



## RELAZIONE DEL DIRETTORE S.G.A. AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2018

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2018 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituto Comprensivo di Villongo, si compone del CONTO FINANZIARIO (Mod. H) e del CONTO del PATRIMONIO (mod. K) corredati dai seguenti allegati:

- Mod. I Rendiconto Progetti/Attività;
- Mod. J Situazione amministrativa definitiva al 31.12.2018;
- Mod. L Residui attivi e passivi dell' esercizio 2017;
- Mod. M Prospetto delle spese per il personale;
- Mod. N Riepilogo per aggregato di spesa;
- Estratto del Conto Corrente Bancario – Ubi Banca Spa fil. Di Villongo, riportante il saldo di cassa al 31.12.2018;
- Estratto del Conto Corrente di Tesoreria Unica della Banca di Italia al 31.12.2018.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2018, i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

In sintesi vengono di seguito riportati i dati contabili rilevati alla fine dell'esercizio 2018:

<b>RIEPILOGO DATI CONTABILI</b>				
<b>Entrate</b>	<b>Importo</b>	<b>Uscite</b>	<b>Importo</b>	<b>Entrate – Uscite</b>
Programmazione definitiva	342.581,03	Programmazione definitiva	336.176,94	<i>Disp. fin. da programmare</i> <b>6.404,09</b>
Accertamenti	202.376,11	Impegni	141.513,09	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> <b>60.863,02</b>
Riscossioni competenza	108.768,40	Pagamenti competenza	133.632,10	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
residui	245,00	residui	6.003,40	
<b>Totale Riscossioni</b>	<b>109.013,40</b>	<b>Totale Pagamenti</b>	<b>139.635,50</b>	<b>- 30.622,10</b>
Somme rimaste da riscuotere	93.607,71	Somme rimaste da pagare	7880,99	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> <b>85.756,72</b>
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	1.891,60	<i>Residui non pagati anno precedente</i> <b>-11.891,60</b>
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	93.607,71	Totale residui passivi	9.772,59	<i>Sbilancio residui (b)</i> <b>83.835,12</b>
			Saldo cassa iniziale (c)	<b>147.854,92</b>
				<i>(a+b+c)</i> <b>201.067,94</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				<b>201.067,94</b>

## AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Al 31.12.2017 l'avanzo di amministrazione risultava essere di € **140.204,92** Per effetto della gestione di competenza, alla fine dell' esercizio in esame, l'avanzo di amministrazione risulta di € **201.067,94** analiticamente formato dai seguenti dati:

		<b>Totale</b>
Avanzo amministrazione 2017		140.204,92
Avanzo gestione di competenza 2018	+	60.863,02
	<b>€</b>	<b>201.067,94</b>

		<b>Totale</b>
Fondo cassa al 31/12/2018		117.232,82
Residui Attivi	+	93.607,71
Residui Passivi	-	9.772,59
	<b>€</b>	<b>201.067,94</b>

## CONTO FINANZIARIO 2018 (Mod H)

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2017	140.204,92	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	31.697,69	31.697,69	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	108.653,30	108.653,30	100,00%
Contributi da Privati	62.022,20	62.022,20	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	2,92	2,92	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>342.581,03</b>	<b>202.376,11</b>	
Avanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>202.376,11</b>	

### RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare %
Attività	105.863,55	44.679,94	42,21%
Progetti	229.444,60	96.833,15	43,07%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	868,79	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>336.176,94</b>	<b>141.513,09</b>	
Avanzo di competenza		<b>60.863,02</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>202.376,11</b>	

## VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE

Nel corso dell'esercizio 2018 alla programmazione iniziale di **€ 209.978,82** (€ 202.705,94 ammontare della programmazione al 01/01/2018 + aggregato Z) sono state apportate le seguenti variazioni che, complessivamente sia per l'entrata che per la spesa, ammontano a **€ 132.602,21**. Le variazioni sono state adottate con decreti del Dirigente Scolastico relativamente alle entrate finalizzate e con delibere del Consiglio di Istituto.

La programmazione definitiva, sia per l'entrata che per la spesa, pareggia in **€ 342.581,03**

### Elenco variazioni gennaio-dicembre 2018

variazione	data	motivazione	importo
1	09/01/2018	Interessi attivi maturati sul c/c bancario Tesoreria Banca d'Italia al 31/12/2017	€ 0,01
2	09/01/2018	Contributo volontario per assicurazione personale dell'Istituto	€ 658,00
3	09/01/2018	Contributo genitori per partecipazione alunni certificazione lingua francese DELF n. 9 alunni quota individuale € 55,00	€ 505,00
4	10/01/2018	Fondi strutturali europei Programma Operativo Nazionale "Per la scuola competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-20 progetto 10.2.1A "io ascolto io parlo" "appstorie"	€ 11.364,00
5	10/01/2018	Fondi strutturali europei Programma Operativo Nazionale "Per la scuola competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-20 progetto 10.2.2° "io leggo io scrivo" "insieme in italiano" "star bene insieme a scuola in sicurezza" "obiettivo trinity" "obiettivo trinity grade 5"	€ 41.856,00
6	07/03/2018	MIUR assegnazione fondi per attività progettuali "percorsi orientamento" ai sensi art. 8 c.2 D.L. n. 104 del 12/09/2013 a.s. 2017/18 a.f. 2018	€ 562,23
7	30/04/2018	Contributo genitori per visite di istruzione a.s. 2017/18 - integrazione	€ 4.090,20
8	30/04/2018	Storno distribuzione spese all'interno del progetto	
9	20/06/2018	Rideterminazione avanzo di amministrazione a seguito circolare Miur contributo per PNSD - allineamento con c/consuntivo 2017	€ 2.154,65
10	25/06/2018	Contributo aggiudicatario lotto 3 società latte montagna Alto Adige programma Latte nelle scuole	€ 72,00
11	31/08/2018	Storno distribuzione spese all'interno del progetto	
12	15/09/2018	Contributo genitori per visite di istruzione a.s. 2018/19 periodo settembre/dicembre 2018	€ 4.992,00
13	27/09/2018	Comune di Credaro: acconto 50% P.d.S. a.s. 2018/19	€ 1.495,00

14	01/10/2018	MIUR assegnazione fondi integrativi al programma annuale 2018 dotazione ordinaria periodo settembre/dicembre 2018. Nota prot. 19270 del 28/09/2018	€ 9.171,33
15	01/10/2018	Comune di Foresto Sparso: acconto 63,33% P.d.S a.s. 2018/19	€ 9.500,00
16	22/11/2018	Credito da c/c bancario n. 41387/65 estinto in data 22/02/2016 BCC fil. Credaro	€ 2,91
17	29/11/2018	Comune di Foresto Sparso: contributo ad integrazione PDS 2018/19	€ 5000,00
18	29/11/2018	Contributo Confindustria di Bergamo a sostegno progetto orientamento	€ 528,00
19	30/11/2018	Comune di Villongo: acconto P.d.S. a.s. 2018/19	€ 29.130,10
20	30/11/2018	Contributo genitori per certificazione linguistica Trinity	€ 3.403,00
21	30/11/2018	Contributo genitori a copertura assicurazione alunni a.s. 2018/19	€ 7.052,50
22	30/11/2018	storno	€ 0.00
23	30/11/2018	Quote a copertura assicurazione a.s. 2018/19 personale della scuola	€ 721,50
24	13/12/2018	Miur contributo a.f. 2018 orientamento D.L.104 art.8	€ 343,78
		TOTALE	€ 132.602,21

### Riepilogo Variazioni per Aggregato

AGGR.	VOCE	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione
				in + / in -	31/12/2018
<b>01</b>	<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO</b>		<b>€ 138.050,27</b>	<b>2.154,65</b>	<b>€ 140.204,92</b>
	01	Non vincolato	€ 9.560,44		€ 9.560,44
	02	Vincolato	€ 128.489,83	<b>2.154,65</b>	€ 130.644,48
<b>02</b>	<b>FINANZIAMENTI DELLO STATO</b>		<b>€ 21.620,35</b>	<b>€ 10.077,34</b>	<b>€ 31.697,69</b>
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	€ 21.620,35	€ 10.067,34	€ 31.697,69
	1	MIUR: funzionamento amministrativo e didattico, risorse aggiuntive, orientamento	€ 21.620,35	€ 9.171,33	€ 30.791,68
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	€ 0,00	€ 906,01	€ 906,01
	2	MIUR: orientamento	€ 0,00	€ 906,01	€ 906,01

<b>04</b>	<b>FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O ALTRE IST. PUBBLICHE</b>		<b>€ 10.308,20</b>	<b>€ 98.345,10</b>	<b>€ 108.653,30</b>
	01	UNIONE EUROPEA	€ 0,00	€ 53.220,00	€ 53.220,00
		1 Fondi vincolati UE	€ 0,00	€ 53.220,00	€ 53.220,00
	05	COMUNE VINCOLATI	€ 10.308,20	€ 45.125,10	€ 55.433,30
		1 Comune di Gandosso	€ 3.200,00	€ 0,00	€ 3.200,00
		2 Comune di Villongo	€ 4.108,20	€ 29.130,10	€ 33.238,30
		3 Comune di Foresto Sparso	€ 2.500,00	€ 14.500,00	€ 17.000,00
		4 Comune di Credaro	€ 500,00	€ 1.495,00	€ 1.995,00
<b>05</b>	<b>CONTRIBUTI DA PRIVATI</b>		<b>€ 40.000,00</b>	<b>€ 22.022,20</b>	<b>€ 62.022,20</b>
	02	CONTRIBUTO GENITORI I.C.	€ 40.000,00	€ 20.042,70	€ 60.042,70
		1 Contributo genitori alunni per viaggi e visite di istruzione	€ 40.000,00	€ 20.042,70	€ 60.042,70
	3	Altri non vincolati	€ 0,00	€ 72,00	€ 72,00
		2	€ 0,00	€ 72,00	€ 72,00
	04	ALTRI VINCOLATI	€ 0,00	€ 1.907,50	€ 1.907,50
		2 Contributi docenti e Ata	0,00	€ 1.379,50	€ 1.379,50
		13 Contributo Confindustria di Bergamo	0,00	€ 528,00	€ 528,00
<b>07</b>	<b>ALTRE ENTRATE</b>		<b>0,00</b>	<b>€ 2,92</b>	<b>€ 2,92</b>
	1	INTERESSI bancari	0,00	€ 2,92	€ 2,92
		<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>€ 209.978,82</b>	<b>€ 132.602,21</b>	<b>€ 342.581,03</b>

**Riepilogo Variazioni per Progetto/Attività:** si riepilogano le principali fonti di ENTRATA per Progetto/Attività

ATTIVITÀ / PROGETTI		Programmazione iniziale 01/01/2018	Variazioni	Programmazione al 31/12/2018
			in + / in -	
		<b>72.499,33</b>	<b>33.364,22</b>	<b>105.863,55</b>
<b>A01</b>	<b>Funzionamento amministrativo generale</b>	<b>37.825,48</b>	<b>14.406,25</b>	<b>52.231,73</b>
A	Avanzo di amministrazione	26.325,48	2.000,00	28.325,48
	Miur dotazione ordinaria	8.500,00	3.971,33	12.471,33
	Comune di Gandosso	500,00	0,00	500,00
	Comune di Foresto Sparso	2.500,00	0,00	2.500,00
	Famiglie vincolati: assicurazione alunni	0,00	7.052,50	7.052,50
	Personale scolastico : assicurazione	0,00	1.379,50	1.379,50
	Interessi	0,00	2,93	2,93
<b>A02</b>	<b>Funzionamento didattico generale</b>	<b>14.259,80</b>	<b>12.451,96</b>	<b>26.711,76</b>
	Avanzo di amministrazione	12.259,80	154,65	12.414,45
	Miur dotazione ordinaria	2.000,00	0,00	2.000,00
	Comune di Villongo	0,00	12.000,00	12.000,00

	Comune di Foresto	0,00	225,31	225,31
	Convenzione programma latte nelle scuole	0,00	72,00	72,00
<b>A03</b>	<b>Spese di personale</b>	<b>9.330,04</b>	<b>1.506,01</b>	<b>10.836,05</b>
	Avanzo di amministrazione	7.630,04	0,00	7.630,04
	Miur orientamento	0,00	906,01	906,01
	Comune di Gandosso	1.300,00	0,00	1.300,00
	Comune di Villongo	400,00	600,00	1.000,00
<b>A04</b>	<b>Spese di investimento</b>	<b>11.084,01</b>	<b>5.000,00</b>	<b>16.084,01</b>
	Avanzo di amministrazione	8.684,01	0,00	8.684,01
	Miur dotazione ordinaria	2.400,00	0,00	2.400,00
	Comune di Foresto		5.000,00	5.000,00

ATTIVITÀ /PROGETTI		Programmazione iniziale 01/01/2018	Variazioni	Programmazione al 31/12/2018
<b>P</b>	<b>PROGETTI</b>	<b>130.206,61</b>	<b>99.237,99</b>	<b>236.717,48</b>
<b>P01</b>	<b>Potenziamento e recupero delle abilità scolastiche</b>	<b>700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>700,00</b>
	Avanzo di amministrazione	700,00	0,00	700,00
<b>P02</b>	<b>Multimedialità e sviluppo tecnologie didattiche</b>	<b>20.674,51</b>	<b>1.900,00</b>	<b>22.574,51</b>
	Avanzo di amministrazione	12.674,51	0,00	12.674,51
	Miur dotazione ordinaria	7.000,00	0,00	7.000,00
	Comune di Villongo	1.000,00	1.100,00	2.100,00
	Comune di Credaro	0,00	800,00	800,00
<b>P03</b>	<b>Psicomotricità e screening</b>	<b>3.190,36</b>	<b>800,00</b>	<b>3.990,36</b>
	Avanzo di amministrazione	3.190,36	0,00	3.190,36
	Comune di Foresto Sparso	0,00	800,00	800,00
<b>P04</b>	<b>Espressività corporea e animazione teatrale</b>	<b>1.770,93</b>	<b>3.131,60</b>	<b>4.902,53</b>
	Avanzo di amministrazione	1.770,93	0,00	1.770,93
	Comune di Foresto Sparso	0,00	1.235,60	1.235,60
	Comune di Villongo	0,00	1.896,00	1.896,00
<b>P05</b>	<b>Gite e uscite didattiche</b>	<b>41.883,24</b>	<b>9.610,20</b>	<b>51.493,44</b>
	Avanzo di amministrazione	983,24	0,00	983,24
	Miur dotazione ordinaria	900,00	0,00	900,00
	Contributo genitori	40.000,00	9.082,20	49.082,20
	Contributo Confindustria di Bergamo	0,00	528,00	528,00
<b>P06</b>	<b>Educazione al suono alla musica all'immagine</b>	<b>3.923,65</b>	<b>2.226,40</b>	<b>6.150,05</b>
	Avanzo di amministrazione	3.923,65	0,00	3.923,65
	Comune di Villongo	0,00	1.400,00	1.400,00
	Comune di Foresto Sparso	0,00	826,40	826,40
<b>P07</b>	<b>Lingue duemila e lingua latina</b>	<b>9.788,49</b>	<b>11.033,00</b>	<b>20.821,49</b>
	Avanzo di amministrazione	7.863,49	0,00	7.863,49
	Comune di Gandosso	750,00	0,00	750,00
	Comune di Villongo	850,00	4.600,00	5.450,00
	Comune di Credaro	325,00	325,00	650,00
	Comune di Foresto Sparso	0,00	2.200,00	2.200,00

	Contributo genitori Trinity – Delf	0,00	3.908,00	3.908,00
<b>P08</b>	<b>Educazione artistica e ceramica</b>	<b>1.102,14</b>	<b>362,69</b>	<b>1.464,83</b>
	Avanzo di amministrazione	1.102,14	0,00	1.102,14
	Comune di Foresto Sparso	0,00	312,69	312,69
	Comune di Villongo	0,00	50,00	50,00
<b>P09</b>	<b>Attività manuali finanziate con fondi Pds</b>	<b>5.326,87</b>	<b>4.534,10</b>	<b>9.860,97</b>
	Avanzo di amministrazione	3.938,67	0,00	3.938,67
	Comune di Villongo	1.388,20	2.634,10	4.022,30
	Comune di Foresto Sparso	0,00	1.900,00	1.900,00
<b>P10</b>	<b>Inserimento alunni diversamente abili</b>	<b>5.764,82</b>	<b>2.500,00</b>	<b>8.264,82</b>
	Avanzo di amministrazione	5.294,82	0,00	5.294,82
	Miur dotazione ordinaria	0,00	1.000,00	1.000,00
	Comune di Villongo	470,00	1.500,00	1.970,00
<b>P11</b>	<b>Sportello supporto psicologico e tests</b>	<b>4.604,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>8.204,00</b>
	Avanzo di amministrazione	3.779,00	0,00	3.779,00
	Comune di Gandosso	650,00	0,00	650,00
	Comune di Villongo	0,00	2.350,00	2.350,00
	Comune di Foresto Sparso	0,00	1.000,00	1.000,00
	Comune di Credaro	175,00	250,00	425,00
<b>P12</b>	<b>Inserimento alunni stranieri</b>	<b>2.374,42</b>	<b>0,00</b>	<b>2.374,42</b>
	Avanzo di amministrazione	2.374,42	0,00	2.374,42
<b>P13</b>	<b>Giochi della gioventù manifestazioni sportive</b>	<b>3.748,38</b>	<b>0,00</b>	<b>3.748,38</b>
	Avanzo di amministrazione	3.748,38	0,00	3.748,38
<b>P14</b>	<b>Centro territoriale permanente educazione adulti</b>	<b>8.283,11</b>	<b>0,00</b>	<b>8.283,11</b>
	Avanzo di amministrazione	8.283,11	0,00	8.283,11
<b>P15</b>	<b>Educazione alla salute alla legalità all'ambiente</b>	<b>7.304,49</b>	<b>2.120,00</b>	<b>9.424,49</b>
	Avanzo di amministrazione	7.304,49	0,00	7.304,49
	Comune di Foresto	0,00	1.000,00	1.000,00
	Comune di Villongo	0,00	1.000,00	1.000,00
	Comune di Credaro	0,00	120,00	120,00
<b>P16</b>	<b>Educazione alla convivenza civile e educaz. stradale</b>	<b>3.758,75</b>	<b>0,00</b>	<b>3.758,75</b>
	Avanzo di amministrazione	3.758,75	0,00	3.758,75
<b>P17</b>	<b>Formazione personale</b>	<b>6.008,45</b>	<b>4.200,00</b>	<b>10.208,45</b>
	Avanzo di amministrazione	5.188,10	0,00	5.188,10
	MIUR dotazione ordinaria	820,35	4.200,00	5.020,35
<b>P18</b>	<b>PON 10.2.1A Io ascolto io parlo</b>	<b>0,00</b>	<b>5.682,00</b>	<b>5.682,00</b>
	Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
	Fondi vincolati UE	0,00	5.682,00	5.682,00
<b>P19</b>	<b>PON 10.2.1A AppStorie</b>	<b>0,00</b>	<b>5.682,00</b>	<b>5.682,00</b>
	Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
	Fondi vincolati UE	0,00	5.682,00	5.682,00
<b>P20</b>	<b>PON 10.2.2A Io leggo io scrivo</b>	<b>0,00</b>	<b>5.682,00</b>	<b>5.682,00</b>
	Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
	Fondi vincolati UE	0,00	5.682,00	5.682,00
<b>P21</b>	<b>PON 10.2.2A Insieme in italiano</b>	<b>0,00</b>	<b>10.164,00</b>	<b>10.164,00</b>
	Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
	Fondi vincolati UE	0,00	10.164,00	10.164,00

	<b>P22</b>	<b>PON 10.2.2A Star bene insieme a scuola in sicurezza</b>	<b>0,00</b>	<b>5.682,00</b>	<b>5.682,00</b>
		Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
		Fondi vincolati UE	0,00	5.682,00	5.682,00
	<b>P23</b>	<b>PON 10.2.2A Obiettivo Trinity</b>	<b>0,00</b>	<b>10.164,00</b>	<b>10.164,00</b>
		Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
		Fondi vincolati UE	0,00	10.164,00	10.164,00
	<b>P24</b>	<b>PON 10.2.2A Obiettivo Trinity grade 5</b>	<b>0,00</b>	<b>10.164,00</b>	<b>10.164,00</b>
		Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
		Fondi vincolati UE	0,00	10.164,00	10.164,00
R		<b>Fondo di riserva</b>	<b>868,79</b>	<b>0,00</b>	<b>868,79</b>
Z	<b>Z01</b>	<b>Disponibilità finanziaria da programmare</b>	<b>6.404,09</b>	<b>0,00</b>	<b>6.404,09</b>
		<b>TOTALI</b>	<b>209.978,82</b>	<b>132.602,21</b>	<b>342.581,03</b>

### **RISULTATI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA**

Per effetto delle operazioni di esercizio, la gestione di competenza si è chiusa con un avanzo di **€ 60.863,02** come evidenziato nel riepilogo dei dati contabili.

La dimostrazione contabile di detto avanzo è data dai seguenti elementi:

Minori impegni o economie di spesa (rispetto alla programmazione definitiva) verificatisi nelle attività/progetti – fondo di riserva	€	194.663,85
Disponibilità da programmare	€	6.404,09
Totale	€	201.067,94
Avanzo di amministrazione anno 2017	€	140.204,92
<b>Avanzo d'esercizio 2018</b>	€	<b>60.863,02</b>

Si riporta nello specifico la provenienza dei minori impegni/economie di spesa:

### **SPESE**

	Minori impegni o economie per:		
	ATTIVITÀ		
A01	Funzionamento amministrativo generale	€	22.348,32
A02	Funzionamento didattico generale	€	20.503,96
A03	Spese di personale	€	8.947,33
A04	Spese d'investimento	€	9.384,00
P01/P17	PROGETTI	€	132.611,45
R	Fondo di riserva	€	868,79
	<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>194.663,85</b>

## RENDICONTO DEI SINGOLI PROGETTI/ATTIVITÀ (Mod. I)

### ANALISI DELLE ENTRATE

Programmazione definitiva € 342.581,30 di cui:

- il 40,93% Avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente (€ 140.204,92);
- il 59,07% entrate programmate di competenza dell'esercizio 2018 (€ 202.376,11) di cui:
  - il 53,75% somme riscosse (€ 108.768,40);
  - il 46,25% somme da riscuotere (€ 93.607,71);

Entrate accertate € 202.376,11 di cui:

- 15,66% è di provenienza statale – Aggr. 02 (€ 31.697,69)
- 53,69% è relativo a finanziamenti di Enti locali e altre Istituzioni Pubbliche– Aggr. 04 (€ 108.653,30)
- 30,65% è relativo a finanziamenti da Privati – Aggr. 05 (€ 62.022,20)
- 0,00% è relativo ai finanziamenti per Altre entrate – Aggr. 07 (€ 2,92)

#### **AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato € 31.697,69**

I finanziamenti dello Stato sono costituiti essenzialmente dalle erogazioni da parte del MIUR per il funzionamento didattico amministrativo ordinario ed eventuali integrazione o finanziamenti di specifici progetti.

Per quanto riguarda le assegnazioni Miur:

€ **21.620,35** Contributo funzionamento amministrativo didattico a.s. 2017/18 circ. 19107 del 28/09/2017

€ **9.171,33** Contributo funzionamento amministrativo didattico periodo settembre/dicembre 2018 circ. 19270 del 28/09/2018

€ **562,23** Assegnazione risorse attività progettuali "percorsi orientamento a.s. 2017/18

€ **343,78** Contributo a.f. 2018 DL 104 art.8 Orientamento

#### **AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche € 108.653,30**

Il Piano diritto allo Studio dei quattro comuni dell'Istituto Comprensivo rappresenta una importante risorsa di bilancio ai fini dell'attuazione della quasi totalità dei progetti di intervento didattico sugli alunni.

Nell'esercizio 2018 la scuola ha accertato:

##### **dal Comune di Credaro: € 1.995,00**

- 1) il saldo del Piano per il Diritto allo Studio dell'a.s. 2017/18 pari a € 500,00
- 2) l'acconto del Piano per il Diritto allo Studio dell'a.s. 2018/19 pari a € 1.495,00

##### **dal Comune di Foresto Sparso: € 17.000,00**

- 1) il saldo del Piano per il Diritto allo Studio dell'a.s. 2017/18 pari a € 2.500,00
- 2) Piano per il Diritto allo studio a.s. 2018/19 integrazione pari a € 5.000,00
- 3) Piano per il Diritto allo studio a.s. 2018/19 € 9.500,00

##### **dal Comune di Gandosso: € 3.200,00**

- 1) fondi Piano per il Diritto allo Studio dell'a.s. 2017/18 pari a € 3.200,00

##### **dal Comune di Villongo: € 33.238,30**

- 1) Piano per il Diritto allo Studio dell'a.s. 2017/18 pari a € 4.108,20
- 2) Piano per il Diritto allo Studio dell'a.s. 2018/19 pari a € 29.130,10

Tre dei quattro comuni contribuiscono alle spese di funzionamento.

Inoltre finanziamenti da Unione Europea **Programma Operativo Nazionale: € 53.220,00**

## **AGGREGATO 05 – Contributi da privati € 62.022,20**

Sono stati riscossi i contributi delle famiglie necessari per:

- visite e i viaggi d'istruzione € **49.082,20**
- progetto Lingue duemila: Trinity 2018/19 € **3.403,00**  
Delf 2017/18 € **505,00**

Inoltre

- progetto orientamento finanziamento Confindustria € **528,00**
- pagamento del premio assicurativo personale della scuola a.s. 2017/8 € **658,00**
- pagamento del premio assicurativo personale della scuola a.s. 2018/19 € **721,50**
- pagamento del premio assicurativo alunni della scuola a.s. 2018/19 € **7.052,50**
- contributo società latte montagna Alto Adige € **72,00**

## **AGGREGATO 07 – Altre entrate € 2,92**

- sono stati riscossi gli interessi bancari dalla Tesoreria Unica pari a € 0,01
- credito da cc bancario estinto in data 22/02/2016 € 2,91

## **ANALISI DELLE SPESE**

### **A – 01 "FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE"**

Rientra in questa attività l'acquisto di materiale di pulizia e di primo soccorso per i sei plessi dell'istituto, spesa sostenuta prevalentemente con fondi del Piano di diritto allo Studio dei comuni. Con fondi parzialmente dello stato si sono sostenute spese per l'acquisto di carta e materiale di cancelleria per la segreteria. Con fondi statali interventi di assistenza tecnico-informatico per gli uffici e riparazioni apparecchiature, rinnovi abbonamenti a riviste specifiche amministrative e didattiche, canone servizio MEDIASOFT/MADISOFT per protocollo ADSL rinnovo servizio BACKUP ON SIDE E CLAUD HOSTING e NUVOLA, licenza EDT per stesura orario didattico, spese postali, spese bancarie e telefoniche, in particolare per la nuova configurazione linea Tim Telecom di potenziamento ADSL, compenso RSPP e DPO. Il pagamento del premio assicurativo RC infortuni e tutela giudiziaria per alunni e personale scolastico, spesa interamente coperta dalle famiglie e dal personale in servizio. L'attività prevede l'anticipo al Direttore S.G.A. del fondo per le minute spese pari a € 200,00 come da dettaglio nel registro minute spese. Non si sono riscontrati particolari problemi nel sostenere le spese previste nell'attività.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 37.825,48	€ 14.406,25	(b) € 52.231,73	(a) € 29.883,41	€ 26.722,69	€ 3.160,72	€ 22.348,32

### **A – 02 "FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE"**

Le spese principali di questa attività consistono nel pagamento canone di noleggio per fotocopiatori nei plessi di Villongo scuola primaria e secondaria con fondi del comune, acquisto di materiale di minimo consumo per la didattica, carta, toner, cartucce, matrici, inchiostro, manutenzione ordinaria e assistenza tecnica per dotazioni hardware laboratori informatici n. 20 ore, manutenzione fotostampatore. Inoltre il progetto ha potuto usufruire di una attività di formazione e organizzazione finanziata con fondi PNSD azione 28 come da circ. Miur 36983 del 06/11/2017.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 14.259,80	€ 12.451,96	(b) € 26.711,76	(a) € 6.207,80	€ 3.879,52	€ 2.328,28	€ 20.503,96

### A – 03 'SPESE DI PERSONALE'

Rientrano in questa attività:

- 1) Compenso per incarico funzioni miste per gestione amministrativa comune di Villongo
- 2) Compenso per incarico funzioni miste per assistenza alunni pre e post scuola comune di Gandosso

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 9.330,04	€ 1.506,01	(b)	€ 10.836,05	(a)	€ 1.888,72	€ 1.888,72	€ 0,00	€ 8.947,33

### A – 04 'SPESE DI INVESTIMENTO'

Le spese di investimento del progetto si riferiscono all'acquisto di n. 6 PC Desktop e n. 6 monitor Philips per uffici della segreteria e presidenza, n. 2 armadi in metallo per ufficio di segreteria e n. 1 lavapavimenti per la scuola primaria di Foresto Sparso.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
11.084,01	€ 5.000,00	(b)	16.084,01	(a)	€ 6.700,01	€ 6.700,01	€ 0,00	€ 9.384,00

### P01– POTENZIAMENTO E RECUPERO DELLE ABILITÀ SCOLASTICHE

La spesa sostenuta si riferisce al compenso per progetto di laboratorio teatrale rivolto alle classi terze e quarte della scuola primaria di Foresto Sparso.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 700,00	€ 0,00	(b)	€ 700,00	(a)	€ 700,00	€ 700,00	€ 0,00	€ 0,00

### P02 – MULTIMEDIALITÀ E SVILUPPO TECNOLOGIE DIDATTICHE

Sono state sostenute spese di investimento a potenziamento dei laboratori di informatica e precisamente:

- n.3 PC per la scuola secondaria di Villongo

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 20.674,51	€ 1.900,00	(b)	€ 22.574,51	(a)	€ 1.189,50	€ 1.189,50	€ 0,00	€ 21.385,01

### P03 – PSICOMOTRICITÀ E SCREENING

Incarico assegnato a esperto di psicomotricità per intervento sulla primaria e infanzia di Foresto Sparso, spese sostenute interamente con fondi dei suddetti comuni

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 3.190,36	€ 800,00	(b)	€ 3.990,36	(a)	€ 3.180,00	€ 3.180,00	€ 0,00	€ 810,36

#### **P04 – ESPRESSIVITÀ CORPOREA E ANIMAZIONE TEATRALE**

Incarico assegnato a esperti esterni per progetto di animazione teatrale rivolto alle classi terze e quarte della scuola primaria di Foresto Sparso - fondi PdS, inoltre acquisti di materiali per progetto teatro Divina Commedia scuola secondaria di Foresto.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 1.770,93	€ 3.191,60	(b) € 4.902,53	(a) € 1.725,80	€ 1.725,80	€ 0,00	€ 3.176,73

#### **P05 – GITE E USCITE DIDATTICHE**

In allegato al rispettivo Mod. I – Riepilogo delle Spese, si elencano tutte le visite confluite nel progetto durante l'anno 2018 come da Piano gite.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 41.883,24	€ 9.160,20	(b) € 51.493,44	(a) € 50.090,69	€ 50.090,69	€ 0,00	€ 1.402,75

#### **P06 – EDUCAZIONE AL SUONO ALLA MUSICA ALL'IMMAGINE**

Incarichi assegnati a esperti esterni per i seguenti progetti finanziati interamente con fondi del Comune:

Percorso musicale scuola primaria di Villongo

Percorso musicale sensoriale scuola infanzia di Foresto

e acquisto di n.2 casse per aula di musica di Foresto Sparso

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 3.923,65	€ 2.226,40	(b) € 6.150,05	(a) € 3.897,95	€ 3.897,95	€ 0,00	€ 32.252,10

#### **P07 – LINGUE DUEMILA E LINGUA LATINA**

Il progetto prevede l'intervento di un docente di madrelingua inglese a sostegno della scuola secondaria, spesa interamente a carico comuni; inoltre è prevista la partecipazione degli alunni alle certificazioni Trinity e Delf con impegno economico a carico dei genitori. A carico dei comune progetto di teatro in lingua inglese rivolto agli alunni della scuola primaria di Foresto.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 9.788,49	€ 11.033,00	(b) € 20.821,49	(a) € 13.458,50	€ 13.458,50	€ 0,00	€ 7.362,99

#### **P08 – EDUCAZIONE ARTISTICA E CERAMICA**

Si sono sostenute spese per progetto "il magico mondo dell'argilla" primaria di Foresto

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 1.102,14	€ 362,69	(b) € 1.464,83	(a) € 1.412,50	€ 1.100,00	€ 312,50	€ 52,33

### **P09 – ATTIVITÀ MANUALI FINANZIATE CON FONDO PDS**

Sono stati acquistati materiali e beni di consumo per attività didattiche e n.1 videoproiettore scuola secondaria di Villongo.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 5.326,87	€ 4.534,10	(b) € 9.860,97	(a) € 5.155,74	€ 5.155,74	€ 0,00	€ 4.705,23

### **P10 – INSERIMENTO ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI**

Il progetto prevede l'acquisto di beni e materiali rivolti agli alunni diversamente abili. Rientra nel progetto l'acquisto di beni alimentari per l'attività di cucina rivolto agli alunni diversamente abili della primaria di Villongo e Foresto Sparso, spese di trasporto e partecipazione al progetto "Insieme con TraSporto", progetto arteterapia per primaria di Villongo. Inoltre si è provveduto all'acquisto di tavolo regolabile in altezza per alunno H secondaria di Villongo.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 5.764,82	€ 2.500,00	(b) € 8.264,82	(a) € 2.379,54	€ 2.379,54	€ 0,00	€ 5.885,28

### **P11 – SPORTELLO SUPPORTO PSICOLOGICO E TESTS**

Nella scheda rientrano le spese sostenute per esperti esterni per attività di consulenza psicologica.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 4.604,00	€ 3.600,00	(b) € 8.204,00	(a) € 4.399,99	€ 2.320,50	€ 2.079,49	3.804,01

### **P12 – INSERIMENTO ALUNNI STRANIERI**

Nessun movimento ha interessato contabilmente il progetto.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 2.374,42	€ 0,00	(b) € 2.374,42	(a) € 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.374,42

### **P13 – GIOCHI DELLA GIOVENTÙ MANIFESTAZIONI SPORTIVE OPEN DAY**

Nella scheda rientrano le spese di trasporto sostenute per le attività sportive nell'ambito della partecipazione degli alunni ai giochi della gioventù e l'acquisto di medaglie, spese sostenute con fondi dello stato. Sempre con fondi statali si è provveduto al pagamento per la presenza di operatori e ambulanza Croce Blu in assistenza alle gare di atletica.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 3.748,38	€ 0,00	(b) € 3.748,38	(a) € 1.325,88	€ 1.325,88	€ 0,00	€ 2.422,50

**P14 – CENTRO TERRITORIALE PERMANENTE EDUCAZIONE DEGLI ADULTI**

Nessun movimento ha interessato contabilmente il progetto.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 8.283,11	€ 0,00	(b) € 8.283,11	(a) € 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.283,11

**P15 – EDUCAZIONE ALLA SALUTE, ALLA LEGALITÀ E ALL'AMBIENTE**

Con fondi PdS:

- "Educare alla felicità" primaria di Villongo
- "Alla scoperta e difesa del suolo" primaria di Foresto
- "Orto a scuola" primaria di Foresto
- "l'alfabeto della sessualità" secondaria Villongo e Foresto

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 7.304,49	€ 2.120,00	(b) € 9.424,49	(a) 5.535,69	€ 5.535,69	€ 0,00	€ 3.888,80

**P16 – EDUCAZIONE ALLA CONVIVENZA CIVILE ED ALLA EDUCAZIONE STRADALE**

Nessun movimento ha interessato contabilmente il progetto.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 3.785,75	€ 0,00	(b) € 3.785,75	(a) € 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.785,75

**P17 – FORMAZIONE PERSONALE**

Con fondi dello Stato:

- corso di formazione e aggiornamento sicurezza
- corso di formazione e aggiornamento RLS
- esperto formatore progetto metodo di studio
- corso antincendio rischio medio

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 6.008,45	€ 4.200,00	(b) € 10.208,45	(a) € 1.835,00	€ 1.835,00	€ 0,00	€ 8.373,45

**P18 – PON 10.2.1A IO ASCOLTO IO PARLO**

È stato acquistato materiale di facile consumo per gli alunni della scuola dell'infanzia. Per le spese destinate alla pubblicità si è provveduto all'acquisto di targa PON e etichette pubblicitarie

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 0,00	€ 5.682,00	(b) € 5.682,00	(a) € 546,37	€ 546,37	€ 0,00	€ 5.135,63

**P19 – PON 10.2.1A APPSTORIE**

Nessun movimento ha interessato contabilmente il progetto.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 0,00	€ 5.682,00	(b) € 5.682,00	(a) € 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.682,00

**P20 – PON 10.2.2A IO LEGGO IO SCRIVO**

Nessun movimento ha interessato contabilmente il progetto.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 0,00	€ 5.682,00	(b)	€ 5.682,00	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.682,00

**P21 – PON 10.2.2A INSIEME IN ITALIANO**

Nessun movimento ha interessato contabilmente il progetto.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 0,00	€ 10.164,00	(b)	€ 10.164,00	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.164,00

**P22 – PON 10.2.2A STAR BENE INSIEME A SCUOLA IN SICUREZZA**

Nessun movimento ha interessato contabilmente il progetto.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 0,00	€ 5.682,00	(b)	€ 5.682,00	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.682,00

**P23 – PON 10.2.2A OBIETTIVO TRINITY**

Nessun movimento ha interessato contabilmente il progetto.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 0,00	€ 10.164,00	(b)	€ 10.164,00	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.164,00

**P24 – PON 10.2.2A OBIETTIVO TRINITY GRADE 5**

Nessun movimento ha interessato contabilmente il progetto.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 0,00	€ 10.164,00	(b)	€ 10.164,00	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.164,00

**R – FONDO DI RISERVA**

Consistenza del fondo al 31/12/2018 **€ 868,79**

**Z1 – DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE**

Disponibilità finanziaria da programmare **€ 6.404,09** così composto:

- **TOTALE VINCOLATO € 3.227,43**  
STATO € 3.319,30      avanzi anni precedenti (A03 ex spese per supplenze brevi)
- **TOTALE NON VINCOLATO € 2.215,22**  
STATO € 2.444,26 dotazione ordinaria a.s. 2015/16 periodo gennaio/agosto 2016  
€ 170,96 dotazione ordinaria anni precedenti
- **ALTRO NON VINCOLATO € 961,44**  
Avanzo libero non utilizzato anni precedenti

## CONTO DEL PATRIMONIO (Mod. K)

Codici	Attività	Situazione all'1/1/2018	Variazioni	Situazione al 31/12/2018
	<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<b>A - 2</b>	<b>Materiali</b>			
A-2-2	Impianti e macchinari	19.425,84	1.291,95	20.717,79
A-2-3	Attrezzature	38.317,04	-7.439,65	30.877,39
A-2-6	Altri Beni	7.065,64	-672,00	6.393,64
	Totale immobilizzazioni	<b>64.808,52</b>	<b>357,32</b>	<b>57.988,82</b>
	<b>DISPONIBILITÀ</b>			
<b>B - 2</b>	<b>Crediti</b>			
B-2-1	Verso Miur fondi europei	0,00	49.810,80	49.810,80
B-2-2	Verso Comune di Villongo	0,00	29.130,10	29.130,10
B-2-2	Verso Comune di Foresto	0,00	14.500,00	14.500,00
B-2-2	Verso genitori per quota assicurazione	245,00	-89,00	156,00
B-2-2-	Verso personale per quota assicurazione	0,00	7,90	7,90
B-2-2-	Verso BCC Basso Sebino	0,00	2,91	2,91
	Totale	<b>245,00</b>	<b>93.362,71</b>	<b>93.607,71</b>
<b>B -4</b>	<b>Disponibilità liquide</b>			
B-4-1	Depositi bancari e postali	147.859,27	-30.622,10	117.237,17*
	Totale disponibilità	<b>147.104,27</b>	<b>62.740,61</b>	<b>210.844,88</b>
	<b>Deficit patrimoniale</b>			
	<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>212.912,79</b>	<b>55.920,91</b>	<b>268.833,70</b>
	Passività	Situazione al 01/01/18	Variazioni	Situazione al 31/12/18
	<b>DEBITI</b>			
<b>A - 2</b>	<b>Residui passivi</b>			
A-2-1	Verso lo Stato	937,62	355,89	1.293,51
A-2-2	Verso Altri	6.957,38	1.521,70	8.479,08
	Totale Debiti	<b>7.895,00</b>	<b>1.877,59</b>	<b>9.772,59</b>
	<b>Consistenza patrimoniale</b>	<b>205.017,79</b>	<b>54.043,32</b>	<b>259.061,11</b>
	<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>212.912,79</b>	<b>55.920,91</b>	<b>268.833,70</b>

\* COMPRESIVO DI € 4,35 COME DA ESTRATTO C/C POSTALE (c/c bancario € 117.232,82)

## 1. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31.12.2018 (Mod. J)

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		147.854,92
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	108.768,40	
b) in conto residui	€	245,00	
		<b>Totale</b>	€ 256.868,32
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	133.632,10	
d) in conto residui	€	6.003,40	
		<b>Totale</b>	€ 117.232,82
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>			€ 117.232,82
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	93.607,71	
- Residui passivi	€	9.772,59	
<b>Avanzo di amministrazione complessivo al 31.12.2018</b>			€ 201.067,94
<b>Avanzo per la gestione di competenza</b>			
- Entrate effettivamente accertate	€	202.376,11	
- Spese effettivamente impegnate	€	141.513,09	
<b>Avanzo di esercizio al 31.12.2018</b>			60.863,02

**L'avanzo per la gestione di competenza**, pari a € **60.863,02** è ottenuto come differenza tra le entrate effettivamente accertate (€ 202.376,11) e le spese effettivamente impegnate (€ 141.513,09) di competenza dell'esercizio stesso.

**L'Avanzo complessivo a fine esercizio** è pari a € **201.067,94**, è ottenuto come somma algebrica del saldo di cassa al 31.12.18 (+ € 117.232,82), dei residui attivi (+ € 93.607,71) e residui passivi (- € 9.772,59) a fine esercizio.

**Delle somme riscosse** il 99,78% (€ 108.768,40) sono state riscosse in conto competenza mentre lo 0,22% (€ 245,00) in conto residui. Al termine dell'esercizio rimangono da riscuotere entrate per € 93.607,71

**Dei pagamenti eseguiti** il 95,70% (€ 133.632,10) è stato eseguito in conto competenza, mentre il 4,30% (€ 6.003,40) in conto residui. Al termine dell'esercizio rimangono da pagare spese per € 9.772,59 dettagliatamente indicate nel Mod. L.

**Il fondo di cassa** al 31.12.2018, risultante dal Mod. J, pari a € **117.232,82** coincide con le risultanze del giornale di Cassa e con il saldo finale dell'estratto conto della Banca d'Italia.

<b>SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI (Mod. L)</b>							
<i>Iniziali</i>		<i>Variazioni (radiazioni)</i>	<i>Definitivi</i>	<i>Riscossi</i>	<i>Da Riscuotere</i>	<i>Residui esercizio</i>	<i>Totale residui</i>
<i>Attivi</i>	245,00	0,00	245,00	245,00	0,00	93.607,71	93.607,71
<i>Iniziali</i>		<i>Variazioni (radiazioni)</i>	<i>Definitivi</i>	<i>Pagati</i>	<i>Da Pagare</i>	<i>Residui esercizio</i>	<i>Totale residui</i>
<i>Passivi</i>	7.895,00	0,00	7.895,00	6.003,40	1.891,60	7.880,99	9.772,59

## SPESE DI PERSONALE (Mod. M)

Il modello M riassume gli emolumenti corrisposti al personale dipendente per la realizzazione di progetti quali gestione amministrativa P.d.S. per n. 1 assistenti amministrativi e assistenza pre e post scuola per n. 2 collaboratori scolastici del plesso di Gandosso. Inoltre compensi liquidati al personale esterno per i contratti di prestazione d'opera madrelingua, progetti di psicomotricità, musica, sportello di psicologia scolastica, arteterapia, attività di formazione e guide per uscite didattiche. Il dettaglio dei compensi è descritto nel prospetto allegato al mod. M del bilancio.

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

Il modello N fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'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	7.036,48	4,97%
02	Beni di consumo	17.956,59	12,69%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	94.762,30	66,96%
04	Altre spese	14.925,22	10,55%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	6.832,50	4,83%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	141.513,09	100%

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2018 è stata effettuata nel rispetto delle norme, le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 200,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 88 del 22/05/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 84 del 14/12/2018.

Prot. 1837/C.14 del 15/03/2019

Il Direttore S.G.A.  
Fiumi Annalisa