



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA PUGLIA

SCUOLA PRIMARIA 3 C. D. N. Fraggianni

VIA VITRANI n.1

76121 BARLETTA (BT)

Codice Fiscale: 81003470721 Codice Meccanografico: BAAE061009

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2018

Il conto consuntivo per l'anno 2018 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22 e 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2018 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio d'Istituto il 07/02/2018 con provvedimento n. 62 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	268.169,96	Programmazione definitiva	235.721,40	<i>Disp. fin. da programmare</i> 32.448,56
Accertamenti	192.979,66	Impegni	168.416,68	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 24.562,98
Riscossioni competenza	140.041,66	Pagamenti competenza	152.246,51	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni residui	32.287,97	Pagamenti residui	15.688,51	4.394,61
Somme rimaste da riscuotere	52.938,00	Somme rimaste da pagare	16.170,17	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 36.767,83
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	17.725,77	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	70.663,77	Totale residui passivi	16.170,17	<i>Sbilancio residui (b)</i> 54.493,60
			Saldo cassa iniziale (c)	38.849,05
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	<i>(a+b+c)</i> 97.737,26

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	75.190,30	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	117.982,43	117.982,43	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	36,00	36,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	55.905,00	55.905,00	100,00%
Contributi da Privati	19.056,00	19.056,00	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	0,23	0,23	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	268.169,96	192.979,66	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		192.979,66	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2018.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale	€	7.160,23
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	7.160,23

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	68.030,07
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	68.030,07

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € -2.016,02

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	71.775,69
Variazioni in corso d'anno	€	45.031,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/10/2018	2914	E	5.611,67	Finanziamento per funzionamento amministrativo didattico periodo settembre - dicembre 2018, assegnato con nota Prot. n. 19270 del 28/09/2018.
13/10/2018	2917	E	39.419,38	Finanziamento per acquisto servizi di pulizia periodo settembre - dicembre 2018, assegnato con nota Prot. n. 19270 del 28/09/2018.

Previsione definitiva	€	116.806,74
Somme accertate	€	116.806,74

Riscosso € 116.806,74
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>	
03) Altri finanziamenti € 18.258,30 - 05) Finanziamento servizi pulizia € 98.548,44	
<i>Annotazioni:</i>	

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.175,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/10/2018	2562	E	1.175,69	Finanziamento Progetto Istruzione domiciliare, assegnato con nota USB prot. n. 26093 del 14/09/2018.

Previsione definitiva € 1.175,69
 Somme accertate € 1.175,69
 Riscosso € 1.175,69
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

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

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 36,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/04/2018	1406	E	36,00	Contributo Regione Puglia per trasporto alunni a Bari in visita al consiglio regionale. Bando I ragazzi di Puglia in visita al Consiglio Regionale.

Previsione definitiva	€	36,00	
Somme accertate	€	36,00	
Riscosso	€	36,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	52.938,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/09/2018	2609	E	28.410,00	Finanziamento Progetto 10.2.5A-FSEPON-PU-2018-520 nell'ambito del P. O. N. " Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Avviso prot. n. AOODGEFID/3340 del 23/03/2017 " Potenziamento delle competenze di cittadinanza globale".
30/11/2018	3523	E	24.528,00	Finanziamento Prog. 10.2.2A-FSEPON-PU-2018-796 PON " Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Avviso prot. n. AOODGEFID/2669 del 03/03/2017 " Competenze di cittadinanza digitale". Autorizzazione prot. n. 27757 del 24/10/2018.

Previsione definitiva	€	52.938,00	
Somme accertate	€	52.938,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	52.938,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

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

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

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

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	2.967,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	2.967,00

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale	€	0,00
---------------------	---	------

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

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

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

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 5.075,00
 Variazioni in corso d'anno € 11.305,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/05/2018	1513	E	5.445,00	Contributo dei genitori per viaggi d'istruzione a.s. 2017/18.
29/09/2018	2740	E	2.701,00	Contributo genitori per viaggi d'istruzione periodo ottobre - dicembre 2018
22/11/2018	3417	E	3.159,00	Contributo genitori e personale della scuola per assicurazione a.s. 2018/19.

Previsione definitiva € 16.380,00
 Somme accertate € 16.380,00
 Riscosso € 16.380,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 1.100,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 1.100,00
 Somme accertate € 1.100,00
 Riscosso € 1.100,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni: Le somme accertate e riscosse si riferiscono al contributo annuo della Ditta Matarrese per i distributori automatici

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 1.206,00
 Variazioni in corso d'anno € 370,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/05/2018	1847	E	100,00	Premio Progetto Ettore III edizione.
22/11/2018	3417	E	270,00	Contributo genitori e personale della scuola per assicurazione a.s. 2018/19.

Previsione definitiva € 1.576,00
 Somme accertate € 1.576,00
 Riscosso € 1.576,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggregato non utilizzato dall'istituzione scolastica

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	0,23	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,23	
Somme accertate	€	0,23	
Riscosso	€	0,23	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Le somme riscosse si riferiscono agli interessi maturati sul c/c postale.

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

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

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggregato non utilizzato dall'istituzione scolastica

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	139.102,71	130.429,21	93,76%
Progetti	96.468,69	37.987,47	39,38%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	150,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Avanzo di competenza		24.562,98	
Totale a pareggio		192.979,66	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale	€	72.868,34
Variazioni in corso d'anno	€	42.848,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/05/2018	1781	E	3/2	500,20	Storno in A01 dai conti 4/1/7 e 4/1/9 al conto 3/2/7

					per incarico al Responsabile Protezione dei dati ai sensi del Regolamento UE n. 679/2016.
24/05/2018	1781	E	4/1	-500,20	Storno in A01 dai conti 4/1/7 e 4/1/9 al conto 3/2/7 per incarico al Responsabile Protezione dei dati ai sensi del Regolamento UE n. 679/2016.
13/10/2018	2917	E	3/10	39.419,38	Finanziamento per acquisto servizi di pulizia periodo settembre - dicembre 2018, assegnato con nota Prot. n. 19270 del 28/09/2018.
22/11/2018	3417	E	3/12	3.429,00	Contributo genitori e personale della scuola per assicurazione a.s. 2018/19.
30/11/2018	3522	E	2/1	500,00	Storno dal conto 3/5/2 Formazione al conto 2/1/6 fotocopie.
30/11/2018	3522	E	3/5	-500,00	Storno dal conto 3/5/2 Formazione al conto 2/1/6 fotocopie.

Previsione definitiva	€	115.716,72	
Somme impegnate	€	113.928,83	
Pagato	€	101.331,96	
Rimasto da pagare	€	12.596,87	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	115.716,72	
Residua disponibilità finanz	€	1.787,89	

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	9.679,76
Variazioni in corso d'anno	€	8.246,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/05/2018	1513	E	3/13	5.445,00	Contributo dei genitori per viaggi d'istruzione a.s. 2017/18.
30/05/2018	1847	E	2/3	100,00	Premio Progetto Ettore III edizione.
29/09/2018	2740	E	3/13	2.701,00	Contributo genitori per viaggi d'istruzione periodo ottobre - dicembre 2018

Previsione definitiva	€	17.925,76	
Somme impegnate	€	16.500,38	
Pagato	€	12.927,08	
Rimasto da pagare	€	3.573,30	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	17.925,76	
Residua disponibilità finanz	€	1.425,38	

Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Attività - A04 - Spese di investimento

Previsione iniziale	€	5.460,23	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	5.460,23	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.460,23	

Residua disponibilità finanz € **5.460,23**

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Attività non utilizzata dall'istituzione scolastica

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Gestione non utilizzata dall'istituzione scolastica

Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

Gestione non utilizzata dall'istituzione scolastica

Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

Gestione non utilizzata dall'istituzione scolastica

Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

Gestione non utilizzata dall'istituzione scolastica

Progetti - P246 - Frutta nelle scuole

Previsione iniziale € 1.206,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/06/2018	2001	E	1/10	-202,70	Storno nel progetto Frutta nelle scuole per liquidazione ritenute previdenziali.
13/06/2018	2001	E	1/11	202,70	Storno nel progetto Frutta nelle scuole per liquidazione ritenute previdenziali.

Previsione definitiva € 1.206,00

Somme impegnate € 1.206,00

Pagato € 1.206,00

Rimasto da pagare € 0,00

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 1.206,00

Residua disponibilità finanz € **0,00**

€ 0,00

Progetti - P268 - 10.1.1A-FSEPON-PU-2017-399

Previsione iniziale € 38.574,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 38.574,00

Somme impegnate € 33.030,78

Pagato € 33.030,78

Rimasto da pagare € 0,00

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 38.574,00

Residua disponibilità finanz € **5.543,22**

Annotazioni: Il Progetto è stato finanziato dal Fondo Sociale Europeo nell'ambito dell'avviso prot. n. 10862 del 16/09/2016. Le attività sono state realizzate con il raggiungimento degli obiettivi previsti.

Progetti - P269 - Danza e movimento

Previsione iniziale € 750,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva	€	750,00	
Somme impegnate	€	750,00	
Pagato	€	750,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	750,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni: Il Progetto è stato finanziato dal contributo dei genitori. Tale contributo è stato impiegato per il pagamento all'esperto esterno reclutato attraverso avviso pubblico.

Progetti - P270 - Leggere per danzare

Previsione iniziale	€	1.200,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.200,00	
Somme impegnate	€	1.200,00	
Pagato	€	1.200,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.200,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni: Il Progetto è stato finanziato dal contributo dei genitori. Tale contributo è stato impiegato per il pagamento all'esperto esterno reclutato attraverso avviso pubblico.

Progetti - P271 - La bottega delle emozioni

Previsione iniziale	€	625,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	625,00	
Somme impegnate	€	625,00	
Pagato	€	625,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	625,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni: Il Progetto è stato finanziato dal contributo dei genitori. Tale contributo è stato impiegato per il pagamento all'esperto esterno reclutato attraverso avviso pubblico.

Progetti - P272 - 10.2.5A-FSEPON-PU-2018-520

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	28.410,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/09/2018	2609	E	1/10	15.183,34	Finanziamento Progetto 10.2.5A-FSEPON-PU-2018-520 nell'ambito del P. O. N. " Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Avviso prot. n. AODGFEFID/3340 del 23/03/2017 " Potenziamento delle competenze di cittadinanza globale".
19/09/2018	2609	E	2/3	1.726,66	Finanziamento Progetto 10.2.5A-FSEPON-PU-2018-520 nell'ambito del P. O. N. " Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Avviso prot. n. AODGFEFID/3340 del 23/03/2017 " Potenziamento delle competenze di cittadinanza globale".
19/09/2018	2609	E	3/2	10.500,00	Finanziamento Progetto 10.2.5A-FSEPON-PU-2018-520 nell'ambito del P. O. N. " Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Avviso prot. n. AODGFEFID/3340 del 23/03/2017 " Potenziamento delle competenze di cittadinanza globale".
19/09/2018	2609	E	3/4	1.000,00	Finanziamento Progetto 10.2.5A-FSEPON-PU-2018-520 nell'ambito del P. O. N. " Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Avviso prot. n. AODGFEFID/3340 del 23/03/2017 " Potenziamento delle competenze di cittadinanza globale".

Previsione definitiva	€	28.410,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	28.410,00	
Residua disponibilità finanz	€	28.410,00	

Annotazioni: Il progetto finanziato dal Fondo Sociale Europeo nell'ambito dell' Avviso prot. n. 3340 del 23/03/2017, sarà realizzato nel prossimo esercizio finanziario.

Progetti - P273 - Progetto Istruzione domiciliare

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.175,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/10/2018	2562	E	1/5	885,98	Finanziamento Progetto Istruzione domiciliare, assegnato con notaUSR prot. n. 26093 del 14/09/2018.
13/10/2018	2562	E	1/11	289,71	Finanziamento Progetto Istruzione domiciliare, assegnato con notaUSR prot. n. 26093 del 14/09/2018.

Previsione definitiva	€	1.175,69	
Somme impegnate	€	1.175,69	
Pagato	€	1.175,69	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.175,69	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni: Il progetto è stato finanziato dall'USR con nota prot. n. 26093 del 14/09/2018.

Progetti - P274 - 10.2.2A-FSEPON-PU-2018-796

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	24.528,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2018	3523	E	1/10	10.128,89	Finanziamento Prog. 10.2.2A-FSEPON-PU-2018-796 PON " Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Avviso prot. n. AOODGEFID/2669 del 03/03/2017 " Competenze di cittadinanza digitale". Autorizzazione prot. n. 27757 del 24/10/2018.
30/11/2018	3523	E	2/3	1.199,11	Finanziamento Prog. 10.2.2A-FSEPON-PU-2018-796 PON " Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Avviso prot. n. AOODGEFID/2669 del 03/03/2017 " Competenze di cittadinanza digitale". Autorizzazione prot. n. 27757 del 24/10/2018.
30/11/2018	3523	E	3/2	8.400,00	Finanziamento Prog. 10.2.2A-FSEPON-PU-2018-796 PON " Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Avviso prot. n. AOODGEFID/2669 del 03/03/2017 " Competenze di cittadinanza digitale". Autorizzazione prot. n. 27757 del 24/10/2018.
30/11/2018	3523	E	3/4	600,00	Finanziamento Prog. 10.2.2A-FSEPON-PU-2018-796 PON " Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Avviso prot. n. AOODGEFID/2669 del 03/03/2017 " Competenze di cittadinanza digitale". Autorizzazione prot. n. 27757 del 24/10/2018.
30/11/2018	3523	E	3/9	4.200,00	Finanziamento Prog. 10.2.2A-FSEPON-PU-2018-796 PON " Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Avviso prot. n. AOODGEFID/2669 del 03/03/2017 " Competenze di cittadinanza digitale". Autorizzazione prot. n. 27757 del 24/10/2018.

<i>Previsione definitiva</i>	€	24.528,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	24.528,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	24.528,00	

Annotazioni: Il progetto finanziato dal Fondo Sociale Europeo nell'ambito dell' Avviso prot. n. 2669 del 03/03/2017, sarà realizzato nel prossimo esercizio finanziario.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		38.849,05
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	140.041,66	
b) in conto residui	€	32.287,97	
		Totale	€ 172.329,63
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	152.246,51	
d) in conto residui	€	15.688,51	
		Totale	€ 167.935,02
Fondo di cassa a fine esercizio	€		43.243,66
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	70.663,77	
- Residui passivi	€	16.170,17	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		97.737,26
Note relative alla situazione amministrativa:			

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2018 risulta così composto:

Vincolato	€ 84.923,09
Contratti pulizie Dussmann	€ 0,28
Azione#3 Canone connettività	€ 196,26
Genitori assicurazione	€ 43,93
Vestiaro	€ 216,53
PNSD Az.# 28 (2017)	€ 600,00
PNSD Az. #28 (2018)	€ 600,00
PON 10.1.1A-FSEPON-PU-2017-399 Inclusione	€ 5.543,22
PON 10.2.5A-FSEPON-PU-2018-520 Globale	€ 28.410,00
PON 10.2.2A-FSEPON-PU-2018-796 Digitale	€ 24.528,00
Contratti servizi di pulizia 2013	€ 24.784,87
Non Vincolato	€ 12.814,17
TOTALE	€ 97.737,26

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	65.872,79	-10.001,67	55.871,12
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	65.872,79	-10.001,67	55.871,12
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	52.029,76	18.634,01	70.663,77
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	38.849,05	4.394,61	43.243,66
Totale disponibilità	90.878,81	23.028,62	113.907,43
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	156.751,60	13.026,95	169.778,55
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	15.688,51	481,66	16.170,17
Totale Debiti	15.688,51	481,66	16.170,17
Consistenza patrimoniale	141.063,09	12.545,29	153.608,38
TOTALE PASSIVO	156.751,60	13.026,95	169.778,55

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	52.029,76	-2.016,02	50.013,74	32.287,97	17.725,77	52.938,00	70.663,77
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	15.688,51	0,00	15.688,51	15.688,51	0,00	16.170,17	16.170,17

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere riportando 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	19.283,88	11,45%
02	Beni di consumo	10.171,10	6,04%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	138.177,06	82,04%
04	Altre spese	784,64	0,47%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	0,00	0,00%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
Totale generale		168.416,68	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2018 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 400,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 8 del 13/02/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 24 del 14/12/2018.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

L'indice di tempestività dei pagamenti per l'anno 2018 risulta pari a – 12,50

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{118.018,43}{192.979,66} = \mathbf{0,61}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{74.961,23}{192.979,66} = \mathbf{0,39}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{192.979,66}{192.979,66} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{52.938,00}{192.979,66} = \mathbf{0,27}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{32.287,97}{50.013,74} = \mathbf{0,65}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{70.663,77}{242.993,40} = \mathbf{0,29}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{54.487,85}{168.416,68} = \mathbf{0,32}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{113.928,83}{168.416,68} = \mathbf{0,68}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{16.170,17}{168.416,68} = \mathbf{0,10}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{15.688,51}{15.688,51} = \mathbf{1,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

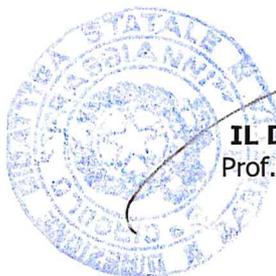
$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{16.170,17}{184.105,19} = \mathbf{0,09}$$

CONCLUSIONI

In conclusione si può dire che la programmazione iniziale è stata rispettata e che i Progetti hanno trovato pressoché pieno compimento. Gli obiettivi di ciascuno sono illustrati nei Progetti depositati agli atti della scuola e il loro raggiungimento è evidenziato nelle relazioni finali redatte dai responsabili di ciascun Progetto. Si sottolinea inoltre, il fatto che, l'impiego delle risorse finanziarie per la realizzazione del P.T.O.F., con un'organizzazione adeguata della scuola, è stato ispirato al principio di efficienza ed economicità per garantire la massima congruenza possibile delle risorse impiegate con gli obiettivi prefissati.

Il conto consuntivo illustrato nella presente relazione, completo degli allegati previsti, è stato predisposto dalla D.S.G.A. e sarà sottoposto dal Dirigente Scolastico all'esame del Collegio dei revisori e successivamente all'approvazione del Consiglio di Circolo.

Barletta, 15/03/2019



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Brigida Maria CAPORALE