



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LE MARCHE
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE MONTEFELCINO

Piazza Don Sturzo n. 1
61030 MONTEFELCINO (PU)
Codice Fiscale: 81005290416 Codice Meccanografico: PSIC810002

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2018

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

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2018 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio d'Istituto il 22/01/2018 con provvedimento n. 28 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	144.134,74	Programmazione definitiva	117.128,70	<i>Disp. fin. da programmare</i> 27.006,04
Accertamenti	61.839,78	Impegni	86.399,98	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -24.560,20
competenza	61.839,78	competenza	86.399,98	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	13.167,06	Pagamenti	0,00	-11.393,14
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	0,00	0,00
(+) =		(+) =		
Residui non riscossi anni precedenti	13.838,98	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	13.838,98	Totale residui passivi	0,00	<i>Sbilancio residui (b)</i> 13.838,98
			Saldo cassa iniziale (c)	55.288,92
			(a+b+c)	57.734,76

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	82.294,96	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	15.858,13	15.858,13	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	8.193,00	8.193,00	100,00%
Contributi da privati	37.788,62	37.788,62	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,03	0,03	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	144.134,74	61.839,78	
Disavanzo di competenza		24.560,20	
Totale a pareggio		86.399,98	

(*) 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	€	44.816,31
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	44.816,31

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	37.478,65
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	37.478,65
Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € 0,00		

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	10.700,94
Variazioni in corso d'anno	€	4.853,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/11/2018	1	C	4.853,67	A.F. 2018 Funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre/dicembre 2018

Previsione definitiva	€	15.554,61	
Somme accertate	€	15.554,61	
Riscosso	€	15.554,61	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>
01) Funzionamento amministrativo e didattico € 15.554,61
<i>Annotazioni:</i>

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 303,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/04/2018	3	E	148,82	Contributo MIUR DL 104/13 per ORIENTAMENTO
15/12/2018	31	E	154,70	Contributo Orientamento A.F. 2018

Previsione definitiva € 303,52
Somme accertate € 303,52
Riscosso € 303,52
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>
08) Fondi Legge 440/97 e DL 104/13 € 303,52
<i>Annotazioni:</i>

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 5.190,00
Variazioni in corso d'anno € 2.593,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2018	26	E	1.100,00	FINANZIAMENTO PER ACQUISTO MATERIALE IGIENICO SANITARIO
11/07/2018	19	E	1.493,00	VARIAZIONE CONTRIBUTO PER PRODOTTI DI PULIZIA COMUNE MONTEFELCINO

Previsione definitiva € 7.783,00
Somme accertate € 7.783,00
Riscosso € 7.783,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>
02) Comune Colli al Metauro € 3.100,00 - 03) Comune di Isola del Piano € 1.280,00 - 04) Comune Montefelcino € 3.403,00
<i>Annotazioni:</i>

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 410,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/08/2018	24	E	280,00	Compenso tirocinio corso specializzazione sostegno Università Urbino
15/12/2018	32	E	130,00	Contributo tirocinio scienze formazione primaria

Previsione definitiva € 410,00
Somme accertate € 410,00
Riscosso € 410,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Istituti Scolastici € 410,00

Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 14.200,00

Variazioni in corso d'anno € 22.236,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/07/2018	16	E	192,76	VARIAZIONE PER FUNZIONAMENTO
02/08/2018	20	E	24,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO FOTOCOPIE
20/12/2018	33	E	18.480,00	Contributo famiglie viaggio Istruzione settimana bianca 2019
20/12/2018	34	E	173,86	Contributo genitori per fotocopie
20/12/2018	35	E	3.342,00	Quote assicurazione alunni
31/12/2018	37	E	24,00	Contributo genitori per fotocopie

Previsione definitiva € 36.436,62

Somme accertate € 36.436,62

Riscosso € 36.436,62

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Quote Viaggi d'Istruzione € 28.480,00 - 02) Contributi famiglie progetti/ funzion./fotocopie € 2.514,62 - 03) Quote Assicurazione alunni € 5.442,00

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.352,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/06/2017	11	E	930,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO VIAGGIO ISTRUZIONE
12/06/2018	12	E	250,00	Contributo per diario scolastico 2018/19
20/12/2018	36	E	172,00	Quote assicurazione docenti ATA

Previsione definitiva € 1.352,00

Somme accertate € 1.352,00

Riscosso € 1.352,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Istituti Bancari, Imprese, Società di Assicurazione € 1.180,00 - 02) Quote Assicurazione Docenti e ATA € 172,00

Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/01/2018	1	E	0,03	Interessi attivi su C.C.B.

Previsione definitiva	€	0,03	
Somme accertate	€	0,03	
Riscosso	€	0,03	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	100.694,43	73.486,38	72,98%
Progetti	16.234,27	12.913,60	79,55%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	200,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		86.399,98	

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

ANALISI DELLE SPESE

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

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale	€	17.755,59
Variazioni in corso d'anno	€	10.415,32

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/01/2018	1	E	3/11	0,03	Interessi attivi su C.C.B.
09/05/2018	5	E	2/2	154,60	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO A1
09/05/2018	5	E	3/8	-154,60	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO A1
09/05/2018	7	E	3/7	-28,50	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO A1
09/05/2018	7	E	8/1	28,50	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO A1
12/06/2018	12	E	2/1	250,00	Contributo per diario scolastico 2018/19
29/06/2018	26	E	2/3	1.100,00	FINANZIAMENTO PER ACQUISTO MATERIALE IGIENICO SANITARIO
11/07/2018	16	E	3/7	192,76	VARIAZIONE PER FUNZIONAMENTO
11/07/2018	17	E	2/2	-5,59	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO A1
11/07/2018	17	E	3/7	5,59	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO A1
11/07/2018	19	E	2/3	1.493,00	VARIAZIONE CONTRIBUTO PER PRODOTTI DI PULIZIA COMUNE MONTEFELCINO
02/08/2018	20	E	3/7	24,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO FOTOCOPIE
30/08/2018	29	E	2/2	110,00	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO A1
30/08/2018	29	E	2/3	-110,00	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO A1
20/11/2018	1	C	3/2	2.213,67	A.F. 2018 Funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre/dicembre 2018
20/11/2018	1	C	6/3	1.300,00	A.F. 2018 Funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre/dicembre 2018
15/12/2018	32	E	3/8	130,00	Contributo tirocinio scienze formazione primaria
20/12/2018	34	E	3/7	173,86	Contributo genitori per fotocopie

20/12/2018	35	E	3/12	3.342,00	Quote assicurazioe alunni
20/12/2018	36	E	3/7	172,00	Quote assicurazioe docentie ATA
31/12/2018	37	E	3/7	24,00	Contributo genitori per fotocopie

Previsione definitiva	€	28.170,91	
Somme impegnate	€	19.801,77	
Pagato	€	19.801,77	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	27.160,74	
Residua disponibilità finanz	€	7.358,97	

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	30.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	21.053,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/06/2017	11	E	3/13	930,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO VIAGGIO ISTRUZIONE
16/02/2018	2	E	3/13	-1.160,00	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO
16/02/2018	2	E	8/1	1.160,00	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO
04/04/2018	3	E	2/1	148,82	Contributo MIUR DL 104/13 per ORIENTAMENTO
20/11/2018	1	C	2/1	1.340,00	A.F. 2018 Funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre/dicembre 2018
15/12/2018	31	E	2/1	154,70	Contributo Orientamento A.F. 2018
20/12/2018	33	E	3/13	18.480,00	Contributo famiglie viaggio Istruzione settimana bianca 2019

Previsione definitiva	€	51.053,52	
Somme impegnate	€	35.514,56	
Pagato	€	35.514,56	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	51.053,52	
Residua disponibilità finanz	€	15.538,96	

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale	€	6.190,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.280,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/04/2018	4	E	1/6	-700,00	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO A3
17/04/2018	4	E	3/2	700,00	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO A3
14/06/2018	13	E	1/6	-1.225,07	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO A3
14/06/2018	13	E	3/2	1.225,07	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO A3
06/08/2018	21	E	1/6	-785,20	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO A3
06/08/2018	21	E	1/11	785,20	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO A3
10/08/2018	24	E	3/2	280,00	Compenso tirocinio corso specializzazione sostegno Università Urbino
10/08/2018	25	E	1/6	-220,00	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO A3
10/08/2018	25	E	1/10	-500,00	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO A3
10/08/2018	25	E	3/2	720,00	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO A3
27/08/2018	27	E	1/6	2.000,00	STORNO TRA PROGETTI DIVERSI PI - A3
28/08/2018	28	E	1/6	-492,84	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO A3 F.M. INF. TAVERNELLE
28/08/2018	28	E	1/11	492,84	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO A3 F.M. INF. TAVERNELLE

Previsione definitiva	€	8.470,00	
Somme impegnate	€	8.111,55	
Pagato	€	8.111,55	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			

accertamenti assegnati € 8.111,55
Residua disponibilità finanz € 0,00

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 13.000,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 13.000,00
Somme impegnate € 10.058,50
Pagato € 10.058,50
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 13.000,00
Residua disponibilità finanz € 2.941,50

Progetti - P01 - Formazione/Aggiornamento Docenti ed ATA

Formazione/Aggiornamento personale docente + AUMI - LIM e personale ATA

Previsione iniziale € 8.134,27
Variazioni in corso d'anno € -2.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/08/2018	27	E	3/5	-2.000,00	STORNO TRA PROGETTI DIVERSI PI - A3

Previsione definitiva € 6.134,27
Somme impegnate € 3.449,59
Pagato € 3.449,59
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 8.134,27
Residua disponibilità finanz € 4.684,68

Progetti - P04 - Sostegno Alunni H

Sostegno alunni H + acquisto materiale

Previsione iniziale € 1.000,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.000,00
Somme impegnate € 887,42
Pagato € 887,42
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 1.000,00
Residua disponibilità finanz € 112,58

Progetti - P34 - Progettualità Scuola Secondaria di Montefelcino

Progettualità Scuola Secondaria di Montefelcino

Previsione iniziale € 1.900,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.900,00
Somme impegnate € 1.839,83
Pagato € 1.839,83
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.839,83
Residua disponibilità finanz € 0,00

Progetti - P35 - Progettualità Scuola Primaria di Montefelcino

Progettualità Scuola Primaria di Montefelcino

Previsione iniziale € 1.200,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/05/2018	8	E	2/3	-622,20	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO P35
23/05/2018	8	E	6/3	622,20	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO P35

Previsione definitiva € 1.200,00
Somme impegnate € 1.121,51
Pagato € 1.121,51
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.121,51
Residua disponibilità finanz € 0,00

Progetti - P36 - Progettualità Scuola Primaria Tavernelle

Progettualità Scuola Primaria Tavernelle

Previsione iniziale € 1.200,00
Variazioni in corso d'anno € -2,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/07/2018	18	E	2/3	-2,35	STORNO TRA PROGETTI DIVERSI P36 - P37

Previsione definitiva € 1.197,65
Somme impegnate € 1.099,08
Pagato € 1.099,08
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.099,08
Residua disponibilità finanz € 0,00

Progetti - P37 - Progettualità Scuola Primaria di Isola

Progettualità Scuola Primaria di Isola

Previsione iniziale € 1.200,00
Variazioni in corso d'anno € -197,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/06/2018	14	E	2/3	-200,00	STORNO TRA PROGETTI P37 - P40
11/07/2018	18	E	2/3	2,35	STORNO TRA PROGETTI DIVERSI P36 - P37

Previsione definitiva € 1.002,35
Somme impegnate € 1.002,35
Pagato € 1.002,35
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 1.002,35
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Progetti - P38 - Progettualità Scuola Infanzia di Sterpeti

Progettualità Scuola Infanzia di Sterpeti

Previsione iniziale € 1.200,00
 Variazioni in corso d'anno € -119,37

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/08/2018	23	E	2/3	-119,37	STORNO TRA PROGETTI DIVERSI P38 - P40

Previsione definitiva € 1.080,63
 Somme impegnate € 1.039,85
 Pagato € 1.039,85
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.039,85
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Progetti - P39 - Progettualità Scuola Infanzia Isola del Piano

Progettualità Scuola Infanzia Isola del Piano

Previsione iniziale € 1.200,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/05/2018	6	E	2/2	59,50	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO P39
09/05/2018	6	E	2/3	-59,50	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO P39

Previsione definitiva € 1.200,00
 Somme impegnate € 954,60
 Pagato € 954,60
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.000,00
 Residua disponibilità finanz € 45,40

Progetti - P40 - Progettualità Scuola Infanzia di Tavernelle

Progettualità Scuola Infanzia di Tavernelle

Previsione iniziale € 1.200,00
 Variazioni in corso d'anno € 319,37

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/06/2018	14	E	3/2	200,00	STORNO TRA PROGETTI P37 - P40
11/07/2018	15	E	2/3	-200,00	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO P40
11/07/2018	15	E	3/2	200,00	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO P40
09/08/2018	22	E	2/3	-46,63	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO P40
09/08/2018	22	E	3/13	46,63	STORNO TRA VOCI STESSO PROGETTO P40
09/08/2018	23	E	3/13	119,37	STORNO TRA PROGETTI DIVERSI P38 - P40

Previsione definitiva € 1.519,37
 Somme impegnate € 1.519,37
 Pagato € 1.519,37
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.566,00
 Residua disponibilità finanz € 46,63

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		55.288,92
--	---	--	-----------

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza	€	61.839,78		
b) in conto residui	€	13.167,06		
		Totale	€	75.006,84

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza	€	86.399,98		
d) in conto residui	€	0,00		
		Totale	€	86.399,98

Fondo di cassa a fine esercizio

	€		43.895,78
--	---	--	-----------

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi	€	13.838,98		
- Residui passivi	€	0,00		

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio

	€		57.734,76
--	---	--	-----------

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	42.326,22	1.875,72	44.201,94
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	42.326,22	1.875,72	44.201,94
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	27.006,04	-13.167,06	13.838,98
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	55.288,92	-11.393,14	43.895,78
Totale disponibilità	82.294,96	-24.560,20	57.734,76
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	124.621,18	-22.684,48	101.936,70
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	0,00	0,00	0,00
Totale Debiti	0,00	0,00	0,00
Consistenza patrimoniale	124.621,18	-22.684,48	101.936,70
TOTALE PASSIVO	124.621,18	-22.684,48	101.936,70
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	27.006,04	0,00	27.006,04	13.167,06	13.838,98	0,00	13.838,98
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	5.186,48	6,00%
02	Beni di consumo	17.812,93	20,62%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	49.923,70	57,78%
04	Altre spese	315,69	0,37%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	11.972,68	13,86%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	1.188,50	1,38%
Totale generale		86.399,98	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2018 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 10 del 21/02/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 72 del 18/12/2018.

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

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{15.858,13}{61.839,78} = \mathbf{0,26}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{45.981,65}{61.839,78} = \mathbf{0,74}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{61.839,78}{61.839,78} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{0,00}{61.839,78} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{13.167,06}{27.006,04} = \mathbf{0,49}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{13.838,98}{88.845,82} = \mathbf{0,16}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{48.428,16}{86.399,98} = \mathbf{0,56}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{19.801,77}{86.399,98} = \mathbf{0,23}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{0,00}{86.399,98} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{0,00}{0,00} = -$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{0,00}{86.399,98} = 0,00$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{86.399,98}{548} = 157,66$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{19.801,77}{548} = 36,13$$

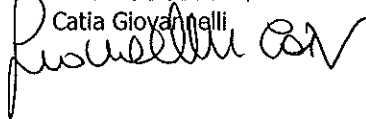
CONCLUSIONI

La gestione dell'esercizio in esame si è svolta con regolarità ed ottemperanza alle vigenti norme in materia.
Tutte le entrate e tutte le spese sono state debitamente documentate.
Si dichiara inoltre non esistono contabilità fuori bilancio.

Montefelcino, 7/03/2019

IL DIRETTORE S.G.A.

Catia Giovannelli



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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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	6	6	146	0	144	144	7	24,00

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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	2	0	2	31	0	31	0	31	0	0	15,50
Seconde	0	3	0	3	49	0	49	0	49	3	0	16,33
Terze	0	2	0	2	38	0	38	0	38	2	0	19
Quarte	0	2	1	3	51	0	51	16	67	4	0	22,33
Quinte	0	2	0	2	43	0	43	0	43	5	0	21,50
Pluriclassi	0	0	2	2	30	0	0	28	28	0	0	14
Totale	0	11	3	14	258	0	210	44	256	14	2	18,28
Prime	0	2	0	2	48	0	48	0	48	2	0	24
Seconde	0	2	0	2	39	0	39	0	39	2	0	19,50
Terze	0	3	0	3	62	0	61	0	61	4	1	20,33
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	7	0	7	149	0	148	0	148	8	1	21,14

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	1
	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	40
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali –	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
<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	77
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	1
TOTALE PERSONALE ATA	21