Istituto Comprensivo Statale di Landriano (PV)

Via B. Brecht, 1 - 27015 Landriano (PV)- Tel. 038264103 - Fax 038264143

Codice Fisc. 96067200186 - Codice Mecc. PVIC81800A -

Sito-Web: www.iclandriano.gov.it

E-mail: pvic81800a@istruzione.it; e-mail cert: pvic81800a@pec.istruzione.it

ALLEGATO AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2018

INDICI DI TEMPESTIVITA' PAGAMENTI ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Indice calcolato come previsto dalla circolare 3 prot. 2565 del 14 gennaio 2015

L'indicatore dovrà essere calcolato su base trimestrale e su base annuale, a decorrere dal 2015, e dovrà essere pubblicato sul sito internet istituzionale nella sezione "Amministrazione trasparente/Pagamenti dell'amministrazione" di cui all'allegato "A" del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, in un formato tabellare aperto che consenta l'esportazione, il trattamento e il riutilizzo. In particolare, l'indicatore trimestrale dovrà essere pubblicato entro il trentesimo giorno dalla conclusione del trimestre e quello annuale entro il 31 gennaio dell'anno successivo.

Gli indici di tempestività dei pagamenti relativamente all'esercizio finanziario 2018 sono i seguenti:

PRIMO TRIMESTRE 2018: - 42,11

SECONDO TRIMESTRE 2018: - 21,61

TERZO TRIMESTRE 2018: - 27,31

QUARTO TRIMESTRE 2018: - 27,33

INDICE ANNUALE 2018: - 28,98

LEGENDA:

Indice inferiore a 0 = pagamenti medi prima della scadenza

Indice uguale a 0 = pagamenti medi entro la scadenza

Indice superiore a 0 = pagamenti medi dopo della scadenza

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa CATERINA BONIELLO

