



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CALABRIA
 ISTITUTO COMPrensivo ROGGIANO GR. - ALTOMONTE
 PIAZZA DELLA REPUBBLICA, 1
 87017 ROGGIANO GRAVINA (CS)
 Codice Fiscale: 98077580789 Codice Meccanografico: CSIC87500G

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO DELL'ES. FIN. 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 14/12/2017 con provvedimento n. 16 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	294.170,50	Programmazione definitiva	162.499,13	<i>Disp. fin. da programmare</i> 131.671,37
Accertamenti	122.064,48	Impegni	108.447,80	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 13.616,68
competenza	120.664,48	competenza	94.998,48	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	4.737,71	Pagamenti	8.326,23	22.077,48
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	1.400,00	Somme rimaste da pagare	13.449,32	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -12.049,32
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	16.391,38	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	17.791,38	Totale residui passivi	13.449,32	<i>Sbilancio residui (b)</i> 4.342,06
			Saldo cassa iniziale (c)	159.303,51
				<i>(a+b+c)</i> 185.723,05

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	172.106,02	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	76.764,47	76.764,47	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	17.500,00	17.500,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	560,00	560,00	100,00%
Contributi da Privati	27.240,00	27.240,00	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	0,01	0,01	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	294.170,50	122.064,48	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		122.064,48	

(*) 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 € 147.450,78
 Variazioni in corso d'anno € -16.538,07

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/06/2018	3636	C	-16.538,07	Variazione in diminuzione per allineamento Avanzo di Amministrazione presunto al 27/10/2017 all'effettivo al 31/12/2017

Previsione definitiva € 130.912,71

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 41.193,31
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 41.193,31

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € 16.538,42

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato*Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria*

Previsione iniziale € 48.372,98
 Variazioni in corso d'anno € 27.766,36

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/09/2018	4975	C	19.709,69	Variazione in aumento di € 19.709,69 (nota MIUR prot. n. 17438 del 05/09/2018) per servizi di pulizia scuole Altomonte periodo Settembre/Dicembre 2018 - Es. 2018
21/11/2018	6183	C	8.056,67	Variazione in aumento di € 8.056,67 (Nota MIUR prot. n. 19270 del 28/09/2018) per spese di Funzionamento Amministrativo/Didattico periodo Settembre/Dicembre 2018 - Es. Fin. 2018

Previsione definitiva € 76.139,34
 Somme accertate € 76.139,34
 Riscosso € 76.139,34
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 625,13

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/04/2018	2176	C	386,94	Variazione per Maggiore Accertamento Finanziamento di € 386,94 per orientamento art. 8 D.L. 104/2013 - Es. Fin. 2018 (Utilizz. A2 =3/13/1)
20/12/2018	2866	C	238,19	Finanziamento MIUR di € 238,19 per orientamento art. 8 D.L. 104/2013 - a.s. 2018/2019 - Es. Fin. 2018 (Utilizz. A2 =3/13/1)

Previsione definitiva	€	625,13	
Somme accertate	€	625,13	
Riscosso	€	625,13	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:	
03) Orientamento art. 8 DL 104/2013 € 625,13	
Annotazioni:	

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci:	
- nessuna -	
Annotazioni:	

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

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

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci:	
- nessuna -	
Annotazioni:	

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci:	
- nessuna -	
Annotazioni:	

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------------	---------------------------	---------	-------------

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 17.500,00

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/04/2018	2379	C	25.000,00	Variazione in aumento di € 25.000,00 per finanziamento progetto POR FESR CALABRIA Codice 10.8.5.167 dal titolo "Scuola e Innovazione" Convenzione Rep. 938 del 23/03/2018 - Es. 2018
21/11/2018	6233	C	-7.500,00	Variazione in diminuzione di € 7.500,00 per rinuncia realizzazione POR Calabria "Scuola e Innovazione" Cod. 10.8.5.167 - Es. 2018

Previsione definitiva € 17.500,00
 Somme accertate € 17.500,00
 Riscosso € 17.500,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 08) POR FESR CALABRIA 2017.10.8.5.167 € 17.500,00
Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

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

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------------	---------------------------	---------	-------------

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------------	---------------------------	---------	-------------

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

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

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

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

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

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

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 560,00

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/12/2018	6506	C	560,00	Variazione in aumento di € 560,00 per contributo UNICAL a Istituto ospitante tirocinanti (TFA) A.S. 2017/2018 - Es. Fin. 2018

Previsione definitiva	€	560,00	
Somme accertate	€	560,00	
Riscosso	€	560,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
03) UNICAL Fin. Ospitanti TFA - Sostegno € 560,00

Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

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

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------------	---------------------------	---------	-------------

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	25.576,50

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/01/2018	347	E	139,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 139,00 x contributo Genitori finalizzato per Uscita didattica a Ferramonti di Tarsia del 23/01/2018 alunni Scuola Primaria di Altomonte-Centro a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
02/03/2018	1243	E	249,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 249,00 x contributo Genitori finalizzato per Uscita didattica a Rende c/o il Teatro Garden del 07/03/2018 alunni Scuola Sec. di I Gr. di Altomonte a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
06/04/2018	2051	E	500,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 500,00 x contributo Genitori finalizzato per Uscita didattica a Bagnara Calabra del 11/04/2018 alunni Scuola Primaria di Altomonte a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
12/04/2018	2192	E	1.500,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 1.500,00 x contributo Genitori finalizzato per viaggio d'istruzione a Roma del 23 e 24/04/2018 alunni Scuola Primaria di Altomonte a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
13/04/2018	2244	E	1.456,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 1.456,00 x contributo Genitori finalizzato per viaggio d'istruzione a sul Parco Nazionale del Pollino del 18/04/2018 alunni Scuola Sec. di I Gr. di Roggiano G. a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
14/04/2018	2273	E	950,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 950,00 x contributo Genitori finalizzato per viaggio d'istruzione a Caserta del 18/04/2018 alunni Scuola Primaria di Roggiano G. a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
17/04/2018	2346	E	439,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 439,00 x contributo Genitori finalizzato per viaggio d'istruzione a Matera del 18/04/2018 alunni Scuola Primaria di Altomonte-Centro . a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).

24/04/2018	2561	E	499,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 499,00 x contributo Genitori finalizzato per viaggio d'istruzione a Bagnara Calabria del 27/04/2018 alunni Scuola Primaria di Altomonte-Centro . a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
04/05/2018	2753	E	6.360,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 6.360,00 x contributo Genitori finalizzato per viaggio d'istruzione Marche ed Emilia Romagna dal 9 al 12/05/2018 alunni Scuola Sec. di I Gr di Altomonte a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
07/05/2018	2817	E	2.394,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 2.394,00 x contributo Genitori finalizzato per viaggio d'istruzione a Lecce del 8/05/2018 alunni Scuola Sec. di I Gr di Roggiano G. a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
15/05/2018	3014	E	420,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 420,00 x contributo Genitori finalizzato per viaggio d'istruzione sul Parco Nazionale della Sila del 15/05/2018 alunni Scuola Primaria di Roggiano G. a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
16/05/2018	3062	E	450,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 450,00 x contributo Genitori finalizzato per uscita didattica a Roggiano Gravina del 17/05/2018 alunni Scuola Sc. Sec. I Grado di Altomonte a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
23/05/2018	3221	E	798,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 798,00 x contrib. Genitori finalizzato per n. 2 uscite didattiche a Matera e Santa Maria del C. del 24 e 29/5/18 al. Scuola Sc. Sec. I Grado di Altomonte e Roggiano a.s. 2017/2018 - Es. in.2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
25/05/2018	3294	E	450,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 450,00 x contributo Genitori finalizzato per uscita didattica a Roggiano Gravina del 31/05/2018 alunni Scuola Sc. Primaria di Altomonte-Morbone a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
14/11/2018	6174	E	450,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 450,00 x contributo Genitori finalizzato per uscita didattica a Sibari del 09/11/2018 alunni Scuola Sc. Primaria di Altomonte-Centro e Morbone a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
14/11/2018	6175	E	460,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 460,00 x contributo Genitori finalizzato per uscita didattica a San Giovanni in F. del 12/11/2018 alunni Scuola Sc. Sec. I Grado di Roggiano G. a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
21/11/2018	6293	E	489,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 489,00 per contributo Genitori finalizzato a uscita didattica a Cosenza del 23/11/2018 per gli alunni della Scuola Primaria Centro e Morbone di Altomonte a.s. 2018/2019 - Es. Fin. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
28/11/2018	6449	E	699,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 699,00 per contributo Genitori finalizzato a uscita didattica a Rende, Teatro Garden, del 04/12/2018 per gli alunni della Scuola Sc. Sec. I Grado di Altomonte a.s. 2017/2018 - Es. Fin. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
17/12/2018	6790	E	238,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 238,00 per contributo Genitori finalizzato a uscita didattica a Cosenza del 19/12/2018 per gli alunni della Scuola Primaria di Altomonte a.s. 2018/2019 - Es. Fin. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
20/12/2018	6588	C	6.636,50	Variaz. per Maggiore Accert. Contributo Genitori (€ 5.986,50) ed Operatori scolastici (€ 650,00) per Assicurazione di € 6.636,50 per l' a.s. 2018/2019 - Es. Fin. 2018 (Utilizz. in A02 =3/12/3).

Previsione definitiva	€	25.576,50	
Somme accertate	€	25.576,50	
Riscosso	€	25.576,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Contributo per Viaggi di Istruzione € 18.940,00 - 02) Contributo per Assicurazione Alunni. € 6.636,50

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.400,00

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/12/2018	6868	C	1.400,00	Variazione in aumento per contributo installazione distributori automatici di € 1.400,00 per l'anno 2018.

Previsione definitiva € 1.400,00
Somme accertate € 1.400,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 1.400,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
02) IVS ITALIA S.P.A. € 1.400,00

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 263,50

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/09/2018	4712	C	150,00	Variazione in aumento di € 150,00 per contributo associazione Musicale "Arte per il Futuro" A.S. 2017/2018 - Es. Fin. 2018
10/09/2018	4713	C	113,50	Variazione in aumento di € 113,50 per contributo Progetto "Latte nelle Scuole" a.s. 2017/2018 - Es. 2018

Previsione definitiva € 263,50
Somme accertate € 263,50
Riscosso € 263,50
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
03) Soc. DELIZIA SpA - Contrib. Latte nelle Scuole € 113,50 - 04) Associazione Musicale Arte per il Futuro € 150,00

Annotazioni:

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

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

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------------	---------------------------	---------	-------------

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

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

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------------	---------------------------	---------	-------------

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

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

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

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

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,01

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/01/2018	432	E	0,01	Variaz. per Maggiore Accert. di € 0,01 per interessi attivi anno 2017 della Banca d'Italia - Es. in. 2018 (Utilizz. in A01 =3/08/1).

Previsione definitiva	€	0,01	
Somme accertate	€	0,01	
Riscosso	€	0,01	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 03) Interessi Sc/Fruttilifero Banca d'Italia n. 3112139 € 0,01
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

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

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

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

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

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

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 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	137.656,03	90.557,80	65,79%
Progetti	24.534,65	17.890,00	72,92%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	308,45	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Avanzo di competenza		13.616,68	
Totale a pareggio		122.064,48	

(*): 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 € 55.564,53
 Variazioni in corso d'anno € 25.539,70

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/01/2018	432	E	3/8	0,01	Variaz. per Maggiore Accert. di € 0,01 per interessi attivi anno 2017 della Banca d'Italia - Es. in. 2018 (Utilizz. in A01 =3/08/1).
14/06/2018	3636	C	3/1	-854,00	Variazione per Storni tra conti e sottoconti dell'Attività A01 e A02
14/06/2018	3636	C	3/2	854,00	Variazione per Storni tra conti e sottoconti dell'Attività A01 e A02
27/09/2018	4975	C	3/10	19.709,69	Variazione in aumento di € 19.709,69 (nota MIUR prot. n. 17438 del 05/09/2018) per servizi di pulizia scuole Altomonte periodo Settembre/Dicembre 2018 - Es. 2018
21/11/2018	6183	C	2/1	2.900,00	Variazione in aumento di € 8.056,67 (Nota MIUR prot. n. 19270 del 28/09/2018) per spese di Funzionamento Amministrativo/Didattico periodo Settembre/Dicembre 2018 - Es. Fin. 2018
21/11/2018	""	C	3/1	1.000,00	Variazione in aumento di € 8.056,67 (Nota MIUR prot. n. 19270 del 28/09/2018) per spese di Funzionamento Amministrativo/Didattico periodo Settembre/Dicembre 2018 - Es. Fin. 2018

21/11/2018	""	C	3/8	500,00	Variazione in aumento di € 8.056,67 (Nota MIUR prot. n. 19270 del 28/09/2018) per spese di Funzionamento Amministrativo/Didattico periodo Settembre/Dicembre 2018 - Es. Fin. 2018
21/11/2018	""	C	4/1	30,00	Variazione in aumento di € 8.056,67 (Nota MIUR prot. n. 19270 del 28/09/2018) per spese di Funzionamento Amministrativo/Didattico periodo Settembre/Dicembre 2018 - Es. Fin. 2018
20/12/2018	6868	C	3/6	1.400,00	Variazione in aumento per contributo installazione distributori automatici di € 1.400,00 per l'anno 2018.

Previsione definitiva	€	81.104,23	
Somme impegnate	€	62.257,75	
Pagato	€	51.799,98	
Rimasto da pagare	€	10.457,77	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	81.104,23	
Residua disponibilità finanziarie	€	18.846,48	

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	11.900,00
Variazioni in corso d'anno	€	30.651,80

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/01/2018	347	E	3/13	139,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 139,00 x contributo Genitori finalizzato per Uscita didattica a Ferramonti di Tarsia del 23/01/2018 alunni Scuola Primaria di Altomonte-Centro a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
02/03/2018	1243	E	3/13	249,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 249,00 x contributo Genitori finalizzato per Uscita didattica a Rende c/o il Teatro Garden del 07/03/2018 alunni Scuola Sec. di I Gr. di Altomonte a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
06/04/2018	2051	E	3/13	500,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 500,00 x contributo Genitori finalizzato per Uscita didattica a Bagnara Calabra del 11/04/2018 alunni Scuola Primaria di Altomonte a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
12/04/2018	2192	E	3/13	1.500,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 1.500,00 x contributo Genitori finalizzato per viaggio d'istruzione a Roma del 23 e 24/04/2018 alunni Scuola Primaria di Altomonte a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
13/04/2018	2244	E	3/13	1.456,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 1.456,00 x contributo Genitori finalizzato per viaggio d'istruzione a sul Parco Nazionale del Pollino del 18/04/2018 alunni Scuola Sec. di I Gr. di Roggiano G. a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
14/04/2018	2273	E	3/13	950,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 950,00 x contributo Genitori finalizzato per viaggio d'istruzione a Caserta del 18/04/2018 alunni Scuola Primaria di Roggiano G. a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
17/04/2018	2346	E	3/13	439,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 439,00 x contributo Genitori finalizzato per viaggio d'istruzione a Matera del 18/04/2018 alunni Scuola Primaria di Altomonte-Centro . a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
23/04/2018	2176	C	3/13	386,94	Variazione per Maggiore Accertamento Finanziamento di € 386,94 per orientamento art. 8 D.L. 104/2013 - Es. Fin. 2018 (Utilizz. A2 =3/13/1)
24/04/2018	2561	E	3/13	499,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 499,00 x contributo Genitori finalizzato per viaggio d'istruzione a Bagnara Calabra del 27/04/2018 alunni Scuola Primaria di Altomonte-Centro . a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
04/05/2018	2753	E	3/13	6.360,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 6.360,00 x contributo Genitori finalizzato per viaggio d'istruzione Marche ed Emilia Romagna dal 9 al 12/05/2018 alunni Scuola Sec. di I Gr di Altomonte a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
07/05/2018	2817	E	3/13	2.394,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 2.394,00 x contributo Genitori finalizzato per viaggio d'istruzione a Lecce del 8/05/2018 alunni Scuola Sec. di I Gr di Roggiano G. a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).

15/05/2018	3014	E	3/13	420,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 420,00 x contributo Genitori finalizzato per viaggio d'istruzione sul Parco Nazionale della Sila del 15/05/2018 alunni Scuola Primaria di Roggiano G. a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
16/05/2018	3062	E	3/13	450,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 450,00 x contributo Genitori finalizzato per uscita didattica a Roggiano Gravina del 17/05/2018 alunni Scuola Sc. Sec. I Grado di Altomonte a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
23/05/2018	3221	E	3/13	798,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 798,00 x contrib. Genitori finalizzato per n. 2 uscite didattiche a Matera e Santa Maria del C. del 24 e 29/5/18 al. Scuola Sc. Sec. I Grado di Altomonte e Roggiano a.s. 2017/2018 - Es. in.2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
25/05/2018	3294	E	3/13	450,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 450,00 x contributo Genitori finalizzato per uscita didattica a Roggiano Gravina del 31/05/2018 alunni Scuola Sc. Primaria di Altomonte-Morbone a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
10/09/2018	4713	C	2/3	113,50	Variazione in aumento di € 113,50 per contributo Progetto "Latte nelle Scuole" a.s. 2017/2018 - Es. 2018
10/09/2018	4713	C	3/13	150,00	Variazione in aumento di € 150,00 per contributo associazione Musicale "Arte per il Futuro" A.S. 2017/2018 - Es. Fin. 2018
14/11/2018	6174	E	3/13	450,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 450,00 x contributo Genitori finalizzato per uscita didattica a Sibari del 09/11/2018 alunni Scuola Sc. Primaria di Altomonte- Centro e Morbone a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
14/11/2018	6175	E	3/13	460,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 460,00 x contributo Genitori finalizzato per uscita didattica a San Giovanni in F. del 12/11/2018 alunni Scuola Sc. Sec. I Grado di Roggiano G. a.s. 2017/2018 - Es. in. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
21/11/2018	6183	C	2/1	2.500,00	Variazione in aumento di € 8.056,67 (Nota MIUR prot. n. 19270 del 28/09/2018) per spese di Funzionamento Amministrativo/Didattico periodo Settembre/Dicembre 2018 - Es. Fin. 2018
21/11/2018	6183	C	2/3	1.126,67	Variazione in aumento di € 8.056,67 (Nota MIUR prot. n. 19270 del 28/09/2018) per spese di Funzionamento Amministrativo/Didattico periodo Settembre/Dicembre 2018 - Es. Fin. 2018
21/11/2018	6293	E	3/13	489,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 489,00 per contributo Genitori finalizzato a uscita didattica a Cosenza del 23/11/2018 per gli alunni della Scuola Primaria Centro e Morbone di Altomonte a.s. 2018/2019 - Es. Fin. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
28/11/2018	6449	E	3/13	699,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 699,00 per contributo Genitori finalizzato a uscita didattica a Rende, Teatro Garden, del 04/12/2018 per gli alunni della Scuola Sc. Sec. I Grado di Altomonte a.s. 2017/2018 - Es. Fin. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
17/12/2018	6790	E	3/13	238,00	Variaz. per Maggiore Accert. di € 238,00 per contributo Genitori finalizzato a uscita didattica a Cosenza del 19/12/2018 per gli alunni della Scuola Primaria di Altomonte a.s. 2018/2019 - Es. Fin. 2018 (Utilizz. in A02 =3/13/1).
20/12/2018	6506	C	2/1	560,00	Variazione in aumento di € 560,00 per contributo UNICAL a Istituto ospitante tirocinanti (TFA) A.S. 2017/2018 - Es. Fin. 2018
20/12/2018	6588	C	3/12	6.636,50	Variaz. per Maggiore Accert. Contributo Genitori (€ 5.986,50) ed Operatori scolastici (€ 650,00) per Assicurazione di € 6.636,50 per l' a.s. 2018/2019 - Es. Fin. 2018 (Utilizz. in A02 =3/12/3).
20/12/2018	6866	C	3/13	238,19	Finanziamento MIUR di € 238,19 per orientamento art. 8 D.L. 104/2013 - a.s. 2018/2019 - Es. Fin. 2018 (Utilizz. A2 =3/13/1)

Previsione definitiva	€	42.551,80	
Somme impegnate	€	28.300,05	
Pagato	€	25.498,50	
Rimasto da pagare	€	2.801,55	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	42.551,80	
Residua disponibilità finanz	€	14.251,75	

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

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

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

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 finanziarie	€	0,00			

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale	€	4.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.000,00

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/11/2018	6261	C	6/3	10.000,00	Variazione in aumento per prelievo dalla disponibilità da programmare (Z01) per l'acquisto di attrezzature a incremento delle dotazioni didattiche dell'Istituto. A.F. 2018

Previsione definitiva	€	14.000,00			
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	€	14.000,00			
Residua disponibilità finanziarie	€	14.000,00			

Annotazioni:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

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

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

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 finanziarie	€	0,00			

Annotazioni:

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Azienda agraria

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

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

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			

Annotazioni:

Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

Azienda speciale

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

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

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			

Annotazioni:

Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

Attività per conto terzi

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

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

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			

Annotazioni:

Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

Attività convittuale

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

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

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

Annotazioni:

Progetti - P08 - Formazione in Servizio

Formazione in Servizio

Previsione iniziale € 3.335,37
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.335,37
 Somme impegnate € 390,00
 Pagato € 200,00
 Rimasto da pagare € 190,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.335,37
 Residua disponibilità finanz € **2.945,37**

Annotazioni:

Progetti - P42 - Progetti per Realizz POF - L. 440/97

Progetti per Realizz POF - L. 440/97

Previsione iniziale € 3.699,28
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.699,28
 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 € 3.699,28
 Residua disponibilità finanz € **3.699,28**

Annotazioni:

Progetti - P55 - PON cod. A-1-FESR04_POR_CALABRIA-2012-767

PON cod. A-1-FESR04_POR_CALABRIA-2012-767

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

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

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**

Annotazioni:

Progetti - P56 - PON FESR COD. 10.8.1.A1-FESRPON-CL-2015-108

PON FESR COD. 10.8.1.A1-FESRPON-CL-2015-108

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

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

Annotazioni:

Progetti - P57 - PON FESR COD. 10.8.1.A3-FESRPON-CL-2015-92

PON FESR COD. 10.8.1.A1-FESRPON-CL-2015-92

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

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

Annotazioni:

Progetti - P58 - Progetto "Istruzione Domiciliare"

Progetto "Istruzione Domiciliare"

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

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

Annotazioni:

Progetti - P59 - Progetto "Segreteria Digitale"

Progetto "Segreteria Digitale"

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

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

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 finanziarie	€	0,00	

Annotazioni:

Progetti - P61 - POR FESR CALABRIA COD. 2017.10.8.5.167

POR FESR CALABRIA COD. 2017.10.8.5.167 "Scuola e Innovazione"

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	17.500,00

Data	Decreto Prot. N.	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/04/2018	2379	C	3/1	500,00	Variazione in aumento di € 25.000,00 per finanziamento progetto POR FESR CALABRIA Codice 10.8.5.167 dal titolo "Scuola e Innovazione" Convenzione Rep. 938 del 23/03/2018 - Es. 2018
23/04/2018	""	C	3/2	460,00	Variazione in aumento di € 25.000,00 per finanziamento progetto POR FESR CALABRIA Codice 10.8.5.167 dal titolo "Scuola e Innovazione" Convenzione Rep. 938 del 23/03/2018 - Es. 2018
23/04/2018	""	C	3/4	240,00	Variazione in aumento di € 25.000,00 per finanziamento progetto POR FESR CALABRIA Codice 10.8.5.167 dal titolo "Scuola e Innovazione" Convenzione Rep. 938 del 23/03/2018 - Es. 2018
23/04/2018	""	C	3/7	2.500,00	Variazione in aumento di € 25.000,00 per finanziamento progetto POR FESR CALABRIA Codice 10.8.5.167 dal titolo "Scuola e Innovazione" Convenzione Rep. 938 del 23/03/2018 - Es. 2018
23/04/2018	""	C	6/3	21.300,00	Variazione in aumento di € 25.000,00 per finanziamento progetto POR FESR CALABRIA Codice 10.8.5.167 dal titolo "Scuola e Innovazione" Convenzione Rep. 938 del 23/03/2018 - Es. 2018
21/11/2018	6233	C	3/1	-500,00	Variazione in diminuzione di € 7.500,00 per rinuncia realizzazione POR Calabria "Scuola e Innovazione" Cod. 10.8.5.167 - Es. 2018
21/11/2018	""	C	3/2	-460,00	Variazione in diminuzione di € 7.500,00 per rinuncia realizzazione POR Calabria "Scuola e Innovazione" Cod. 10.8.5.167 - Es. 2018
21/11/2018	""	C	3/4	-240,00	Variazione in diminuzione di € 7.500,00 per rinuncia realizzazione POR Calabria "Scuola e Innovazione" Cod. 10.8.5.167 - Es. 2018
21/11/2018	""	C	3/7	-2.500,00	Variazione in diminuzione di € 7.500,00 per rinuncia realizzazione POR Calabria "Scuola e Innovazione" Cod. 10.8.5.167 - Es. 2018
21/11/2018	""	C	6/3	-21.300,00	Variazione in diminuzione di € 7.500,00 per rinuncia realizzazione POR Calabria "Scuola e Innovazione" Cod. 10.8.5.167 - Es. 2018
21/11/2018	""	C	8/1	17.500,00	Variazione in diminuzione di € 7.500,00 per rinuncia realizzazione POR Calabria "Scuola e Innovazione" Cod. 10.8.5.167 - Es. 2018

Previsione definitiva	€	17.500,00	
Somme impegnate	€	17.500,00	
Pagato	€	17.500,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	17.500,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		159.303,51
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	120.664,48	
b) in conto residui	€	4.737,71	
		Totale	€ 125.402,19
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	94.998,48	
d) in conto residui	€	8.326,23	
		Totale	€ 103.324,71
Fondo di cassa a fine esercizio	€		181.380,99
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	17.791,38	
- Residui passivi	€	13.449,32	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		185.723,05
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	176.735,96	-69.091,42	107.644,54
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	176.735,96	-69.091,42	107.644,54
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	21.129,09	-3.337,71	17.791,38
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	159.303,51	22.077,48	181.380,99
Totale disponibilità	180.432,60	18.739,77	199.172,37
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	357.168,56	-50.351,65	306.816,91
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	8.326,58	5.122,74	13.449,32
Totale Debiti	8.326,58	5.122,74	13.449,32
Consistenza patrimoniale	348.841,98	-55.474,39	293.367,59
TOTALE PASSIVO	357.168,56	-50.351,65	306.816,91
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	21.129,09	0,00	21.129,09	4.737,71	16.391,38	1.400,00	17.791,38
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	8.326,58	-0,35	8.326,23	8.326,23	0,00	13.449,32	13.449,32

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 rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	0,00	0,00%
02	Beni di consumo	5.902,36	5,44%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	81.704,71	75,34%
04	Altre spese	3.340,73	3,08%
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	17.500,00	16,14%
	Totale generale	108.447,80	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 € anticipato al D.S.G.A. con mandato n. è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. .

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{94.264,47}{122.064,48} = \mathbf{0,77}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{27.800,01}{122.064,48} = \mathbf{0,23}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{122.064,48}{122.064,48} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{1.400,00}{122.064,48} = \mathbf{0,01}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{4.737,71}{21.129,09} = \mathbf{0,22}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{17.791,38}{143.193,57} = \mathbf{0,12}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{46.190,05}{108.447,80} = \mathbf{0,43}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{62.257,75}{108.447,80} = \mathbf{0,57}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{13.449,32}{108.447,80} = \mathbf{0,12}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	8.326,23	=	1,00
Totale residui passivi		8.326,58		

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)

Totale residui passivi a fine anno	=	13.449,32	=	0,12
Totale impegni + Residui passivi		116.774,03		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	108.447,80	=	105,29
Numero alunni		1.030		

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

Totale impegni A01	=	62.257,75	=	60,44
Numero alunni		1.030		

CONCLUSIONI

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2018, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2018 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K.

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2018, si dichiara:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria dell'Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2018;
- che non è stato prelevato e utilizzato, pur se previsto per l'anno 2018, il fondo per le minute spese;
- che non sono state tenute gestioni fuori bilancio.

Relativamente ai risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerati gli obiettivi e gli aspetti che hanno caratterizzano il Programma Annuale 2018 e la sua coerenza il P.T.O.F.;
- Considerati i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati; si può affermare, a consuntivo, che sono stati realizzati con esito positivo gli obiettivi educativi e didattici prefissati con ricorso, per i compensi al personale impegnato in attività e progetti del PTOF, ai fondi del MOF utilizzati come dalla contrattazione Integrativa d'Istituto e liquidati mediante Cedoluno Unico .

Al termine delle analisi riportate nella presente relazione, nella consapevolezza delle difficoltà operative dovute alla complessità dell'Istituzione scolastica, si ritiene che gli obiettivi prefissati nella programmazione dell'anno finanziario hanno trovato piena traduzione nell'aspetto amministrativo-contabile e sono stati raggiunti risultati più che soddisfacenti e aderenti a quelli previsti.

L'Analisi del Conto Consuntivo dell'esercizio 2018 evidenzia che il Programma Annuale ha soddisfatto gli obiettivi prefissati e che l'attività amministrativa si è ispirata ai fondamentali principi di economicità, efficacia ed efficienza e risponde ai requisiti di veridicità, perché rispecchia le reali condizioni finanziarie e di pubblicità perché portato a conoscenza di chiunque ne abbia titolo.

SI ATTESTA, inoltre, che durante l'anno 2018, non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2018 della gestione del Programma Annuale 2018 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale

Letto, confermato e sottoscritto, ognuno per la parte di competenza.

Roggiano Gravina, lì 15/03/2019

Il Direttore S.G.A.
Saverio Francesco Coppola

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Rosina GALLICCHIO