



UNIONE EUROPEA

FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI

pon  
2014-2020



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

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

**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Istituto Comprensivo Statale di Coccaglio**

Via Matteotti, 10/A – 25030 Coccaglio (BS)

e-mail: segreteria@iccoccaglio.gov.it – bsic83900g@pec.istruzione.it

tel. 030/7721190 - C.M. BSIC83900G – C.F. 82003710173

# ***CONTO CONSUNTIVO***

## ***ESERCIZIO FINANZIARIO 2018***

dall'1 gennaio al 31 dicembre 2018

(D.I. 44/2001 e 129/2018)

### **ALLEGATI:**

1. - Relazione illustrativa del Dirigente Scolastico
2. - **Modello H:** Conto Finanziario  
riassume sinteticamente le entrate e le spese delle Attività e dei Progetti, mettendo in evidenza le entrate di competenza dell'esercizio di riferimento del Conto, in termini di accertate, riscosse e rimaste da riscuotere, e le spese di competenza dell'anno di riferimento, in termini di impegnate, pagate e rimaste da pagare.
3. - **Modello I:** Rendiconto delle Attività/ Progetti  
riassume sinteticamente la situazione contabile, sia per le entrate che per le spese, di ciascuna Attività e di ciascun Progetto realizzato nella Scuola nell'esercizio di riferimento del Conto.
4. - **Modello J:** Situazione Amministrativa definitiva al 31 dicembre  
riassume sinteticamente il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio di riferimento del Conto, le somme riscosse e quelle pagate nell'esercizio stesso, sia in conto residui che in conto competenza, nonché il fondo di cassa al termine dell'esercizio in parola, con la determinazione del disavanzo definitivo di amministrazione.
5. - **Modello K:** Conto del Patrimonio, attivo e passivo  
riassume sinteticamente la consistenza degli elementi patrimoniali, sia attivi che passivi, della Scuola all'inizio e al termine dell'esercizio di riferimento del Conto, nonché tutte le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio stesso.
6. - **Modello L:** Elenco dei residui attivi e passivi  
riassume sinteticamente i residui attivi e passivi dell'esercizio di riferimento del Conto, indicando, oltre ai riferimenti alle voci del programma annuale, anche il nome del creditore o del debitore, la causale del credito o del debito e l'importo degli stessi.
7. - **Modello M:** prospetto delle spese per il personale  
riassume sinteticamente la consistenza numerica del personale impiegato nella scuola per le attività e per i progetti svolti nell'esercizio di riferimento del Conto, nonché i contratti d'opera, l'entità complessiva della spesa e l'articolazione della stessa.
8. - **Modello N:** Riepilogo per Tipologia di entrata e di spesa  
riassume sinteticamente le voci di entrata e di spesa dell'esercizio di riferimento del Conto Consuntivo.



UNIONE EUROPEA

FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI

pon  
2014-2020



MIUR

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

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

**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Istituto Comprensivo Statale di Coccaglio**

Via Matteotti, 10/A – 25030 Coccaglio (BS)

e-mail: segreteria@iccoccaglio.gov.it – bsic83900g@pec.istruzione.it

tel. 030/7721190 - C.M. BSIC83900G – C.F. 82003710173

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA  
ALLEGATA AL CONTO CONSUNTIVO  
Esercizio Finanziario 2018**

**PREMESSA**

In applicazione all'art. 18, comma 5, del Regolamento di gestione amministrativa-contabile, D.I. n. 44 dell'1 febbraio 2001 e successivo art. 55, comma 1 del Decreto n. 129 del 28/08/2018, viene predisposta la presente Relazione a Consuntivo del Programma Annuale per l'esercizio 2018 (approvato con delibera n. 75 dal Consiglio di Istituto nella seduta del 20 dicembre 2017), che illustra l'andamento della gestione finanziaria dell'istituzione scolastica ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi che la scuola aveva fissato all'inizio dell'esercizio.

Nella Relazione Illustrativa al Programma Annuale 2018 avevamo dichiarato che il punto di riferimento che aveva guidato la sua stesura è stato quello di interfacciare il Programma Annuale, con il POF del nostro Istituto, che è l'atto generale programmatico e di indirizzo. Il percorso, consolidato in questa direzione, è stato perseguito con coerenza ed ha richiesto perfezionamenti, monitoraggi ed ulteriori interventi che di volta in volta affinano e rendono efficaci le risposte al miglioramento dell'offerta formativa.

**I DATI FINANZIARI**

Il modello H "Conto Consuntivo - conto finanziario esercizio 2018", indica, come dati iniziali le somme della programmazione definitiva, costituite dalla previsione del Programma Annuale.

- € 205.732,05 **Entrate** accertate al 31.12.2018
- € 313.507,65 Previsione definitiva (comprendente l'Av. di Amm.ne 2018 di € 107.775,50)
- € 135.157,65 Somme riscosse
- € 70.574,40 Somme rimaste da riscuotere (Mod. L - Residui attivi)

Rimangono, pertanto, ancora da riscuotere € 70.774,40 (di cui € 200,00 da Residui Attivi 2017) come indicato nel modello L riepilogo dei residui attivi e passivi dell'esercizio 2018.

Le entrate riscosse sono costituite da:

Agg.	Voce	Descrizione	Importo
<b>02</b>		<b>Finanziamenti dello Stato</b>	<b>21.255,93</b>
	01	Dotazione ordinaria	20.794,25
	04	Altri finanziamenti vincolati	461,68
<b>04</b>		<b>Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni</b>	<b>79.915,50</b>
	01	Unione Europea	14.949,60
	05	Comune vincolati	63.800,00
	06	Altre Istituzioni	1.165,90
<b>05</b>		<b>Contributi da privati</b>	<b>33.137,44</b>
	02	Famiglie vincolati	28.747,44
	03	Altri non vincolati	300,00
	04	Altri vincolati	4.090,00
<b>07</b>		<b>Altre Entrate</b>	<b>848,78</b>
		<b>Totale entrate</b>	<b>135.157,65</b>
		<b>Residui attivi</b>	<b>70.574,40</b>
		<b>TOTALE SOMME ACCERTATE</b>	<b>205.732,05</b>

**NEL DETTAGLIO L'ANALISI DELLE ENTRATE**

**Aggregato voce 02/01 Finanziamento dello Stato Dotazione ordinaria**

<b>20.794,25</b>	<b>FONDI</b>
20.794,25	Contributo per Funzionamento amministrativo didattico dal MIUR

**Aggregato voce 02/04 Altri finanziamenti vincolati**

(I finanziamenti sotto indicati provengono dal M.I.U.R. )

<b>461,68</b>	<b>FONDI</b>
461,68	Attività progettuali "Percorsi orientamento"

**Aggregato voce 04/01 Finanziamenti da Enti Locali – Unione Europea**

Da parte dell'U.E. per i progetti PON si sono avuti i seguenti finanziamenti:

<b>14.949,60</b>	<b>FONDI</b>
4.933,80	Modulo <i>Places for children</i>
10.015,50	Moduli <i>Happy children</i> e <i>People for the future</i>

**Aggregato voce 04/05 Finanziamenti da Enti Locali – Comune vincolati.**

Da parte dell'Amministrazione Comunale si sono avuti i seguenti finanziamenti:

<b>63.800,00</b>	<b>FONDI</b>
63.800,00	Piano del Diritto allo Studio

**Aggregato voce 04/06 Finanziamenti da Altre istituzioni.**

Da parte di Ente accreditato per la distribuzione della frutta:

<b>1.165,90</b>	<b>FONDI</b>
36,40	Restituzione quota corso Bencivenga
829,50	Contributo per corso "FAMI" a.s. 2016/2017
300,00	Contributo dall'Università per tirocinio

**Aggregato voce 05/02 Contributi da privati – Famiglie vincolati.**

<b>28.747,44</b>	<b>FONDI</b>
15.619,04	Contributo per uscite ed attività didattiche
11.055,00	Assicurazione alunni - a.s. 2017/2018 + 2018/2019
1.530,00	Contributi da privati per diari scolastici e libretti assenze
543,40	Contributo parziale per partecipare al "Trinity"

**Aggregato voce 05/03 Contributi da Privati - Altri non vincolati.**

<b>302,00</b>	<b>FONDI</b>
300,00	Contributo dal gestore del distributore bevande calde

**Aggregato voce 05/04 Contributi da Privati - Altri vincolati.**

<b>4.090,00</b>	<b>FONDI</b>
910,00	Assicurazione a.s. 2017/2018 + 2018/2019 del personale
3.180,00	Contributo per corso di formazione P4C - a.s. 2017/2018

**Aggregato voce 07/04 – Altre Entrate.**

<b>848,78</b>	<b>FONDI</b>
848,78	Restituzione somme indebitamente liquidate

**Aggregato voce 99/01 – Partite di giro – Reintegro anticipo al Direttore SGA.**

La somma accertata ammonta ad € 800,00 ed è data dalla restituzione di anticipo fondo minute spese con Reversale d'incasso n. 30 del 5.12.2018.

\*\*\*\*\*

- € 133.124,86 **Uscite** impegnate al 31.12.2018
- € 299.531,65 Previsione definitiva
- € 105.919,85 Somme pagate
- € 27.205,01 Somme rimaste da pagare (Mod. L – Residui passivi)

Rimangono da pagare € 27.205,01 (Residui Passivi), come indicato nel modello L riepilogo dei residui attivi e passivi dell'esercizio 2018. **Sono stati radiati Impegni di anni precedenti per un importo complessivo di € 1.492,66 per il pagamento in conto competenza 2018.**

Le uscite sono costituite dalle seguenti somme pagate:

<b>Agg.</b>	<b>Voce</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
<b>A</b>		<b>Attività</b>	<b>32.838,16</b>
	A 01	Funzionamento amministrativo generale	25.440,08
	A 02	Funzionamento didattico generale	5.394,78
	A 03	Spese di personale	1.829,50
	A 04	Spese d'investimento	173,80

<b>P</b>		<b>Progetti</b>	<b>73.081,69</b>
	P 1	POF Area dell'inclusione	7.027,01
	P 2	POF Area dell'educazione alla partecipazione, legalità e cittadinanza	4.179,73
	P 3	POF Area dell'educazione al benessere, all'ambiente e alla salute	32.054,35
	P 4	POF Area della formazione, dei laboratori e della sperimentazione didattica	18.635,32

P 6	FSE PON Competenze di base in chiave innovativa: Progetti 10.2.1A-FSEPON-LO-2017-65 e 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-141	7.133,64
P 7	FSE PON Potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale, artistico, paesaggistico: Progetto 10.2.5A-FSEPON-LO-2018-21	4.051,64
	<b>Totale uscite</b>	<b>105.919,85</b>
	<b>Residui passivi</b>	<b>27.076,93</b>
	<b>TOTALE SOMME IMPEGNATE</b>	<b>132.996,78</b>

I fondi residui del MIUR per la liquidazione di competenze accessorie al personale sono stati utilizzati secondo le finalità indicate nei vari atti dispositivi del MIUR e i finanziamenti del Comune di Coccaglio sono stati impegnati nel pieno rispetto delle finalità indicate nei relativi Piani del Diritto allo Studio, 2017/2018 e 2018/2019.

Nel corso dell'anno si sono adottate delle variazioni di bilancio per meglio rispondere alle problematiche emerse o al variare di alcuni dati tenendo conto della necessità di garantire sempre la risposta alle finalità didattiche e formative dell'Istituto, considerata l'utenza ed il rapporto con il contesto territoriale.

Attraverso l'utilizzo delle risorse assegnate, si è cercato di assicurare il funzionamento generale dell'Istituzione Scolastica secondo criteri di economicità, efficienza ed efficacia, avendo cura di:

- garantire la continuità e la qualità nell'erogazione del servizio scolastico, anche a fronte della situazione di sofferenza economica comune al sistema scolastico statale italiano;
- ottenere un miglioramento ed un ampliamento della qualità del servizio scolastico secondo le nuove istanze;
- sostenere l'utilizzo razionale e collaborativo delle risorse umane assegnate all'Istituzione Scolastica;
- favorire i rapporti di continuità tra i tre diversi ordini di scuola all'interno dell'Istituto;
- offrire una formazione qualificata e qualificante, il più possibile aderente ai diversi bisogni sia generali che specifici degli alunni, tesa ad un orientamento sempre più incisivo nel favorire scelte consapevoli di un personale progetto di vita;
- innalzare il successo scolastico.

#### **NEL DETTAGLIO L'ANALISI DELLE SPESE DEI VARI AGGREGATI**

Per quanto riguarda le analisi dei progetti/attività per ogni tipo di conto si fa riferimento ai rispettivi modelli del "Rendiconto progetto/attività" di ogni attività/progetto - Mod. I.

#### **AGGREGATO A: ATTIVITA'**

Si precisa che:

**nel rendiconto progetto/attività A01 Funzionamento amministrativo generale** risultano le partite di giro che sono dovute all'anticipazione del Direttore Servizi generali ed Amministrativi per un importo di € 800,00 ed è una somma che è stata prevista e pagata. (Vedere anche quanto è stato esposto nelle entrate aggregato voce 99/01 – partite di giro).

#### **Aggregato A - Voce 01 - Funzionamento amministrativo generale**

L'obiettivo è stato quello di fornire il supporto organizzativo, amministrativo e generale dell'attività dell'Istituto. In corso d'anno si è provveduto ad integrare, con le opportune modifiche, quelle voci di spesa che necessitano di una maggiore disponibilità. L'obiettivo è stato raggiunto.

#### **Aggregato A - Voce 02 - Funzionamento didattico generale**

L'obiettivo principale è stato quello di fornire gli strumenti ed i materiali necessari alle attività sia curricolari che di laboratorio. Fisse e obbligatorie sono le spese di materiale didattico e di consumo

per la scuola dell'Infanzia e Primaria. Per la Scuola Secondaria di 1°, le spese riguardano essenzialmente il funzionamento dei laboratori. L'obiettivo prefissato è stato raggiunto.

### **Aggregato A - Voce 03 - Spese di personale**

L'obiettivo di detta attività è stato quello di soddisfare le prestazioni del personale per il conseguimento dei risultati prefissati nel POF. Si indicano qui anche le "Funzioni Miste" del Personale non docente, per la collaborazione di mansioni riconducibili al Comune di Coccaglio. Inoltre è stata liquidata la quota per il progetto "FAMI" a.s. 2016/2017 al personale coinvolto nell'attività.

Gli obiettivi sono stati raggiunti, giacché tutte le attività programmate sono state effettuate con risultati positivi.

### **Aggregato A - Voce 04 - Spese d'investimento**

Per il 2018 si è stata sostenuta una spesa inerente l'acquisto di un PC.

## **AGGREGATO P: PROGETTI**

I progetti previsti dal Programma Annuale sono così riepilogati e codificati:

<b>Codice</b>	<b>Nome Attività / Progetti</b>	<b>SPESE</b>
<b>P 1</b>	<b>AREA DELL'INCLUSIONE</b>	<b>7.027,01</b>
<b>P 1/1</b>	<b>INCLUSIONE</b>	7.027,01
<b>P 1/2</b>	<b>PROGETTO ORIENTAMENTO</b>	0
<b>P 2</b>	<b>AREA DELL'EDUCAZIONE ALLA PARTECIPAZIONE, LEGALITÀ E CITTADINANZA</b>	<b>4.179,73</b>
<b>P 2/1</b>	<b>ATTIVITA' ISTITUZIONALI PER PRIVACY E SICUREZZA D Lgs n. 81/08</b>	2.037,00
<b>P 2/2</b>	<b>"PROGETTO CITTADINANZA E LEGALITA'"</b>	2.096,98
<b>P 2/3</b>	<b>"LOTTA AL BULLISMO – CYBERBULLISMO"</b>	45,75
<b>P 2/4</b>	<b>"PERCORSI DI EDUCAZIONE ALLA SICUREZZA e di EDUCAZIONE STRADALE"</b>	0
<b>P 3</b>	<b>AREA DELL'EDUCAZIONE AL BENESSERE, ALL'AMBIENTE E ALLA SALUTE</b>	<b>32.054,35</b>
<b>P 3/1</b>	<b>"LABORATORIO SUI PREQUISITI DI LETTO-SCRITTURA"</b>	1.500,00
<b>P 3/2</b>	<b>"MUSICA EMOZIONI MOVIMENTO"</b>	1.499,90
<b>P 3/3</b>	<b>" GIOCO SPORT" "SPORT DI CLASSE"</b>	4.004,90
<b>P 3/4</b>	<b>"ATTIVITA' SPORTIVE DELL'ISTITUTO E DI RETE"</b>	990,00
<b>P 3/5</b>	<b>"EDUCAZIONE AMBIENTALE"</b>	86,00
<b>P 3/6</b>	<b>"BRICIOLE D'AMORE"</b>	796,50
<b>P 3/7</b>	<b>USCITE DIDATTICHE</b>	23.177,05
<b>P 4</b>	<b>AREA DELLA FORMAZIONE, DEI LABORATORI E DELLA SPERIMENTAZIONE DIDATTICA</b>	<b>18.635,32</b>
<b>P 4/1</b>	<b>"DEMATERIALIZZAZIONE"</b>	3.439,24
<b>P 4/2</b>	<b>"RETI SCOLASTICHE" E COLLABORAZIONI FRA SCUOLE</b>	449,44
<b>P 4/3</b>	<b>"RISORSE, STRUMENTI E MATERIALI A SUPPORTO DELLA SPERIMENTAZIONE DIDATTICA"</b>	220,00
<b>P 4/4</b>	<b>"AMMINISTRAZIONE PROGETTI"</b>	649,99
<b>P 4/5</b>	<b>"PROGETTO SCUOLE APERTE: STUDIO ASSISTITO, RECUPERO, POTENZIAMENTO E PROMOZIONE DELL'ECCELLENZA"</b>	1.532,69
<b>P 4/6</b>	<b>"EDUCARE AL DIALOGO E A PENSARE (P4C)"</b>	3.949,16
<b>P 4/7</b>	<b>"POTENZIAMENTO LINGUA INGLESE"</b>	4.547,00
<b>P 4/8</b>	<b>"LABORATORIO TEATRALE – T.P. cl. 1A e 3A"</b>	1.627,50
<b>P 4/9</b>	<b>"FORMAZIONE"</b>	1.220,40
<b>P 4/10</b>	<b>"LABORATORIO DI STORIA E MUSICA"</b>	999,90

Codice	Nome Attività / Progetti	SPESE
P 6	<b>FSE PON Potenziamento delle competenze di cittadinanza globale: Progetto 10.2.5A-FSEPON-LO-2018-234</b>	<b>7.133,64</b>
	Spese di personale- Modulo <i>Happy children</i>	4.333,64
	Spese di personale- Modulo <i>People for future</i>	2.800,00
P 7	<b>FSE PON Potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale, artistico, paesaggistico: Progetto 10.2.5A-FSEPON-LO-2018-21</b>	<b>4.051,64</b>
	Spese di personale- Modulo <i>Places for children</i>	4.051,64
	<b>TOTALE PROGETTI: Somme pagate - Mod H</b>	<b>73.081,69</b>

I progetti sono risultati coerenti con le scelte del POF, trasversali ai tre ordini di scuola, e la gestione economico finanziaria è sempre stata mirata a raggiungere gli obiettivi secondo la programmazione prevista.

I progetti e le attività programmate e svolte nell'anno in corso e nel precedente anno scolastico sono stati valutati positivamente, sentiti i pareri espressi in seduta di Collegio Docenti e Consiglio di Istituto.

Dalla successiva tabella si evince lo scostamento fra la programmazione di spesa (colonna 4: € 229.531,65) indicata nel Programma Annuale approvato il 20 dicembre 2017 ed aumentata dalle variazioni in corso d'anno, con la realizzazione definitiva degli impegni assunti (colonna 5: € 133.124,86) e la disponibilità finanziaria residua (colonna 8: € 166.406,79).

1	2	3	4 (2+3)	5 (6+7)	6	7	8
ATTIVITA' / PROGETTO	Program-mazione	Variazioni	Program-mazione definitiva	somme impegnate	somme pagate	somme rimaste da pagare	residua disponibilità finanziaria
A01	39.300,00	24.112,81	63.412,81	27.354,86	25.440,08	1.914,78	36.057,95
A02	20.152,24	100,00	20.252,24	6.851,03	5.394,78	1.456,25	13.401,21
A03	1.000,00	829,50	1.829,50	1.829,50	1.829,50	0	0
A04	29.000,00	0	29.000,00	1.973,80	173,80	1.800,00	27.026,20
P1	11.000,00	5.661,68	16.661,68	11.667,35	7.027,01	4.640,34	4.994,33
P2	12.081,58	1.500,00	13.581,58	6.672,58	4.179,73	2.492,85	6.909,00
P3	24.730,00	16.100,04	40.830,04	36.583,98	32.054,35	4.529,63	4.246,06
P4	21.350,00	7.589,80	28.939,80	26.206,48	18.635,32	7.571,16	2.733,32
P6	0	45.350,00	45.350,00	9.933,64	7.133,64	2.800,00	35.416,36
P7	0	17.046,00	17.046,00	4.051,64	4.051,64	0	12.994,36
P8	0	22.128,00	22.128,00	0	0	0	22.128,00
Fondo riserva	500,00	0,00	500,00	0	0	0	500,00
<b>TOTALE</b>	<b>159.113,82</b>	<b>140.417,83</b>	<b>299.531,65</b>	<b>133.124,86</b>	<b>105.919,85</b>	<b>27.205,01</b>	<b>166.406,79</b>
Z01 disp. da programmare	4.500,00	9.476,00	13.976,00	0	0	0	13.976,00
quadratura	163.613,82	149.893,83	313.507,65				<b>180.382,79</b>
Radiazioni R.P.							<b>1.492,66</b>
	P.A. approvato	Totale variazioni	Colonna a Mod. H entrate	Colonna b	Colonna c	Colonna e	<b>181.875,45</b>
				Modello H spese			<b>Avanzo complessivo</b>

Vengono riportate tutte le variazioni nel corso del 2018 per la quadratura complessiva del 2018 (colonna n. 3 del prospetto precedente).



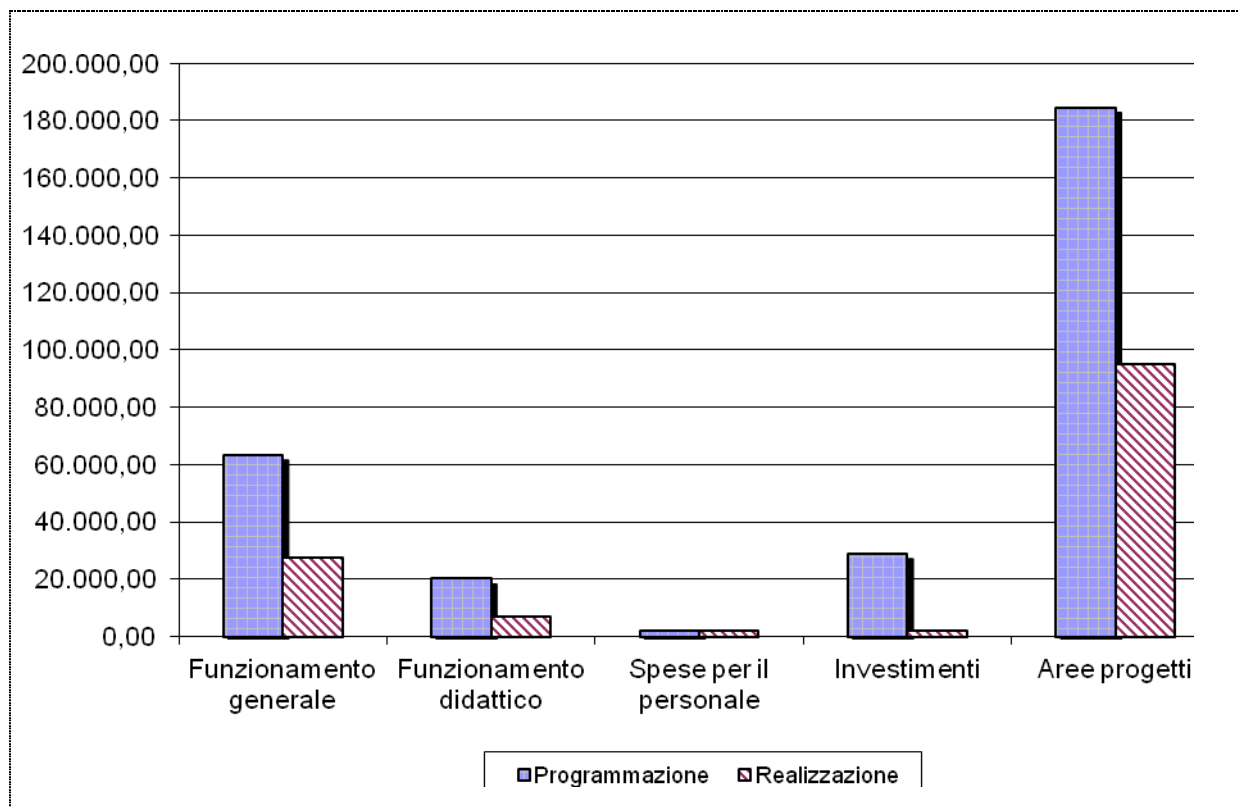
Oggetto	Importo
Attività progettuali "percorsi orientamento" a.s. 2017-2018	248,04
Fondi Strutturali Europei - PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Asse I -Fondo Sociale Europeo (FSE) Ob.Specifico 10.2 - Azione 10.2.1 e 10.2.2 -Cod. id.: 10.2.1A-FSEPON-LO-2017-65 e 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-141	45.350,00
PDS a.s. 2017/2018: Progetti € 1.000 + Funzionamento € 100,00	100,00
PDS a.s. 2017/2018: Progetti € 1.000 + Funzionamento € 100,00	1.000,00
Contributo per il corso P4C a.s. 2017/2018	3.180,00
Contributo dall'Università per tirocinio docente S.P.	300,00
Contributo dal CPIA per corso di alfabetizzazione FAMI a.s. 2016/2017	829,50
Quota libretti e diari scolastici € 48 + Assicurazione personale € 455,00 - a.s. 2017/2018	48,00
Quota libretti e diari scolastici € 48 + Assicurazione personale € 455,00 - a.s. 2017/2018	455,00
Uscite didattiche a.s. 2017/2018	8.874,04
Quota versata in eccedenza x corso di Formazione 20/10/2017 da parte dell'IIS Romano Lombardia	36,40
Quota parziale per la partecipazione al Trinity	543,40
Fondi Strutturali Europei - PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Asse I -Fondo Sociale Europeo (FSE) Ob.Specifico 10.2 - Azione 10.2.5 -Cod. id.: 10.2.5A-FSEPON-LO-2018-21	17.046,00
Fondi Strutturali Europei - PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Asse I -Fondo Sociale Europeo (FSE) Ob.Specifico 10.2 - Azione 10.2.5 - POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE DI CITTADINANZA GLOBALE	22.128,00
Contributo per uscita didattica il 6/11/2018 a BS Scuola dell'Infanzia € 200 + € 1545 per Capo di Ponte il 6/11/2018 cl. 3^ Primaria	1.745,00
Rimborsi per indebiti (diari, R.A. e fattura errata)	850,00
Rimborsi per indebiti (diari, R.A. e fattura errata) - 118 RA E-Lex 730,78 errato pagamento Spaggiari	848,78
PDS sett/dicembre 2018	11.547,76
PDS sett/dicembre 2018	10.939,24
PDS sett/dicembre 2018	3.000,00
PDS sett/dicembre 2018	1.000,00
Assicurazione e Diari a.s. 2018/2019	4.205,00
Assicurazione e Diari a.s. 2018/2019	1.482,00
Assicurazione e Diari a.s. 2018/2019	455,00
Funzionamento dal MIUR anno 2018 (sett/dic)	6.397,67
Orientamento MIUR a.s. 2018/2019	213,64
Situazione definitiva al 31/12/2017: assestamenti a seguito di Conto Consuntivo	7.071,36
<b>TOTALE</b>	<b>149.893,83</b>



Il grafico successivo raggruppa le attività/progetti e presenta la comparazione dei dati finanziari fra la programmazione [4] (€ 299.531,65) e l'effettiva realizzazione [5] (€ 133.124,86).

Si evidenziano gli impegni per:

- le spese del personale limitate a € 1.829,50 (1,57%) in considerazione del passaggio delle liquidazione per gli stipendi delle "Supplenze brevi e saltuarie" tramite il *Cedolino Unico*;
- le spese di investimento pari a € 1.973,80 (1,69%) impegnate per l'acquisto di attrezzature informatiche per l'attività amministrativa della Segreteria e didattica delle classi;
- per le spese generali di funzionamento sono state impegnate risorse pari a € 27.354,86 (23,43%);
- per la gestione orientata specificatamente agli aspetti didattici dell'offerta formativa rimane il 81,47% (€ 95.115,67).



### ***Il fondo di riserva:***

L'importo del fondo di riserva pari ad € 500,00, determinato nel Programma Annuale esercizio finanziario 2018, secondo la normativa vigente (non deve superare il 5% del finanziamento relativo alla Dotazione Ordinaria), non è stato utilizzato.

## **CONCLUSIONI**

Si conferma che, fino al 31 dicembre 2018, sia le attività curricolari che i progetti realizzati, hanno permesso all'Istituzione scolastica di raggiungere gli obiettivi previsti nel POF.

Si sottolinea che

- l'ammontare dei pagamenti, per ogni scheda di Attività e Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari con regolare documentazione e quietanza;

- i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo, delle ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali;
- sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero di inventario.
- L'efficienza gestionale del bilancio è dimostrata da un indice annuo di tempestività dei pagamenti di -6,44 giorni.
- L'efficacia è dimostrata dalla prassi di confrontare più preventivi pur in presenza di un limite minimo di spesa valutando il criterio qualità-prezzo.
- L'economicità è dimostrata con fornitura di beni e servizi per il raggiungimento degli obiettivi.

Dal Mod. J, che determina la situazione finanziaria al 31.12.2018, si desumono le seguenti risultanze finali:

#### **SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA al 31 dicembre 2018**

La gestione si è chiusa con un Fondo di cassa di.....	€ 138.306,06
tenendo conto dei residui attivi e passivi risultanti al 31.12.2018 ...	€ 43.569,39
La gestione si è chiusa con un avanzo d'amministrazione di (2) ..	€ 181.875,45

dal Mod. K si evidenzia lo stato patrimoniale al 31.12.2018:

#### **CONTO DEL PATRIMONIO**

Situazione al 1/1/2018		€	212.283,55
Variazioni in aumento per acquisto di beni		€	13.792,10
Variazioni in diminuzione per rivalutazione inventariale		€	24.015,81
la consistenza patrimoniale dei beni inventariati è di (che concorda con le risultanze del registro inventario al 31.12.2018)	<b>(1)</b>	€	94.284,24
Avanzo al 31.12.2018	<b>(2)</b>	€	181.875,45
mentre la consistenza patrimoniale netta è di	<b>(1) + (2)</b>	€	<b>276.159,69</b>

Il Conto Consuntivo si chiude con un **avanzo di competenza di € 72.607,19**, derivante dalla differenza tra le entrate accertate e le uscite impegnate che si ritiene funzionale al rispetto degli impegni per una corretta e sana gestione finanziaria.

Nel corso dell'anno finanziario 2018 non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Il Conto Consuntivo sarà pubblicato sul sito web, affisso all'albo della scuola.

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
Davide Uboldi