



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CAMPANIA
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "A. DE BLASIO"
DI GUARDIA SANFRAMONDI (BN)

Via CAMPOPIANO N. 4
82034 GUARDIA SANFRAMONDI (BN)
Codice Fiscale: 81002140622 Codice Meccanografico: BNIC84600B

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2018

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

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2018 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio d'Istituto il 06/02/2018 con delibera n. 6, 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	275.691,72	Programmazione definitiva	275.691,72	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	253.753,05	Impegni	198.685,10	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 55.067,95
competenza	171.575,13	competenza	168.341,88	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i> 4.002,68
Riscossioni residui	19.732,81	Pagamenti residui	18.963,38	
Somme rimaste da riscuotere	82.177,92	Somme rimaste da pagare	30.343,22	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 51.834,70
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	10.910,65	Residui non pagati anni precedenti	450,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	93.088,57	Totale residui passivi	30.793,22	<i>Sbilancio residui (b)</i> 62.295,35
			Saldo cassa iniziale (c)	10.708,59
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 77.006,62

L'avanzo complessivo di amministrazione di € 77.006,62 che si desume dal modello J, corrisponde con quello del modello H che riporta € 77.006,62.

Il conto corrente bancario risulta essere il seguente: IT 26 F 05034 75360 000000000082 BANCO BPM S.P.A DI GUARDIA SANFRAMONDI.

La scuola ha un conto corrente postale che è il seguente 1011593017.

Il Fondo cassa al 31/12/2018 riportato nel modello J è pari a **€ 14.711,27** in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere, con le scritture del libro giornale e con l'estratto conto della Banca d'Italia.

Il saldo del conto corrente postale al 31/12/2018 è di € 3.254,60.

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	21.938,67	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	88.597,90	88.597,90	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	55.000,00	55.000,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	85.813,60	85.813,60	100,00%
Contributi da privati	24.116,60	24.116,60	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	224,95	224,95	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	275.691,72	253.753,05	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		253.753,05	

(*) 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 € 1.353,87

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.353,87

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 20.584,80

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 20.584,80

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 54.419,99

Variazioni in corso d'anno € 34.177,91

Data	N. Decreto Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20-04-2018	1	E	254,66	Variazione in aumento per finanziamento azioni di orientamento A. Sc.2017/18.
18-10-2018	6	E	33.788,20	Variazioni al P.A. 2018 F.D. 4.223,67 - contratti di pulizia 29.564,53
27-12-2018	20 21	E	135,05	Variazioni al P.A.2018- F variazioni in entrata per orientamento

Previsione definitiva € 88.597,90

Somme accertate € 88.597,90

Riscosso € 88.597,90

Rimaste da riscuotere € 0,00

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati Regione

Previsione iniziale € 55.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 55.000,00

Somme accertate € 55.000,00

Riscosso € 38.500,00

Rimaste da riscuotere € 16.500,00(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 64.785,60
 Variazioni in corso d'anno € 20.328,00

Data	N. Decreto Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30-06-2018	4	E	20.328,00	Variazione in aumento a seguito di decreto di autorizzazione PON Orientamento 10.1.6A-FSEPON-CA-2018-108. PROT. N. AOODGEFID/7891 del 27/03/2018.

Previsione definitiva € 85.113,60
 Somme accertate € 85.113,60
 Riscosso € 19.435,68
 Rimaste da riscuotere € 65.677,92 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 700,00

Data	N. Decreto Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18-10-2018	17	E	700,00	Variazioni al p.a.2018 per contributi Università di Salerno rimborsi per tirocinanti

Previsione definitiva € 700,00
 Somme accertate € 700,00
 Riscosso € 700,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Aggr. 05 Voce 02 -- 03- Famiglie vincolati e non

Previsione iniziale € 14.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 9.075,37

Data	N. Decreto Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21-05-2018	3	E	10.514,00	Variazione in aumento per contributi genitori Viaggi di Istruzione A.Sc. 2017/18.
22-08-2018	5	E	2.006,00	Variazione in aumento per finanziamento genitori Viaggi di Istruzione A. Sc. 2017/18
18-10-2018	17	E	1.046,97	Variazioni per progetto di inglese British e saldo progetto DM8
27-12-2018	18	E	-4.491,60	Variazione al p.a. per famiglie vincolati -4491,60 per minore somme riscosse rispetto alla previsione

Previsione definitiva € 23.575,37
 Somme accertate € 23.575,37
 Riscosso € 23.575,37
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Aggr. 05 Voce 04 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 150,00
 Variazioni in corso d'anno € 391,23

Data	N. Decreto Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21-05-2018	2	E	500,00	Variazione in aumento per finanziamento di un contributo alla Scuola per la partecipazione degli alunni al Concorso di Matematica Cangaroo.
27-12-2018	19	E	-108,77	variazione per minor entrata da previsione

Previsione definitiva € 541,23
 Somme accertate € 541,23
 Riscosso € 541,23
 Rimaste da riscuotere € 0,00

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,05
 Variazioni in corso d'anno € 224,90

Data	N. Decreto Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27-12-2018	20	E	224,90	Per riaccreditamento da banca per mandato pon 447 non andato a buon fine per conto estinto

Previsione definitiva € 224,95
 Somme accertate € 224,95
 Riscosso € 224,95

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	93.411,69	88.614,63	94,86%
Progetti	181.980,03	110.070,47	60,48%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	300,00	0,00	-
Totale spese	275.691,72	198.685,10	
Avanzo di competenza		55.067,95	
Totale a pareggio		253.753,05	

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 € 57.117,85
 Variazioni in corso d'anno € 30.275,67

Data	N. Decreto Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo conto-sottoconto	Importo	Descrizione
31-08-2018	14	E	2 3 9	-341,78	Prelievo dall'A/1 verso P04. -341,78
18-10-2018	16	E	3 10 7 4 1 6	33.426,22	Variazioni al P.A. 2018 finanziamenti per contratti di pulizia e quota parte dotazione ordinaria
27-12-2018	18	E	3 12 3 4 1 6	-2.700,00	variazione al p.a per famiglie vincolati rispetto al programmato
27-12-2018	19	E	2 3 6	-108,77	variazione per minor entrata rispetto alla previsione

Previsione definitiva € 87.393,52
 Somme impegnate € 86.121,59
 Pagato € 78.054,14
 Rimasto da pagare € 8.067,45 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz. € **1.271,93**

Annotazioni: Le spese effettuate nel corso dell'anno finanziario 2018 per assicurare il funzionamento amministrativo, riguardano le spese per registro elettronico docenti, spese per assistenza programmi ministeriali, spese postali, abbonamenti a riviste amministrative varie per gli uffici di segreteria e presidenza, carta, cancelleria, materiale tecnico-specialistico e informatico, materiale di pulizia ad integrazione di quello acquistato con i fondi dei comuni, manutenzione ordinaria delle macchine in dotazione agli Uffici e laboratori didattici, spese per la sicurezza.
 Rientrano in tale aggregato le spese per i servizi di pulizia, e le spese mensili per le fotocopiatrici noleggiate presso la sede centrale dell'I. C. e l'assicurazioni per alunni e personale.
 L'avanzo è stato ridistribuito nel P.A. 2019.

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 2.366,19
 Variazioni in corso d'anno € 1.651,98

Data	N. Decreto Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20-04-2018	3	E	2 1 1 2 1 2 2 1 3	254,66	Variazione in aumento per finanziamento azioni di orientamento A. Sc.2017/18.
18-10-2018	17	E	3 1 6 4 1 6	1.696,97	Variazioni al p.a.2018 per contributi vari-700,00 tirocinanti- 970,00 British - 26,97
27-12-2018	7	E	Sotto conto vari	-299,65	Variazione in negativo a carico dell'aggregato

Previsione definitiva	€	4.018,17	
Somme impegnate	€	2.465,12	
Pagato	€	2.456,62	
Rimasto da pagare	€	8,50	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanzia	€	1.553,05	

Annotazioni:- Si è provveduto ad imputare a tale aggregato: interventi tecnici ai notebook, software per LIM, quota parte servizi servizio wdsi, materiale per scuola infanzia, registri didattici.
L'avanzo è stato ridistribuito nel P.A. 2019.

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale	€	2.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	2.000,00
Somme impegnate	€	27,02
Pagato	€	27,92
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanzia.€	€	1.972,08

Annotazioni: Rientrano in tale aggregato i fondi PNSD formazione del personale.
L'avanzo nel programma annuale 2019 è stato inserito nel nuovo progetto P-4-1 formazione e aggiornamento del personale.

-PROGETTI-

P01- PON 10.2.1A-FSEPON-CA-2017-279

Previsione iniziale	€	19.911,60
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	19.911,60	
Somme impegnate	€	8.667,28	
Pagato	€	6.366,00	
Rimasto da pagare	€	2.301,28	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanzia.€	€	11.244,32	

Annotazioni: Progetto PON destinato alla scuola dell'infanzia gestito su due anni scolastici. PON di cui all'avviso pubblico AOODGEFID prot. 1953 del 21/02/2017 del 16/09/2016 "Miglioramento delle competenze chiave degli allievi. PON FSE 2014/20- "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Asse I – Istruzione – FSE -O.S. 10.2 – Miglioramento delle competenze chiave degli allievi.

P02 - PON 10.2.2A-FSEPON-CA-2017-447

Previsione iniziale	€	44.874,00
Variazioni in corso d'anno	€	224,90

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

27-12-2018	20		1 5 1	224,90	Per riaccreditamento da banca per mandato PON 447 non andato a buon fine per conto estinto
------------	----	--	-------	--------	--

Previsione definitiva	€	45.098,90	
Somme impegnate	€	17.919,87	
Pagato	€	11.575,04	
Rimasto da pagare	€	6.344,83	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz.€		27.179,03	

Annotazioni: Progetto PON destinato agli allievi della scuola primaria e sec. di primo grado. PON di cui all'avviso pubblico AOODGEFID prot. 1953 del 21/02/2017 "Miglioramento delle competenze chiave degli allievi. PON FSE 2014/20- "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Asse I – Istruzione – FSE -O.S. 10.2 – Miglioramento delle competenze chiave degli allievi.

P03- SCUOLA VIVA "VIVA LA SCUOLA...VIVA" I ANNUALITA'

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

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

Previsione definitiva	€	0,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz.€		0,00

Annotazioni: Progetto Scuola Viva Regionale gestito in conto residui con avanzo vincolato di amministrazione

P04 – PROGETTO: MUSICANTANDO E DM8

Previsione iniziale	€	4.225,00
Variazioni in corso d'anno	€	391,78

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

Previsione definitiva	€	4.616,78
Somme impegnate	€	4.566,78
Pagato	€	4.566,78
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz.€		50,00

Annotazioni: Progetto didattico musicale

P05 - VIAGGI DI ISTRUZIONE

Previsione iniziale	€	6.000,00
---------------------	---	----------

Variazioni in corso d'anno € 13.381,98

Data	N. Decreto Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22-08-2018	5		3 13 1	13.381,98	Variazioni in aumento per viaggi di istruzione

Previsione definitiva € 19.381,98
 Somme impegnate € 19.381,98
 Pagato € 19.381,98
 Residua disponibilità finanz. € **0,00**

Annotazioni: Progetto per viaggi di istruzione e visite guidate.

- P06 - PROGETTO SICUREZZA

Previsione iniziale € 200,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 200,00
 Somme impegnate € 190,32
 Pagato € 190,32
 Rimasto da pagare € 0,00
 Residua disponibilità finanz. € **9,68**

Annotazioni: progetto per la sicurezza

- P07 - let's speak english - consolidamento/potenziamento inglese - inglese infanzia

Previsione iniziale € 6.752,50
 Variazioni in corso d'anno € -1.152,90

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

Previsione definitiva € 5.599,60
 Somme impegnate € 5.526,40
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Residua disponibilità finanz. € **73,20**

Annotazioni: progetto didattico potenziamento e consolidamento lingua inglese

P08 - 10.8.1.A1-FESR PON-CA-2015-624 "SEMPRE CONNESSI"

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

Annotazioni: Progetto FESR gestito in conto residui con avanzo vincolato di amministrazione

P09 - 10.8.1.A3-FESRPN-CA-2015-331 "NUOVO AMBIENTE PER L'INFANZIA"

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

Annotazioni: Progetto FESR gestito in conto residui con avanzo vincolato di amministrazione

P10 - SCUOLA VIVA "VIVA LA SCUOLA...VIVA" II ANNUALITA

Previsione iniziale € 55.000,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 55.000,00
Somme impegnate € 50.864,69
Pagato € 39.544,43
Rimasto da pagare € 11.320,26 (*residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate*)
Residua disponibilità finanz.€ **4.135,31**

Annotazioni: Progetto Scuola Viva Regionale per la seconda annualità

P11- TEATRO: TUTTI IN SCENA

Previsione iniziale € 528,67
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 528,67
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00
Residua disponibilità finanz.€ **528,67**

Annotazioni: progetto didattico teatrale

P12- GIORNALE SCOLASTICO - PICCOLO REPORTER

Previsione iniziale € 300,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 300,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00
Residua disponibilità finanz.€ **300,00**

Annotazioni: progetto didattico per giornalino scolastico

P13- ARTE E IMMAGINE

Previsione iniziale € 369,39
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 369,39
Somme impegnate € 319,30
Pagato € 319,30
Rimasto da pagare € 0,00
Residua disponibilità finanz.€ **50,09**

Annotazioni: progetto didattico arte e immagine

P14 - PON 10.1.6A-FSEPON-CA-2018-108

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 20.328,00

Data	N. Decreto Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30-06-2018	4		Sotto conti vari	20.328,00	Variazione in aumento a seguito di decreto di autorizzazione PON Orientamento 10.1.6A-FSEPON-CA-2018-108. prot. n. AOODGEFID/7891 del 27/03/2018.

Annotazioni: progetto destinato agli allievi della scuola secondaria di primo grado di cui all' Avviso pubblico 2999 del 13/03/2017 "Avviso pubblico per azioni di orientamento e rio-orientamento. Asse I Istruzione – Fondo Sociale Europeo (FSE) - Obiettivo specifico 10.1 - Azione 10.1.6 Azioni di orientamento, di continuità e di sostegno alle scelte dei percorsi formativi, universitari e lavorativi.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		10.708,59
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	171.575,13	
b) in conto residui	€	19.732,81	
		Totale	€ 191.807,94
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	168.341,88	
d) in conto residui	€	18.963,38	
		Totale	€ 187.805,26
Fondo di cassa a fine esercizio	€		14.711,27
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	93.088,57	
- Residui passivi	€	30.793,22	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		77.006,62

Dal mod. K risulta che la consistenza patrimoniale dei beni soggetti ad inventario, alla fine dell'esercizio 2018 è di € **227.088,22**

Nel corso dello stesso anno per i beni mobili si è avuto un ammortamento complessivo di € 13.199,67 portando ad un valore aggiornato al 31 dicembre totale di € 146.827,00.

Il mod. L riporta l'elenco dei residui attivi e passivi determinati al termine dell'esercizio, evidenziando che ci sono residui relativi ad anni precedenti.

Il prospetto delle spese del personale - mod. M - descrive, in ordine cronologico per mese di liquidazione, la consistenza numerica del personale al quale sono stati corrisposti emolumenti a titolo di compensi accessori, riferiti soprattutto ai progetti Scuola Viva e PON FSE degli oneri e contributi a carico sia del dipendente che dell'amministrazione.

Le risultanze del prospetto riepilogativo per aggregato delle entrate e per tipologia di spesa - mod. N - concordano con quelle del mod. H - conto finanziario.

Il fondo delle minute spese per l'anno 2018 è stato effettuato con un'apertura di euro 500,00 e nessun reintegro effettuato nel corso dell'anno.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	160.026,67	-13.119,67	146.827,00
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	160.026,67	-13.199,67	146.827,00
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	30.643,46	62.445,11	93.088,57
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	41.931,07	-23965,20	17.965,87
Totale disponibilità	<i>72.574,53</i>	38.479,91	111.054,44
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	232.601,20	25.280,24	257.881,44
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	19.413,38	11.379,84	30.793,22
Totale Debiti	19.413,38	11.379,84	30.793,22
Consistenza patrimoniale	213.187,82	13.900,40	227.088,22
TOTALE A PAREGGIO	232.601,20	25.280,24	257.881,44
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	30.643,46	0,00	30.643,46	19.732,81	10.910,65	82.177,92	93.088,57
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	19.413,38	0,00	19.413,38	18.963,38	450,00	30.343,22	30.793,22

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	57.058,68	28,72%
02	Beni di consumo	8.060,27	4,06%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	121.434,23	61,13%
04	Altre spese	10.960,52	5,51%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	305,00	0,15%
07	Oneri finanziari	500,00	0,25%
08	Rimborsi e poste correttive	366,40	0,18%
	Totale generale	198.685,10	100%

CONCLUSIONI

Le diverse fonti di finanziamento e la flessibilità prevista dall'organizzazione del programma annuale, che consente lo svolgimento delle attività sulla base di una programmazione integrata sul piano didattico e finanziario, hanno permesso l'effettuazione di tutte le spese connesse con la realizzazione dei progetti legati all'ampliamento del piano dell'offerta formativa.

Si può quindi concludere che sono stati raggiunti gli obiettivi intesi come rapporto tra risultati ottenuti e servizi attesi, ossia si è realizzata l'efficacia; inoltre si è raggiunta l'efficienza intesa come rapporto tra mezzi impiegati e risultati ottenuti, cioè si è realizzata l'economicità.

IL DSGA

Dott.ssa Carmelina ORSILLO




IL DIRIGENTE SCOLASTICO

dott.ssa Elena MAZZARELLI



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
- GUARDIA SANFRAMONDI -

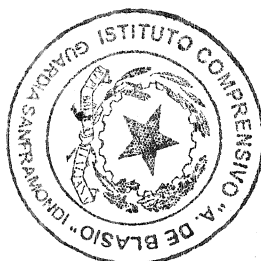
d i c h i a r a z i o n e

I sottoscritti MAZZARELLI Elena e ORSILLO Carmelina rispettivamente, Dirigente scolastico e Direttore dei servizi generali ed amministrativi, dichiarano che per l'anno fin. 2018 nel periodo della gestione di competenza delle rispettive nomine, non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Guardia Sanfr. di, 13 marzo 2019

IL DIRETTORE dei S.G.A.
(Carmelina Orsillo)

Carmelina Orsillo



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(dott.ssa Elena MAZZARELLI)

Elena Mazzarelli