



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

II Istituto Comprensivo di Palazzolo sull'Oglio  
Via Dogane n. 8 – 25036 Palazzolo sull'Oglio (BS)  
Codice Fiscale 82001880176  
Codice Meccanografico: BSIC84100G

## **CONTO CONSUNTIVO**

***Anno finanziario 2018***

- **Approvato dal Consiglio di Istituto in data 29.04.2019 con delibera n. 58**



## II ISTITUTO COMPRENSIVO DI PALAZZOLO SULL'OGLIO

25036 PALAZZOLO SULL'OGLIO (BS) VIA DOGANE N. 8 C.F. 82001880176 C.M. BSIC84100G

## CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO

Esercizio finanziario 2018

ENTRATE			Programma- zione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
Aggr.	Voce		a	b	c	d = b - c	e = a - b
<b>01</b>		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>294.930,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>294.930,33</b>
	<b>01</b>	Non vincolato	200.243,34	0,00	0,00	0,00	200.243,34
	<b>02</b>	Vincolato	94.686,99	0,00	0,00	0,00	94.686,99
<b>02</b>		<b>Finanziamenti dello Stato</b>	<b>122.314,11</b>	<b>122.314,11</b>	<b>122.314,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>01</b>	Dotazione ordinaria	121.895,78	121.895,78	121.895,78	0,00	0,00
	<b>02</b>	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>03</b>	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>04</b>	Altri finanziamenti vincolati	418,33	418,33	418,33	0,00	0,00
	<b>05</b>	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>03</b>		<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>01</b>	Dotazione ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>02</b>	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>03</b>	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>04</b>	Altri finanziamenti vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>04</b>		<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz.</b>	<b>180.983,28</b>	<b>180.983,28</b>	<b>60.680,88</b>	<b>120.302,40</b>	<b>0,00</b>
	<b>01</b>	Unione Europea	120.302,40	120.302,40	0,00	120.302,40	0,00
	<b>02</b>	Provincia non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>03</b>	Provincia vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>04</b>	Comune non vincolati	47.878,89	47.878,89	47.878,89	0,00	0,00
	<b>05</b>	Comune vincolati	10.431,99	10.431,99	10.431,99	0,00	0,00
	<b>06</b>	Altre istituzioni	2.370,00	2.370,00	2.370,00	0,00	0,00
<b>05</b>		<b>Contributi da Privati</b>	<b>27.968,15</b>	<b>27.968,15</b>	<b>27.968,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>01</b>	Famiglie non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>02</b>	Famiglie vincolati	27.234,95	27.234,95	27.234,95	0,00	0,00
	<b>03</b>	Altri non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>04</b>	Altri vincolati	733,20	733,20	733,20	0,00	0,00
<b>06</b>		<b>Proventi da gestioni economiche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>01</b>	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>02</b>	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>03</b>	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>04</b>	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>07</b>		<b>Altre Entrate</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>08</b>		<b>Mutui</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>Totale entrate</b>	<b>626.195,87</b>	<b>331.265,54</b>	<b>210.963,14</b>	<b>120.302,40</b>	<b>294.930,33</b>
		Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>			
		<b>Totale a pareggio</b>		<b>331.265,54</b>			

SPESE			Programma- zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
Aggr.	Voce		a	b	c	d = b - c	e = a - b
<b>A</b>		<b>Attività</b>	<b>186.516,24</b>	<b>140.597,15</b>	<b>126.769,65</b>	<b>13.827,50</b>	<b>45.919,09</b>
	<b>A01</b>	Funzionamento amministrativo generale	44.265,72	24.378,76	20.345,49	4.033,27	19.886,96
	<b>A02</b>	Funzionamento didattico generale	112.932,24	100.308,37	90.514,14	9.794,23	12.623,87
	<b>A03</b>	Spese di personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>A04</b>	Spese d'investimento	29.318,28	15.910,02	15.910,02	0,00	13.408,26
	<b>A05</b>	Manutenzione edifici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**II ISTITUTO COMPRENSIVO DI PALAZZOLO SULL'OGLIO**

25036 PALAZZOLO SULL'OGLIO (BS) VIA DOGANE N. 8 C.F. 82001880176 C.M. BSIC84100G

**CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO**

Esercizio finanziario 2018

SPESE		Programma- zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
Aggr.	Voce	a	b	c	d = b - c	e = a - b
<b>P</b>	<b>Progetti</b>	<b>285.866,46</b>	<b>96.087,13</b>	<b>81.753,13</b>	<b>14.334,00</b>	<b>189.779,33</b>
	<b>P01</b> Progetto scuola secondaria primo grado "M.L. King"	42.799,63	31.138,21	22.988,21	8.150,00	11.661,42
	<b>P02</b> Progetto scuola primaria di San Rocco	21.631,32	9.996,35	9.516,35	480,00	11.634,97
	<b>P03</b> Progetto Scuola primaria di Mura	24.915,03	12.679,10	11.079,10	1.600,00	12.235,93
	<b>P04</b> Progetti scuole infanzia di San Rocco e Mura	28.766,70	11.844,75	10.644,75	1.200,00	16.921,95
	<b>P05</b> Visite guidate e viaggi di istruzione	15.916,54	14.307,50	13.907,50	400,00	1.609,04
	<b>P06</b> Progetti di rete	5.020,28	1.780,64	1.780,64	0,00	3.239,64
	<b>P07</b> Progetto sicurezza D.Lgs. 81/08	8.800,13	5.468,00	4.248,00	1.220,00	3.332,13
	<b>P08</b> Progetti generali di istituto	17.714,43	8.872,58	7.588,58	1.284,00	8.841,85
	<b>P09</b> Progetto PON-cod.id.10.8.1.A1-FESRPON-LO-2015-68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>P10</b> Progetto PON-cod.id.10.8.1.A3-FESRPON-LO-2015-33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>P11</b> Progetto PON-cod.id.10.2.1A-FESRPON-LO-2017-159	19.911,60	0,00	0,00	0,00	19.911,60
	<b>P12</b> Progetto PON-cod.id.10.2.2A-FESRPON-LO-2017-362	40.656,00	0,00	0,00	0,00	40.656,00
	<b>P13</b> Progetto PON-cod.id.10.2.5A-FESRPON-LO-2018-181	29.867,40	0,00	0,00	0,00	29.867,40
	<b>P14</b> Progetto PON-cod.id.10.2.5A-FESRPON-LO-2018-264	29.867,40	0,00	0,00	0,00	29.867,40
<b>G</b>	<b>Gestioni economiche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>G01</b> Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>G02</b> Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>G03</b> Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>G04</b> Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>R</b>	<b>Fondo di riserva</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>
	<b>R98</b> Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
<b>Totale spese</b>		<b>473.382,70</b>	<b>236.684,28</b>	<b>208.522,78</b>	<b>28.161,50</b>	<b>236.698,42</b>
Avanzo di competenza			<b>94.581,26</b>			
<b>Totale a pareggio</b>			<b>331.265,54</b>			

Predisposto dal D.S.G.A. il 28.02.2019

IL DIRETTORE S.G.A. F.TO

DOTT. RAINERI LUCA

Proposto dalla Giunta Esecutiva il

IL PRESIDENTE DELLA G.E.  
F.TO DOTT.SSA GUSMINI BARBARA

Approvato dal Consiglio d'Istituto il 29.04.2019

IL SEGRETARIO DEL CONSIGLIO  
D'ISTITUTO  
F.TO PROF.SSA RACCAGNI ENRICAIL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO  
D'ISTITUTO  
F.TO SIG.RA BENAZZOLI ANGELA



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

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA  
II ISTITUTO COMPRENSIVO DI PALAZZOLO SULL'OGLIO  
VIA DOGANE N. 8 - 25036 PALAZZOLO SULL'OGLIO (BS)  
Codice Fiscale: 82001880176 Codice Meccanografico: BSIC84100G

### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2018

In applicazione dell'art. 18 comma 5 del Regolamento di contabilità Decreto Interministeriale n. 44 del 1 febbraio 2001, viene predisposta la presente relazione a consuntivo del Programma Annuale per l'esercizio 2018, che illustra l'andamento della gestione finanziaria di questo Istituto Comprensivo ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi che l'Istituto aveva fissato all'inizio dell'esercizio.

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

Il Modello H "Conto consuntivo: conto finanziario esercizio 2018" indica, come dati iniziali, le somme della programmazione definitiva, costituite dalla previsione del Programma Annuale, deliberato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 14.12.2017 con delibera n. 26, e dalle successive variazioni avvenute durante l'anno 2018, nello specifico: variazione n. 1 come da delibera n. 30 del Consiglio di istituto del 20.03.18, variazione n. 2 come da delibera n. 32 del Consiglio di istituto dell'11.06.18, variazione n. 3 come da delibera n. 38 del Consiglio di Istituto del 03.07.2018, variazione n. 4 e 5 come da delibere 42 e 43 del Consiglio di Istituto del 30.10.18, variazione su entrate finalizzate come da decreto del Dirigente Scolastico del 30.11.2018 e variazione a consuntivo come indicato nel proseguito della presente relazione.

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 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

#### RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	626.195,87	Programmazione definitiva	473.382,70	<i>Disp. fin. da programmare</i> 152.813,17
Accertamenti competenza	331.265,54	Impegni competenza	236.684,28	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 94.581,26
Riscossioni residui	210.963,14 15.534,56	Pagamenti residui	208.522,78 40.076,87	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i> -22.101,95
Somme rimaste da riscuotere	120.302,40	Somme rimaste da pagare	28.161,50	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 92.140,90
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	120.302,40	Totale residui passivi	28.161,50	<i>Sbilancio residui (b)</i> 92.140,90
			Saldo cassa iniziale (c)	319.472,64
				<i>(a+b+c)</i> <b>389.511,59</b>

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**



## AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

### Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	75.426,06	
Variazioni in corso d'anno	46.469,72	Vedasi dettaglio variazioni
Previsione definitiva	121.895,78	
Somme accertate	121.895,78	
Riscosso	121.895,78	Vedasi dettaglio riscossioni
Rimaste da riscuotere	0,00	

#### Dettaglio variazioni:

Data	N. Decreto	Data Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/10/2018		30/10/2018 Delibera n. 43	46.469,72	Maggiori entrate fondi statali per dotazione ordinaria per il periodo settembre/dicembre 2018 come da nota MIUR prot. 19270 del 28/09/2018

#### Dettaglio riscossioni:

– Finanziamento dotazione ordinaria	23.347,34
– Finanziamento per contratti servizio di pulizia	98.548,44

### Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme accertate	0,00
Riscosso	0,00
Rimaste da riscuotere	0,00

### Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme accertate	0,00
Riscosso	0,00
Rimaste da riscuotere	0,00

### Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	0,00	
Variazioni in corso d'anno	418,33	Vedasi dettaglio variazioni
Previsione definitiva	418,33	
Somme accertate	418,33	
Riscosso	418,33	Vedasi dettaglio riscossioni
Rimaste da riscuotere	0,00	

#### Dettaglio variazioni:

Data	N. Decreto	Data Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/07/2018		03/07/2018 Delibera n. 38	251,35	Maggiori entrate dal MIUR per percorsi orientamento (art. 8 c.2 DL104/13 conv. L.128/13) a.s. 2017/18
28/12/2018		Variazioni a consuntivo	166,98	Maggiori entrate dal MIUR per progetto orientamento (art. 8 c.2 DL104/13 conv. L.128/13) a.s. 2018/19

#### Dettaglio riscossioni:

– Finanziamento per progetto orientamento	418,33
---	--------

**Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS**

Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme accertate	0,00
Riscosso	0,00
Rimaste da riscuotere	0,00

**AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione****Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme accertate	0,00
Riscosso	0,00
Rimaste da riscuotere	0,00

**Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa**

Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme accertate	0,00
Riscosso	0,00
Rimaste da riscuotere	0,00

**Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati**

Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme accertate	0,00
Riscosso	0,00
Rimaste da riscuotere	0,00

**Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati**

Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme accertate	0,00
Riscosso	0,00
Rimaste da riscuotere	0,00

**AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali****Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea**

Previsione iniziale	0,00	
Variazioni in corso d'anno	120.302,40	Vedasi dettaglio variazioni
Previsione definitiva	120.302,40	
Somme accertate	120.302,40	
Riscosso	0,00	
Rimaste da riscuotere	120.302,40	residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate

*Dettaglio variazioni:*

<b>Data</b>	<b>N. Decreto</b>	<b>Data Delibera C.I.</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>
20/03/2018		20/03/2018 Delibera n. 30	60.567,60	Maggiori entrate dal MIUR per autorizzazione realizzazione progetto Fondi Strutturali Europei - Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 - Asse I - Obiettivo specifico 10.2 - Azione 10.2.1 e 10.2.2 Finanziamento per autorizzazione progetto PON FSE "Per la scuola competenze e ambienti per l'apprendimento"2014-2020 Asse 1-Azioni 10.2.1A e 10.2.2A
11/06/2018		11/06/2018 Delibera n. 32	29.867,40	Maggiori entrate dal MIUR per autorizzazione realizzazione progetto Fondi Strutturali Europei - Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 - Asse I - Obiettivo specifico 10.2 - Azione 10.2.5 Finanziamento per autorizzazione progetto PON FSE "Per la scuola competenze e ambienti per l'apprendimento"2014-2020 Asse 1-Azioni 10.2.5
30/10/2018		30/10/2018 Delibera n. 42	29.867,40	Maggiori entrate dal MIUR per autorizzazione realizzazione progetto Fondi Strutturali Europei - Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 - Asse I - Obiettivo specifico 10.2 - Azione 10.2.5 Finanziamento per autorizzazione progetto PON FSE "Per la scuola competenze e ambienti per l'apprendimento"2014-2020 Asse 1-Azione 10.2.5A

**Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati**

Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme accertate	0,00
Riscosso	0,00
Rimaste da riscuotere	0,00

**Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati**

Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme accertate	0,00
Riscosso	0,00
Rimaste da riscuotere	0,00

**Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati**

Previsione iniziale	41.000,00	
Variazioni in corso d'anno	6.878,89	Vedasi dettaglio variazioni
Previsione definitiva	47.878,89	
Somme accertate	47.878,89	
Riscosso	47.878,89	Vedasi dettaglio riscossioni
Rimaste da riscuotere	0,00	

*Dettaglio variazioni:*

<b>Data</b>	<b>N. Decreto</b>	<b>Data Delibera C.I.</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>
30/10/2018		30/10/2018 Delibera n. 43	6.878,89	Maggiori entrate dal Comune di Palazzolo per fondi piano diritto allo studio non vincolati a.s. 2017/18

*Dettaglio riscossioni:*

- Finanziamento piano diritto allo studio a.s. 2017/18 47.878,89

### **Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati**

Previsione iniziale	5.190,23	
Variazioni in corso d'anno	5.241,76	Vedasi dettaglio variazioni
Previsione definitiva	10.431,99	
Somme accertate	10.431,99	
Riscosso	10.431,99	Vedasi dettaglio riscossioni
Rimaste da riscuotere	0,00	

#### *Dettaglio variazioni:*

Data	N. Decreto	Data Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/10/2018	30/10/2018 Delibera n. 43		5.241,76	Maggiori entrate dal Comune di Palazzolo per fondi piano diritto allo studio vincolati a.s. 2017/18

#### *Dettaglio riscossioni:*

- Finanziamento pre scuola a.s. 2017/18	4.456,00
- Finanziamento convenzione per gestione Aula Magna "King"	1.500,00
- Finanziamento attività amministrative	2.500,00
- Finanziamento progetto "Consigli Comunale Ragazzi"	1.285,76
- Finanziamento Comune di Pozzo d'Adda	690,23

### **Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni**

Previsione iniziale	0,00	
Variazioni in corso d'anno	2.370,00	Vedasi dettaglio variazioni
Previsione definitiva	2.370,00	
Somme accertate	2.370,00	
Riscosso	2.370,00	Vedasi dettaglio riscossioni
Rimaste da riscuotere	0,00	

#### *Dettaglio variazioni:*

Data	N. Decreto	Data Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/07/2018	03/07/2018 Delibera n. 38		1.500,00	Maggiori entrate da parte della Banca BCC Credito Cooperativo a sostegno delle attività didattiche e del progetto musicale
30/10/2018	30/10/2018 Delibera n. 43		870,00	Maggiori entrate per progetto "Frutta nelle scuole" a.s. 2017/18

#### *Dettaglio riscossioni:*

- Contributo banca BCC per attività didattiche e per progetto musicale	1.500,00
- Contributo progetto "Frutta nelle scuole"	870,00

### **AGGREGATO 05 – Contributi da privati**

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

Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme accertate	0,00
Riscosso	0,00
Rimaste da riscuotere	0,00

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

Previsione iniziale	16.000,00	
Variazioni in corso d'anno	11.234,95	Vedasi dettaglio variazioni
Previsione definitiva	27.234,95	
Somme accertate	27.234,95	
Riscosso	27.234,95	Vedasi dettaglio riscossioni
Rimaste da riscuotere	0,00	

*Dettaglio variazioni:*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/07/2018	03/07/2018 Delibera n. 38		4.928,75	Maggiori entrate da com. genitori per visite guidate a.s. 17/18
			104,00	Maggiori entrate da parte dei genitori della scuola secondaria di primo grado "M.L.King" per l'iscrizione al progetto "Giochi Matematici"
			85,00	Maggiori entrate da parte dei genitori della scuola secondaria di primo grado "M.L.King" per l'iscrizione all'esame Trinity
30/10/2018	30/10/2018 Delibera n. 43		3.325,00	Maggiori entrate da parte dei genitori degli alunni per versamento quote diari/agende.
			238,00	Maggiori entrate da parte dei genitori della scuola secondaria di primo grado "M.L.King" per l'iscrizione al progetto "Giochi Matematici"
30/11/2018	Decreto D.S. del 30/11/2018		1.245,00	Maggiori entrate da parte del comitato genitori per organizzazione visite guidate a.s. 2017/18
			349,20	Maggiori entrate per versamento quote assicurative da parte degli alunni
28/12/2018	Variazioni a consuntivo		960,00	Maggiori entrate da parte del comitato genitori per organizzazione visite guidate a.s. 2017/18

*Dettaglio riscossioni:*

- Finanziamento visite guidate	15.133,95
- Finanziamento assicurazione alunni	6.349,20
- Finanziamento progetto "Trinity"	2.085,00
- Finanziamento quota diari/agende	3.325,00
- Finanziamento per iscrizione "Giochi Matematici"	342,00

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

Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme accertate	0,00
Riscosso	0,00
Rimaste da riscuotere	0,00

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

Previsione iniziale	500,00	
Variazioni in corso d'anno	233,20	Vedasi dettaglio variazioni
Previsione definitiva	733,20	
Somme accertate	733,20	
Riscosso	733,20	Vedasi dettaglio riscossioni
Rimaste da riscuotere	0,00	

*Dettaglio variazioni:*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2018	Decreto D.S. del 30/11/2018		233,20	Maggiori entrate per versamento quote assicurative da parte del personale docente e ATA

*Dettaglio riscossioni:*

- Finanziamento assicurazione personale dipendente	733,20
--	--------

## **AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche**

### **Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria**

Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme accertate	0,00
Riscosso	0,00
Rimaste da riscuotere	0,00

### **Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale**

Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme accertate	0,00
Riscosso	0,00
Rimaste da riscuotere	0,00

### **Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi**

Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme accertate	0,00
Riscosso	0,00
Rimaste da riscuotere	0,00

### **Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale**

Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme accertate	0,00
Riscosso	0,00
Rimaste da riscuotere	0,00

## **AGGREGATO 07 – Altre entrate**

### **Aggr. 07 Voce 01 – Interessi**

Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme accertate	0,00
Riscosso	0,00
Rimaste da riscuotere	0,00

### **Aggr. 07 Voce 02 – Rendite**

Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme accertate	0,00
Riscosso	0,00
Rimaste da riscuotere	0,00

### **Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni**

Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme accertate	0,00
Riscosso	0,00
Rimaste da riscuotere	0,00

**Aggr. 07 Voce 04 – Diverse**

Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme accertate	0,00
Riscosso	0,00
Rimaste da riscuotere	0,00

**AGGREGATO 08 – Mutui****Aggr. 08 Voce 01 – Mutui**

Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme accertate	0,00
Riscosso	0,00
Rimaste da riscuotere	0,00

**Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni**

Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme accertate	0,00
Riscosso	0,00
Rimaste da riscuotere	0,00

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	186.516,24	140.597,15	75,38%
Progetti	285.866,46	96.087,13	33,61%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
<b>Disavanzo di amministrazione presunto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
Avanzo di competenza		<b>94.581,26</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>331.265,54</b>	

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

## ANALISI DELLE SPESE

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

### Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale	38.765,84	
Variazioni in corso d'anno	5.499,88	Vedasi dettaglio variazioni
Previsione definitiva	44.265,72	
Somme impegnate	24.378,76	
Pagato	20.345,49	
Rimasto da pagare	4.033,27	Dettaglio residui passivi elencati nel modello L uscite
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	44.265,72	
Residua disponibilità finanziaria	19.886,96	

#### Dettaglio variazioni:

Data	N. Decreto	Data Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/07/2018	03/07/2018 Delibera n. 38		2/1/2	-1.232,86	Variazione avanzo di amministrazione presunto a seguito dell'approvazione del conto consuntivo 2017
30/10/2018	30/10/2018 Delibera n. 42		6/3/11	3.650,34	Maggiori entrate fondi statali per dotazione ordinaria per il periodo settembre/dicembre 2018 come da nota MIUR prot. 19270 del 28/09/2018
			2/3/8	1.000,00	Maggiori entrate dal Comune di Palazzolo per fondi piano diritto allo studio vincolati - fondi per attività amministrative
			2/3/10	577,00	
			3/8/4	200,00	
		7/1/3	723,00		
30/11/2018	Decreto D.S. del 30/11/2018		3/12/3	582,40	Maggiori entrate per assicurazione alunni e personale dipendente
28/12/2018	Variazioni a consuntivo		2/1/2	-42,97	Storno fra sottoconti
			2/3/6	42,97	

#### Riepilogo spese:

	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Differenza (a-b)
Spese di personale	200,00	0,00	200,00
Beni di consumo	19.212,96	7.776,86	11.436,10
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	14.979,42	13.871,00	1.108,42
Altre spese	4.000,00	907,90	3.092,10
Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00
Beni d'investimento	3.650,34	0,00	3.650,34
Oneri finanziari	2.223,00	1.823,00	400,00
Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>44.265,72</b>	<b>24.378,76</b>	<b>19.886,96</b>

## Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	72.234,62	
Variazioni in corso d'anno	40.697,62	Vedasi dettaglio variazioni
Previsione definitiva	112.932,24	
Somme impegnate	100.308,37	
Pagato	90.514,14	
Rimasto da pagare	9.794,23	Dettaglio residui passivi elencati nel modello L uscite
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	112.932,24	
Residua disponibilità finanziaria	12.623,87	

### Dettaglio variazioni:

Data	N. Decreto	Data Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/07/2018		03/07/2018 Delibera n. 38	3/6/5	37,50	Variazione avanzo di amministrazione presunto a seguito dell'approvazione del conto consuntivo 2017
30/10/2018		30/10/2018 Delibera n. 43	2/2/2	1.240,74	Utilizzo quota disponibilità da programmare (Z01) - fondi PNSD per finanziare le attività previste dalle note ministeriali
			3/10/7	39.419,38	Maggiori entrate fondi statali per dotazione ordinaria per il periodo settembre/dicembre 2018 come da nota MIUR prot. 19270 del 28/09/2018

### Riepilogo spese:

	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Differenza (a-b)
Spese di personale	0,00	0,00	0,00
Beni di consumo	3.500,00	0,00	3.500,00
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	109.432,24	100.308,37	9.123,87
Altre spese	0,00	0,00	0,00
Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00
Beni d'investimento	0,00	0,00	0,00
Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>112.932,24</b>	<b>100.308,37</b>	<b>12.623,87</b>

## Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme impegnate	0,00
Pagato	0,00
Rimasto da pagare	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	0,00
Residua disponibilità finanziaria	0,00

## Attività - A04 - Spese d'investimento

Previsione iniziale	27.729,37	
Variazioni in corso d'anno	1.588,91	Vedasi dettaglio variazioni
Previsione definitiva	29.318,28	
Somme impegnate	15.910,02	
Pagato	15.910,02	
Rimasto da pagare	0,00	
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	29.318,28	
Residua disponibilità finanziaria	13.408,26	

### Dettaglio variazioni:

Data	N. Decreto	Data Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/07/2018		03/07/2018 Delibera n. 38	6/3/7	-325,00	Variazione avanzo di amministrazione presunto a seguito dell'approvazione del conto consuntivo 2017
30/10/2018		30/10/2018 Delibera n. 43	6/3/11	1.913,91	Utilizzo quota disponibilità da programmare (Z01) - fondi PNSD per finanziare le attività previste dalle note ministeriali

Riepilogo spese:

	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Differenza (a-b)
Spese di personale	0,00	0,00	0,00
Beni di consumo	0,00	0,00	0,00
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00
Altre spese	0,00	0,00	0,00
Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00
Beni d'investimento	29.318,28	15.910,02	13.408,26
Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00	0,00
<i>Totale spese del progetto</i>	<i>29.318,28</i>	<i>15.910,02</i>	<i>13.408,26</i>

**Progetti - P01 - Progetto scuola secondaria primo grado "M.L. King"**

Previsione iniziale	19.734,63	
Variazioni in corso d'anno	23.065,00	Vedasi dettaglio variazioni
Previsione definitiva	42.799,63	
Somme impegnate	31.138,21	
Pagato	22.988,21	
Rimasto da pagare	8.150,00	Dettaglio residui passivi elencati nel modello L uscite
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	42.799,63	
Residua disponibilità finanziaria	11.661,42	

Dettaglio variazioni:

Data	N. Decreto	Data Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/07/2018	03/07/2018 Delibera n. 38	2/3/6	-2,00	Variazione avanzo di amministrazione presunto a seguito dell'approvazione del conto consuntivo 2017	
		3/2/7	85,00	Maggiori entrate da com. genitori per iscrizione prog. Trinity	
		4/1/6	104,00	Maggiori entrate da com. genitori per iscrizione prog. "Giochi matematici"	
		2/3/6	1.500,00	Maggiori entrate da parte della Banca BCC Credito Cooperativo a sostegno delle attività didattiche e del progetto musicale	
		1/5/1	-403,63	Storno fra sottoconti	
		1/5/3	259,63		
		3/2/7	144,00		
		2/3/8	-220,00		
3/13/1	220,00				
30/10/2018	30/10/2018 Delibera n. 42	2/1/1	1.000,00	Utilizzo quota disponibilità da programmare relativo ai fondi del piano diritto allo studio a.s. 2017/18 per le attività progettuali previste per l'a.s. 2018/19	
		2/1/2	1.000,00		
		2/3/8	500,00		
		2/3/9	500,00		
		3/2/7	7.000,00		
		2/2/2	1.240,00	Maggiori entrate da parte dei genitori degli alunni per versamento quote diari/agende	
		3/2/7	8.000,00	Utilizzo disponibilità da programmare relativo ai fondi del piano diritto allo studio anni scolastici precedenti per finanziare il progetto musicale a.s. 2018/19	
		3/2/3	400,00	Maggiori entrate fondi statali per dotazione ordinaria per il periodo settembre/dicembre 2018 come da nota MIUR prot. 19270 del 28/09/2018	
		4/1/6	238,00	Maggiori entrate da parte dei genitori della scuola secondaria di primo grado "M.L.King" per l'iscrizione al progetto "Giochi Matematici"	
6/3/10	1.500,00	Maggiori entrate dal Comune di Palazzolo per fondi piano diritto allo studio vincolati - fondi per gestione Aula Magna Sc.sec. 1° gr. "M.L.King"			

**Riepilogo spese:**

	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Differenza (a-b)
Spese di personale	10.523,62	9.363,30	1.160,32
Beni di consumo	6.785,01	3.769,31	3.015,70
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	19.149,00	11.771,00	7.378,00
Altre spese	342,00	342,00	0,00
Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00
Beni d'investimento	6.000,00	5.892,60	107,40
Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>42.799,63</b>	<b>31.138,21</b>	<b>11.661,42</b>

**Progetti - P02 - Progetto scuola primaria di San Rocco**

Previsione iniziale	11.946,32	
Variazioni in corso d'anno	9.685,00	Vedasi dettaglio variazioni
Previsione definitiva	21.631,32	
Somme impegnate	9.996,35	
Pagato	9.516,35	
Rimasto da pagare	480,00	Dettaglio residui passivi elencati nel modello L uscite
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	21.631,32	
Residua disponibilità finanziaria	11.634,97	

**Dettaglio variazioni:**

Data	N. Decreto	Data Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/10/2018	30/10/2018 Delibera n. 42	1/5/1		78,53	Maggiori entrate per progetto "Frutta nelle scuole" a.s. 2017/18
		1/5/2		12,76	
		1/5/3		48,12	
		1/6/1		124,96	
		1/6/2		17,24	
		1/6/3		46,21	
		1/11/1		27,86	
		1/11/2		79,32	Utilizzo quota disponibilità da programmare relativo ai fondi del piano diritto allo studio a.s. 2017/18 per le attività progettuali previste per l'a.s. 2018/19
		2/1/2		2.000,00	
		2/3/9		500,00	
		3/2/7		6.000,00	
		2/2/2		750,00	

**Riepilogo spese:**

	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Differenza (a-b)
Spese di personale	2.609,49	1.549,68	1.059,81
Beni di consumo	7.369,49	2.790,09	4.579,40
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	10.180,00	4.633,00	5.547,00
Altre spese	0,00	0,00	0,00
Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00
Beni d'investimento	1.472,34	1.023,58	448,76
Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>21.631,32</b>	<b>9.996,35</b>	<b>11.634,97</b>

**Progetti - P03 - Progetto Scuola primaria di Mura**

Previsione iniziale	14.645,03	
Variazioni in corso d'anno	10.270,00	Vedasi dettaglio variazioni
Previsione definitiva	24.915,03	
Somme impegnate	12.679,10	
Pagato	11.079,10	
Rimasto da pagare	1.600,00	Dettaglio residui passivi elencati nel modello L uscite
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	24.915,03	
Residua disponibilità finanziaria	12.235,93	

Dettaglio variazioni:

Data	N. Decreto	Data Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/07/2018	03/07/2018 Delibera n. 38		1/5/1	0,01	Storno fra sottoconti
			1/5/3	0,01	
			1/11/1	0,01	
			2/1/1	-0,03	
30/10/2018	30/10/2018 Delibera n. 42		1/5/1	78,52	Maggiori entrate per progetto "Frutta nelle scuole" a.s. 2017/18
			1/5/2	12,76	
			1/5/3	48,12	
			1/6/1	124,94	
			1/6/2	17,24	
			1/6/3	46,22	
			1/11/1	27,87	Utilizzo quota disponibilità da programmare relativo ai fondi del piano diritto allo studio a.s. 2017/18 per le attività progettuali previste per l'a.s. 2018/19
			1/11/2	79,33	
			2/1/1	500,00	
			2/1/2	2.000,00	
			2/3/8	1.000,00	
			2/3/9	500,00	
			3/2/7	4.500,00	
2/2/2	1.335,00	Maggiori entrate da parte dei genitori degli alunni per versamento quote diari/agende			

Riepilogo spese:

	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Differenza (a-b)
Spese di personale	667,23	667,23	0,00
Beni di consumo	10.584,97	4.407,67	6.177,30
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	8.600,00	5.640,00	2.960,00
Altre spese	0,00	0,00	0,00
Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00
Beni d'investimento	5.062,83	1.964,20	3.098,63
Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>24.915,03</b>	<b>12.679,10</b>	<b>12.235,93</b>

**Progetti - P04 - Progetti scuole infanzia di San Rocco e Mura**

Previsione iniziale	17.297,80	
Variazioni in corso d'anno	11.468,90	Vedasi dettaglio variazioni
Previsione definitiva	28.766,70	
Somme impegnate	11.844,75	
Pagato	100.644,75	
Rimasto da pagare	1.200,00	Dettaglio residui passivi elencati nel modello L uscite
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	28.766,70	
Residua disponibilità finanziaria	16.921,95	

Dettaglio variazioni:

Data	N. Decreto	Data Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/07/2018	03/07/2018 Delibera n. 38		3/2/7	-1.531,10	Variazione avanzo di amministrazione presunto a seguito dell'approvazione del conto consuntivo 2017
			1/11/2	-1,00	Storno fra sottoconti
			1/11/3	1,00	
			3/2/7	-104,00	
			3/13/1	104,00	
30/10/2018	30/10/2018 Delibera n. 42		2/1/2	4.500,00	Utilizzo quota disponibilità da programmare relativo ai fondi del piano diritto allo studio a.s. 2017/18 per le attività progettuali previste per l'a.s. 2018/19
			2/2/2	500,00	
			2/3/6	1.200,00	
			2/3/8	2.000,00	
			2/3/9	500,00	
3/2/7	4.300,00				

*Riepilogo spese:*

	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Differenza (a-b)
Spese di personale	3.613,27	2.592,76	1.020,51
Beni di consumo	17.584,53	5.717,99	11.866,54
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.568,90	3.534,00	3.034,90
Altre spese	0,00	0,00	0,00
Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00
Beni d'investimento	1.000,00	0,00	1.000,00
Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00	0,00
<i>Totale spese del progetto</i>	<i>28.766,70</i>	<i>11.844,75</i>	<i>16.921,95</i>

**Progetti - P05 - Visite guidate e viaggi di istruzione**

Previsione iniziale	8.782,79	
Variazioni in corso d'anno	7.133,75	Vedasi dettaglio variazioni
Previsione definitiva	15.916,54	
Somme impegnate	14.307,50	
Pagato	13.907,50	
Rimasto da pagare	400,00	Dettaglio residui passivi elencati nel modello L uscite
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	15.916,54	
Residua disponibilità finanziaria	1.609,04	

*Dettaglio variazioni:*

Data	N. Decreto	Data Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/07/2018	03/07/2018 Delibera n. 38		3/13/1	4.928,75	Maggiori entrate da com. genitori per visite guidate a.s. 17/18
30/11/2018	Decreto D.S. del 30/11/2018		3/13/1	1.245,00	Maggiori entrate da parte dei genitori degli alunni per visite guidate
28/12/2018	Variazioni a consuntivo		3/13/1	960,00	Maggiori entrate da parte del comitato genitori per organizzazione visite guidate a.s. 2018/19

*Riepilogo spese:*

	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Differenza (a-b)
Spese di personale	150,00	0,00	150,00
Beni di consumo	0,00	0,00	0,00
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	15.766,54	14.307,50	1.459,04
Altre spese	0,00	0,00	0,00
Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00
Beni d'investimento	0,00	0,00	0,00
Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00	0,00
<i>Totale spese del progetto</i>	<i>15.916,54</i>	<i>14.307,50</i>	<i>1.609,04</i>

**Progetti - P06 - Progetti di rete**

Previsione iniziale	3.316,19	
Variazioni in corso d'anno	1.704,09	Vedasi dettaglio variazioni
Previsione definitiva	5.020,28	
Somme impegnate	1.780,64	
Pagato	1.780,64	
Rimasto da pagare	0,00	
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	5.020,28	
Residua disponibilità finanziaria	3.239,64	

Dettaglio variazioni:

Data	N. Decreto	Data Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/07/2018	03/07/2018 Delibera n. 38		1/5/1	214,63	Storno fra sottoconti
			1/5/2	32,04	
			1/5/3	103,33	
			1/11/1	29,75	
			1/11/2	84,72	Maggiori entrate dal MIUR per percorsi orientamento (art. 8 c.2 DL104/13 conv. L.128/13) a.s. 2017/18
			3/2/7	-464,47	
			3/2/7	-228,81	
30/10/2018	30/10/2018 Delibera n. 42		3/4/3	480,16	Maggiori entrate dal Comune di Palazzolo per piano diritto allo studio vincolati - fondi per attività Consiglio Comunale Ragazzi
			1/5/3	0,02	
			1/11/1	0,01	
28/12/2018	Variazioni a consuntivo		3/2/7	1.285,73	Variazione a consuntivo per accredito MIUR fondi DL 104 art. 8 per progetto orientamento a.s. 2018/19
				166,98	

Riepilogo spese:

	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Differenza (a-b)
Spese di personale	464,50	464,48	0,02
Beni di consumo	1.000,00	136,00	864,00
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.555,78	1.180,16	2.375,62
Altre spese	0,00	0,00	0,00
Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00
Beni d'investimento	0,00	0,00	0,00
Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>5.020,28</b>	<b>1.780,64</b>	<b>3.239,64</b>

**Progetti - P07 - Progetto sicurezza D.Lgs. 81/08**

Previsione iniziale	7.020,13	
Variazioni in corso d'anno	1.780,00	Vedasi dettaglio variazioni
Previsione definitiva	8.800,13	
Somme impegnate	5.468,00	
Pagato	4.248,00	
Rimasto da pagare	1.220,00	Dettaglio residui passivi elencati nel modello L uscite
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	8.800,13	
Residua disponibilità finanziaria	3.332,13	

Dettaglio variazioni:

Data	N. Decreto	Data Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/07/2018	03/07/2018 Delibera n. 38		2/3/8	-600,00	Variazione avanzo di amministrazione presunto a seguito dell'approvazione del conto consuntivo 2017
			3/5/1	-620,00	
			2/3/7	-190,00	Storno fra sottoconti
			3/2/3	190,00	
30/10/2018	30/10/2018 Delibera n. 42		2/3/7	-500,00	Maggiori entrate fondi statali per il periodo settembre/dicembre 2018 come da nota MIUR prot.19270 del 28/09/18 e storno fra sottoconti
			2/3/8	-400,00	
			3/1/5	1.700,00	
			6/3/11	2.200,00	

Riepilogo spese:

	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Differenza (a-b)
Spese di personale	0,00	0,00	0,00
Beni di consumo	730,13	0,00	730,13
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.870,00	3.272,00	2.598,00
Altre spese	0,00	0,00	0,00
Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00
Beni d'investimento	2.200,00	2.196,00	4,00
Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>8.800,13</b>	<b>5.468,00</b>	<b>3.332,13</b>

## Progetti - P08 - Progetti generali di istituto

Previsione iniziale	17.911,71	
Variazioni in corso d'anno	-197,28	Vedasi dettaglio variazioni
Previsione definitiva	17.714,43	
Somme impegnate	8.872,58	
Pagato	7.588,58	
Rimasto da pagare	1.284,00	Dettaglio residui passivi elencati nel modello L uscite
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	17.714,43	
Residua disponibilità finanziaria	8.841,85	

### Dettaglio variazioni:

Data	N. Decreto	Data Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/07/2018	03/07/2018 Delibera n. 38		2/2/2	300,00	Storno fra sottoconti
			2/3/7	-300,00	
			2/3/7	-153,28	Variazione avanzo di amministrazione presunto a seguito dell'approvazione del conto consuntivo 2017
30/10/2018	30/10/2018 Delibera n. 42		1/6/1	-49,00	Minori entrate dal Comune di Palazzolo per fondi piano diritto allo studio vincolati e storno fra sottoconti - prescuola alunni scuole primarie
			1/11/1	5,00	
28/12/2018	Variazioni a consuntivo		2/1/1	-32,54	Storno fra sottoconti
			2/2/2	32,54	

### Riepilogo spese:

	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Differenza (a-b)
Spese di personale	4.913,84	4.461,02	452,82
Beni di consumo	5.813,37	1.737,33	4.076,04
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.587,22	2.474,23	4.112,99
Altre spese	400,00	200,00	200,00
Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00
Beni d'investimento	0,00	0,00	0,00
Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00	0,00
<i>Totale spese del progetto</i>	<i>17.714,43</i>	<i>8.872,58</i>	<i>8.841,85</i>

## Progetti - P09 - Progetto PON-codice identificativo 10.8.1.A1-FESRPON-LO-2015-68

Il progetto è stato inserito nel Programma Annuale 2018 perché prevedeva la riscossione degli accertamenti registrati nell'anno finanziario 2016 in conto residui 2018.

## Progetti - P10 - Progetto PON-codice identificativo 10.8.1.A3-FESRPON-LO-2015-332

Il progetto è stato inserito nel Programma Annuale 2018 perché prevedeva la riscossione degli accertamenti registrati nell'anno finanziario 2016 in conto residui 2018.

## Progetti - P11 - Progetto PON - codice identificativo 10.2.1A - FSEPON-LO-2017-159 - Titolo progetto: "Dalla RAGNA-TELA alla LIM... e ritorno"

Previsione iniziale	0,00	
Variazioni in corso d'anno	19.911,60	Vedasi dettaglio variazioni
Previsione definitiva	19.911,60	
Somme impegnate	0,00	
Pagato	0,00	
Rimasto da pagare	0,00	
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	19.911,60	
Residua disponibilità finanziaria	19.911,60	

Dettaglio variazioni:

Data	N. Decreto	Data Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/03/2018	20/03/2018 Delibera n. 30		1/5/1	2.698,79	Variazione per autorizzazione realizzazione progetto PON FSE
			1/5/2	372,34	
			1/5/3	998,19	
			1/6/1	245,39	
			1/6/2	33,86	
			1/6/3	90,76	
			1/11/1	377,35	
			1/11/2	1.074,32	
			2/3/8	5.620,60	
			3/2/7	8.400,00	

Riepilogo spese:

	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Differenza (a-b)
Spese di personale	5.891,00	0,00	5.891,00
Beni di consumo	5.620,60	0,00	5.620,60
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	8.400,00	0,00	8.400,00
Altre spese	0,00	0,00	0,00
Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00
Beni d'investimento	0,00	0,00	0,00
Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>19.911,60</b>	<b>0,00</b>	<b>19.911,60</b>

**Progetti - P12 - Progetto PON - codice identificativo 10.2.2A – FSEPON-LO-2017-362 - Titolo progetto: "Let's go and play"**

Previsione iniziale	0,00	
Variazioni in corso d'anno	40.656,00	Vedasi dettaglio variazioni
Previsione definitiva	40.656,00	
Somme impegnate	0,00	
Pagato	0,00	
Rimasto da pagare	0,00	
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	40.656,00	
Residua disponibilità finanziaria	40.656,00	

Dettaglio variazioni:

Data	N. Decreto	Data Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/03/2018	20/03/2018 Delibera n. 30		1/5/1	4.498,00	Variazione per autorizzazione realizzazione progetto PON FSE
			1/5/2	620,57	
			1/5/3	1.663,64	
			1/6/1	245,39	
			1/6/2	33,86	
			1/6/3	90,76	
			1/11/1	607,94	
			1/11/2	1.730,84	
			2/3/8	14.365,00	
			3/2/7	16.800,00	

Riepilogo spese:

	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Differenza (a-b)
Spese di personale	9.491,00	0,00	9.491,00
Beni di consumo	14.365,00	0,00	14.365,00
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	16.800,00	0,00	16.800,00
Altre spese	0,00	0,00	0,00
Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00
Beni d'investimento	0,00	0,00	0,00
Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese del progetto</b>	<b>40.656,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.656,00</b>

**Progetti - P13 - Progetto PON - codice identificativo 10.2.5A – FSEPON-LO-2018-181**  
**Titolo progetto: "Let's discover Palazzolo sull'Oglio"**

Previsione iniziale	0,00	
Variazioni in corso d'anno	29.867,40	Vedasi dettaglio variazioni
Previsione definitiva	29.867,40	
Somme impegnate	0,00	
Pagato	0,00	
Rimasto da pagare	0,00	
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	29.867,40	
Residua disponibilità finanziaria	29.867,40	

*Dettaglio variazioni:*

Data	N. Decreto	Data Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/03/2018	20/03/2018	Delibera n. 30	1/5/1	3.598,40	Variazione per autorizzazione realizzazione progetto PON FSE
			1/5/2	496,45	
			1/5/3	1.330,92	
			1/6/1	245,39	
			1/6/2	33,86	
			1/6/3	90,76	
			1/11/1	492,64	
			1/11/2	1.402,58	
			2/3/8	9.576,40	
			3/2/7	12.600,00	

*Riepilogo spese:*

	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Differenza (a-b)
Spese di personale	7.691,00	0,00	7.691,00
Beni di consumo	9.576,40	0,00	9.576,40
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	12.600,00	0,00	12.600,00
Altre spese	0,00	0,00	0,00
Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00
Beni d'investimento	0,00	0,00	0,00
Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00	0,00
<i>Totale spese del progetto</i>	<i>29.867,40</i>	<i>0,00</i>	<i>29.867,40</i>

**Progetti - P14 - Progetto PON - codice identificativo 10.2.5A – FSEPON-LO-2018-264**  
**Titolo progetto: "Alleniamo l'inclusione"**

Previsione iniziale	0,00	
Variazioni in corso d'anno	29.867,40	Vedasi dettaglio variazioni
Previsione definitiva	29.867,40	
Somme impegnate	0,00	
Pagato	0,00	
Rimasto da pagare	0,00	
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	29.867,40	
Residua disponibilità finanziaria	29.867,40	

*Dettaglio variazioni:*

Data	N. Decreto	Data Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/03/2018	20/03/2018	Delibera n. 30	1/5/1	3.598,40	Variazione per autorizzazione realizzazione progetto PON FSE
			1/5/2	496,45	
			1/5/3	1.330,92	
			1/6/1	245,39	
			1/6/2	33,86	
			1/6/3	90,76	
			1/11/1	492,64	
			1/11/2	1.402,58	
			2/3/8	9.576,40	
			3/2/7	12.600,00	

**Riepilogo spese:**

	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Differenza (a-b)
Spese di personale	7.691,00	0,00	7.691,00
Beni di consumo	9.576,40	0,00	9.576,40
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	12.600,00	0,00	12.600,00
Altre spese	0,00	0,00	0,00
Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00
Beni d'investimento	0,00	0,00	0,00
Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00	0,00
<i>Totale spese del progetto</i>	<i>29.867,40</i>	<i>0,00</i>	<i>29.867,40</i>

**Aggregato R - voce 98 – Fondo di riserva**

Previsione iniziale	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	1.000,00

**Aggregato Z - voce 01 – Disponibilità economica da programmare**

Previsione iniziale	194.025,64	
Variazioni in corso d'anno	-41.212,47	vedasi dettaglio variazioni
Previsione definitiva	152.813,17	

Dettaglio variazioni:

Data	N. Decreto	Data Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/07/2018	03/07/2018	Delibera n. 38	3.154,65	Variazione avanzo di amministrazione presunto a seguito dell'approvazione del conto consuntivo 2017 – Fondi PNSD
30/10/2018	30/10/2018	Delibera n. 42	-40.000,00	Utilizzo disponibilità economica da programmare relativa ai fondi piano diritto allo studio a.s. 2017/18 non vincolati per attività previste nell'a.s. 2018/19
			-8.000,00	Utilizzo disponibilità economica da programmare a favore del progetto P1 – Scuola secondaria di primo grado "M.L. King" - per il finanziamento del progetto musicale.
			6.878,89	Maggiori entrate dal Comune di Palazzolo sull'Oglio per fondi piano diritto allo studio non vincolati a.s. 2017/18
			-3.154,65	Utilizzo disponibilità economica da programmare a favore del progetto A2 e A4 – per il finanziamento del progetto nazionale scuola digitale
28/12/2018	Variazioni a consuntivo per	radiazione residui	-554,96	Radiazione residui attivi
			463,60	Radiazione residui passivi

Per quanto concerne le spese, si precisa che i fondi assegnati dal Ministero Istruzione Università e Ricerca per le spese di funzionamento e per gli appalti delle pulizie sono stati utilizzati secondo le finalità di erogazione, e che i finanziamenti del Comune di Palazzolo sull'Oglio sono stati impegnati, nel pieno rispetto delle finalità indicate nel piano di diritto allo studio.

In merito ai finanziamenti per progetti specifici, si sottolinea che:

- Il finanziamento residuo relativo alle attività progettuali del plesso di scuola secondaria di primo grado "M.L. King", pari a €. 11.661,42 è confluito nell'avanzo di amministrazione e sarà utilizzato nel Programma Annuale 2019 con le medesime finalità;
- Il finanziamento residuo relativo alle attività progettuali del plesso di scuola primaria di San Rocco, pari a €. 11.634,97 è confluito nell'avanzo di amministrazione e sarà utilizzato nel Programma Annuale 2019 con le medesime finalità;
- Il finanziamento residuo relativo alle attività progettuali del plesso di scuola primaria di Mura, pari a €. 12.235,93 è confluito nell'avanzo di amministrazione e sarà utilizzato nel Programma Annuale 2019 con le medesime finalità;
- Il finanziamento residuo relativo alle attività progettuali dei plessi di scuola dell'infanzia pari a €. 16.921,95 è confluito nell'avanzo di amministrazione e sarà utilizzato nel Programma Annuale 2019 con le medesime finalità;

- e) Il finanziamento residuo relativo ai progetti di rete, pari a €. 3.239,64 è confluito nell'avanzo di amministrazione e sarà utilizzato nel Programma Annuale 2019 con le medesime finalità;
- f) Il finanziamento residuo di €. 3.332,13 relativo alla sicurezza, è confluito nell'avanzo di amministrazione e sarà utilizzato nel Programma Annuale 2019 con le medesime finalità;
- g) Il finanziamento residuo per le attività dei progetti d'Istituto (attività commissioni), pari a €. 8.841,85 è confluito nell'avanzo di amministrazione e sarà utilizzato nel Programma Annuale 2019 con le medesime finalità.
- h) Il finanziamento per i progetti PON FSE pari complessivamente a €. 120.302,40 è confluito nell'avanzo di amministrazione e sarà utilizzato nel Programma annuale 2019 con le medesime finalità.

Si è provveduto all'assestamento del Programma Annuale con storni di fondi da sottoconti con economie, a favore di sottoconti con finanziamenti insufficienti a coprire le spese impegnate.

Si è utilizzata la disponibilità da programmare per incrementare le schede che necessitavano di finanziamenti e si sono effettuate variazioni per maggiori e minori entrate come illustrate nelle delibere adottate dal Consiglio di Istituto conseguenti alle singole variazioni deliberate.

Si sottolinea che:

- L'ammontare dei pagamenti per ogni spesa di attività e progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- I pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari con regolare documentazione e quietanza;
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo, delle ritenute assistenziali, previdenziali ed erariali;
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario.

## **VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE A CONSUNTIVO**

Visti i maggiori finanziamenti finalizzati nell'ultimo mese dell'esercizio e visti gli assestamenti conseguenti a detti finanziamenti nell'ultimo mese dell'esercizio, in chiusura del programma annuale si è provveduto alle seguenti variazioni, per un ammontare complessivo di €. 1.126,98

- Maggiori entrate per accredito da parte del MIUR dei fondi relativi al progetto orientamento di cui al D.L. 104, art. 8 pari a €. 166,98;
- Maggiori entrate per versamento da parte dei genitori degli alunni per visite guidate pari a €. 960,00.

Si è inoltre proceduto alla radiazione di residui attivi e passivi come da nota prot. 11105/4.1.f del 28/12/2018, allegata alla presente relazione.

## **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 € 400,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 27 del 19/02/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 69 del 19/12/2018.

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.

## **ALTRE OSSERVAZIONI**

Nel corso dell'esercizio 2018 non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		319.472,64
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	210.963,14	
b) in conto residui	€	15.534,56	
		<b>Totale</b>	€ 226.497,70
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	208.522,78	
d) in conto residui	€	40.076,87	
		<b>Totale</b>	€ 248.599,65
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>			€ 297.370,69
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	120.302,40	
- Residui passivi	€	28.161,50	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>			€ 389.511,59
Note relative alla situazione amministrativa: /////			

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	85.529,97	-352,08	85.177,89
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	85.529,97	-352,08	85.177,89
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	16.099,52	104.202,88	120.302,40
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	319.475,85	-22.101,95	297.373,90
Totale disponibilità	335.575,37	82.100,93	417.676,30
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	421.105,34	81.748,85	502.854,19
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	40.550,47	-12.388,97	28.161,50
Totale Debiti	40.550,47	-12.388,97	28.161,50
<b>Consistenza patrimoniale</b>	380.554,87	94.137,82	474.692,69
<b>TOTALE PASSIVO</b>	421.105,34	81.748,85	502.854,19

Note relative alla situazione patrimoniale:

Dal modello K "Conto del patrimonio" risulta che la consistenza patrimoniale dei beni soggetti ad inventario, durante l'esercizio ha subito un decremento di €. 352,08. La consistenza finale dei beni concorda con le risultanze del Registro degli inventari al netto degli ammortamenti.

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	16.099,52	-564,96	15.534,56	15.534,56	0,00	120.302,40	120.302,40
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	40.550,47	-473,60	40.076,87	40.076,87	0,00	28.161,50	28.161,50

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

### **Dettaglio voci che compongono i residui attivi:**

Finanziamento da parte del MIUR per progetto PON - codice identificativo 10.2.1A - FSEPON-LO-2017-159 - Titolo progetto: "Dalla RAGNA-TELA alla LIM... e ritorno"	19.911,60
Finanziamento da parte del MIUR per progetto PON codice identificativo 10.2.2A - FSEPON-LO-2017-362 - Titolo progetto: "Let's go and play"	40.656,00
Finanziamento da parte del MIUR per progetto PON - codice identificativo 10.2.5A - FSEPON-LO-2018-181 Titolo progetto: "Let's discover Palazzolo sull'Oglio"	29.867,40
Finanziamento da parte del MIUR per Progetto PON - codice identificativo 10.2.5A - FSEPON-LO-2018-264 Titolo progetto: "Alleniamo l'inclusione"	29.867,40
<b>Totale residui attivi</b>	<b>120.302,40</b>

### **Dettaglio voci che compongono i residui passivi:**

Spese per contratti di pulizia mese di dicembre 2018	9.794,23
Spese per attività amministrative	4.033,27
Spese attività progettuali a.s. 2018/19	14.334,00
<b>Totale residui passivi</b>	<b>28.161,50</b>

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	19.098,47	8,07%
02	Beni di consumo	26.335,25	11,13%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	160.991,26	68,02%
04	Altre spese	1.449,90	0,61%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	26.986,40	11,40%
07	Oneri finanziari	1.823,00	0,77%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	<b>Totale generale</b>	<b>236.684,28</b>	<b>100%</b>

## 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{122.314,11}{331.265,54} = \mathbf{0,37}$$

#### **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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{208.951,43}{331.265,54} = \mathbf{0,63}$$

#### **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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{331.265,54}{331.265,54} = \mathbf{1,00}$$

#### **INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{120.302,40}{331.265,54} = \mathbf{0,36}$$

#### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{15.534,56}{15.534,56} = \mathbf{1,00}$$

#### **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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{120.302,40}{346.800,10} = \mathbf{0,35}$$

## 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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{196.395,50}{236.684,28} = \mathbf{0,83}$$

### INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{24.378,76}{236.684,28} = \mathbf{0,10}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{28.161,50}{236.684,28} = \mathbf{0,12}$$

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{40.076,87}{40.550,47} = \mathbf{0,99}$$

### 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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{28.161,50}{276.761,15} = \mathbf{0,10}$$

### INDICE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI

ai sensi dell'articolo 8, comma 3-bis, del Decreto Legge 24 aprile 2014, n.66, convertito, con modificazioni, dalla Legge 23 giugno 2014, n. 89

- Visto l'art.8, comma 3-bis, del Decreto Legge 24 aprile 2014, n.66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89;
- Visto il Decreto del Consiglio dei Ministri (DPCM) del 22 settembre 2014 recante: "Definizione degli schemi e delle modalità per la pubblicazione su Internet dei dati relativi alle entrate e alla spesa dei bilanci preventivi e consuntivi dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni";
- Vista la Circolare MEF - RGS - prot. 2565 del 14/01/2015 - U - Modalità di pubblicazione dei dati relativi alle entrate e alla spesa dei bilanci preventivi e consuntivi dell'indicatore di tempestività dei pagamenti delle amministrazioni centrali dello Stato, ai sensi dell'articolo 8, comma 3-bis, del Decreto Legge 24 aprile 2014, n.66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89;
- Visto il prospetto analitico di determinazione dell'indice di tempestività dei pagamenti relativo all'anno 2018;

### SI CERTIFICA

che l'indicatore annuale di tempestività relativo all'anno 2018, ai sensi dell'art.9 del D.P.C.M. 22/09/2014 dell'art.41 commi 1 e 2 del D.L. 66 del 24 aprile 2014, risulta pari a **-19,16**.

## ATTIVITÀ PROGETTUALI EFFETTUATE NELL'A.S. 2017/18

L'arricchimento ed il miglioramento dell'azione formativo-didattica, individuata secondo i bisogni e le richieste del territorio, è stata raggruppata in 10 macroprogetti previsti nel programma annuale 2018, ognuno dei quali, sulla base della sua complessità, è stato articolato in vari singoli progetti.

Per ogni singolo progetto, i responsabili di progetto hanno compilato una scheda di rendicontazione, concordata con l'Amministrazione Comunale di Palazzolo sull'Oglio, in ognuna delle quali sono stati individuati e analizzati i seguenti punti:

1. Il titolo del progetto;
2. L'area tematica del progetto;
3. La denominazione di eventuali associazioni, agenzie formative o esperti esterni coinvolti nella realizzazione del progetto;
4. Gli obiettivi generali e specifici del progetto;
5. Se il progetto è stato realizzato totalmente, parzialmente o non realizzato;
6. I/il plessi/o nel quale è stato realizzato il progetto;
7. I costi complessivi sostenuti per la realizzazione del progetto;
8. Valutazione complessiva del progetto.

Si riporta di seguito un quadro sintetico relativo al numero dei progetti previsti nel P.T.O.F. dell'a.s. 2017/18 e rendicontati dai responsabili di progetto:

### Progetti di plesso

Plessi	N. progetti previsti nel PTOF	N. progetti attivati	N. progetti non attivati	Valutazione progetti		
				Obiettivi raggiunti	Obiettivi parzialmente raggiunti	Obiettivi non raggiunti
Scuola secondaria "M.L. King"	12	11	1	11	0	0
Scuola primaria di San Rocco	14	14	0	13	1	0
Scuola primaria di Mura	13	13	0	12	1	0
Scuola dell'infanzia di Mura	8	8	0	6	2	0
Scuola dell'infanzia di San Rocco	11	10	1	10	0	0
Progetti di rete	3	3	0	3	0	0
<b>Totali</b>	<b>61</b>	<b>59</b>	<b>2</b>	<b>55</b>	<b>4</b>	<b>0</b>

### Altri progetti

Descrizione	Valutazione
Progetto visite guidate	Sono state effettuate tutte le visite guidate programmate
Progetto sicurezza	Sono stati conferiti gli incarichi previsti dal Decreto 81/08 al personale interno e ad esperti esterni (RSPP e Medico competente); E' stato formato il personale delle squadre antincendio, emergenza e primo soccorso.
Progetti generali d'istituto (commissioni, aggiornamento)	Si è proceduto all'acquisto del materiale richiesto dalle commissioni interne; Sono state organizzate attività di aggiornamento per il personale interessato.

## Valutazione complessiva

Nel complesso, la valutazione complessiva è da considerarsi molto positiva nei suoi aspetti particolari e generali: nel dettaglio:

- Rispetto ai 61 progetti didattici previsti nel P.T.O.F. ne sono stati attivati 59: quelli non realizzati sono:
  1. Il progetto "Laboratorio di lingua latina", presso la scuola secondaria di primo grado "M.L.King" non è stato attivato per mancanza del numero minimo di iscrizioni;
  2. Il progetto "Un libro per amico" presso la scuola dell'infanzia di San Rocco non è stato attivato perché le docenti hanno ritenuto sufficiente la dotazione libraria della biblioteca di plesso.
  
- Nei 59 progetti attivati, gli obiettivi iniziali prefissati sono stati raggiunti in 55 progetti; quelli che hanno raggiunto parzialmente gli obiettivi sono:
  1. Il progetto "Biblioteca - lettura" presso la scuola primaria di San Rocco, perché si è dedicato maggior tempo all'allestimento della biblioteca;
  2. Il progetto "La scuola è mia" presso la scuola primaria di Mura, perché è stato realizzato solo dalle classi 5<sup>^</sup>;
  3. Il progetto "Attrezzature multimediali" presso la scuola dell'infanzia di Mura, per la necessità di prendere maggiore confidenza con lo strumento informatico da parte delle docenti;
  4. Il progetto "Natura" presso la scuola dell'infanzia di Mura, perché non è stato sviluppato come da previsione iniziale con l'associazione Ecoclub di Palazzolo sull'Oglio.

Il Dirigente Scolastico Dott.<sup>ssa</sup> Gusmini Barbara