



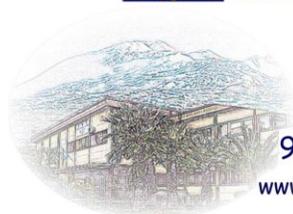
Unione Europea



Repubblica Italiana



Regione Sicilia



LICEO STATALE "F. DE SANCTIS" "LINGUISTICO e delle SCIENZE UMANE"

95047 Paternò - Via Fogazzaro, 18 - Tel. 095.6136690 - Fax 095.6136689
www.istitutodesanctis.gov.it - pec: ctpm01000e@pec.istruzione.it - email: ctpm01000e@istruzione.it
Codice Univoco dell'Ufficio UF4XNA - Codice Fiscale 80008970875

Prot. n.

Liceo Statale "F.De Sanctis" Paternò
Prot. 0003481 del 13/04/2019
06-03 (Uscita)

Paternò, 12/04/2019

**Ai Revisori dei conti
Al Consiglio di Istituto
SEDE
Albo e sito web**

Oggetto: Relazione di accompagnamento al Conto consuntivo - Esercizio finanziario 2018

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2018

Fonti:	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Decreto Interministeriale n. 44 del 1° febbraio 2001; ➤ D.A. n. 895 del 31/12/2001; ➤ Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018 art. 55; ➤ D.A. n. 7753 del 28/12/2018 art. 55; ➤ Circolare dell'Assessorato dell'istruzione e della formazione professionale della Regione Siciliana n. 8 del 13/03/2019; ➤ Circolare dell'Assessorato dell'istruzione e della formazione professionale della Regione Siciliana n. 9 del 20/03/2019; ➤ Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio di Istituto del 30/01/2018 Verbale n. 2 delibera n° 2; ➤ Decreti di Modifica al Programma Annuale 2018.
--------	---

D.S. e D.S.G.A.:	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica. <p>Modulistica:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Modello H – Conto Consuntivo – Conto Finanziario e.f. 2018 ➤ Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività ➤ Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2018 ➤ Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2018 ➤ Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2018 ➤ Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2018 ➤ Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2018
------------------	---

Con la presente relazione si intende dare conto della gestione amministrativa e contabile dell'Istituzione scolastica, illustrando i risultati conseguiti nel corso dell'anno finanziario 2018 in

rapporto alle finalità ed agli obiettivi formativi programmati e descritti nell'Atto di indirizzo dirigenziale, nel RAV e nel PTOF .

Durante il suddetto anno la sottoscritta ha avuto modo di continuare a perseguire gli obiettivi indicati in sede di incarico dirigenziale; tutte le valutazioni espresse nella presente relazione sono frutto di una costante azione di monitoraggio svolta a partire dall'analisi dei dati quantitativi e dei dati contabili dell'Istituzione scolastica e mediante periodiche riunioni di coordinamento con lo staff di presidenza, i gruppi di lavoro e le figure strumentali al PTOF, colloqui con i vari docenti responsabili di progetto, con i referenti e i coordinatori di Dipartimento e di classe e attraverso l'esame della documentazione prodotta dai diversi soggetti esperti e tutor coinvolti nelle attività progettuali del PTOF.

Per il periodo relativo all'anno finanziario 2018, oggetto della presente relazione illustrativa, si è tenuto conto in primo luogo delle necessità di funzionamento della Istituzione scolastica finalizzato al servizio di istruzione , nell'ottica della piena realizzazione del PTOF. A partire dalle risorse finanziarie di cui la scuola ha avuto modo di disporre, ed entro tale disponibilità, operando una efficace opera di razionalizzazione dei consumi e delle spese per il funzionamento generale della Istituzione scolastica, il Dirigente scolastico, insieme agli Organi Collegiali di Istituto e con la piena collaborazione del DSGA, ha potuto effettuare le scelte ritenute necessarie per rispondere alle esigenze educativo-didattiche degli alunni e delle famiglie; le scelte e le attività proposte hanno sempre tenuto conto delle finalità generali descritte nel PTOF, della identità liceale della scuola e della sua complessità legata alla compresenza di indirizzi di studio diversi.

Il Liceo Statale “ F. de Sanctis” di Paternò è infatti articolato al suo interno in tre indirizzi : Liceo delle Scienze Umane, Liceo Linguistico, Liceo Economico Sociale, per un numero totale di **900** alunni circa, distribuiti su 44 classi.

Impiego delle risorse umane e finanziarie

Per il Funzionamento amministrativo - didattico generale, questa Istituzione scolastica ha utilizzato le risorse relative all'Avanzo di amministrazione ed alla Dotazione ordinaria statale. Tutti gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione.

La stipula di contratti a tempo determinato per la sostituzione del personale docente assente ha consentito il regolare svolgimento dell'attività didattica ordinaria in orario antimeridiano. La stipula di contratti a tempo determinato per la sostituzione del personale ATA assente ha consentito il regolare svolgimento dell'attività didattica curriculare in orario antimeridiano ed extracurriculare in orario pomeridiano.

Nella gestione finanziaria le risorse umane strutturali e finanziarie sono state utilizzate, in linea con gli obiettivi dirigenziali espressi nell'atto di indirizzo e con il PTOF di Istituto per:

- 1- garantire un'offerta formativa articolata e ricca grazie soprattutto all'impiego di risorse umane interne e, in misura molto minore, risorse umane e professionalità esterne presenti nel territorio (educazione alla salute, educazione alla legalità, educazione alle Pari opportunità, all'intercultura,). Molte di queste iniziative (incontri-dibattito, seminari) sono state realizzate senza oneri finanziari per l'Istituto e con personale docente interno ;
- 2- migliorare i rapporti con l'utenza (famiglie, alunni, territorio) nell'ottica della trasparenza e dell'efficienza del servizio offerto;
- 3- migliorare il servizio fornito dal personale A.T.A amministrativo e ausiliario con una turnazione di lavoro articolata e flessibile, più funzionale ai bisogni dell'utenza interna ed esterna dell'Istituto. La segreteria dell'Istituto (didattica e amministrativa) offrono attualmente il servizio all'utenza (alunni, genitori, docenti) tutti i giorni in orario antimeridiano dalle 8.00 alle 11.00 , e dal martedì al venerdì in orario pomeridiano. Nell' ottica della trasparenza e del potenziamento della comunicazione scuola-famiglia gli scrutini sono stati già da qualche anno del tutto informatizzati e

sono stati attivati sia il servizio di rilevazione delle assenze on-line, sia il registro on-line consultabile dalle famiglie. Il personale ATA ausiliario garantisce l'utilizzo degli ambienti scolastici e della palestra per le attività didattiche in orario curriculare e per le attività extracurricolari indicate nel PTOF tutti i giorni dalle ore 8.00 fino alle ore 18.30. Il servizio di pulizia dei locali è esternalizzato.

4- promuovere la formazione in servizio del personale sia attraverso la partecipazione a corsi esterni che a quelli interni organizzati a scuola anche inseriti su piattaforma SOFIA (corsi di formazione per il potenziamento delle competenze informatiche, per il conseguimento delle certificazioni linguistiche da parte dei docenti, corso interno di diritto e legislazione scolastica oltre alla formazione già erogata dalla rete d');

5- promuovere il potenziamento delle competenze di base degli alunni di lingua italiana, di matematica, di scienze, della conoscenza delle lingue straniere (inglese, francese, spagnolo, tedesco), obiettivo perseguito tramite corsi di lingua interni all'Istituto finanziati con risorse del FIS finalizzati anche al conseguimento da parte dei docenti e degli alunni delle certificazioni linguistiche;

Per i suddetti corsi di potenziamento linguistico ai fini del conseguimento da parte degli alunni delle certificazioni Cambridge, Delf, Dele e Goethe Institut, la scuola provvede al pagamento delle ore di docenza dei docenti interni; a carico degli alunni e dei docenti invece la quota di iscrizione per svolgere gli esami finali.

L'Istituto è sede di esami per la certificazione linguistica di lingua tedesca "Goethe Institut".

6- garantire i necessari interventi didattici integrativi di sostegno per gli alunni delle classi prime (corsi 0 di italiano matematica inglese) ed il recupero per tutti gli alunni con giudizio sospeso a giugno. Per la realizzazione di tutti i suddetti interventi di recupero sono state utilizzate risorse umane interne dell'organico dell'autonomia , **e non è stato mai richiesto alcun contributo alle famiglie;**

7- promuovere la formazione , la progettualità e l'innovazione didattica e contrastare la dispersione scolastica attraverso l'implementazione degli Accordi di rete di scopo , e le attività dell'Osservatorio integrato d'area per il contrasto alla dispersione scolastica (Rete Dafne, Rete progetto antiviolenza, Rete Esabac, Rete CLIL) che valorizzano l'eccellenza come le competizioni e le gare, sia in campo matematico che umanistico. Gli alunni hanno partecipato alle Olimpiadi di matematica, competizione singola e a squadre tra gli istituti della Provincia di Catania, alle Olimpiadi di Italiano, alle Olimpiadi di filosofia. La spesa sostenuta è stata in questi casi quella del trasporto alunni nel caso di competizioni che si sono svolte presso sedi diverse dalla scuola, e, nel caso delle gare di matematica e di filosofia, nell'attivazione di un corso di preparazione alla competizione effettuato da un docente interno all'istituto. Tra le attività tese a promuovere l'eccellenza e la sperimentazione dell'innovazione didattica si segnala la sperimentazione ESABAC, presente in 6 classi dell'indirizzo linguistico (due terze, due quarte e due quinte) . Avviata e articolata grazie alla presenza di docenti interni in possesso di certificazioni linguistiche adeguate nelle varie lingue straniere , inglese, francese, spagnolo, tedesco anche la sperimentazione CLIL per le classi terze, quarte e quinte del Liceo Linguistico nelle discipline matematica , fisica e Scienze naturali (lingua inglese) e St. dell'arte e Storia (lingua francese) , Storia (lingua tedesca).

E' stata riconfermata infine anche l'assegnazione dell' annuale Borsa di studio "Michelangelo Virgillito" con graduatoria di merito per gli alunni residenti a Paternò, e della Borsa di studio "F. De Sanctis" per gli alunni pendolari frequentanti l'Istituto.

Un complesso lavoro organizzativo ha consentito di effettuare gli stage all'Estero, i viaggi di istruzione all'estero per le classi quinte, in Italia per tutte le altre. I viaggi di istruzione (ad eccezione del contributo deliberato dal Consiglio di Istituto per le classi quinte) sono interamente finanziati dalle quote versate dalle famiglie;

9- attuare i percorsi di alternanza scuola-lavoro previsti dalla normativa vigente per le classi terze quarte e quinte dell'Istituto. Il pagamento dei tutor interni e delle ore per la formazione dedicata alla sicurezza avviene tramite finanziamento specifico MIUR.

10 - rinnovare ed arricchire la strumentazione tecnologico- scientifica. E' stato realizzato con finanziamento FESR un nuovo laboratorio linguistico con n. 24 postazioni (di cui una per disabile) Grazie ad apposita convenzione stipulata con l'Università di Catania, infine, in risposta alle molteplici istanze pervenute da molti studenti universitari del territorio, è attiva all'interno dell'Istituzione scolastica l'attività di tirocinio per studenti laureandi, attività che ben si collega alla tipologia dell'indirizzo del Liceo delle Scienze Umane, e che riguarda tutti i tre indirizzi di studio presenti. L'Istituto è inoltre presente nell'elenco delle istituzioni scolastiche sede di TFA.

L'Istituto è sede Accademy CISCO per la certificazione informatica , partner con il quale si realizza anche l'alternanza scuola lavoro a seguito della formazione di tre docenti interni come istruttori CISCO.

E' inoltre sede del PNLS (Piano Nazionale Lauree Scientifiche); ospita quindi spesso varie conferenze e incontri di formazione tenuti dall'Università di Catania , rivolti ai docenti del territorio.

Risorse del FIS

Il FIS, tenuto conto di quanto deliberato dagli Organi collegiali e concordato con le RSU di Istituto è stato utilizzato e pagato tramite il C.U. per :

- ampliamento dell'offerta formativa
- coordinamento delle varie attività (gruppi di lavoro e referenti)
- realizzazione delle attività extracurricolari
- collaborazione con il D.S.
- adempimento delle disposizioni della legge 81 in materia di sicurezza
- attività di coordinamento delle classi e dei dipartimenti effettuata dai docenti
- supporto del personale ATA ai progetti del PTOF

Andamento della gestione

L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente in relazione ai tempi della realizzazione delle attività scolastiche. La gestione economica è stata condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ed ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e di garantire quindi la qualità dell'offerta formativa della scuola.

Si dichiara infine

- che non vi sono state gestioni fuori bilancio
- che le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Ds, e corrispondono a prestazioni effettivamente rese.
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

RISULTANZE DATI CONTABILI

Mod. H- Conto Finanziario

Il Conto Consuntivo 2018 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di	€ 214.887,43	X	X

Amministrazione			
02) Finanziamenti Statali	€ 107.996,44	€ 107.996,44	0,00
03) Finanziamenti da Regioni	€32.182,50	€ 32.182,50	0,00
04) Finanziamenti da Enti	€357.699,49	€357.699,49	0,00
05) Contributi da privati	€ 181.225,25	€ 181.225,25	0,00
06) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
07) Altre entrate	€ 11.343,16	€ 11.343,16	0,00
08) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 905.334,27	€ 690.446,84	
Disavanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a pareggio		€ 690.446,84	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività	€ 76.878,57	€ 63.367,91	0,8242
P) Progetti	€ 791.368,82	€357.612,42	0,4518
G) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R) Fondo di Riserva	€ 574,66	€ 0,00	
Disponibilità da programmare	€ 36.512,22	€ 0,00	
Totale Spese	€ 905.334,27	€ 420.980,33	
Avanzo di competenza		€269.466,51	
Totale a Pareggio		€ 690.446,84	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2018 presenta un avanzo di competenza di € **269.466,51**.
 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

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	128.480,36
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	128.480,36

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	86.407,07
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

Differenza	86.407,07
------------	-----------

Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA				
			Previsione iniziale	15.267,71
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/10/2018	11	Variazione al P.A. al 31/10/2018	135,00	
29/12/2018	13	Scritture di rettifica per minori o maggiori accertamenti	6.600,26	
			Previsione definitiva	22.002,97
			Somme Riscosse	22.002,97
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI				
			Previsione iniziale	44.346,80
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/02/2018	2	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 28/02/2018	2.211,50	
31/03/2018	3	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 31/03/2018	1.094,69	
31/10/2018	11	Variazione al P.A. al 31/10/2018	29.564,53	
30/11/2018	12	Variazioni al P.A-. al 30/11/2018	5.991,68	
29/12/2018	13	Scritture di rettifica per minori o maggiori accertamenti	2.784,27	
			Previsione definitiva	85.993,47
			Somme Riscosse	85.993,47
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA				
			Previsione iniziale	19.155,28
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/12/2018	13	Scritture di rettifica per minori o maggiori accertamenti	13.027,22	
			Previsione definitiva	32.182,50
			Somme Riscosse	32.182,50
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 01 - UNIONE EUROPEA				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/01/2018	1	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 31/01/2018	111.695,00	
31/05/2018	5	VARIAZIONE AL P. A. 2018 AL 31/05/2018	47.725,00	
31/07/2018	8	Variazione al P.A. 2018 al 31/07/2018	28.410,00	
29/09/2018	10	Variazione al P.A. al 29/09/2018	108.480,50	
29/12/2018	13	Scritture di rettifica per minori o maggiori accertamenti	-4.200,00	
			Previsione definitiva	292.110,50
			Somme Riscosse	20.648,25
			Somme da riscuotere	271.462,25
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 03 - PROVINCIA VINCOLATI				
			Previsione iniziale	10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/02/2018	2	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 28/02/2018	321,49	
31/03/2018	3	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 31/03/2018	6.000,00	
30/04/2018	4	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 30/04/2018	4.000,00	
31/05/2018	5	VARIAZIONE AL P. A. 2018 AL 31/05/2018	10.000,00	
30/06/2018	6	VARIAZIONI AL P.A. 2018 AL 30/06/2018	10.000,00	
29/09/2018	10	Variazione al P.A. al 29/09/2018	5.000,00	
31/10/2018	11	Variazione al P.A. al 31/10/2018	5.000,00	
30/11/2018	12	Variazioni al P.A.-. al 30/11/2018	5.000,00	
29/12/2018	13	Scritture di rettifica per minori o maggiori accertamenti	6.000,00	
			Previsione definitiva	61.321,49
			Somme Riscosse	35.868,80
			Somme da riscuotere	25.452,69
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/12/2018	13	Scritture di rettifica per minori o maggiori accertamenti	4.267,50	
			Previsione definitiva	4.267,50
			Somme Riscosse	4.267,50
			Somme da riscuotere	0,00

Differenza	0,00
------------	------

Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/02/2018	2	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 28/02/2018	330,00
31/03/2018	3	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 31/03/2018	4.750,00
30/04/2018	4	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 30/04/2018	108.469,00
31/05/2018	5	VARIAZIONE AL P. A. 2018 AL 31/05/2018	348,84
30/06/2018	6	VARIAZIONI AL P.A. 2018 AL 30/06/2018	25.742,46
31/10/2018	11	Variazione al P.A. al 31/10/2018	12.666,37
30/11/2018	12	Variazioni al P.A- al 30/11/2018	10.804,76
29/12/2018	13	Scritture di rettifica per minori o maggiori accertamenti	9.563,86
Previsione definitiva			172.675,29
Somme Riscosse			146.714,54
Somme da riscuotere			25.960,75
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - ALTRI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/04/2018	4	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 30/04/2018	8.549,96
Previsione definitiva			8.549,96
Somme Riscosse			8.549,96
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			0,27
Somme Riscosse			0,27
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	
31/03/2018	3	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 31/03/2018	2.008,29	
30/04/2018	4	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 30/04/2018	100,00	
30/06/2018	6	VARIAZIONI AL P.A. 2018 AL 30/06/2018	1.756,00	
31/07/2018	8	Variazione al P.A. 2018 al 31/07/2018	900,00	
31/08/2018	9	Variazione al P.A. 2018 al 31/08/2018	210,00	
31/10/2018	11	Variazione al P.A. al 31/10/2018	2.390,00	
30/11/2018	12	Variazioni al P.A. al 30/11/2018	3.655,00	
29/12/2018	13	Scritture di rettifica per minori o maggiori accertamenti	323,60	
			Previsione definitiva	11.342,89
			Somme Riscosse	11.342,89
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
905.334,27	690.446,84	367.571,15	322.875,69	214.887,43

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE				
			Previsione iniziale	27.992,66
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/12/2018	13	Scritture di rettifica per minori o maggiori accertamenti	8.591,10	
			Previsione definitiva	36.583,76
			Somme Pagate	27.114,96
			Somme da pagare	3.702,37
			Economie	5.766,43

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE				
			Previsione iniziale	13.284,10
Variazioni apportate in corso d'anno				

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2018	3	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 31/03/2018	1.500,00
30/06/2018	6	VARIAZIONI AL P.A. 2018 AL 30/06/2018	1.000,00
31/10/2018	11	Variazione al P.A. al 31/10/2018	1.500,00
29/12/2018	13	Scritture di rettifica per minori o maggiori accertamenti	4.500,00
Previsione definitiva			21.784,10
Somme Pagate			13.510,17
Somme da pagare			1.155,91
Economie			7.118,02

Aggregato A voce 03 - SPESE DI PERSONALE			
Previsione iniziale			222,08
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			222,08

Aggregato A voce 04 - SPESE D'INVESTIMENTO			
Previsione iniziale			7.088,25
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2018	13	Scritture di rettifica per minori o maggiori accertamenti	6.027,22
Previsione definitiva			13.115,47
Somme Pagate			8.135,24
Somme da pagare			4.866,26
Economie			113,97

Aggregato A voce 05 - MANUTENZIONE EDIFICI			
Previsione iniziale			1.518,16
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2018	12	Variazioni al P.A.- al 30/11/2018	3.655,00
Previsione definitiva			5.173,16
Somme Pagate			3,00
Somme da pagare			4.880,00
Economie			290,16

Aggregato P voce 01 - Progetto n° 01 "PTOF a.s. 2017/18"	
Previsione iniziale	7.170,90
Somme Pagate	1.687,18
Somme da pagare	0,00
Economie	5.483,72

Aggregato P voce 02 - Progetto n° 02 "Beni di Somministrazione"				
			Previsione iniziale	13.709,93
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/02/2018	2	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 28/02/2018	321,49	
31/03/2018	3	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 31/03/2018	6.000,00	
30/04/2018	4	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 30/04/2018	4.000,00	
31/05/2018	5	VARIAZIONE AL P. A. 2018 AL 31/05/2018	10.000,00	
30/06/2018	6	VARIAZIONI AL P.A. 2018 AL 30/06/2018	10.756,00	
31/08/2018	9	Variazione al P.A. 2018 al 31/08/2018	210,00	
29/09/2018	10	Variazione al P.A. al 29/09/2018	5.000,00	
31/10/2018	11	Variazione al P.A. al 31/10/2018	5.000,00	
30/11/2018	12	Variazioni al P.A- al 30/11/2018	5.000,00	
29/12/2018	13	Scritture di rettifica per minori o maggiori accertamenti	6.000,00	
			Previsione definitiva	65.997,42
			Somme Pagate	58.597,99
			Somme da pagare	0,00
			Economie	7.399,43

Aggregato P voce 03 - Progetto n° 03 "Potenziamento lingue straniere (Trinity, Cambridge, Delf, Dele, Goethe, ecc..)"				
			Previsione iniziale	6.101,50
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/04/2018	4	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 30/04/2018	7.353,00	
31/10/2018	11	Variazione al P.A. al 31/10/2018	1.012,00	
			Previsione definitiva	14.466,50
			Somme Pagate	10.205,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	4.261,50

Aggregato P voce 04 - Progetto n° 04 " Visite guidate (beni culturali e ambientali, tradizioni locali, ecc....)	
Previsione iniziale	4.425,20
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	4.425,20

Aggregato P voce 05 - Progetto n° 05 "Viaggi d'istruzione e stage in Italia e all'Estero"			
Previsione iniziale			11.081,87
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2018	3	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 31/03/2018	4.903,29
30/04/2018	4	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 30/04/2018	101.086,00
31/05/2018	5	VARIAZIONE AL P. A. 2018 AL 31/05/2018	348,84
15/07/2018	7	Variazione al P.A. 2018 al 15/07/2018	5.180,00
Previsione definitiva			122.600,00
Somme Pagate			122.600,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 06 - Progetto n° 06 "Aggiornamento e Formazione personale Docente e Ata"			
Previsione iniziale			29,28
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2018	3	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 31/03/2018	300,00
30/04/2018	4	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 30/04/2018	100,00
31/07/2018	8	Variazione al P.A. 2018 al 31/07/2018	900,00
31/10/2018	11	Variazione al P.A. al 31/10/2018	900,00
Previsione definitiva			2.229,28
Somme Pagate			2.017,44
Somme da pagare			0,00
Economie			211,84

Aggregato P voce 07 - Progetto n° 07 "Centro Sportivo Studentesco - pratica sportiva - "sport e salute"	
Previsione iniziale	1.206,35
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.206,35

Aggregato P voce 08 - Progetto n° 08 "Attività e Laboratori per alunni diversamente abili"				
			Previsione iniziale	4.289,33
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/10/2018	11	Variazione al P.A. al 31/10/2018	135,00	
			Previsione definitiva	4.424,33
			Somme Pagate	663,16
			Somme da pagare	851,13
			Economie	2.910,04

Aggregato P voce 09 - Progetto n° 09 "Attività complementari ed integrative studenti (giornata..... ecc.)"				
			Previsione iniziale	1.697,82
			Somme Pagate	634,40
			Somme da pagare	0,00
			Economie	1.063,42

Aggregato P voce 10 - Progetto n° 10 "Debiti formativi"				
			Previsione iniziale	387,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/02/2018	2	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 28/02/2018	2.211,50	
30/11/2018	12	Variazioni al P.A.- al 30/11/2018	2.591,68	
			Previsione definitiva	5.190,18
			Somme Pagate	2.189,55
			Somme da pagare	0,00
			Economie	3.000,63

Aggregato P voce 11 - Progetto n° 11 "Dotazione Perequativa"				
			Previsione iniziale	534,14
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	534,14

Aggregato P voce 12 - Progetto n° 12 - "Esternalizzazione Servizi di Pulizia"				
			Previsione iniziale	53.123,93

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2018	11	Variazione al P.A. al 31/10/2018	29.564,53
		Previsione definitiva	82.688,46
		Somme Pagate	73.911,40
		Somme da pagare	0,00
		Economie	8.777,06

Aggregato P voce 13 - Progetto n° 13 " Contributi volontari famiglie alunni"				
			Previsione iniziale	27.257,01
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/02/2018	2	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 28/02/2018	330,00	
31/03/2018	3	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 31/03/2018	55,00	
30/04/2018	4	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 30/04/2018	30,00	
30/06/2018	6	VARIAZIONI AL P.A. 2018 AL 30/06/2018	25.742,46	
15/07/2018	7	Variazione al P.A. 2018 al 15/07/2018	-5.180,00	
31/10/2018	11	Variazione al P.A. al 31/10/2018	11.454,37	
30/11/2018	12	Variazioni al P.A- al 30/11/2018	10.804,76	
29/12/2018	13	Scritture di rettifica per minori o maggiori accertamenti	9.563,86	
		Previsione definitiva	80.057,46	
		Somme Pagate	12.283,80	
		Somme da pagare	3.723,10	
		Economie	64.050,56	

Aggregato P voce 16 - Progetto n° 16 - Alternanza Scuola-Lavoro a.s. 2017/18				
			Previsione iniziale	26.256,23
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/12/2018	13	Scritture di rettifica per minori o maggiori accertamenti	6.600,26	
		Previsione definitiva	32.856,49	
		Somme Pagate	24.035,81	
		Somme da pagare	0,00	
		Economie	8.820,68	

Aggregato P voce 17 - Progetto n° 17 - Borse di Studio fondazione "Opera Michelangelo Virgillito" a.s. 2016-17				
			Previsione iniziale	7.525,00

Somme Pagate	7.525,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 19 - Progetto n° 19 - Progetto in rete "Dal semaforo alla rotonda"			
Previsione iniziale			14,34
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/04/2018	4	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 30/04/2018	8.549,96
Previsione definitiva			8.564,30
Somme Pagate			8.564,30
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 20 - Progetto n° 20 - Progetto Orientamento			
Previsione iniziale			3.308,88
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2018	3	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 31/03/2018	1.094,69
29/12/2018	13	Scritture di rettifica per minori o maggiori accertamenti	1.284,27
Previsione definitiva			5.687,84
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			5.687,84

Aggregato P voce 21 - Progetto 10.1.1A-FSEPON-SI-2017-304			
Previsione iniziale			39.192,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			39.192,00

Aggregato P voce 22 - Progetto Animatore digitale			
Previsione iniziale			1.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.000,00

Aggregato P voce 23 - Contributi PNSD	
Previsione iniziale	2.154,65
Somme Pagate	152,91
Somme da pagare	0,00
Economie	2.001,74

Aggregato P voce 24 - Progetto 10.2.5A-FSEPON-SI-2017-29- Alternanza -"La Città pratica d'impresa"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/01/2018	1	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 31/01/2018	30.253,50
Previsione definitiva			30.253,50
Somme Pagate			9.506,45
Somme da pagare			427,00
Economie			20.320,05

Aggregato P voce 25 - Progetto 10.2.5.B-FSEPON-SI-2017-22 - Alternanza " Veni,Feci, Didici"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/01/2018	1	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 31/01/2018	41.667,50
Previsione definitiva			41.667,50
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			41.667,50

Aggregato P voce 26 - Progetto 10.2.2A-FSEPON-SI-2017-204 -Competenze Chiave "DIGITALIBRANDOCL...IMPARIAMO"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/01/2018	1	VARIAZIONE AL P.A. 2018 AL 31/01/2018	39.774,00
29/12/2018	13	Scritture di rettifica per minori o maggiori accertamenti	-4.200,00
Previsione definitiva			35.574,00
Somme Pagate			9.563,85
Somme da pagare			70,86
Economie			25.939,29

Aggregato P voce 27 - Progetto 10.1.6A-FSEPON-SI-2018-89-Orientamento "SC.ORG0 (SC.elgo e ORG.anizzo il mio futuro)"				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/05/2018	5	VARIAZIONE AL P. A. 2018 AL 31/05/2018	22.728,00	
			Previsione definitiva	22.728,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	22.728,00

Aggregato P voce 28 - Progetto 10.8.1B1-FESRPN-SI-2018-182 "DidaLab - Un laboratorio per l'innovazione"				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/05/2018	5	VARIAZIONE AL P. A. 2018 AL 31/05/2018	24.997,00	
31/10/2018	11	Variazione al P.A. al 31/10/2018	190,00	
			Previsione definitiva	25.187,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	25.187,00

Aggregato P voce 29 - Progetto Comodato d'uso gratuito libri di testo a.s. 2018-19				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/09/2018	10	Variazione al P.A. al 29/09/2018	6.000,00	
			Previsione definitiva	6.000,00
			Somme Pagate	5.852,09
			Somme da pagare	0,00
			Economie	147,91

Aggregato P voce 30 - Progetto 10.2.5A-FSEPON-SI-2018-2 POTENZIAMENTO DELL'ED. AL PATRIMONIO CULT., ART., PAESAGGISTICO				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/07/2018	8	Variazione al P.A. 2018 al 31/07/2018	28.410,00	
			Previsione definitiva	28.410,00

Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	28.410,00

Aggregato P voce 31 - Progetto 10.2.5A-FSEPON-SI-2018-637 -CITTADINANZA GLOBALE "Apri gli occhi e sogna un mondo migliore"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/09/2018	10	Variazione al P.A. al 29/09/2018	27.810,00
Previsione definitiva			27.810,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			27.810,00

Aggregato P voce 32 - Progetto 10.2.2A-FSEPON-SI-2018-63 CITTADINANZA EUROPEA - "Cittadini d'Europa"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/09/2018	10	Variazione al P.A. al 29/09/2018	16.375,50
Previsione definitiva			16.375,50
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			16.375,50

Aggregato P voce 33 - Progetto 10.2.3B-FSEPON-SI-2018-59 CITTADINANZA EUROPEA- "TUTTI IN VIAGGIO PER CONOSCERE,.."			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/09/2018	10	Variazione al P.A. al 29/09/2018	21.528,00
Previsione definitiva			21.528,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			21.528,00

Aggregato P voce 34 - Progetto 10.2.3C-FSEPON-SI-2018-34 - CITTADINANZA EUROPEA - "SHARING A COMMON EUROPEAN IDENTITY"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/09/2018	10	Variazione al P.A. al 29/09/2018	42.767,00
		Previsione definitiva	42.767,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	42.767,00

Aggregato P voce 36 - PROGETTO ASSISTENTE DI LINGUA FRANCESCE A.S. 2018/19			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2018	12	Variazioni al P.A.- al 30/11/2018	3.400,00
		Previsione definitiva	3.400,00
		Somme Pagate	1.700,00
		Somme da pagare	850,00
		Economie	850,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
		Previsione iniziale	574,66
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	574,66

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
868.822,05	420.980,33	400.953,70	20.526,63	447.841,72

Situazione Residui (Mod. L):

La situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi										
Iniziali al 1/1/2018	-	Riscossi nel 2018	=	Da riscuotere	+	Residui esercizio 2018	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui attivi
85.446,03	-	38.436,24	=	47.009,79	+	322.875,69	-	0,00	=	369.885,48

Residui Passivi										
Iniziali al 1/1/2018	-	Pagati nel 2018	=	Da pagare	+	Residui esercizio 2018	-	Variazione in diminuzione per radiazione residui passivi insussistenti e perenti	=	Totale Residui passivi
	-		=		+		-		=	

8.208,27	-	7.498,15	=	710,12	+	20.526,63	-	530,19	=	20.706,56
----------	---	----------	---	--------	---	-----------	---	--------	---	-----------

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2012	4.516,11	€ 0,00
Anno 2013	0,00	€ 0,00
Anno 2014	0,00	€ 0,00
Anno 2015	1.190,00	€ 0,00
Anno 2016	1.951,68	€ 0,00
Anno 2017	39.352,00	179,33
Anno 2018	322.875,69	20.526,63
Totale situazione residui al 31/12/2018	€ 369.885,48	€ 20.706,56

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

Mod. J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2018

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2018		137.649,67
	Competenza	368.071,15
SOMME RISCOSSE		
	Residui	38.436,24
	Totale(1)	406.507,39
	Competenza	400.953,70
SOMME PAGATE		
	Residui	7.498,15
	Totale(2)	408.451,85
	Differenza (1-2)	-1.944,46
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2018		135.705,21

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2018 ammonta a Euro 484.884,13 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente		322.875,69
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti		47.009,79
		Totale(1)	369.885,48
	Esercizio Corrente		20.526,63
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti		179,93
		Totale(2)	20.706,56
Differenza (1-2)			349.178,92
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2018			135.705,21
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2018			484.884,13

Calcolo economie avanzo di amministrazione al 31/12/2018:

Voce/Sottovoce	Differenza da riutilizzare	Avanzo vincolato	Avanzo non vincolato
A01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	5.775,52	323,60	5.451,92
A02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	7.460,24	3.000,00	4.460,24
A03 SPESE DI PERSONALE	222,08	222,08	
A04 SPESE D'INVESTIMENTO	113,97		113,97
A05 MANUTENZIONE EDIFICI	290,16		290,16
P01 Progetto n° 01 "PTOF a.s. 2017/18"	5.483,72		5.483,72
P02 Progetto n° 02 "Beni di Somministrazione"	7.399,43	7.399,43	
P03 Progetto n° 03 "Potenziamento lingue straniere (Trinity, Cambridge, Delf, Dele, Goethe, ecc..)"	4.261,50		4.261,50
P04 Progetto n° 04 " Visite guidate (beni culturali e ambientali, tradizioni locali, ecc....)"	4.425,20		4.425,20
P05 Progetto n° 05 "Viaggi d'istruzione e stage in Italia e all'Estero"	0,00		
P06 Progetto n° 06 "Aggiornamento e Formazione personale Docente e Ata"	211,84	211,84	
P07 Progetto n° 07 "Centro Sportivo Studentesco - pratica sportiva -"sport e salute"	1.206,35		1.206,35
P08 Progetto n° 08 "Attività e Laboratori per alunni diversamente abili"	3.088,92	3.088,92	
P09 Progetto n° 09 "Attività complementari ed integrative studenti (giornata..... ecc.)"	1.063,42	1.063,42	
P10 Progetto n° 10 "Debiti formativi"	3.000,63	3.000,63	
P11 Progetto n° 11 "Dotazione Perequativa"	534,14		534,14
P12 Progetto n° 12 - "Esternalizzazione Servizi di Pulizia"	8.777,06	8.777,06	
P13 Progetto n° 13 " Contributi volontari famiglie alunni"	64.050,56		64.050,56
P16 Progetto n° 16 - Alternanza Scuola-Lavoro a.s. 2017/18	8.820,68	8.820,68	
P17 Progetto n° 17 - Borse di Studio fondazione "Opera Michelangelo Virgillito" a.s. 2016-17	0,00		

P19 Progetto n° 19 - Progetto in rete "Dal semaforo alla rotonda"	0,00		
P20 Progetto n° 20 - Progetto Orientamento	5.687,84	5.687,84	
P21 Progetto 10.1.1A-FSEPON-SI-2017-304	39.192,00	39.192,00	
P22 Progetto Animatore digitale	1.000,00	1.000,00	
P23 Contributi PNSD	2.001,74	2.001,74	
P24 Progetto 10.2.5A-FSEPON-SI-2017-29-Alternanza -"La Città pratica d'impresa"	20.320,05	20.320,05	
P25 Progetto 10.2.5.B-FSEPON-SI-2017-22 - Alternanza " Veni,Feci, Didici"	41.667,50	41.667,50	
P26 Progetto 10.2.2A-FSEPON-SI-2017-204 - Competenze Chiave "DIGITALIBRANDOCI...IMPARIAMO"	25.939,29	25.939,29	
P27 Progetto 10.1.6A-FSEPON-SI-2018-89-Orientamento "SC.ORGGO (SC.elgo e ORG.anizzo il mio futuro)"	22.728,00	22.728,00	
P28 Progetto 10.8.1B1-FESRPN-SI-2018-182 "DidaLab - Un laboratorio per l'innovazione"	25.187,00	25.187,00	
P29 Progetto Comodato d'uso gratuito libri di testo a.s. 2018-19	147,91		147,91
P30 Progetto 10.2.5A-FSEPON-SI-2018-2 POTENZIAMENTO DELL'ED. AL PATRIMONIO CULT., ART., PAESAGGISTICO	28.410,00	28.410,00	
P31 Progetto 10.2.5A-FSEPON-SI-2018-637 - CITTADINANZA GLOBALE "Apri gli occhi e sogna un mondo migliore"	27.810,00	27.810,00	
P32 Progetto 10.2.2A-FSEPON-SI-2018-63 CITTADINANZA EUROPEA - "Cittadini d'Europa"	16.375,50	16.375,50	
P33 Progetto 10.2.3B-FSEPON-SI-2018-59 CITTADINANZA EUROPEA- "TUTTI IN VIAGGIO PER CONOSCERE,.."	21.528,00	21.528,00	
P34 Progetto 10.2.3C-FSEPON-SI-2018-34 - CITTADINANZA EUROPEA - "SHARING A COMMON EUROPEAN IDENTITY"	42.767,00	42.767,00	
P36 PROGETTO ASSISTENTE DI LINGUA FRANCESCE A.S. 2018/19	850,00	850,00	
R98 FONDO DI RISERVA	574,66		574,66
Z Disponibilità finanziaria da programmare (Avanzo Vincolato)	884,76	884,76	
Z Disponibilità finanziaria da programmare (Avanzo Non Vincolato)	35.627,46		35.627,46
	484.884,13	358.256,34	126.627,79

a) avanzo di amministrazione al **31/12/2018** € **484.884,13** (come si evince dal mod. J in allegato)

b) avanzo vincolato € **358.256,34**

c) avanzo non vincolato € **126.627,79**

L'avanzo di Esercizio 2018 di Euro 269.466,51 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2018	690.946,84
SPESE EFFETTIVE E.F. 2018	421.480,33
AVANZO ESERCIZIO 2018	269.466,51

Mod. M- Spese per il personale

La spesa complessiva di cui al mod. "M", comprensiva degli oneri a carico dei dipendenti e dell'istituto, per il personale e per i contratti di prestazioni professionali, ammonta ad € 49.334,49.

Le ritenute IRPEF, IRAP ed INPS sui compensi accessori sono stati regolarmente versati agli Enti di pertinenza.

Mod. K - Conto Patrimoniale

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 1/1/2018	Variazioni	Situazione al 31/12/2018
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 80.218,40	4.245,41	€ 84.463,81
Totale Disponibilità	€230.249,02	€302.856,62	€ 533.105,64
Totale dell'attivo	€ 310.467,42	€ 307.102,03	€ 617.569,45
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 310.467,42	€ 307.102,03	€ 617.569,45
PASSIVO			
Totale debiti	€8.208,27	€ 12.498,29	€ 20.706,56
Consistenza Patrimoniale	€302.259,15	€ 294.603,74	€ 596.862,89
Totale a pareggio	€ 310.467,42	€ 307.102,03	€ 617.569,45

Per quanto attiene alla consistenza patrimoniale, dal modello K si evince che il totale attivo 617.569,45, decurtato di € 20.706,56 (residui passivi) è pari a € 596.862,89.

In ottemperanza alla Circolare n. 17 del 06/10/2014 dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale di Palermo, si fa presente che l'Istituzione scolastica ha proceduto alla ricognizione, al rinnovo degli inventari ed all'aggiornamento dei valori dei beni al 31/12/2014. La situazione patrimoniale relativa all'anno 2018 evidenzia le seguenti risultanze dopo aver effettuato l'ammortamento per l'anno 2018:

Registro	Descrizione	Quantità	Valore
1	Beni Mobili	1126	111.183,51
2	Libri e materiale bibliografico	601	3.742,52
	Totale:		114.926,03

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2018

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 690.446,84

Indice di dipendenza finanziaria = $\frac{690.446,84}{905.334,27} = 0,76$

Totale Entrate 905.334,27

(tot colonna a - Entrate mod. H)

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 322.875,69

Incidenza residui attivi = _____ = _____ = 0,47

Accertamenti di competenza 690.446,84
(tot colonna b - Entrate mod. H)

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 20.526,63

Incidenza residui passivi = _____ = _____ = 0,05

Impegni di competenza 420.980,33
(tot colonna b - Spese mod. H)

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 38.436,24

Smaltimento residui attivi = _____ = _____ = 0,45

Residui attivi iniziali 85.446,03
(tot colonna f - Entrate mod. N)

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 7.498,15

Smaltimento residui passivi = _____ = _____ = 0,98

Residui passivi iniziali 7.678,08
(tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 407.951,85

Indice capacità di spesa = _____ = _____ = 0,95

Impegni comp. res. pass. iniz. 428.658,41

(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 20.706,56

Indice accumulo dei residui passivi = _____ = _____ = 0,05

Impegni comp. res. pass. iniz. 428.658,41
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	PERSONALE	265.555,65	43.233,61	16,28%
02	BENI DI CONSUMO	38.732,06	20.666,10	53,36%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	426.615,22	278.245,36	65,22%
04	ALTRE SPESE	92.409,22	56.441,17	61,08%
05	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
06	BENI DI INVESTIMENTO	35.838,08	12.823,13	35,78%
07	ONERI FINANZIARI	200,00	1.380,00	690,00%
08	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	8.897,16	8.190,96	92,06%
98	FONDO DI RISERVA	574,66	0,00	0,00%
Totale generale		868.822,05	420.980,33	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività 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 o altri tipi di rapporti simili.

IL D.S.G.A.
(Dott.ssa Lanzafame Lucia)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof.ssa Di Mauro Santa)