



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'ABRUZZO

ISTITUTO COMPRENSIVO ROSETO 1

Via D'Annunzio, 16

64026 ROSETO DEGLI ABRUZZI (TE)

Codice Fiscale: 91043580678 Codice Meccanografico: TEIC842001

Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2018, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi

**Al Dirigente Scolastico
Ai Revisori dei conti
Ai Componenti del Consiglio di Istituto**

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2018, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n. 44 del 01/02/2001 e Articolo 55, comma 1, del Decreto n. 129 del 28/08/2018).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di istituto.

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 12/02/2018 con provvedimento n. 96 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	524.511,39	Programmazione definitiva	501.848,75	<i>Disp. fin. da programmare</i> 22.662,64
Accertamenti	415.547,40	Impegni	334.626,04	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 80.921,36
competenza	327.653,40	competenza	221.419,51	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	60.696,57	Pagamenti	15.047,92	151.882,54
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	87.894,00	Somme rimaste da pagare	113.206,53	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -25.312,53
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	2.008,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	89.902,00	Totale residui passivi	113.206,53	<i>Sbilancio residui (b)</i> -23.304,53
			Saldo cassa iniziale (c)	61.307,34
				<i>(a+b+c)</i> 189.885,35

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	108.963,99	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	254.774,72	254.774,72	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	87.694,00	87.694,00	100,00%
Contributi da privati	68.818,67	68.818,67	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	4.260,01	4.260,01	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	524.511,39	415.547,40	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		415.547,40	

(*) 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	€	29.338,93
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	29.338,93

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	79.625,06
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	79.625,06

Previsione definitiva delle sottovoci:

05) Contributi privati per progetti € 196,36 - 09) Fondo Ampliamento O.F. - Alunni H € 274,43 - 10) Progetto Scuole Belle € 56.206,15 - 11) Libri in comodato d'uso € 660,00 - 14) Indicazioni Nazionali per il curricolo € 19,45 - 15) Assicurazione € 5.364,00 - 16) Servizi di Pulizia nelle scuole € 12.323,51 - 19) Contrib. da privati vincolati per gite € 171,51 - 20) Fondi per Progetto di Istruzione Domiciliare € 1.255,00 - 21) Fondi PNSD € 3.154,65

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	95.511,89
Variazioni in corso d'anno	€	58.508,23

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2018		E	49.274,22	MAGGIORE ENTRATA FINANZIAMENTI DALLO STATO: FONDI PER CONTRATTI SERVIZI PULIZIA SETT. - DIC. 2018
15/11/2018	41	E	9.234,01	FINANZIAMENTO DALLO STATO ASSEGNAZIONE FONDI FUNZIONAMENTO SETT.- DIC. 2018

Previsione definitiva € 154.020,12
Somme accertate € 154.020,12
Riscosso € 154.020,12
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Risorse per funzionamento € 30.834,57 - 07) Finanziamenti per contratti L.S.U € 123.185,55

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 100.754,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/06/2018		E	0,33	MAGGIORE FINANZIAMENTO SCUOLE BELLE ANNO 2017-COPERTURA RESIDUO ANNI PRECEDENTI
22/06/2018		E	449,78	ASSEGNAZIONE FONDI PER ATTIVITA' PROGETTUALI "PERCORSI ORIENTAMENTO" - A.S. 2017-2018 - ART. 8 DM 104/2013
15/11/2018		E	100.000,00	MAGGIORE ENTRATA FINANZIAMENTO DALLO STATO "SCUOLE BELLE"
21/12/2018	53	E	304,49	Maggiori nuove entrate - finanziamento Orientamento

Previsione definitiva € 100.754,60
Somme accertate € 100.754,60
Riscosso € 100.754,60
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

17) Finanziamento Scuole Belle € 100.000,33 - 19) Orientamento Scolastico € 754,27

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 76.230,00
Variazioni in corso d'anno € 10.164,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/06/2018		E	10.164,00	FINANZIAMENTO PER PON EDUCAZIONE AL PATRIMONIO CULT.,ART.,PAESAGG. - 10.2.5A-FSEPON-AB-2018-3 - CUP: G91E17000540006

Previsione definitiva € 86.394,00
Somme accertate € 86.394,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 86.394,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) PON 2014-2020 - 10.1.1A-FSEPON-AB-2017-85 € 40.656,00 - 03) PON 2014-2020 - 10.2.1A-FSEPON-AB-2017-12 € 15.246,00 - 04) PON 2014-2020 - 10.2.2A-FSEPON-AB-2017-15 € 20.328,00 - 05) PON 2014-2020 - 10.2.5A-FSEPON-AB-2018-3 € 10.164,00

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/06/2018		E	500,00	FONDI PER ASL A.S. 2016/17 - DA LICEO SAFFO ROSETO DEGLI ABRUZZI
22/06/2018		E	400,00	PREMIO DEL CONCORSO "ESTER PASQUALONI" - € 150,00 CONSEGNATI DALLA PROF.SSA ANNALISA CERRONI ED € 250,00 CONSEGNATI DALLA PROF.SSA DI PIETRO LUCIA-COMUNE DI GIULIANOVA
19/11/2018	46	E	400,00	MAGGIORE ENTRATA PER CONTRIBUTO TIROCINIO UNIVERSITA'

Previsione definitiva € 1.300,00
 Somme accertate € 1.300,00
 Riscosso € 1.300,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 03) Altre Istituzioni Scolastiche € 500,00 - 04) Università € 400,00 - 05) PREMIO CONCORSO E. PASQUALONI-COMUNE DI GIULIANOVA € 400,00

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.806,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/06/2018		E	12,12	CONTRIBUTI VOLONTARI NON VINCOLATI FAMIGLIE
19/11/2018	47	E	2.450,00	MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTI VOLONTARI FAMIGLIE PER O.F.
21/12/2018	54	E	344,00	Maggiori nuove entrate

Previsione definitiva € 2.806,12
 Somme accertate € 2.806,12
 Riscosso € 2.806,12
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Contributi famiglie per Offerta Formativa € 2.806,12

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 10.980,00
 Variazioni in corso d'anno € 46.279,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/06/2018		E	32,50	CONTRIBUTI VINCOLATI FAMIGLIE PER ASSICURAZIONE
22/06/2018		E	29.949,50	CONTRIBUTI VINCOLATI FAMIGLIE PER GITE
22/06/2018		E	177,50	CONTRIBUTI VINCOLATI FAMIGLIE: PROGETTO KANGOUROU
29/06/2018		E	8.951,80	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA
15/11/2018		E	220,00	CONTRIBUTI VINCOLATI PER GITE
15/11/2018	33	E	883,00	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA

15/11/2018	34	E	281,00	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA
19/11/2018	48	E	5.034,50	MAGGIORI ENTRATE QUOTE ASSICURAZIONE PERSONALE ED ALUNNI A.S. 2018/19
21/12/2018	55	E	225,00	Maggiori nuove entrate
21/12/2018	56	E	525,00	Maggiori nuove entrate

<i>Previsione definitiva</i>	€	57.259,80	
<i>Somme accertate</i>	€	57.259,80	
<i>Riscosso</i>	€	57.259,80	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Contributi per assicurazione € 5.292,00 - 02) Contributi per visite d'Istruzione € 30.694,50 - 03) Contributi per Ampliamento Offerta Formativa € 21.095,80 - 06) Contributo Concorso Kangourou € 177,50

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

<i>Previsione iniziale</i>	€	2.790,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	2.252,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/06/2018		E	1.300,00	CONTRIBUTI PER CONVENZIONI CON DITTE PRIVATE: LIOMATIC-DISTRIBUTORI BEVANDE - A.S. 2016/17
22/06/2018		E	182,70	CONTRIBUTO PER PROGETTO "LATTE NELLE SCUOLE" - A.S. 2017/18
15/11/2018		E	-20,00	MINORE PREVISIONE ENTRATA PROGETTO FRUTTA NELLE SCUOLE
15/11/2018		E	-9,95	MINORE PREVISIONE ENTRATA PROGETTO FRUTTA NELLE SCUOLE
19/11/2018	51	E	800,00	MAGGIORI ENTRATE CONTRIBUTI VOL. FORNITORI A.S. 2018-19

<i>Previsione definitiva</i>	€	5.042,75	
<i>Somme accertate</i>	€	5.042,75	
<i>Riscosso</i>	€	3.542,75	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	1.500,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) Contributi convenzioni ditte private € 3.600,00 - 04) CONTRIBUTO PER PROGETTO "FRUTTA NELLE SCUOLE" € 1.270,00 - 05) CONTRIBUTO PER PROGETTO "LATTE NELLE SCUOLE" € 172,75

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	3.710,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/06/2018		E	2.300,00	VERSAMENTO QUOTE DA DOCENTI PER FORMAZIONE - CORSO METODO ROSSI
19/11/2018	49	E	750,00	MAGGIORI ENTRATE - PERSONALE QUOTE ISCRIZIONI CORSO ROSSI
21/12/2018	57	E	660,00	Maggiori nuove entrate

<i>Previsione definitiva</i>	€	3.710,00	
<i>Somme accertate</i>	€	3.710,00	
<i>Riscosso</i>	€	3.710,00	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Contributi docenti per formazione € 3.710,00

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/06/2018		E	0,01	INTERESSI C/C BANCARIO

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:
 01) Interessi Bancari/Postali € 0,01

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.260,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/06/2018		E	2.580,00	RIMBORSO DA CONSAP PER BUONI VALIDATI CON CARTA DEL DOCENTE - QUOTE PER CORSO DI FORMAZIONE METODO ROSSI
21/12/2018	58	E	1.680,00	Maggiori nuove entrate

Previsione definitiva € 4.260,00
 Somme accertate € 4.260,00
 Riscosso € 4.260,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 05) VERSAMENTI CONSAP SPA € 4.260,00

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	353.494,43	282.935,99	80,04%
Progetti	148.154,32	51.690,05	34,89%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	200,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Avanzo di competenza		80.921,36	
Totale a pareggio		415.547,40	

(*) 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 € 159.154,99
 Variazioni in corso d'anno € 160.025,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2018		E	3/12	32,50	CONTRIBUTI VINCOLATI FAMIGLIE PER ASSICURAZIONE
29/06/2018		E	2/1	-371,58	STORNI TECNICI IN A01 - BENI DI CONSUMO
29/06/2018		E	2/1	-250,00	STORNI TECNICI IN A01 - IVA
29/06/2018		E	2/2	-483,08	STORNI TECNICI IN A01 - IVA
29/06/2018		E	2/3	371,58	STORNI TECNICI IN A01 - BENI DI CONSUMO
29/06/2018		E	2/3	565,00	STORNI IN A01 - MATERIALE IGIENICO ACQUISTATO PER MANCATA CONSEGNA DA PARTE DI ESPERIA
29/06/2018		E	3/8	-545,00	STORNI TECNICI IN A01 - IVA
29/06/2018		E	3/10	-689,30	STORNI IN A01 - MATERIALE IGIENICO ACQUISTATO PER MANCATA CONSEGNA DA PARTE DI ESPERIA
29/06/2018		E	3/10	-15.477,72	STORNI TECNICI IN A01 - IVA
29/06/2018		E	4/1	-263,71	STORNI TECNICI IN A01 - IVA
29/06/2018		E	4/4	124,30	STORNI IN A01 - MATERIALE IGIENICO ACQUISTATO PER MANCATA CONSEGNA DA PARTE DI ESPERIA
29/06/2018		E	4/4	17.019,51	STORNI TECNICI IN A01 - IVA
11/07/2018	1	C	3/1	880,00	PRELIEVO DA AGGR. 100 (DA AV. F.DI PER FUNZIONAMENTO) PER CONVENZIONE ASSISTENZA INFORMATICA
11/07/2018	1	C	3/8	138,14	PRELIEVO DA AGGR. 100 - (AV. NON VINC.) - CONCORSO ALLE SPESE PER CONNETTIVITA' IN AGGIUNTA A F.DI PNSD
15/11/2018		E	3/10	100.000,00	MAGGIORE ENTRATA FINANZIAMENTO DALLO STATO "SCUOLE BELLE"
15/11/2018		E	3/10	49.274,22	MAGGIORE ENTRATA FINANZIAMENTI DALLO STATO: FONDI PER CONTRATTI SERVIZI PULIZIA SETT. - DIC. 2018
15/11/2018		E	3/10	2.360,71	STORNI TECNICI IN A01
15/11/2018		E	4/4	-2.360,71	STORNI TECNICI IN A01
15/11/2018	41	E	2/3	1.000,00	FINANZIAMENTO DALLO STATO ASSEGNAZIONE FONDI FUNZIONAMENTO SETT.- DIC. 2018
19/11/2018	48	E	3/12	5.034,50	MAGGIORI ENTRATE QUOTE ASSICURAZIONE PERSONALE ED ALUNNI A.S. 2018/19
19/11/2018	50	E	2/1	25,06	STORNI TECNICI IN A01
19/11/2018	50	E	2/3	-248,21	STORNI TECNICI IN A01
19/11/2018	50	E	3/8	264,31	STORNI TECNICI IN A01
19/11/2018	50	E	4/4	-41,16	STORNI TECNICI IN A01
19/11/2018	51	E	3/6	415,18	MAGGIORI ENTRATE CONTRIBUTI VOL. FORNITORI A.S. 2018-19
19/11/2018	52	E	2/1	292,80	STORNI TECNICI A1 A2 P65
19/11/2018	52	E	2/3	-398,80	STORNI TECNICI A1 A2 P65
19/11/2018	52	E	3/6	950,00	STORNI TECNICI A1 A2 P65
19/11/2018	52	E	3/8	2.181,79	STORNI TECNICI A1 A2 P65
21/12/2018	55	E	3/12	225,00	Maggiori nuove entrate

Previsione definitiva € 319.180,32
 Somme impegnate € 258.291,41
 Pagato € 145.955,61
 Rimasto da pagare € 112.335,80 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 316.150,36
 Residua disponibilità finanz € 57.858,95

Questo impegno di spesa è stato finalizzato ad assicurare criteri di efficienza, efficacia ed operatività dei servizi a favore dell'utenza ed ha riguardato i seguenti settori: Servizio di tesoreria, acquisto centralino telefonico, materiale primo soccorso, contratto di Assicurazione infortuni e responsabilità civile v/s terzi di alunni e personale; acquisto di materiali di consumo e di cancelleria; spese correlate alle tecnologie multimediali (cartucce, programmi, software operativi...); spese postali e bancarie; compenso per l'esperto RSPP; contratto di assistenza tecnico-informatica; spese per il servizio di pulizia; interventi di decoro e piccola manutenzione (programma "scuole belle") e servizi aggiuntivi a carattere straordinario; acquisto di libri ed abbonamenti a riviste per esigenze didattiche ed amministrative-contabili; importo per le minute spese anticipate dal DSGA per gli acquisti di modico valore.

Si sottolinea che l'Ufficio ha risposto con puntualità sia alle richieste dei vari interlocutori (docenti, personale ATA, genitori, alunni, enti pubblici e privati, ecc....) sia ai molteplici e crescenti impegni di tipo contabile e amministrativo, assicurando costante funzionalità, con significativi momenti di intensificazione dell'attività lavorativa. Quale indicatore di qualità, si rileva che, grazie all'operatività dell'Ufficio, tutti gli adempimenti sono stati portati a termine nel rispetto di tempi e modalità. In taluni casi, specie per ciò che concerne la manutenzione, gli obiettivi sono stati raggiunti parzialmente a causa del mancato finanziamento a carico dell'amministrazione comunale.

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 11.577,81
 Variazioni in corso d'anno € 16.322,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2018		E	3/3	177,50	CONTRIBUTI VINCOLATI FAMIGLIE: PROGETTO KANGOUROU
29/06/2018		E	2/1	-554,65	STORNI TECNICI IN A02 - IVA
29/06/2018		E	2/2	510,00	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA
29/06/2018		E	2/3	-381,08	STORNI TECNICI IN A02 - IVA
29/06/2018		E	3/2	7.946,80	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA
29/06/2018		E	3/6	-66,00	STORNI TECNICI IN A02 - IVA
29/06/2018		E	4/4	1.001,73	STORNI TECNICI IN A02 - IVA
15/11/2018		E	2/2	-664,65	STORNI TECNICI IN A02
15/11/2018		E	3/2	664,65	STORNI TECNICI IN A02
15/11/2018	33	E	3/2	883,00	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA
15/11/2018	34	E	3/2	281,00	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA
15/11/2018	41	E	2/1	4.600,50	FINANZIAMENTO DALLO STATO ASSEGNAZIONE FONDI FUNZIONAMENTO SETT.- DIC. 2018
15/11/2018	41	E	2/2	199,50	FINANZIAMENTO DALLO STATO ASSEGNAZIONE FONDI FUNZIONAMENTO SETT.- DIC. 2018
15/11/2018	41	E	2/3	500,00	FINANZIAMENTO DALLO STATO ASSEGNAZIONE FONDI FUNZIONAMENTO SETT.- DIC. 2018
15/11/2018	41	E	4/4	100,00	FINANZIAMENTO DALLO STATO ASSEGNAZIONE FONDI FUNZIONAMENTO SETT.- DIC. 2018
19/11/2018	47	E	2/1	1.230,00	MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTI VOLONTARI FAMIGLIE PER O.F.
19/11/2018	47	E	2/3	500,00	MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTI VOLONTARI FAMIGLIE PER O.F.
19/11/2018	52	E	2/1	-1.047,74	STORNI TECNICI A1 A2 P65
19/11/2018	52	E	2/3	150,00	STORNI TECNICI A1 A2 P65
19/11/2018	52	E	4/4	-52,26	STORNI TECNICI A1 A2 P65
21/12/2018	54	E	2/1	58,57	Maggiori nuove entrate
21/12/2018	54	E	2/3	285,43	Maggiori nuove entrate

Previsione definitiva € 27.900,11
 Somme impegnate € 20.757,20
 Pagato € 20.554,24
 Rimasto da pagare € 202,96 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 28.854,61
 Residua disponibilità finanz € **8.097,41**

Nell'ambito del funzionamento didattico generale sono comprese le spese generali relative alla didattica inclusi gli acquisti di materiale di facile consumo ripartiti tra i tre ordini di scuola (infanzia, primaria e secondaria di 1° grado) in modo proporzionale al numero degli alunni, in parte finanziato dal contributo volontario delle famiglie. Inoltre sono state effettuate spese generiche per l'acquisto di schede per fotocopie, particolarmente rilevanti per la realizzazione e somministrazione agli alunni della scuola primaria e secondaria di primo grado di prove di italiano, matematica ed inglese predisposte per classi parallele, attività deliberata dal Collegio dei docenti e predisposta a supporto del Piano di Miglioramento. Sono infine incluse le spese per gli accessori per attività sportive e il compenso per l'esperto che ha realizzato il progetto Cambridge. Questa attività ha garantito una significativa operatività da parte dei docenti nei confronti degli alunni ed ha migliorato l'intervento metodologico - didattico volto a rinforzare la motivazione a vantaggio dell'apprendimento. Ancora una volta il supporto economico dei genitori, coordinati sia dai rispettivi rappresentanti sia dai componenti dei comitati dei genitori operanti nell'Istituto, ha permesso di raggiungere gli obiettivi di qualità prefissati.

Attività - A04 - Spese di investimento

Spese di investimento

Previsione iniziale € 5.560,00
 Variazioni in corso d'anno € 854,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2018		E	2/3	-95,83	STORNI TECNICI IN A04 - IVA
29/06/2018		E	3/6	-33,00	STORNI TECNICI IN A04 - IVA
29/06/2018		E	4/4	483,43	STORNI TECNICI IN A04 - IVA
29/06/2018		E	6/3	-354,60	STORNI TECNICI IN A04 - IVA
11/07/2018	1	C	3/8	700,00	PRELIEVO DA AGGR. 100 (DA F.DI LIOMATIC) - PER ESPANSIONE ALLARME SCUOLA SECONDARIA D'ANNUNZIO
11/07/2018	1	C	4/4	154,00	PRELIEVO DA AGGR. 100 (DA F.DI LIOMATIC) - PER ESPANSIONE ALLARME SCUOLA SECONDARIA D'ANNUNZIO
15/11/2018	43	E	2/3	-10,34	STORNI TECNICI IN A4
15/11/2018	43	E	4/4	63,57	STORNI TECNICI IN A4
15/11/2018	43	E	6/3	-53,23	STORNI TECNICI IN A4

Previsione definitiva € 6.414,00
 Somme impegnate € 3.887,38
 Pagato € 3.887,38
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.414,00
 Residua disponibilità finanz € **2.526,62**

Nel corso dell'esercizio finanziario 2018 le spese di investimento hanno riguardato prevalentemente l'acquisto di attrezzature per la palestra e centralino telefonico per la sede centrale D'Annunzio.

PROGETTI

Nella sezione sono riportate le schede finanziarie afferenti ai progetti realizzati nell'e.f. 2018 nell'I.C. Roseto 1, le cui caratteristiche sono descritte in modo esaustivo nel PTOF 2016/19, documento identitario dell'istituto. Le diverse proposte progettuali realizzate in coerenza con il Piano di Miglioramento, sono state analizzate e discusse in sede collegiale. Ciascun docente referente di progetto ha fornito una valutazione dell'attività proposta attraverso la relazione finale. I riscontri forniti dall'utenza sono stati positivi attestando il raggiungimento degli obiettivi prefissati e coerenza progettuale con le richieste del territorio. Anche in questo caso, vista la totale assenza di contributi per l'ampliamento dell'offerta formativa da parte dell'Ente comunale, diverse attività sono state realizzate grazie al contributo delle famiglie.

Progetti - P62 - PROGETTO AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE

PROGETTO AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE

Previsione iniziale € 2.550,00
 Variazioni in corso d'anno € 9.713,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2018		E	3/5	2.300,00	VERSAMENTO QUOTE DA DOCENTI PER FORMAZIONE - CORSO METODO ROSSI
22/06/2018		E	3/5	2.580,00	RIMBORSO DA CONSAP PER BUONI VALIDATI CON CARTA DEL DOCENTE - QUOTE PER CORSO DI FORMAZIONE METODO ROSSI
29/06/2018		E	3/5	-60,00	STORNI TECNICI IN P62
29/06/2018		E	8/1	60,00	STORNI TECNICI IN P62
11/07/2018	1	C	3/5	600,01	PRELIEVO DA AGGR. 100 (A.Q.V. NON VINC) - CORSO DI FORMAZIONE PER DOCENTI PROVE INVALSI - COMPENSO PER FORMATORE DOTT.SSA FORTUNA FRANCESCA
15/11/2018	41	E	3/5	758,22	FINANZIAMENTO DALLO STATO ASSEGNAZIONE FONDI FUNZIONAMENTO SETT.- DIC. 2018
15/11/2018	42	E	2/1	131,75	STORNI TECNICI P62
15/11/2018	42	E	3/5	-539,43	STORNI TECNICI P62
15/11/2018	42	E	4/4	407,68	STORNI TECNICI P62
19/11/2018	49	E	3/5	750,00	MAGGIORI ENTRATE - PERSONALE QUOTE ISCRIZIONI CORSO ROSSI
19/11/2018	51	E	3/5	384,82	MAGGIORI ENTRATE CONTRIBUTI VOL. FORNITORI A.S. 2018-19
21/12/2018	57	E	3/5	660,00	Maggiori nuove entrate
21/12/2018	58	E	3/5	1.680,00	Maggiori nuove entrate

Previsione definitiva € 12.263,05
 Somme impegnate € 5.927,33
 Pagato € 5.927,33
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 11.878,23
 Residua disponibilità finanz € **5.950,90**

Progetti - P63 - PROGETTO PREVENZIONE E INTEGRAZIONE ALUNNI

PROGETTO PREVENZIONE E INTEGRAZIONE ALUNNI

Previsione iniziale € 787,01
 Variazioni in corso d'anno € 720,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2018		E	2/3	-86,64	STORNI TECNICI IN P63 - IVA
29/06/2018		E	4/4	86,64	STORNI TECNICI IN P63 - IVA
19/11/2018	47	E	2/3	720,00	MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTI VOLONTARI FAMIGLIE PER O.F.

Previsione definitiva	€	1.507,01	
Somme impegnate	€	883,29	
Pagato	€	740,52	
Rimasto da pagare	€	142,77	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.519,13	
Residua disponibilità finanziarie	€	635,84	

Progetti - P64 - PROGETTO GITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

PROGETTO GITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Previsione iniziale	€	171,51
Variazioni in corso d'anno	€	30.694,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2018		E	3/13	29.949,50	CONTRIBUTI VINCOLATI FAMIGLIE PER GITE
29/06/2018		E	3/13	-1.959,56	STORNI TECNICI IN P64 - IVA
29/06/2018		E	4/4	1.959,56	STORNI TECNICI IN P64 - IVA
15/11/2018		E	3/13	220,00	CONTRIBUTI VINCOLATI PER GITE
21/12/2018	56	E	3/13	525,00	Maggiori nuove entrate

Previsione definitiva	€	30.866,01	
Somme impegnate	€	30.198,69	
Pagato	€	29.673,69	
Rimasto da pagare	€	525,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	30.866,01	
Residua disponibilità finanziarie	€	667,32	

Le uscite didattiche, le visite guidate e i viaggi di istruzione hanno rivestito un ruolo importante nella formazione degli alunni e delle alunne dei vari gradi di scuola costituendo un valido strumento nell'azione didattica-educativa. Sul piano educativo hanno consentito un positivo sviluppo delle dinamiche socio-affettive del gruppo mentre sul piano didattico hanno favorito l'apprendimento delle conoscenze, l'attività di ricerca e conoscenza dell'ambiente. Il progetto ha interessato tutti gli alunni iscritti ed è stato finanziato dalle famiglie degli alunni partecipanti.

Progetti - P65 - SICUREZZA NELLA SCUOLA

SICUREZZA NELLA SCUOLA

Previsione iniziale	€	2.750,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2018	41	E	3/2	2.075,79	FINANZIAMENTO DALLO STATO ASSEGNAZIONE FONDI FUNZIONAMENTO SETT.- DIC. 2018
19/11/2018	52	E	3/2	-2.075,79	STORNI TECNICI A1 A2 P65

Previsione definitiva	€	2.750,00	
Somme impegnate	€	1.300,00	
Pagato	€	1.300,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.825,79	
Residua disponibilità finanziarie	€	3.525,79	

Il progetto include il compenso per l'esperto esterno RSPP

Progetti - P66 - PROGETTO INGLESE SCUOLA DELL'INFANZIA

PROGETTO INGLESE SCUOLA DELL'INFANZIA"ENGLISH 4 ME"

Previsione iniziale € 4.200,00
Variazioni in corso d'anno € 20,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2018		E	2/1	20,00	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA
29/06/2018		E	2/1	-87,06	STORNI TECNICI IN P66 - IVA
29/06/2018		E	4/4	87,06	STORNI TECNICI IN P66 - IVA

Previsione definitiva € 4.220,00
Somme impegnate € 3.982,76
Pagato € 3.982,76
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.220,00
Residua disponibilità finanz € 237,24

Il Progetto indicato ha coinvolto tutti i bambini della scuola dell'Infanzia con l'intento di fornire ai piccoli un primo approccio alla lingua inglese. Il laboratorio linguistico, realizzato da esperta in Conversazione in Lingua Inglese ha avuto l'obiettivo di introdurre i bambini alla conversazione con un approccio laboratoriale alternando attività ludiche, pratiche e drammatizzazioni calibrate sull'età dei piccoli alunni, modalità felicemente sperimentate negli anni passati.
Il Progetto è stato realizzato con il contributo finanziario delle famiglie ed ha avuto riscontri molto positivi conseguendo gli obiettivi prefissati.

Progetti - P67 - PROGETTO MUSICALE SCUOLA DELL'INFANZIA

PROGETTO MUSICALE SCUOLA DELL'INFANZIA "LA FABBRICA DEI SUONI"

Previsione iniziale € 4.200,00
Variazioni in corso d'anno € 420,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2018		E	2/1	-164,74	STORNI TECNICI IN P67 - IVA
29/06/2018		E	2/1	245,00	STORNI TECNICI IN P67
29/06/2018		E	2/1	420,00	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA
29/06/2018		E	3/2	-245,00	STORNI TECNICI IN P67
29/06/2018		E	4/4	164,74	STORNI TECNICI IN P67 - IVA

Previsione definitiva € 4.620,00
Somme impegnate € 4.168,54
Pagato € 4.168,54
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.620,00
Residua disponibilità finanz € 451,46

Il Progetto indicato ha coinvolto tutti i bambini della scuola dell'Infanzia con l'intento di avvicinare i piccoli al mondo della musica. Il laboratorio di propedeutica musicale, realizzato da un esperto esterno maestro di musica con l'obiettivo di avvicinare i bambini alla Musica attraverso un'attenta e precoce azione educativa, inserisce il segmento della Scuola dell'Infanzia nel curriculum verticale di musica, afferente al Progetto regionale "Abruzzo Musica" offrendo ai piccoli alunni l'opportunità di scoprire in prima persona il mondo dei Suoni e della Musica attraverso divertenti esperienze multisensoriali.
Il Progetto è stato realizzato con il contributo finanziario delle famiglie ed ha avuto riscontri molto positivi conseguendo gli obiettivi prefissati.

Progetti - P68 - PROGETTO SCACCHI

PROGETTO SCACCHI "SCACCHI A SCUOLA"

Previsione iniziale € 2.776,36
 Variazioni in corso d'anno € 55,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2018		E	2/1	55,00	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA
15/11/2018	44	E	2/1	-76,30	STORNI TECNICI IN P68
15/11/2018	44	E	3/3	40,00	STORNI TECNICI IN P68
15/11/2018	44	E	4/4	36,30	STORNI TECNICI IN P68

Previsione definitiva € 2.831,36
 Somme impegnate € 2.821,30
 Pagato € 2.821,30
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.831,36
 Residua disponibilità finanz € 10,06

Il Progetto "Scacchi a scuola", esperienza ormai storica dell'Istituto comprensivo, ha interessato gli alunni di scuola primaria e di scuola secondaria di 1° grado. Sono stati effettuati incontri laboratoriali extracurricolari di cadenza settimanale tenuti da maestri di provata esperienza che hanno fatto ricorso a modalità diverse: lezioni frontali, simultanee con l'istruttore, partite a tempo, tutoring ed approfondimenti guidati. Al termine del corso è stato realizzato un torneo di istituto.
 Il Progetto è stato realizzato con il contributo finanziario delle famiglie ed ha avuto riscontri molto positivi conseguendo gli obiettivi prefissati.

Progetti - P69 - PON 10.1.1A-FSEPON-AB-2017-85-INCLUSIONE

PON 10.1.1A-FSEPON-AB-2017-85-"CALEIDOSCOPIO PER IL SUCCESSO"

Previsione iniziale € 40.656,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 40.656,00
 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 € 40.656,00
 Residua disponibilità finanz € 40.656,00

Il progetto "Caleidoscopio per il successo" rientra nel PON 2014-2020 – Competenze ed ambienti per l'apprendimento - Obiettivo specifico 10.1. – Azione 10.1.1 - **Riduzione del fallimento formativo precoce e della dispersione scolastica e formativa. – Interventi di sostegno agli studenti caratterizzati da particolari fragilità.** E' rivolto agli studenti della scuola primaria e secondaria di primo grado. Si prefigge di migliorare il successo formativo soprattutto degli alunni in situazioni di svantaggio e disagio nonché potenziare e valorizzare le eccellenze attraverso interventi mirati quali percorsi di formazione, attività laboratoriali, curricolari ed extracurricolari promuovendo una scuola "aperta" alle famiglie, soprattutto quelle deprivate economicamente e culturalmente con un'azione di supporto e sostegno (supporto didattico, linguistico, psicologico). I finanziamenti attingono a fondi dell'UE. Sono previste spese per Tutor, esperti esterni e spese varie di gestione, quali pubblicità, compensi al personale ATA, al DS, spese per acquisti di materiali occorrenti ecc.; tali spese saranno oggetto di variazione di bilancio, essendo impossibile, ad oggi, effettuare una dettagliata quantificazione.

Progetti - P70 - PROGETTO DI ISTRUZIONE DOMICILIARE

Previsione iniziale € 1.255,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2018		E	1/5	-0,37	STORNI TECNICI IN P70

29/06/2018		E	1/11	0,37	STORNI TECNICI IN P70
15/11/2018	45	E	1/5	-0,37	STORNI TECNICI IN P70
15/11/2018	45	E	1/11	0,37	STORNI TECNICI IN P70

Previsione definitiva	€	1.255,00	
Somme impegnate	€	1.254,02	
Pagato	€	1.254,02	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.255,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,98	

Il progetto di istruzione domiciliare è stato predisposto e realizzato per un'alunna, regolarmente iscritta, ospedalizzata a causa di gravi patologie, poi sottoposta a terapie domiciliari che le hanno impedito una regolare frequenza. L'istruzione domiciliare è stata impartita dai docenti della scuola di provenienza, attraverso le prestazioni aggiuntive all'orario d'obbligo, da liquidare con finanziamenti appositamente richiesti all'USR Abruzzo.

Progetti - P71 - PON 10.2.1A-FSEPON-AB-2017-12 - COMPETENZE AZ. 1

PON 10.2.1A-FSEPON-AB-2017-12 - COMPETENZE AZ. 1-Costruiamo un mondo a misura di bambino

Previsione iniziale	€	15.246,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	15.246,00	
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	€	15.246,00	
Residua disponibilità finanz	€	15.246,00	

Progetti - P72 - PON 10.2.2A-FSEPON-AB-2017-15-COMPETENZE AZ. 2

PON 10.2.2A-FSEPON-AB-2017-15-COMPETENZE AZ. 2-Costruiamo il nostro sapere attraverso le competenze

Previsione iniziale	€	20.328,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	20.328,00	
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	€	20.328,00	
Residua disponibilità finanz	€	20.328,00	

I due progetti PON 2014-2020 – Competenze e ambienti per l'apprendimento, si riferiscono a due sotto azioni inserite nell'obiettivo specifico 10.2. I progetti riguardano il potenziamento delle competenze di base in chiave innovativa, a supporto dell'offerta formativa, con due Azioni:

- **Azione 10.2.1 – Miglioramento delle competenze chiave degli allievi, anche mediante il supporto dello sviluppo delle capacità di docenti, formatori e staff.** Azioni specifiche per la scuola dell'infanzia: Educazione bilingue- plurilingue (Welcome English); Musica (Insieme .. in-coro...in-canto); Espressione corporea (Emozioni ..in movimento);
- **Azione 10.2.2. Azioni di integrazione e potenziamento delle aree disciplinari di base:** Azioni specifiche alla scuola primaria: Lingua madre (Nella mente ... un mondo di idee); Matematica (Matematica? No problem); Scienze (Sotto lo stesso cielo) Lingua inglese (More english = more opportunities).

Obiettivo dei progetti è quello di rafforzare gli apprendimenti linguistici, espressivi, relazionali e creativi, attraverso lo sviluppo e il rafforzamento delle competenze in lingua madre, lingua straniera, matematica e scienze. I finanziamenti attingono a fondi dell'UE. Sono previste spese per Tutor, esperti esterni e spese varie di gestione, quali pubblicità, compensi al personale ATA, al DS, spese per acquisti di materiali occorrenti ecc.; tali spese saranno oggetto di variazione di bilancio, essendo impossibile, ad oggi, effettuare una dettagliata quantificazione.

Progetti - P73 - PROGETTO FRUTTA NELLA SCUOLA

PROGETTO FRUTTA NELLA SCUOLA

Previsione iniziale € 1.295,14
 Variazioni in corso d'anno € 152,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2018		E	1/6	182,70	CONTRIBUTO PER PROGETTO "LATTE NELLE SCUOLE" - A.S. 2017/18
15/11/2018		E	1/6	-20,00	MINORE PREVISIONE ENTRATA PROGETTO FRUTTA NELLE SCUOLE
15/11/2018		E	1/6	-9,95	MINORE PREVISIONE ENTRATA PROGETTO FRUTTA NELLE SCUOLE

Previsione definitiva € 1.447,89
 Somme impegnate € 1.154,12
 Pagato € 1.154,12
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.447,89
 Residua disponibilità finanz € 293,77

Anche per l'e.f. 2018 l'I.C. Roseto 1 ha aderito al programma europeo "Frutta nelle scuole", introdotto dal regolamento (CE) n.1234 del Consiglio del 22 ottobre 2007 e dal regolamento (CE) n. 288 della Commissione del 7 aprile 2009, finalizzato ad aumentare il consumo di frutta e verdura da parte dei bambini e ad attuare iniziative che supportino più corrette abitudini alimentari e una nutrizione maggiormente equilibrata, nella fase in cui si formano le loro abitudini alimentari. Destinatari i bambini in età scolare dai sei agli undici anni che frequentano la scuola primaria. I prodotti del programma, selezionati in base alla loro semplicità d'uso e fruibilità, sono stati distribuiti freschi come monofrutto, tagliati a fette o in preparati "pronti all'uso". Sono state attuate anche misure di accompagnamento attraverso la distribuzione di materiale strutturato. E' stata sperimentata la consegna dei prodotti latticini in base al programma "Latte nelle scuole".

Progetti - P74 - PON 10.2.5A-FSEPON-AB-2018-3-Educazione al patrimonio culturale, artistico e paesaggistico

PON 10.2.5A-FSEPON-AB-2018-3-Educazione al patrimonio culturale, artistico, paesaggistico

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 10.164,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2018		E	1/10	5.800,00	FINANZIAMENTO PER PON EDUCAZIONE AL PATRIMONIO CULT.,ART.,PAESAGG. - 10.2.5A-FSEPON-AB-2018-3 - CUP: G91E17000540006
22/06/2018		E	3/2	4.200,00	FINANZIAMENTO PER PON EDUCAZIONE AL PATRIMONIO CULT.,ART.,PAESAGG. - 10.2.5A-FSEPON-AB-2018-3 - CUP: G91E17000540006
22/06/2018		E	3/4	164,00	FINANZIAMENTO PER PON EDUCAZIONE AL PATRIMONIO CULT.,ART.,PAESAGG. - 10.2.5A-FSEPON-AB-2018-3 - CUP: G91E17000540006

Previsione definitiva € 10.164,00
 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 € 10.164,00
 Residua disponibilità finanz € 10.164,00

Il progetto nasce con lo scopo di restituire alla scuola la sua funzione sociale verso la comunità, considerandola come luogo di aggregazione e sperimentazione di nuovi modelli di welfare, condividendo gli spazi (fisici e culturali) che l'ambiente stesso rappresenta. Si propone di modificare negli studenti la tendenza a muoversi nell'ambiente in modo consapevole, tutelando il patrimonio artistico e ambientale ed evitare il degrado, la dispersione e la perdita dei beni non escludibili del territorio per mancanza di conoscenza, rispetto e attenzione, sensibilizzandoli ad una positiva interazione con l'ambiente, con lo scopo di migliorare anche le relazioni umane e sociali che all'interno di esso si sviluppano.

L'obiettivo ultimo è la riqualificazione "ambientale" degli spazi fruibili, attraverso la progettazione partecipata di aree per l'apprendimento e la socializzazione, rendendo così borghi e giardini della scuola uno strumento di rigenerazione urbana per il quartiere e per la città.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	61.307,34
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	327.653,40	
b) in conto residui	€	60.696,57	
		Totale	€ 388.349,97
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	221.419,51	
d) in conto residui	€	15.047,92	
		Totale	€ 236.467,43
Fondo di cassa a fine esercizio		€	213.189,88
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	89.902,00	
- Residui passivi	€	113.206,53	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	189.885,35

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	33.331,99	-6.811,76	26.520,23
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	33.331,99	-6.811,76	26.520,23
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	62.704,57	27.197,43	89.902,00
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	61.307,34	151.908,34	213.215,68
Totale disponibilità	124.011,91	179.105,77	303.117,68
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	157.343,90	172.294,01	329.637,91
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	0,00	113.206,53	113.206,53
Totale Debiti	0,00	113.206,53	113.206,53
Consistenza patrimoniale	157.343,90	59.087,48	216.431,38
TOTALE PASSIVO	157.343,90	172.294,01	329.637,91
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	62.704,57	0,00	62.704,57	60.696,57	2.008,00	87.894,00	89.902,00
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	15.047,92	0,00	15.047,92	15.047,92	0,00	113.206,53	113.206,53

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	2.408,14	0,72%
02	Beni di consumo	15.521,74	4,64%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	295.328,73	88,26%
04	Altre spese	19.695,63	5,89%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	1.611,80	0,48%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	60,00	0,02%
	Totale generale	334.626,04	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 € 200,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 37 del 22/02/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 72 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{254.774,72}{415.547,40} = \mathbf{0,61}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{160.772,68}{415.547,40} = \mathbf{0,39}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{415.547,40}{415.547,40} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{87.894,00}{415.547,40} = \mathbf{0,21}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{60.696,57}{62.704,57} = \mathbf{0,97}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{89.902,00}{478.251,97} = \mathbf{0,19}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{72.447,25}{334.626,04} = \mathbf{0,22}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{258.291,41}{334.626,04} = \mathbf{0,77}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{113.206,53}{334.626,04} = \mathbf{0,34}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{15.047,92}{15.047,92} = \mathbf{1,00}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{113.206,53}{349.673,96} = \mathbf{0,32}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{334.626,04}{1.197} = \mathbf{279,55}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{258.291,41}{1.197} = \mathbf{215,78}$$

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

a consuntivo si può affermare che i progetti realizzati hanno avuto esiti positivi.



IL DIRETTORE SGA
Dott.ssa Rosanna De Benedictis

CONCLUSIONI

Andamento della gestione

Gli esiti della gestione finanziaria descritti nella presente relazione rispecchiano le scelte e le indicazioni scaturite dal RAV, definite nel PDM e formalizzate con azioni progettuali nel Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto. L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente sia con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche sia alla tempistica fissata dal D.M. n. 44 e n. 129/2018. E' stato possibile, infatti, assumere gli impegni di spesa prima che iniziassero le attività programmate e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi. Gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A sulla base dei rispettivi documenti giustificativi. La complessità e la tipicità del sistema scuola non può però fermarsi ad una valutazione fondata solo sui risultati poiché la scuola, avendo come compito istituzionale la formazione e la promozione della personalità, non può prescindere dal considerare una pluralità di variabili che interessando "materiale umano" difficilmente si prestano ad una lettura meramente quantitativa.

Risultati conseguiti

Dall'analisi della gestione si evince la sostanziale corrispondenza tra le previsioni contenute nelle schede finanziarie allegatale alle attività, i progetti del POF e del PTOF e le spese effettivamente sostenute.

In conclusione, per quanto riguarda l'aspetto educativo-didattico, è confermata la validità dei progetti individuati ed attuati nel corso dell'esercizio finanziario in esame.

Le priorità individuate in fase di elaborazione del Programma Annuale sono state sostanzialmente rispettate e il rapporto fra gli obiettivi prefissati dal PDM, i risultati raggiunti e le risorse impegnate può dirsi positivo, sostenuti dagli impegni di spesa esplicitati nelle varie sezioni analizzate. Si è cercato di soddisfare le esigenze degli studenti con occhio attento al livello della proposta formativa. Le metodiche usate sono state caratterizzate dalla propositività.

In riferimento alla qualità del servizio erogato e alla percezione di essa da parte dell'utenza del territorio, si ha ragione di ritenere che l'immagine dell'Istituto continui ad essere molto positiva. Tutte le attività hanno trovato ampio consenso da parte delle famiglie, consenso che si è potuto rilevare nelle assemblee e negli incontri formali dei Consigli di classe e nel Consiglio di Istituto. Le attività poste in essere per gli alunni attestano come ci si sia particolarmente adoperati al fine di contribuire alla formazione di personalità armoniose sia da un punto di vista culturale che umano ritenendo prioritario prestare particolare attenzione all'alunno, al suo successo formativo e al suo benessere psico-fisico.

Risulta evidente infine come la scuola sia stata in grado di sopperire al mancato contributo dell'Ente locale con forme di fundraising che hanno consentito di mantenere alto il livello qualitativo delle attività formative ordinarie ed extracurricolari proposte. Si sottolinea in particolare la piena intesa con le famiglie, a cui va un sentito ringraziamento, che hanno sostenuto finanziariamente le proposte progettuali realizzate.



LA DIRIGENTE SCOLASTICA

Prof.ssa Maria Gabriella Di Domenico

Maria Gabriella Di Domenico