



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)



## ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "CAPRAIA E LIMITE"

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria I Grado

Via Fratelli Cervi, 38 - 50050 Capraia e Limite (FI)

Tel. 0571.577811 Fax. 0571.978021

CF 91017140483 - e.mail: [fiic81000b@istruzione.it](mailto:fiic81000b@istruzione.it) – PEC: [fiic81000b@pec.istruzione.it](mailto:fiic81000b@pec.istruzione.it)

sito web: [www.istitutocapraiaelimite.it](http://www.istitutocapraiaelimite.it)

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE CAPRAIA E LIMITE

Prot. 0001074 del 14/03/2019

06-03 (Uscita)

### **CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018 RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA**



La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

Il Conto Consuntivo, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi dell'art. 18 c. 5 del D.l. 44/2001, e Articolo 55, comma 1, del Decreto n. 129 del 28 agosto 2018 comprende i seguenti modelli:

1. Mod. H – Conto Consuntivo
2. Mod. L Residui attivi e passivi
3. Modd. I Rendiconti attività/Progetti/Fondo di riserva
4. Mod. J Situazione amministrativa definitiva
5. Mod. K Conto del Patrimonio
6. Mod. M Spese del Personale
7. Mod. N Riepilogo per tipologia di spesa

## GLI ALUNNI

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2018/19 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)
	7	7	167		163	163	8	23

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2018/19 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			3	3	67			67	67	1	-1	22
Seconde			3	3	70			71	71			24
Terze		1	3	4	79		17	63	80	5		20
Quarte			3	3	78			78	78	1		26
Quinte		1	3	4	84		19	64	83	3	1	21
Pluriclassi												
<b>Totale</b>		2	15	17	378		36	343	379	10	0	23
Prime		3		3	72		71		71	2	1	24
Seconde		4		4	83		83		83			21
Terze		2	2	4	83		46	36	82		1	21
Pluriclassi												
<b>Totale</b>		9	2	11	238		200	36	236	2	2	22

## IL PERSONALE

### Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2018/2019 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	67
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	27
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
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*	11
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<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	127
	NUMERO
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
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	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	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 30/06	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	20

## RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2018		<b>54.024,76</b>
	Competenza	85.430,63
SOMME RISCOSE		
	Residui	6.051,96
	Totale (1)	91.482,59
	Competenza	68.644,61
SOMME PAGATE		
	Residui	0,00
	Totale (2)	68.644,61
Differenza (1-2)		<b>22.837,98</b>
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2018		<b>76.862,74</b>

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2018 ammonta a Euro **80.580,39** così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	11.039,00
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	0,00
	Totale(1)	11.039,00
	Esercizio Corrente	7.321,35
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	0,00
	Totale(2)	7.321,35
Differenza (1-2)		<b>3.717,65</b>
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2018		<b>76.862,74</b>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2018		<b>80.580,39</b>

L'avanzo di Esercizio 2018 di Euro **20.503,67** è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2018	<b>96.469,63</b>
SPESE EFFETTIVE E.F. 2018	<b>75.965,96</b>
AVANZO ESERCIZIO 2018	<b>20.503,67</b>

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

### ENTRATE

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO				
Previsione iniziale				34.594,55
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/06/2018	1	Variazione per maggiore avanzo al termine del 2017	5.642,12	
Previsione definitiva				40.236,67
Somme Riscosse				0,00
Somme da riscuotere				0,00
Differenza				40.236,67

<b>Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO</b>	
Previsione iniziale	25.216,21
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	25.216,21

<b>Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA</b>			
Previsione iniziale		13.813,41	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/10/2018	10	Dotazione ordinaria per funzionamento sett/dice 2018	6.259,34
Previsione definitiva		20.072,75	
Somme Riscosse		20.072,75	
Somme da riscuotere		0,00	
Differenza		0,00	

<b>Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale		10.500,00	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/06/2018	2	Finanziamento per orientamento	218,28
18/12/2018	14	Finanziamento per orientamento classi terze	206,27
Previsione definitiva		10.924,55	
Somme Riscosse		424,55	
Somme da riscuotere		10.500,00	
Differenza		0,00	

<b>Aggregato 04 voce 01 - UNIONE EUROPEA</b>			
Previsione iniziale		0,00	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/12/2018	15	Rimborso per spese sostenute per pubblicità Pon Ambienti Digitali	213,96
Previsione definitiva		213,96	
Somme Riscosse		213,96	
Somme da riscuotere		0,00	
Differenza		0,00	

<b>Aggregato 04 voce 04 - COMUNE NON VINCOLATI</b>	
Previsione iniziale	25.000,00
Somme Riscosse	25.000,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 05 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			5.286,25
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/12/2018	12	Finanziamento per Progetto Pez Scolare	5.738,97
Previsione definitiva			11.025,22
Somme Riscosse			11.025,22
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/06/2018	3	Contributo per chiusura progetto Memory Safe	394,35
19/07/2018	5	Progetto Regionale Sport e scuola compagni di banco	2.352,00
Previsione definitiva			2.746,35
Somme Riscosse			2.746,35
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 01 - FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/11/2018	11	Contributo alunni	10.000,00
11/12/2018	13	Contributo alunni	3.924,89
Previsione definitiva			13.924,89
Somme Riscosse			13.385,89
Somme da riscuotere			539,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI	
Previsione iniziale	11.000,00
Somme Riscosse	11.000,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - ALTRI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/10/2018	8	Progetto frutta e verduta	734,00
04/10/2018	7	Rimborso per Progetto English CiiI	351,45
08/10/2018	9	Assicurazione personale dipendente	182,00
Previsione definitiva			1.267,45
Somme Riscosse			1.267,45
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 04 - DIVERSE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/08/2018	6	Rimborso per fattura Time net	294,00
Previsione definitiva			294,00
Somme Riscosse			294,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
161.922,51	96.469,63	85.430,63	11.039,00	65.452,88

## SPESE

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

<b>Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE</b>			
Previsione iniziale			31.313,87
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/06/2018	4	Storno per pagamento medico competente e RSPP	-2.000,00
08/10/2018	9	Assicurazione personale dipendente	182,00
13/11/2018	11	Contributo alunni	2.000,00
18/12/2018	14	Finanziamento per orientamento classi terze	206,27
Previsione definitiva			31.702,14
Somme Pagate			14.075,30
Somme da pagare			2.366,80
Economie			15.260,04

Le spese sostenute a carico dell'Aggregato A01 si riferiscono:

all'acquisto di cancelleria per Ufficio;  
all'acquisto di cartucce per stampanti;  
al servizio di vigilanza;  
al contratto di manutenzione e assistenza Programmi gestionali ARGO;  
al pagamento delle spese postali;  
al versamento del premio assicurativo;  
al pagamento dell'assistenza informatica;  
al noleggio orologi marcatempo;  
all'anticipo Minute Spese al Direttore S.G. A.

<b>Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE</b>			
Previsione iniziale			26.057,28
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/06/2018	2	Finanziamento per orientamento	218,28
28/06/2018	3	Contributo per chiusura progetto Memory Safe	394,35
30/08/2018	6	Rimborso per fattura Time net	294,00
13/11/2018	11	Contributo alunni	4.000,00
11/12/2018	13	Contributo alunni	1.924,89
Previsione definitiva			32.888,80
Somme Pagate			17.124,39
Somme da pagare			1.039,78
Economie			14.724,63

Le spese sostenute a carico dell'aggregato A02 sono riferite:

all'acquisto di carta e cancelleria ad uso didattico;  
al pagamento della linea internet;  
al contratto di noleggio e manutenzione dei fotocopiatori utilizzati presso i vari Plessi e l' Ufficio di segreteria;  
all'acquisto di attrezzature per i laboratori di chimica e informatica;  
all'acquisto di materiale igienico sanitario;  
all'acquisto e stampa libretti giustificazioni delle assenze degli alunni;  
all'acquisto di stampati per scrutini ed esami di Stato

<b>Aggregato A voce 04 - SPESE D'INVESTIMENTO</b>	
Previsione iniziale	8.000,00
Somme Pagate	5.122,78
Somme da pagare	2.816,77
Economie	60,45

Le spese sostenute a carico dell'aggregato A04 sono riferite:  
all'acquisto di PC, stampanti e monitor;

<b>Aggregato P voce 01 - PROGETTO PEZ SCOLARE</b>			
Previsione iniziale			5.286,25
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/10/2018	10	Dotazione ordinaria per funzionamento sett/dice 2018	1.400,00
11/12/2018	12	Finanziamento per Progetto Pez Scolare	5.738,97
Previsione definitiva			12.425,22
Somme Pagate			6.597,45
Somme da pagare			0,00
Economie			5.827,77

Le spese sostenute a carico dell'aggregato P01 sono riferite:  
alla liquidazione del compenso spettante agli esperti esterni e interni che hanno realizzato le attività previste dal Progetto;  
al versamento dei relativi oneri fiscali previsti per legge;

<b>Aggregato P voce 02 - PROGETTI AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA</b>			
Previsione iniziale			24.701,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/07/2018	5	Progetto Regionale Sport e scuola compagni di banco	2.352,00
04/10/2018	8	Progetto frutta e verdura	734,00
Previsione definitiva			27.787,00
Somme Pagate			14.460,31
Somme da pagare			0,00
Economie			13.326,69

Le spese sostenute a carico dell'aggregato P02 sono riferite:  
alla liquidazione del compenso spettante agli esperti esterni e interni e al personale ATA che hanno realizzato le attività previste dal POF;  
al versamento dei relativi oneri fiscali previsti per legge;

<b>Aggregato P voce 03 - PROGETTO ATELIER CREATIVI</b>	
Previsione iniziale	15.500,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	15.500,00

Nel corso del 2018 non sono state sostenute spese

<b>Aggregato P voce 04 - QUALITA' E SICUREZZA</b>			
Previsione iniziale			1.897,83
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/06/2018	4	Storno per pagamento medico competente e RSPP	2.000,00
23/10/2018	10	Dotazione ordinaria per funzionamento sett/dice 2018	4.859,34
Previsione definitiva			8.757,17
Somme Pagate			3.932,00
Somme da pagare			0,00
Economie			4.825,17

Le spese sostenute a carico dell'aggregato P04 sono riferite:  
alla liquidazione del compenso spettante al RSPP e al medico competente

<b>Aggregato P voce 05 - SCAMBI E VIAGGI DI ISTRUZIONE</b>			
Previsione iniziale			1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/11/2018	11	Contributo alunni	4.000,00
Previsione definitiva			5.000,00
Somme Pagate			1.287,99
Somme da pagare			0,00
Economie			3.712,01

Le spese sostenute a carico dell'aggregato P05 sono riferite:  
al pagamento dei bus per viaggi di istruzione;  
all'acquisto biglietti treno;  
al pagamento dell'associazione Aiesec per il progetto di scambio Educhange

<b>Aggregato P voce 07 - FORMAZIONE DEL PERSONALE</b>	
Previsione iniziale	3.000,00
Somme Pagate	543,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.457,00

Le spese sostenute a carico dell'aggregato P07 sono riferite:  
al pagamento dei corsi di formazione per il personale ATA

<b>Aggregato P voce 08 - AZIONI PSND</b>			
Previsione iniziale			3.154,65
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/12/2018	15	Rimborso per spese sostenute per pubblicità Pon Ambienti Digitali	213,96
Previsione definitiva			3.368,61
Somme Pagate			2.571,39
Somme da pagare			0,00
Economie			797,22

Le spese sostenute a carico dell'aggregato P08 sono riferite:  
al pagamento dei progetti scuola digitale: acquisto di libri, pagamento connettività, animatore digitale

<b>Aggregato P voce 09 - CERTIFICAZIONI EIPASS E LINGUISTICHE</b>			
Previsione iniziale			5.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/10/2018	7	Rimborso per Progetto English Clil	351,45
11/12/2018	13	Contributo alunni	2.000,00
Previsione definitiva			7.351,45
Somme Pagate			2.930,00
Somme da pagare			1.098,00
Economie			3.323,45

Le spese sostenute a carico dell'aggregato P09 sono riferite:  
all'acquisto di card per la certificazione informatica;  
al pagamento all'associazione Acle per progetto di English Clil con esperti di madrelingua inglese

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

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
156.280,39	75.965,96	68.644,61	7.321,35	80.314,43

### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>1-FONDO DI CASSA</b>				
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			€	54.024,76
<b>2-Ammontare somme riscosse:</b>				
a) in conto competenza	€	85.430,63		
b) in conto residui	€	6.051,96		
<b>3-</b>	<b>(1+2)</b>	<b>Totale</b>	€	145.507,35
<b>4-Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>				
c) in conto competenza	€	68.644,61		
d) in conto residui	€			
	c+d	<b>Totale</b>	€	76.862,74
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>	<b>(3-4)</b>		€	76.862,74
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>				
- Residui attivi	€	11.039,00		
- Residui passivi	€	7.321,35		
- Differenza	€			3.717,65
Avanzo (o disavanzo) complessivo				80.580,39
<b>Entrate effettive accertate</b>	€	96.469,63		
<b>Spese effettive impegnate</b>	€	75.965,96		
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		<b>Totale</b>	€	20.503,67

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	32.563,04	655,57	33.218,61
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>32.563,04</b>	<b>655,57</b>	<b>33.218,61</b>
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	11.526,74	-487,74	11.039,00
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	54.024,76	22.837,98	76.862,74
<b>Totale disponibilità</b>	<b>65.551,50</b>	<b>22.350,24</b>	<b>87.901,74</b>
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>98.114,54</b>	<b>23.005,81</b>	<b>121.120,35</b>
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	98,62	7.222,73	7.321,35
<b>Totale Debiti</b>	<b>98,62</b>	<b>7.222,73</b>	<b>7.321,35</b>
<b>Consistenza patrimoniale</b>	<b>98.015,92</b>	<b>15.783,08</b>	<b>113.799,00</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>98.114,54</b>	<b>23.005,81</b>	<b>121.120,35</b>

## CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2018

Accertamenti Competenza  
(tot colonna b - Entrate mod. H)      96.469,63

Indice di dipendenza finanziaria = \_\_\_\_\_ = \_\_\_\_\_ = 0,60

Totale Entrate      161.922,51  
(tot colonna a - Entrate mod. H)

Accertamenti da riscuotere  
(tot colonna d - Entrate mod. H)      11.039,00

Incidenza residui attivi = \_\_\_\_\_ = \_\_\_\_\_ = 0,11

Accertamenti di competenza      96.469,63  
(tot colonna b - Entrate mod. H)

Impegni non pagati  
(tot colonna d - Spese mod. H) 7.321,35

Incidenza residui passivi = \_\_\_\_\_ = \_\_\_\_\_ = 0,10

Impegni di competenza 75.965,96  
(tot colonna b - Spese mod. H)

Riscossioni a residuo  
(tot colonna g - Entrate mod. N) 6.051,96

Smaltimento residui attivi = \_\_\_\_\_ = \_\_\_\_\_ = 1,00

Residui attivi iniziali 6.051,96  
(tot colonna f - Entrate mod. N)

Pagamenti a residuo  
(tot colonna g - Spese mod. N) 0,00

Smaltimento residui passivi = \_\_\_\_\_ = \_\_\_\_\_ =

Residui passivi iniziali 0,00  
(tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo  
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 68.644,61

Indice capacità di spesa = \_\_\_\_\_ = \_\_\_\_\_ = 0,90

Impegni comp. res. pass. iniz. 75.965,96  
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12  
(tot colonna i mod. N) 7.321,35

Indice accumulo dei residui passivi = \_\_\_\_\_ = \_\_\_\_\_ = 0,10

Impegni comp. res. pass. iniz. 75.965,96  
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

## Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

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 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	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	PERSONALE	42.274,56	16.678,14	39,45%
02	BENI DI CONSUMO	38.909,94	11.855,78	30,47%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	64.088,69	37.493,31	58,50%
04	ALTRE SPESE	1.207,40	699,38	57,92%
05	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	1.106,46	1.106,46	100,00%
06	BENI DI INVESTIMENTO	8.191,34	8.130,89	99,26%
07	ONERI FINANZIARI	2,00	2,00	100,00%
08	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	500,00	0,00	0,00%
<b>Totale generale</b>		<b>156.280,39</b>	<b>75.965,96</b>	<b>48,61%</b>

## CONCLUSIONI

Si dichiara che:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2018;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2018;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- la consistenza patrimoniale relativa ai beni inventariati, indicata sul prospetto riassuntivo generale amministrativo (Mod. K) coincide con quella risultante dai registri dell'inventario dell'Istituto;
- all'Istituto è intestato un solo conto corrente postale ed un solo conto corrente bancario;

Premesso quanto sopra, considerato che l'istituzione ha realizzato le varie fasi della programmazione con le fonti di finanziamento e i mezzi finanziari derivanti dal contributo dello Stato, di altre Istituzioni e dal contributo di privati; considerate le risultanze contabili analizzate nella presente relazione, si propone il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2018 ai Revisori dei Conti e al Consiglio di Istituto.

Capraia e Limite, 14 marzo 2019

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI  
(Sig.ra Sandra Gremoli)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
(Dott.ssa Laura Lozzi)