



# Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA  
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "TERESA CONFALONIERI"

VIA SAN MARTINO, 4  
20900 MONZA (MB)

Codice Fiscale: 94627630158 Codice Meccanografico: MIIC8GB009

## RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2018

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

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2018 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio d'Istituto il 03/02/2018 con provvedimento n. 1 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	691.794,63	Programmazione definitiva	617.790,90	<i>Disp. fin. da programmare</i> 74.003,73
Accertamenti	276.372,85	Impegni	309.261,37	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -32.888,52
Riscossioni competenza	275.972,85	Pagamenti competenza	299.028,21	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni residui	0,00	Pagamenti residui	2.296,81	-25.352,17
Somme rimaste da riscuotere	400,00	Somme rimaste da pagare	10.233,16	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -9.833,16
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	74.690,82	Residui non pagati anni precedenti	2.572,86	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	75.090,82	Totale residui passivi	12.806,02	<i>Sbilancio residui (b)</i> 62.284,80
			Saldo cassa iniziale (c)	345.600,63
				<i>(a+b+c)</i> <b>382.533,26</b>

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

**CONTO FINANZIARIO 2018 Mod. H****RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	415.421,78	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	27.919,98	27.919,98	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	40.517,70	40.517,70	100,00%
Contributi da Privati	207.288,56	207.288,56	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	646,61	646,61	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>691.794,63</b>	<b>276.372,85</b>	
Disavanzo di competenza		<b>32.888,52</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>309.261,37</b>	

(\*) 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 € 204.275,36  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 204.275,36

**Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato**

Previsione iniziale € 211.146,42  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 211.146,42

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

Previsione iniziale € 18.592,02  
 Variazioni in corso d'anno € 9.327,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2018	1	E	625,06	A.F. 2018 - MIUR FINANZIAMENTO PER ATTIVITA' PROGETTUALI "PERCORSI DI ORIENTAMENTO" A.S. 2017/2018.
11/12/2018		E	2.374,17	MAGGIORE ENTRATA 2/1
28/12/2018		E	540,23	MAGGIORI ENTRATE 2/1/20 Fin. MIUR (P198) - 7/4/2 Resi su pagamenti errati (A02-P180)
28/12/2018		E	5.788,50	MAGGIORI ENTRATE 2/1/1 (P180)

Previsione definitiva	€	27.919,98
Somme accertate	€	27.919,98
Riscosso	€	27.919,98
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Funzionamento Amministrativo e Didattico € 26.754,69 - 20) Miglioramento Offerta Formativa € 1.165,29

## AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

### Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	11.287,30
Variazioni in corso d'anno	€	29.230,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2018	4	E	1.000,00	COMUNE DI MONZA - ACCREDITO PER FUNZIONI FUNZIONI MISTE A.S. 2017/2018
30/06/2018	5	E	265,40	COMUNE DI MONZA - ASSEGNAZIONE FONDI PER SPESE DI PERSONALE - PULIZIE LOCALI POST ELEZIONI DEL 04/03/2018
30/06/2018	6	E	200,00	COMUNE DI MONZA - SUSSIDIO 3° BIM 2018
28/11/2018	1	C	25.665,00	MAGGIORE ENTRATA
11/12/2018		E	2.100,00	MAGGIORE ENTRATA 4/5/1 CAMPUS 2018 (A01)

Previsione definitiva	€	40.517,70
Somme accertate	€	40.517,70
Riscosso	€	40.517,70
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Comune di Monza € 40.517,70

## AGGREGATO 05 – Contributi da privati

### Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	20.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	8.304,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2018	10	E	8.741,44	GENITORI ALUNNI - CONTRIBUTO D'ISCRIZIONE A.S. 2018/2019
28/12/2018		E	-436,93	MINORI ENTRATE P05 - P06

Previsione definitiva	€	28.304,51
Somme accertate	€	28.304,51
Riscosso	€	28.304,51
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Contributo Volontario SMS € 18.461,01 - 05) Contributo Volontario Elementari € 9.843,50

**Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati**

Previsione iniziale € 69.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 106.348,95

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2018	3	E	2.103,50	GENITORI ALUNNI - PROGETTO "ATTIVITA' NATATORIA" A.S. 2017/2018
30/06/2018	7	E	8.921,95	GENITORI ALUNNI - CONTRIBUTO PER VIAGGI D'ISTRUZIONE E USCITE DIDATTICHE A.S. 2017/2018 SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO
30/06/2018	8	E	4.749,44	GENITORI ALUNNI - CONTRIBUTO PER USCITE DIDATTICHE A.S. 2017/2018 SCUOLE PRIMARIE DE AMICIS/VOLTA
30/06/2018	9	E	1.199,24	GENITORI ALUNNI - PROGETTO CLIL DE AMICIS A.S. 2017/2018
28/11/2018	1	C	297,82	MAGGIORE ENTRATA
27/12/2018		E	77.998,40	MAGGIORE ENTRATA 5/2 (P03-P04-P06-P198)
27/12/2018		E	12.045,76	MAGGIORE ENTRATA 5/2 (P03)
28/12/2018		E	-9.951,16	MINORI ENTRATE P05 - P06
28/12/2018		E	8.984,00	MAGGIORE ENTRATA 5/2/12 (P198)

Previsione definitiva € 175.348,95  
 Somme accertate € 175.348,95  
 Riscosso € 175.348,95  
 Rimaste da riscuotere € 0,00

*Previsione definitiva delle sottovoci:*

01) SMS - Uscite Didattiche € 37.870,20 - 02) CONFALONIERI - madrelingua inglese CLIL € 33.621,82 - 07) DE AMICIS- laboratori CLIL € 67.575,00 - 08) Viaggi e Uscite Didattiche elementari € 8.529,09 - 09) VOLTA - madrelingua inglese € 10.444,34 - 10) ASSICURAZIONE ALUNNI € 229,50 - 11) VOLTA - corso nuoto € 8.103,00 - 12) Contributo Progetti Ampliamento Offerta Formativa € 8.976,00

**Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati**

Previsione iniziale € 400,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 400,00  
 Somme accertate € 400,00  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 400,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Previsione definitiva delle sottovoci:*

04) CANONE OCCUPAZIONE SPAZIO DISTRIBUTORI € 400,00

**Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati**

Previsione iniziale € 6.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € -2.764,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/12/2018		E	-2.764,90	MINORI ENTRATE P05 - P06

Previsione definitiva € 3.235,10  
 Somme accertate € 3.235,10  
 Riscosso € 3.235,10  
 Rimaste da riscuotere € 0,00

*Previsione definitiva delle sottovoci:*

11) Associazione Genitori Comprensivo Confalonieri € 3.235,10

**AGGREGATO 07 – Altre entrate****Aggr. 07 Voce 01 – Interessi**

Previsione iniziale € 0,49  
 Variazioni in corso d'anno € 0,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/12/2018		E	0,20	MAGGIORE ENTRATA 7/1/2 INTERESSI C/C POST (A01)

Previsione definitiva € 0,69  
 Somme accertate € 0,69  
 Riscosso € 0,69  
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 01) Interessi attivi sul C/C Bancario € 0,49 - 02) Interessi attivi sul C/C Postale € 0,20

**Aggr. 07 Voce 04 – Diverse**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 645,92

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/11/2018	1	C	518,00	MAGGIORE ENTRATA
28/12/2018		E	127,92	MAGGIORI ENTRATE 2/1/20 Fin. MIUR (P198) - 7/4/2 Resi su pagamenti errati (A02-P180)

Previsione definitiva € 645,92  
 Somme accertate € 645,92  
 Riscosso € 645,92  
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 02) Altre entrate € 645,92

**RIEPILOGO DELLE SPESE**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	203.528,02	82.757,69	40,66%
Progetti	414.062,88	226.503,68	54,70%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	200,00	0,00	-
<b>Disavanzo di amministrazione presunto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
Avanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>309.261,37</b>	

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

## ANALISI DELLE SPESE

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

### Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 74.889,19  
 Variazioni in corso d'anno € 6.024,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2018	2	E	3/2	-1.603,04	STORNO TRA CONTI E SOTTOCONTI - INTEGRAZIONE PER ACQUISTO PC UFFICI DI PRESIDENZA E SERGRETERIA
28/05/2018	2	E	6/3	1.603,04	STORNO TRA CONTI E SOTTOCONTI - INTEGRAZIONE PER ACQUISTO PC UFFICI DI PRESIDENZA E SERGRETERIA
28/11/2018	1	C	3/2	3.195,00	MAGGIORE ENTRATA
28/11/2018	1	C	3/12	110,50	MAGGIORE ENTRATA
11/12/2018		E	1/6	1.582,49	MAGGIORE ENTRATA 4/5/1 CAMPUS 2018 (A01)
11/12/2018		E	1/11	517,51	MAGGIORE ENTRATA 4/5/1 CAMPUS 2018 (A01)
11/12/2018		E	2/1	-3.788,50	MAGGIORE ENTRATA 2/1
11/12/2018		E	2/3	547,60	MAGGIORE ENTRATA 2/1
11/12/2018		E	3/1	290,00	MAGGIORE ENTRATA 2/1
11/12/2018		E	3/3	40,20	MAGGIORE ENTRATA 2/1
11/12/2018		E	3/6	835,47	MAGGIORE ENTRATA 2/1
11/12/2018		E	3/10	16,80	MAGGIORE ENTRATA 2/1
11/12/2018		E	4/1	22,83	MAGGIORE ENTRATA 2/1
11/12/2018		E	4/2	150,00	MAGGIORE ENTRATA 2/1
11/12/2018		E	4/4	2.354,30	MAGGIORE ENTRATA 2/1
11/12/2018		E	4/5	31,50	MAGGIORE ENTRATA 2/1
27/12/2018		E	2/3	0,20	MAGGIORE ENTRATA 7/1/2 INTERESSI C/C POST (A01)
27/12/2018		E	3/12	119,00	MAGGIORE ENTRATA 5/2 (P03-P04-P06-P198)
28/12/2018		E	1/6	469,84	STORNI FRA SOTTOCONTI
28/12/2018		E	2/3	-469,84	STORNI FRA SOTTOCONTI

Previsione definitiva € 80.914,09  
 Somme Impegnate € 41.812,95  
 Pagato € 41.334,83  
 Rimasto da pagare € 478,12 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)]  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 80.914,09  
 Residua disponibilità finanz € 39.101,14

Annotazioni:  
 Residui passivi nn. 276 - 277 - 358

### Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 95.393,22  
 Variazioni in corso d'anno € 6.947,95

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2018	1	E	2/3	625,06	A.F. 2018 - MIUR FINANZIAMENTO PER ATTIVITA' PROGETTUALI "PERCORSI DI ORIENTAMENTO" A.S. 2017/2018.
30/06/2018	6	E	4/3	200,00	COMUNE DI MONZA - SUSSIDIO 3° BIM 2018
28/12/2018		E	1/6	518,00	STORNO
28/12/2018		E	2/1	-436,93	MINORI ENTRATE P05 - P06
28/12/2018		E	2/1	41,82	MAGGIORI ENTRATE 2/1/20 Fin. MIUR (P198) - 7/4/2 Resi su pagamenti errati (A02-P180)
28/12/2018		E	2/1	-1.470,60	STORNO
28/12/2018		E	2/2	1.470,60	STORNO
28/12/2018		E	2/3	-180,33	STORNI FRA SOTTOCONTI
28/12/2018		E	2/3	-1.583,79	STORNO
28/12/2018		E	3/2	6.800,00	STORNO

28/12/2018		E	3/6	-800,00	STORNO
28/12/2018		E	4/4	180,33	STORNI FRA SOTTOCONTI
28/12/2018		E	4/4	1.583,79	STORNO

Previsione definitiva	€	102.341,17	
Somme Impegnate	€	21.192,86	
Pagato	€	20.099,04	
Rimasto da pagare	€	1.093,82	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	102.341,17	
Residua disponibilità finanz	€	<b>81.148,31</b>	

Annotazioni: Residui passivi nn. 275 - 303 - 304 -305
--

### Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.065,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2018	4	E	1/6	753,58	COMUNE DI MONZA - ACCREDITO PER FUNZIONI FUNZIONI MISTE A.S. 2017/2018
28/05/2018	4	E	1/11	246,42	COMUNE DI MONZA - ACCREDITO PER FUNZIONI FUNZIONI MISTE A.S. 2017/2018
30/06/2018	5	E	1/6	200,00	COMUNE DI MONZA - ASSEGNAZIONE FONDI PER SPESE DI PERSONALE - PULIZIE LOCALI POST ELEZIONI DEL 04/03/2018
30/06/2018	5	E	1/11	65,40	COMUNE DI MONZA - ASSEGNAZIONE FONDI PER SPESE DI PERSONALE - PULIZIE LOCALI POST ELEZIONI DEL 04/03/2018
28/11/2018	1	C	1/5	6.000,00	MAGGIORE ENTRATA
28/11/2018	1	C	1/6	3.318,00	MAGGIORE ENTRATA
28/12/2018		E	1/5	-6.000,00	STORNO
28/12/2018		E	1/6	-1.079,63	STORNO
28/12/2018		E	1/11	561,63	STORNO

Previsione definitiva	€	4.065,40
Somme impegnate	€	3.544,52
Pagato	€	3.544,52
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.065,40
Residua disponibilità finanz	€	<b>520,88</b>

### Attività - A04 - Spese d'investimento

Previsione iniziale	€	14.333,39
Variazioni in corso d'anno	€	1.873,97

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/12/2018		E	6/3	1.873,97	MAGGIORE ENTRATA 2/1

Previsione definitiva	€	16.207,36
Somme impegnate	€	16.207,36
Pagato	€	16.207,36
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	16.207,36
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>

**Progetti - P01 - Piccola manutenzione e Arredi**

Previsione iniziale € 54.442,46  
 Variazioni in corso d'anno € 11.910,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/11/2018	1	C	2/3	758,00	MAGGIORE ENTRATA
28/11/2018	1	C	6/3	11.152,00	MAGGIORE ENTRATA
28/12/2018		E	1/6	911,55	STORNO
28/12/2018		E	1/11	298,09	STORNO
28/12/2018		E	2/3	320,05	STORNO
28/12/2018		E	4/4	67,18	STORNO
28/12/2018		E	6/3	-1.596,87	STORNO

Previsione definitiva € 66.352,46  
 Somme impegnate € 30.897,61  
 Pagato € 30.447,39  
 Rimasto da pagare € 450,22 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 66.352,46  
 Residua disponibilità finanz € **35.454,85**

Annotazioni:  
 Residui passivi nn. 271 -272 -359

**Progetti - P02 - Compensi accessori vari**

Previsione iniziale € 9.844,82  
 Variazioni in corso d'anno € 1.260,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/11/2018	1	C	1/10	1.260,00	MAGGIORE ENTRATA

Previsione definitiva € 11.104,82  
 Somme impegnate € 2.520,00  
 Pagato € 2.520,00  
 Rimasto da pagare € 0,00  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 11.104,82  
 Residua disponibilità finanz € **8.584,82**

**Progetti - P03 - Progetto CLIL De Amicis**

Progetto CLIL De Amicis

Previsione iniziale € 60.368,02  
 Variazioni in corso d'anno € 47.575,00

Previsione definitiva € 107.943,02  
 Somme impegnate € 66.346,19  
 Pagato € 66.346,19  
 Rimasto da pagare € 0,00  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 107.943,02  
 Residua disponibilità finanz € **41.596,83**

**Progetti - P04 - Progetto CLIL Confalonieri**

Previsione iniziale € 28.866,36  
 Variazioni in corso d'anno € 23.621,82

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/11/2018	1	C	3/2	187,32	MAGGIORE ENTRATA
27/12/2018		E	3/2	23.434,50	MAGGIORE ENTRATA 5/2 (P03-P04-P06-P198)



28/12/2018		E	1/6	955,82	STORNO
28/12/2018		E	3/2	-955,82	STORNO

Previsione definitiva	€	52.488,18
Somme impegnate	€	28.424,07
Pagato	€	28.424,07
Rimasto da pagare	€	0,00

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	52.488,18
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>24.064,11</b>

### Progetti - P05 - Progetto NUOTO Volta

Previsione iniziale	€	12.954,50
Variazioni in corso d'anno	€	2.103,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2018	3	E	3/2	2.103,50	GENITORI ALUNNI - PROGETTO "ATTIVITA' NATATORIA" A.S. 2017/2018
28/12/2018		E	1/6	315,49	STORNO
28/12/2018		E	1/11	53,64	STORNO
28/12/2018		E	3/2	-0,50	MINORI ENTRATE P05 - P06
28/12/2018		E	3/2	-369,13	STORNO

Previsione definitiva	€	15.057,50
Somme impegnate	€	14.369,11
Pagato	€	14.369,11
Rimasto da pagare	€	0,00

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	15.057,50
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>688,39</b>

### Progetti - P06 - Progetto MADRELINGUA Volta

Previsione iniziale	€	18.640,87
Variazioni in corso d'anno	€	444,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/12/2018		E	3/2	10.395,00	MAGGIORE ENTRATA 5/2 (P03-P04-P06-P198)
28/12/2018		E	1/6	403,97	STORNO
28/12/2018		E	1/11	132,16	STORNO
28/12/2018		E	3/2	-9.950,66	MINORI ENTRATE P05 - P06
28/12/2018		E	3/2	-536,13	STORNO

Previsione definitiva	€	19.085,21
Somme impegnate	€	11.034,76
Pagato	€	11.034,76
Rimasto da pagare	€	0,00

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	19.085,21
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>8.050,45</b>

### Progetti - P180 - Ampliamento Offerta Formativa I.C. Confalonieri

Previsione iniziale	€	56.967,88
Variazioni in corso d'anno	€	21.789,27

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2018	10	E	2/3	8.741,44	GENITORI ALUNNI - CONTRIBUTO D'ISCRIZIONE A.S. 2018/2019
28/11/2018	1	C	3/2	500,00	MAGGIORE ENTRATA
28/12/2018		E	1/6	132,01	STORNO
28/12/2018		E	1/10	540,23	MAGGIORI ENTRATE 2/1/20 Fin. MIUR (P198) - 7/4/2 Resi su pagamenti errati (A02-P180)
28/12/2018		E	1/10	1.069,77	STORNO
28/12/2018		E	1/11	43,16	STORNO

28/12/2018		E	2/3	164,10	STORNO
28/12/2018		E	3/2	-2.764,90	MINORI ENTRATE P05 - P06
28/12/2018		E	3/2	-1.445,14	STORNO
28/12/2018		E	3/2	5.788,50	MAGGIORI ENTRATE 2/1/1 (P180)
28/12/2018		E	3/2	8.984,00	MAGGIORE ENTRATA 5/2/12 (P198)
28/12/2018		E	4/4	36,10	STORNO

Previsione definitiva	€	78.757,15	
Somme impegnate	€	24.927,97	
Pagato	€	16.716,97	
Rimasto da pagare	€	8.211,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	78.757,15	
Residua disponibilità finanz	€	<b>53.829,18</b>	

Annotazioni:
Residui passivi nn. 273 - 274

### Progetti - P181 - Formazione e Aggiornamento

Previsione iniziale	€	4.604,56
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2018		E	1/10	49,58	STORNO
28/12/2018		E	1/11	21,07	STORNO
28/12/2018		E	3/5	-70,65	STORNO

Previsione definitiva	€	4.604,56
Somme impegnate	€	1.300,63
Pagato	€	1.300,63
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.604,56
Residua disponibilità finanz	€	<b>3.303,93</b>

### Progetti - P198 - Viaggi Istruzione e Uscite didattiche

Previsione iniziale	€	30.885,31
Variazioni in corso d'anno	€	23.477,39

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2018	7	E	3/13	8.921,95	GENITORI ALLUNNI - CONTRIBUTO PER VIAGGI D'ISTRUZIONE E USCITE DIDATTICHE A.S. 2017/2018 SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO
30/06/2018	8	E	3/13	4.749,44	GENITORI ALLUNNI - CONTRIBUTO PER USCITE DIDATTICHE A.S. 2017/2018 SCUOLE PRIMARIE DE AMICIS/VOLTA
27/12/2018		E	3/13	9.719,90	MAGGIORE ENTRATA 5/2 (P03-P04-P06-P198)
28/12/2018		E	3/13	86,10	MAGGIORI ENTRATE 2/1/20 Fin. MIUR (P198) - 7/4/2 Resi su pagamenti errati (A02-P180)
28/12/2018		E	3/13	-59,44	STORNO
28/12/2018		E	4/4	59,44	STORNO

Previsione definitiva	€	54.362,70
Somme impegnate	€	46.683,34
Pagato	€	46.683,34
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	54.362,70
Residua disponibilità finanz	€	<b>7.679,36</b>

### Progetti - P200 - PROGETTO DISPERSIONE

Previsione iniziale	€	4.307,28
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	4.307,28
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.307,28
Residua disponibilità finanz	€	<b>4.307,28</b>

### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - Mod. J

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	345.600,63
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	275.972,85	
b) in conto residui	€	0,00	
		<b>Totale</b>	€ 275.972,85
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	299.028,21	
d) in conto residui	€	2.296,81	
		<b>Totale</b>	€ 301.325,02
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	320.248,46
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	75.090,82	
- Residui passivi	€	12.806,02	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	382.533,26

Dall'estratto del conto corrente postale n° 1016547521 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2018 di € 0,00.

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/2018 è:  
bancari € 320.248,46 + postali € 0,00 = Totale € 320.248,46 =.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° 318496, aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

### STATO PATRIMONIALE - Mod. K

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	85.191,73	20.149,88	105.341,61
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>85.191,73</b>	<b>20.149,88</b>	<b>105.341,61</b>
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	74.690,82	400,00	75.090,82

Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	345.600,63	0,00	345.600,63
Totale disponibilità	420.291,45	400,00	420.691,45
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	505.483,18	20.549,88	526.033,06
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	4.869,67	7.936,35	12.806,02
Totale Debiti	4.869,67	7.936,35	12.806,02
<b>Consistenza patrimoniale</b>	500.613,51	12.613,53	513.227,04
<b>TOTALE PASSIVO</b>	505.483,18	20.549,88	526.033,06

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2018.

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. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2018 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2019.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2018" a cura dei Revisori dei Conti.

### SITUAZIONE DEI RESIDUI - Mod. L (Attivi e Passivi)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	74.690,82	0,00	74.690,82	0,00	74.690,82	400,00	75.090,82
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	4.869,67	0,00	4.869,67	2.296,81	2.572,86	10.233,16	12.806,02

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

### RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere riportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	60.669,84	19,62%

02	Beni di consumo	25.841,05	8,36%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	169.899,45	54,94%
04	Altre spese	4.911,77	1,59%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	47.439,26	15,34%
07	Oneri finanziari	500,00	0,16%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
Totale generale		309.261,37	100%

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2018 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 24 del 14/02/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 164 del 14/12/2018.

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

## INDICI DI BILANCIO

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

### 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{27.919,98}{276.372,85} = \mathbf{0,10}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{248.452,87}{276.372,85} = \mathbf{0,90}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{276.372,85}{276.372,85} = \mathbf{1,00}$$

#### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{400,00}{276.372,85} = \mathbf{0,00}$$

#### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

**CONCLUSIONI**

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE										
AGGREGATO SPESA	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Tot. Spese programmate	Tot. impegni (impegnato)	%
A01	2.569,84	9.806,50	18.173,23	3.160,34	0,00	7.603,04	500,00	80.914,09	41.812,95	51,68%
A02	0,00	15.175,42	3.651,25	1.528,71	0,00	837,48	0,00	102.341,17	21.192,86	20,71%
A03	3.544,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.065,40	3.544,52	87,19%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.207,36	0,00	16.207,36	16.207,36	100%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	48.970,02	0,00	71.144,11	60,00	0,00	0,00	0,00	194.573,91	120.174,13	61,76%
ALTRI PROGETTI	5.514,81	859,13	75.700,88	162,72	0,00	22.791,38	0,00	214.884,41	105.028,92	48,88%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	70,65	0,00	1.229,98	0,00	0,00	0,00	0,00	4.604,56	1.300,63	28,25%
<b>TOTALE</b>	<b>60.669,84</b>	<b>25.841,05</b>	<b>189.899,45</b>	<b>4.911,77</b>	<b>0,00</b>	<b>47.439,26</b>	<b>500,00</b>	<b>617.590,90</b>	<b>309.261,37</b>	<b>50,08%</b>

La gestione finanziaria dell'Istituto è stata effettuata nel pieno rispetto della normativa vigente e non è stata effettuata alcuna gestione fuori bilancio.

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
Dott.ssa Annalisa SILVESTRI

