

CONTO CONSUNTIVO

Esercizio Finanziario 2018

RELAZIONE

***Proposta ai Revisori dei conti ed al Consiglio di istituto per la
conseguente deliberazione***

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018 RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

Premessa

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2018 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di AutoValutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il **Decreto Interministeriale 1° Febbraio 2001 n. 44 - Regolamento di contabilità**, abrogato dal 01/01/2019, che va comunque considerato, trattandosi di una gestione effettuata per intero secondo le norme vigenti durante l'E.F.

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** – Nuovo *Regolamento di contabilità*, che non è ancora applicabile e comunque non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa per quanto attiene al Conto consuntivo;

- La **Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)"** – **comma 601** con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";

- Il **Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della **Legge 107/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti"**.

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi **8/12i E.F. 2018** con la **Nota Miur Prot. N. 19107 del 28/09/2017** e per i successivi **4/12i E.F. 2018** con la **Nota Miur Prot. N. 19270 del 28/09/2018**.

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Elementi della Relazione sul Conto consuntivo

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2018/19 ha funzionato con n. 56 di cui 1 articolata.

Le classi composte nel modo seguente:

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 Marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 9

N. classi articolate: 1

| Classi/Sezioni | | | | Alunni Iscritti | | Alunni frequentanti | | | | | | | |
|----------------|--|--|-----------------------------|--|--|--|--|--|----------------------|---|---|--|--|
| | Nume ro classi corsi diurni (a) | Numer o classi corsi serali (b) | Totale classi (c=a+b) | Alunni iscritti al 1° settembr e corsi diurni (d) | Alunni iscritti al 1° settembr e corsi serali (e) | Alunni frequent anti classi corsi diurni (f) | Alunni frequent anti classi corsi serali (g) | Totale alunni frequentant i (h=f+g) | Di cui div. abili | Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentant i corsi diurni (i=d- f) | Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentant i corsi serali (l=e- g) | Media alunni per classe corsi diurni (f/a) | Media alunni per classe corsi serali (g/b) |
| Prime | 13 | | 13 | 344 | | 329 | | 329 | 10 | -15 | 0 | 0 | 0 |
| Seconde | 13 | | 13 | 277 | | 292 | | 292 | 4 | 15 | 0 | 0 | 0 |
| Terze | 10 | 1 | 11 | 227 | 21 | 225 | 19 | 244 | 8 | 2 | 2 | 0 | 0 |
| Quarte | 9 | | 9 | 207 | | 204 | | 204 | 4 | 3 | 0 | 0 | 0 |
| Quinte | 9 | 1 | 10 | 179 | 21 | 178 | 21 | 199 | 6 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Totale | 54 | 2 | 56 | 1234 | 42 | 1228 | 40 | 1268 | 32 | | 2 | 0 | 0 |

B) Dati sul personale in servizio

La situazione del **personale Docente e ATA** (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

Data di riferimento: 15 Marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

| DIRIGENTE SCOLASTICO | | |
|---|--|------------|
| | | NUMERO |
| <i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> | | |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time | | 84 |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time | | 9 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time | | 7 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time | | 0 |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale | | 11 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale | | 1 |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | | 4 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | | 13 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time | | 2 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time | | 0 |
| Insegnanti di religione incaricati annuali | | 1 |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | | 21 |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | | 3 |
| <i>*da censire solo presso la 1ª scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i> | | |
| TOTALE PERSONALE DOCENTE | | 156 |
| <i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> | | NUMERO |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi | | 1 |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato | | 0 |
| Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo | | 0 |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato | | 10 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale | | 0 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | | 0 |

| | |
|--|-----------|
| Assistenti Tecnici a tempo indeterminato | 9 |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 0 |
| Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato | 0 |
| Collaboratori scolastici a tempo indeterminato | 15 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 2 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato | 0 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 0 |
| Personale ATA a tempo indeterminato part-time | 3 |
| TOTALE PERSONALE ATA | 37 |

2. Dati contabili

TABELLA di SINTESI (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2018 presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

| Aggregato | Programmazione Definitiva (a) | Somme Accertate (b) | Disponibilita' (b/a) |
|---------------------------|-------------------------------|---------------------|----------------------|
| Avanzo di Amministrazione | € 413.102,29 | | |
| Finanziamenti Statali | € 288.834,64 | € 288.834,64 | 0,00 |
| Finanziamenti da Regioni | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| Finanziamenti da Enti | € 146.088,14 | € 146.088,14 | 0,00 |
| Contributi da privati | € 444.162,39 | € 444.162,39 | 0,00 |
| Gestioni economiche | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| Altre entrate | € 14,15 | € 14,15 | 0,00 |
| Mutui | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| Totale entrate | € 1.292.201,61 | € 0,00 | |
| Disavanzo di competenza | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| Totale a pareggio | € 1.292.201,61 | € 879.099,32 | |

2) SPESE

| Aggregato | Programmazione Definitiva (a) | Somme Impegnate (b) | Utilizzo (b/a) |
|-------------------------------|-------------------------------|---------------------|----------------|
| Attività | € 581.006,05 | € 363.907,55 | 217.098,50 |
| Progetti | € 646.870,91 | € 218.920,62 | 427.950,29 |
| Gestioni economiche | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| Fondo di Riserva | € 988,00 | | 988,00 |
| Disponibilita' da programmare | € 63.336,35 | | |
| Totale Spese | € 0,00 | € 582.828,17 | |

| | | | |
|--------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------|
| Avanzo di competenza | € 0,00 | € 296.271,15 | 0,00 |
| Totale a Pareggio | € 1.292.201,61 | € 879.099,32 | 646.036,79 |

Pertanto, l'esercizio finanziario 2018 presenta un avanzo di competenza di **Euro 296.271,15**

RELAZIONE ANALITICA

La Relazione è articolata in:

1. Risultanze dati contabili
 - A. Conto di cassa
 - B. Gestione dei residui
 - C. Conto del patrimonio
 - D. Risultato di esercizio
 - E. Spese Per Attività e Progetti
2. Analisi delle Entrate
3. Analisi delle Spese per Attività e Progetti
4. Analisi degli Accantonamenti

Allegati alla Relazione sul conto consuntivo

Modelli MIUR ex DM 44/2001

- Modello H – Conto Consuntivo;
- Modello I – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello J – Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2018;
- Modello K – Situazione patrimoniale al 31/12/2018;
- Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi;
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale;
- Modello N – Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa;

DICHIARAZIONI

La gestione delle **minute spese** per l'esercizio 2018 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di Euro 700,00 anticipato al Direttore SGA, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Si dichiara, inoltre, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
4. La gestione del Programma annuale è si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere UNICREDIT;
5. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria, un conto corrente bancario e un conto corrente postale;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.L.vo 196/2003;
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio, ad esclusione del sistema del Cedolino Unico;
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
9. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
10. Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.

I sottoscritti membri di diritto della Giunta Esecutiva, nel trasmettere, allegato alla presente, ai sensi dell'Art. 18 c.5 del D.L. 44/2001 ai Revisori dei conti per il prescritto parere di regolarità contabile ed al Consiglio di istituto per l'approvazione, lo schema del Conto Consuntivo predisposto dal DSGA per l'esercizio finanziario 2018, espongono, qui di seguito, le seguenti considerazioni:

RISULTANZE DATI CONTABILI

| CONTO DI CASSA | | | |
|-----------------------------------|------------|------------|-------------------|
| Fondo di cassa al 1° Gennaio 2018 | | | 377.699,72 |
| | Competenza | 614.570,21 | |
| SOMME RISCOSSE | | | |
| | Residui | 29.197,88 | |
| | Totale(1) | 643.768,09 | |
| | Competenza | 494.342,82 | |
| SOMME PAGATE | | | |
| | Residui | 142.539,73 | |
| | Totale(2) | 636.882,55 | |
| Differenza (1-2) | | | 6.885,54 |
| FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2018 | | | 384.585,26 |

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

| | Iniziali al 1/1/2018 | Riscossi | Da riscuotere | Residui esercizio 2018 | Variaz. in diminuzione | Totale Residui |
|----------------|-------------------------|-------------------|--------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------|
| Residui Attivi | €185.209,37 | €29.197,88 | €156.011,49 | €264.529,11 | €88.931,88 | €331.608,72 |

| | Iniziali al 1/1/2018 | Pagati | Da pagare | Residui esercizio 2018 | Variaz. in diminuzione | Totale Residui |
|-----------------|-------------------------|--------------------|------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------|
| Residui Passivi | €149.806,80 | €142.539,73 | €7.267,07 | €88.485,35 | €6.864,82 | €88.887,60 |

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2018 ammonta a Euro **627.306,38** così determinato:

| GESTIONE DEI RESIDUI | | | |
|---------------------------------|---------------------|------------|-------------------|
| | Esercizio Corrente | 264.529,11 | |
| ATTIVI | | | |
| | Esercizi Precedenti | 67.079,61 | |
| | Totale(1) | 331.608,72 | |
| | Esercizio Corrente | 88.485,35 | |
| PASSIVI | | | |
| | Esercizi Precedenti | 402,25 | |
| | Totale(2) | 88.887,60 | |
| Differenza (1-2) | | | 242.721,12 |
| FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2018 | | | 384.585,26 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2018 | | | 627.306,38 |

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

| | | | | |
|--|-------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | | | € 377.699,72 |
| | Residui anni precedenti | Competenza Esercizio | | |
| Riscossioni | € 29.197,88 | € 614.570,21 | € 643.768,09 | € 6.885,54 |
| Pagamenti | € 142.539,73 | € 494.342,82 | € 636.882,55 | |
| Fondo di cassa alla fine dell'esercizio | | | | € 384.585,26 |
| Residui Attivi | € 67.079,61 | € 264.529,11 | | € 331.608,72 |
| Residui Passivi | € 402,25 | € 88.88.485,35 | | € 88.887,60 |
| Avanzo di amministrazione al 31/12/2018 | | | | € 627.306,38 |

Il **Fondo cassa** al 31/12/2018 riportato nel modello J è pari a € **384.585,26** in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale. Considerato che non vi sono "crediti di dubbia esigibilità", l'**Avanzo di Amministrazione** al 31/12/2018 ammonta a Euro **627.306,38**, come sopra determinato.

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

L'avanzo di Esercizio 2018 di Euro 296.271,15 è così determinato:

| | |
|-----------------------------|-------------------|
| ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2018 | 879.099,32 |
| SPESE EFFETTIVE E.F. 2018 | 582.828,17 |
| AVANZO ESERCIZIO 2018 | 296.271,15 |

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € **1.005.021,97**. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

| | Situazione al 1/1/2018 | Variazioni | Situazione al 31/12/2018 |
|--------------------------|------------------------|---------------|--------------------------|
| ATTIVO | | | |
| Totale Immobilizzazioni | € 315.040,07 | € - 38.966,01 | € 276.074,06 |
| Totale Disponibilità | € 564.089,56 | € 164.858,35 | € 728.947,91 |
| Totale dell'attivo | € 879.129,63 | € 125.892,34 | € 1.005.021,97 |
| Deficit Patrimoniale | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale a pareggio | € 879.129,63 | € 125.892,34 | € 1.005.021,97 |
| PASSIVO | | | |
| Totale debiti | € 149.806,80 | € - 60.919,20 | € 88.887,60 |
| Consistenza Patrimoniale | € 729.322,83 | € 186.811,54 | € 916.134,37 |
| Totale a pareggio | € 879.129,63 | € 125.892,34 | € 1.005.021,97 |

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal Titolo II - artt. 23-27 del D.l. n. 44 del 1/2/2001 - Regolamento relativo alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche. Le operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con la procedura informatica "**ARGO BILANCIO**": vengono condotte rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo

stato della effettiva consistenza del patrimonio dell' Istituzione scolastica; in questo esercizio finanziario è stata effettuata una ricognizione dei beni ed il discarico di quelli obsoleti e in disuso, nonché di quelli a valore nullo che non vengono più utilizzati..

Si fa presente che si provvede alla perfetta conservazione del patrimonio anche con una manutenzione tempestiva dei beni in dotazione, attenendosi al principio dell'economicità della gestione.

Spese per Attività e Progetti

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

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

| SPESE | | | | | | | | | | |
|---|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------------|------------------------------------|-------------------------------|---------------------|----------------------------|
| | Personale (impegnato) | Beni Di Consumo (impegnato) | Servizi Esterni (impegnato) | Altre Spese (impegnato) | Tributi (impegnato) | Investimenti (impegnato) | Rimborsi e poste correttive) | Programmazio ne Definitiva | Tot. Impegni | Impegni / Spese % |
| A01 | € 0,00 | € 6.895,08 | € 34.119,04 | € 8.776,13 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 93.128,95 | € 49.790,25 | 53,46% |
| A02 | € 7.831,04 | € 26.908,74 | € 219.969,26 | € 12.012,23 | € 0,00 | € 0,00 | € 5.997,15 | € 408.145,76 | € 272.718,42 | 66,82% |
| A03 | € 3.317,50 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 12.955,97 | € 3.317,50 | 25,61% |
| A04 | € 0,00 | € 2.050,00 | € 0,00 | € 6.174,80 | € 0,00 | € 26.017,30 | € 0,00 | € 62.936,09 | € 34.242,10 | 54,41% |
| A05 | € 0,00 | € 1.929,60 | € 1.075,85 | € 683,83 | € 0,00 | € 150,00 | € 0,00 | € 3.839,28 | € 3.839,28 | 100,00 % |
| PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA | € 43.124,28 | € 181,45 | € 92.072,33 | € 202,80 | € 0,00 | € 1.079,10 | € 0,00 | € 168.191,19 | € 136.659,96 | 81,25% |
| PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE | € 24.007,01 | € 868,62 | € 7.616,70 | € 5879,76 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 189.649,33 | € 33.082,09 | 17,44% |
| PROGETTI A FINANZIAMEN TO EUROPEO | | | | € 3.363,91 | | € 15.290,50 | | € 163.384,00 | € 18.654,41 | 11,42% |
| ALTRI PROGETTI | € 15.328,20 | € 3.022,80 | € 10.431,34 | € 1.741,82 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 125.646,39 | € 30.524,16 | 24,29% |
| TOTALE | € 93.608,03 | € 41.856,29 | € 365.284,52 | € 33.545,28 | € 0,00 | € 42.536,90 | € 5.997,15 | € 1.227.876,96 | € 582.828,17 | 0,00% |
| TOTALE/TOT ALE IMPEGNI % | 16,06% | 7,18% | 62,7% | 5,76% | 0,00% | 7,30% | 1,03% | 47,47% | | |

A seguito delle modifiche decretate dal Dirigente Scolastico per maggiori entrate finalizzate e delle modifiche per maggiori entrate non finalizzate e degli storni, deliberate da parte del Consiglio di Istituto, il quadro di dettaglio definitivo delle entrate e delle spese del Programma annuale 2018 appare determinato, come da Mod. H allegato.

ANALISI delle ENTRATE

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse e/o Pagate e Somme da Riscuotere e/o da Pagare:

| Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO | |
|---|-----------|
| Previsione iniziale | 68.730,30 |
| Somme Riscosse | 0,00 |

| | |
|---------------------|-----------|
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 68.730,30 |
| | |

| Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO | |
|---|------------|
| Previsione iniziale | 344.371,99 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 344.371,99 |
| | |

L'Avanzo di Amministrazione 2018 è verificato e controllato nello schema (Verifica Avanzo di amministrazione) allegato a questa relazione, prodotto dal software di gestione del Bilancio:

| Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA | | | |
|---|----------------|--|-----------|
| Previsione iniziale | | | 39.534,18 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 27/11/2018 | 12 | MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE - maggiore entrata di euro 18.239,34 per finanziamento funzionamento amministrativo e didattico settembre/dicembre 2018. | 18.239,34 |
| Previsione definitiva | | | 57.773,52 |
| Somme Riscosse | | | 57.773,52 |
| Somme da riscuotere | | | 0,00 |
| Differenza | | | 0,00 |
| | | | |

| Aggregato 02 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA | |
|---|------|
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 0,00 |
| | |

| Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI | |
|---|------|
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 0,00 |
| | |

| Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI |
|---|
|---|

| Previsione iniziale | | | 69.457,99 |
|--------------------------------------|----------------|--|------------|
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 26/06/2018 | 3 | MIUR - maggiore entrata di euro 3.369,90 per finanz.to corsi di recupero 2017-18 | 3.369,90 |
| 26/06/2018 | 5 | MIUR - maggiore entrata di euro 1.375,80 per finanziamento Attività progettuali "percorsi di orientamento" | 1.375,80 |
| 27/11/2018 | 13 | MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE - maggiore entrata di euro 1.931,92 per finanziamento modelli viventi 2017/2018. nota prot. 19331 del 28/09/2018 | 1.931,92 |
| 27/11/2018 | 16 | MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE - maggiore finanziamento di euro 3.856,66 per potenziamento delle competenze delle studentesse e degli studenti sulla ba | 3.856,66 |
| 27/11/2018 | 17 | MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE - maggiore entrata di euro 12.880,73 per finanziamento alternanza scuola lavoro settembre-dicembre 2018. nota prot. 1927 | 12.880,73 |
| 30/11/2018 | 21 | MINISTERO P. I. - maggiore entrata di euro 1.596,12 per finanziamento progetti di scelta consapevole percorsi di studio. | 1.596,12 |
| 30/11/2018 | 22 | MINISTERO P. I. - maggiore entrata di euro 300,00 per premio alunni meritevoli esame di stato con votazione 100 e lode (100 e lode) | 300,00 |
| 30/11/2018 | 23 | MINISTERO P. I. - maggiore entrata di euro 81.102,00 per formazione docenti a.s. 2018-19 (PNFD) | 81.102,00 |
| 30/11/2018 | 24 | MINISTERO P.I. - maggiore entrata di euro 3.618,00 per formazione docenti neo assunti a.s. 2018-19 | 3.618,00 |
| 30/11/2018 | 25 | MINISTERO P. I. - maggiore entrata di euro 1.412,00 per finanziamento formazione docenti di sostegno | 1.412,00 |
| 30/11/2018 | 26 | MINISTERO P.I. - maggiore entrata di euro 160,00 per finanziamento corso-concorso reclutamento Dirigenti Scolastici | 160,00 |
| 30/11/2018 | 35 | M.P.I. - maggiore entrata di euro 50.000,00 per finanz.to progetto "MINI DOC - verso la costruzione di Mini-Documentari a scopo didattico" | 50.000,00 |
| Previsione definitiva | | | 231.061,12 |
| Somme Riscosse | | | 117.412,62 |
| Somme da riscuotere | | | 113.648,50 |
| Differenza | | | 0,00 |

| | | | |
|--|--|--|------|
| Aggregato 02 voce 05 - FONDO AREE SOTTOUTILIZZATE FAS | | | |
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Somme Riscosse | | | 0,00 |
| Somme da riscuotere | | | 0,00 |
| Differenza | | | 0,00 |

| |
|---|
| Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA |
|---|

| | |
|---------------------|------|
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 0,00 |
| | |

| | |
|---|------|
| Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA | |
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 0,00 |
| | |

| | |
|---|------|
| Aggregato 03 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI | |
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 0,00 |
| | |

| | |
|---|------|
| Aggregato 03 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI | |
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 0,00 |
| | |

| | | | |
|--|----------------|---|------------|
| Aggregato 04 voce 01 - UNIONE EUROPEA | | | |
| Previsione iniziale | | | 44.750,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 24/05/2018 | 1 | MIUR - maggiore entrata di euro 25.000,00 per PROGETTO FESRPON "LaboratoriAMO" | 25.000,00 |
| 25/05/2018 | 2 | MIUR - maggiore entrata di euro 75.000,00 per finanziamento progetto FESRPON "EUREKA INTELLIGENT CONNECTIONS" | 75.000,00 |
| 30/11/2018 | 33 | MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE - minore entrata di euro 44.750,00 per mancata attuazione Progetto PON "Strumenti per crescere" | -44.750,00 |
| 30/11/2018 | 34 | MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE - maggiore entrata di euro 22.728,00 per Progetto PON "SEGUI WALKBIT" | 22.728,00 |

| | |
|-----------------------|------------|
| Previsione definitiva | 122.728,00 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 122.728,00 |
| Differenza | 0,00 |
| | |

| | |
|---|------|
| Aggregato 04 voce 02 - PROVINCIA NON VINCOLATI | |
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 0,00 |
| | |

| | | | |
|---|----------------|---|-----------|
| Aggregato 04 voce 03 - PROVINCIA VINCOLATI | | | |
| Previsione iniziale | | | 4.855,14 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 26/06/2018 | 11 | CITTA' METROPOLITANA DI TORINO - maggiore entrata di euro 11.905,00 per finanziamento ordinario spese ufficio e varie anno 2018 | 11.905,00 |
| Previsione definitiva | | | 16.760,14 |
| Somme Riscosse | | | 12.775,71 |
| Somme da riscuotere | | | 3.984,43 |
| Differenza | | | 0,00 |
| | | | |

| | |
|--|------|
| Aggregato 04 voce 04 - COMUNE NON VINCOLATI | |
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 0,00 |
| | |

| | |
|--|------|
| Aggregato 04 voce 05 - COMUNE VINCOLATI | |
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 0,00 |
| | |

| Aggregato 04 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI | | | |
|---|----------------|--|----------|
| Previsione iniziale | | | 6.000,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 27/11/2018 | 14 | UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI TORINO - maggiore entrata di euro 600,00 per erogazione contributo per n. 2 tirocinanti | 600,00 |
| Previsione definitiva | | | 6.600,00 |
| Somme Riscosse | | | 6.600,00 |
| Somme da riscuotere | | | 0,00 |
| Differenza | | | 0,00 |
| | | | |

| Aggregato 05 voce 01 - FAMIGLIE NON VINCOLATI | | | |
|--|----------------|---|------------|
| Previsione iniziale | | | 138.237,50 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 30/11/2018 | 31 | FAMIGLIE NON VINCOLATI - minore entrata di euro 10.605,33 per contributi volontari a.s. 2018/2019 | -10.605,33 |
| Previsione definitiva | | | 127.632,17 |
| Somme Riscosse | | | 127.517,17 |
| Somme da riscuotere | | | 115,00 |
| Differenza | | | 0,00 |
| | | | |

| Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI | | | |
|--|----------------|---|------------|
| Previsione iniziale | | | 256.312,50 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 27/11/2018 | 19 | FAMIGLIE VINCOLATI - minore accertamento di euro 15.922,00 per contributi viaggi di istruzione 2017/2018 | -15.922,00 |
| 30/11/2018 | 27 | FAMIGLIE VINCOLATI - maggiore entrata di euro 11.584,40 per soggiorni studio, certificazioni | 11.584,40 |
| 30/11/2018 | 32 | FAMIGLIE VINCOLATI - maggiore entrata di euro 12.622,80 per soggiorni studio, certificazioni e corso Archicad | 12.622,80 |
| 27/11/2018 | 15 | FAMIGLIE VINCOLATI - maggiore entrata di euro 188,00 per assicurazione allievi 2018/2019 | 188,00 |
| 27/11/2018 | 20 | FAMIGLIE VINCOLATI - minore entrata di euro 2.370,00 per contributi eccl | -2.370,00 |

| | | | |
|-----------------------|----|---|------------|
| 26/06/2018 | 7 | ROTARY CLUB PINEROLO - Maggiore entrata di euro 6.750,00 per finanziamento progetto di alternanza scuola lavoro | 6.750,00 |
| 30/11/2018 | 28 | FAMIGLIE VINCOLATI - maggiore entrata di euro 350,00 per soggiorni studio | 350,00 |
| Previsione definitiva | | | 269.515,70 |
| Somme Riscosse | | | 256.892,90 |
| Somme da riscuotere | | | 12.622,80 |
| Differenza | | | 0,00 |
| | | | |

| Aggregato 05 voce 03 - ALTRI NON VINCOLATI | | | |
|--|--|--|------|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Somme Riscosse | | | 0,00 |
| Somme da riscuotere | | | 0,00 |
| Differenza | | | 0,00 |
| | | | |

| Aggregato 05 voce 04 - ALTRI VINCOLATI | | | | |
|--|----------------|---|---------------------|--------|
| | | | Previsione iniziale | 720,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo | |
| 26/06/2018 | 4 | SIG.RA COSSO M. LUISA - contributo di euro 5.000,00 per progetto MASTER DEI TALENTI 2018 | 5.000,00 | |
| 26/06/2018 | 10 | FONDAZIONE CRT - TORINO maggiore entrata di euro 31.500,00 per progetto MASTER DEI TALENTI 2017-18 | 31.500,00 | |
| 27/11/2018 | 18 | PERSONALE ISTITUTO - maggiore entrata di euro 96,00 per assicurazione 2018/2019 | 96,00 | |
| 26/06/2018 | 9 | DIVERSI - maggiore entrata di euro 388,54 per rimborsi vari | 388,54 | |
| 30/11/2018 | 29 | FAMIGLIE NON VINCOLATI - rimborso su mandato per errato pagamento di euro 140,00 | 140,00 | |
| 26/06/2018 | 6 | ROTARY CLUB PINEROLO - maggiore entrata di euro 1.000,00 per contributo a favore degli studenti | 1.000,00 | |
| 30/11/2018 | 30 | ROTARY CLUB PINEROLO - maggiore entrata di euro 1.150,00 per soggiorni studi allievi istituto | 1.150,00 | |
| 26/06/2018 | 8 | FONDAZIONE ITS - maggiore entrata di euro 5.039,60 per contributo spese di funzionamento a.s. 2016-17 | 5.039,60 | |
| 30/11/2018 | 36 | EDENRED ITALIA SRL - maggiore entrata di euro 1.980,38 per contributi delle famiglie tramite Voucher per uscite didattiche, sogg. studio all'estero | 1.980,38 | |
| Previsione definitiva | | | 47.014,52 | |
| Somme Riscosse | | | 35.584,14 | |
| Somme da riscuotere | | | 11.430,38 | |
| Differenza | | | 0,00 | |

| Aggregato 06 voce 01 - AZIENDA AGRARIA | | |
|--|---------------------|------|
| | Previsione iniziale | 0,00 |
| | Somme Riscosse | 0,00 |
| | Somme da riscuotere | 0,00 |
| | Differenza | 0,00 |
| | | |

| Aggregato 06 voce 02 - AZIENDA SPECIALE | | |
|---|---------------------|------|
| | Previsione iniziale | 0,00 |
| | Somme Riscosse | 0,00 |
| | Somme da riscuotere | 0,00 |
| | Differenza | 0,00 |
| | | |

| Aggregato 06 voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI | | |
|--|---------------------|------|
| | Previsione iniziale | 0,00 |
| | Somme Riscosse | 0,00 |
| | Somme da riscuotere | 0,00 |
| | Differenza | 0,00 |
| | | |

| Aggregato 06 voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE | | |
|--|---------------------|------|
| | Previsione iniziale | 0,00 |
| | Somme Riscosse | 0,00 |
| | Somme da riscuotere | 0,00 |
| | Differenza | 0,00 |
| | | |

| Aggregato 07 voce 01 - INTERESSI | | |
|----------------------------------|---------------------|-------|
| | Previsione iniziale | 14,15 |
| | Somme Riscosse | 14,15 |
| | Somme da riscuotere | 0,00 |
| | Differenza | 0,00 |
| | | |

| Aggregato 07 voce 02 - RENDITE | | |
|--------------------------------|---------------------|------|
| | Previsione iniziale | 0,00 |

| | |
|---------------------|------|
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 0,00 |
| | |

| | |
|---|------|
| Aggregato 07 voce 03 - ALIENAZIONE DI BENI | |
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 0,00 |
| | |

| | |
|---------------------------------------|------|
| Aggregato 07 voce 04 - DIVERSE | |
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 0,00 |
| | |

| | |
|-------------------------------------|------|
| Aggregato 08 voce 01 - MUTUI | |
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 0,00 |
| | |

| | |
|---|------|
| Aggregato 08 voce 02 - ANTICIPAZIONI | |
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Somme Riscosse | 0,00 |
| Somme da riscuotere | 0,00 |
| Differenza | 0,00 |
| | |

Riassumendo:

| Programmazione definitiva | Somme accertate | Somme riscosse | Somme rimaste da riscuotere | Differenze in + o in - |
|---------------------------|-----------------|----------------|-----------------------------|------------------------|
| 1.292.201,61 | 879.099,32 | 614.570,21 | 264.529,11 | 413.102,29 |

ANALISI DELLE SPESE per PROGETTI

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Offerta Formativa; Il numero dei Progetti deriva dalle attività messe in campo nell'istituzione scolastica, compreso un certo numero di Progetti PON FSE e FESR.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2018, a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze; nello specifico i Progetti hanno determinato le seguenti risultanze:

| Aggregato P voce 01 - "FORMAZIONE PIANO NAZIONALE DOCENTI PNFD AMBITO TO05" | | | |
|--|----------------|--|------------|
| Previsione iniziale | | | 83.177,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 30/11/2018 | 23 | MINISTERO P. I. -maggiore entrata di euro 81.102,00 per formazione docenti a.s. 2018-19 (PNFD) | 81.102,00 |
| Previsione definitiva | | | 164.279,00 |
| Somme Pagate | | | 18.954,67 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 145.324,33 |

| Aggregato P voce 02 - "ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO PER ITS" | | | |
|--|--|--|--------|
| Previsione iniziale | | | 878,41 |
| Somme Pagate | | | 101,57 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 776,84 |

| Aggregato P voce 03 - "VIAGGI DI ISTRUZIONE" | | | |
|---|----------------|--|----------------|
| Previsione iniziale | | | 65.368,25 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 27/11/2018 | 19 | FAMIGLIE VINCOLATI - minore accertamento di euro 15.922,00 per contributi viaggi di istruzione 2017/2018 | - 15.922,00 |
| Previsione definitiva | | | 49.446,25 |
| Somme Pagate | | | 49.395,25 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 51,00 |

| Aggregato P voce 04 - "POLIS" | | | |
|--------------------------------------|--|--|----------|
| Previsione iniziale | | | 1.202,82 |

| | |
|-----------------|----------|
| Somme Pagate | 0,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 1.202,82 |
| | |

| Aggregato P voce 05 - "FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE DOCENTE ED ATA" | |
|---|----------|
| Previsione iniziale | 5.121,67 |
| Somme Pagate | 3.110,04 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 2.011,63 |
| | |

| Aggregato P voce 06 - "ECDL" | | | |
|--------------------------------------|----------------|--|---------------|
| Previsione iniziale | | | 9.274,25 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 27/11/2018 | 20 | FAMIGLIE VINCOLATI - minore entrata di euro 2.370,00 per contributi eccl | - 2.370,00 |
| Previsione definitiva | | | 6.904,25 |
| Somme Pagate | | | 0,00 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 6.904,25 |
| | | | |

| Aggregato P voce 07 - "CORSI DI FORMAZIONE PER CONTO USR PIEMONTE" | |
|--|--------|
| Previsione iniziale | 233,83 |
| Somme Pagate | 233,68 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 0,15 |
| | |

| Aggregato P voce 08 - "FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE DELLA PROVINCIA" | | | |
|---|----------------|---|-----------|
| Previsione iniziale | | | 236,67 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 26/06/2018 | 11 | CITTA' METROPOLITANA DI TORINO - maggiore entrata di euro 11.905,00 per finanziamento ordinario spese ufficio e varie anno 2018 | 11.905,00 |
| Previsione definitiva | | | 12.141,67 |

| | |
|-----------------|----------|
| Somme Pagate | 7.498,78 |
| Somme da pagare | 13,40 |
| Economie | 4.629,49 |
| | |

| Aggregato P voce 09 - "CTP" | |
|-----------------------------|----------|
| Previsione iniziale | 1.677,00 |
| Somme Pagate | 0,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 1.677,00 |
| | |

| Aggregato P voce 10 - "MASTER DEI TALENTI NEODIPLOMATI" | | | |
|---|----------------|--|-----------|
| Previsione iniziale | | | 15.731,60 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 26/06/2018 | 4 | SIG.RA COSSO M. LUISA - contributo di euro 5.000,00 per progetto MASTER DEI TALENTI 2018 | 5.000,00 |
| 26/06/2018 | 10 | FONDAZIONE CRT - TORINO maggiore entrata di euro 31.500,00 per progetto MASTER DEI TALENTI 2017-18 | 31.500,00 |
| Previsione definitiva | | | 52.231,60 |
| Somme Pagate | | | 34.070,26 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 18.161,34 |
| | | | |

| Aggregato P voce 11 - "PROGETTI SCELTA CONSAPEVOLE DEI PERCORSI DI STUDIO E SBOCCHI OCCUP.LI" | | | |
|---|----------------|--|----------|
| Previsione iniziale | | | 2.704,76 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 26/06/2018 | 5 | MIUR - maggiore entrata di euro 1.375,80 per finanziamento Attività progettuali "percorsi di orientamento" | 1.375,80 |
| 30/11/2018 | 21 | MINISTERO P. I. - maggiore entrata di euro 1.596,12 per finanziamento progetti di scelta consapevole percorsi di studio. | 1.596,12 |
| Previsione definitiva | | | 5.676,68 |
| Somme Pagate | | | 0,00 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 5.676,68 |
| | | | |

| Aggregato P voce 12 - PROGETTO ALTERNANZA SCUOLA LAVORO | | | |
|--|----------------|--|-----------|
| Previsione iniziale | | | 44.548,41 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 27/11/2018 | 17 | MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE - maggiore entrata di euro 12.880,73 per finanziamento alternanza scuola lavoro settembre-dicembre 2018. nota prot. 1927 | 12.880,73 |
| Previsione definitiva | | | 57.429,14 |
| Somme Pagate | | | 45.365,35 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 12.063,79 |
| | | | |

| Aggregato P voce 13 - "ACQUISTO LIBRI IN COMODATO USO AGLI STUDENTI" | |
|---|----------|
| Previsione iniziale | 2.334,20 |
| Somme Pagate | 1.079,10 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 1.255,10 |
| | |

| Aggregato P voce 14 - "FORMAZIONE DOCENTI NEOASSUNTI AMBITO TO05" | | | |
|--|----------------|--|----------|
| Previsione iniziale | | | 5.671,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 30/11/2018 | 24 | MINISTERO P.I. - maggiore entrata di euro 3.618,00 per formazione docenti neo assunti a.s. 2018-19 | 3.618,00 |
| Previsione definitiva | | | 9.289,00 |
| Somme Pagate | | | 5.312,96 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 3.976,04 |
| | | | |

| Aggregato P voce 15 - "FORMAZIONE DOCENTI DI SOSTEGNO AMBITO TO05" | | | |
|---|----------------|--|----------|
| Previsione iniziale | | | 1.530,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 30/11/2018 | 25 | MINISTERO P. I. - maggiore entrata di euro 1.412,00 per finanziamento formazione docenti di sostegno | 1.412,00 |
| Previsione definitiva | | | 2.942,00 |
| Somme Pagate | | | 0,00 |

| | |
|-----------------|----------|
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 2.942,00 |
| | |

| Aggregato P voce 16 - "PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE - ANIMATORE DIGITALE" | |
|--|----------|
| Previsione iniziale | 2.000,00 |
| Somme Pagate | 614,44 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 1.385,56 |
| | |

| Aggregato P voce 17 - "FORMAZIONE DIRIGENTI SCOLASTICI AMBITO TO05" | |
|---|----------|
| Previsione iniziale | 1.993,83 |
| Somme Pagate | 1.072,59 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 921,24 |
| | |

| Aggregato P voce 19 - PROGETTO MOATE COLLEGE | |
|--|----------|
| Previsione iniziale | 6.000,56 |
| Somme Pagate | 5.984,18 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 16,38 |
| | |

| Aggregato P voce 20 - FORMAZIONE PERS.LE ATA DM 663/2016 ART. 25 AMBITO 5 | |
|---|----------|
| Previsione iniziale | 3.790,00 |
| Somme Pagate | 3.783,71 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 6,29 |
| | |

| Aggregato P voce 21 - PROGETTO "STRUMENTI PER CRESCERE" COD. 10.2.2A-FSEPON-PI-2017-198 | | | |
|---|----------------|-------------|-----------|
| Previsione iniziale | | | 44.750,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |

| | | | |
|-----------------------|----|---|-------------|
| 30/11/2018 | 33 | MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE - minore entrata di euro 44.750,00 per mancata attuazione Progetto PON "Strumenti per crescere" | - 44.750,00 |
| Previsione definitiva | | | 0,00 |
| Somme Pagate | | | 0,00 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 0,00 |
| | | | |

| | | | |
|---|--|--|-----------|
| Aggregato P voce 22 - PROGETTO "VERSO LA SCUOLA" COD. PROGETTO 10.1.1A-FSEPON-PI-2017-97 | | | |
| Previsione iniziale | | | 40.656,00 |
| Somme Pagate | | | 0,00 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 40.656,00 |
| | | | |

| | | | |
|--|--|--|-----------|
| Aggregato P voce 23 - ATTIVITA' DI VALUTAZIONE ESAMI DI STATO DEGLI STUDENTI DEL II CICLO - SCUOLA POLO REGIONALE | | | |
| Previsione iniziale | | | 41.165,00 |
| Somme Pagate | | | 3.041,81 |
| Somme da pagare | | | 13.884,42 |
| Economie | | | 24.238,77 |
| | | | |

| | | | |
|--|----------------|--|-----------|
| Aggregato P voce 24 - PROGETTO " LaboratoriAMO" COD. 10.8.1.B1-FESRPON-PI-2018-40 | | | |
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 24/05/2018 | 1 | MIUR - maggiore entrata di euro 25.000,00 per PROGETTO FESRPON "LaboratoriAMO" | 25.000,00 |
| Previsione definitiva | | | 25.000,00 |
| Somme Pagate | | | 0,00 |
| Somme da pagare | | | 18.654,41 |
| Economie | | | 6.345,59 |
| | | | |

| | | | |
|--|--|--|------|
| Aggregato P voce 25 - PROGETTO "EUREKA INTELLIGENT CONNECTIONS" COD. 10.8.1.B2-FESRPON-PI-2018-14 | | | |
| Previsione iniziale | | | 0,00 |

| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
|--------------------------------------|----------------|---|-----------|
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 25/05/2018 | 2 | MIUR - maggiore entrata di euro 75.000,00 per finanziamento progetto FESRPON "EUREKA INTELLIGENT CONNECTIONS" | 75.000,00 |
| Previsione definitiva | | | 75.000,00 |
| Somme Pagate | | | 0,00 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 75.000,00 |
| | | | |

| Aggregato P voce 26 - PROGETTO ALTERNANZA SCUOLA LAVORO IRLANDA - ROTARY | | | |
|--|----------------|---|----------|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 26/06/2018 | 7 | ROTARY CLUB PINEROLO - Maggiore entrata di euro 6.750,00 per finanziamento progetto di alternanza scuola lavoro | 6.750,00 |
| Previsione definitiva | | | 6.750,00 |
| Somme Pagate | | | 6.750,00 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 0,00 |
| | | | |

| Aggregato P voce 27 - PROGETTO "SEGUI WALKBIT" Cod. 10.2.2A-FdRPOC-PI-2018-94 | | | |
|---|----------------|---|-----------|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |
| 30/11/2018 | 34 | MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE - maggiore entrata di euro 22.728,00 per Progetto PON "SEGUI WALKBIT" | 22.728,00 |
| Previsione definitiva | | | 22.728,00 |
| Somme Pagate | | | 0,00 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 22.728,00 |
| | | | |

| Aggregato P voce 28 - "MINI DOC -verso la costruzione di Mini-Documentari a scopo didattico" | | | |
|--|----------------|-------------|---------|
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Variazioni apportate in corso d'anno | | | |
| Data | Nr. Variazione | Descrizione | Importo |

| | | | |
|-----------------------|----|--|-----------|
| 30/11/2018 | 35 | M.P.I. - maggiore entrata di euro 50.000,00 per finanz.to progetto "MINI DOC - verso la costruzione di Mini-Documentari a scopo didattico" | 50.000,00 |
| Previsione definitiva | | | 50.000,00 |
| Somme Pagate | | | 0,00 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 50.000,00 |
| | | | |

| | | | |
|--|--|--|------|
| Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA | | | |
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Somme Pagate | | | 0,00 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 0,00 |
| | | | |

| | | | |
|---|--|--|------|
| Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE | | | |
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Somme Pagate | | | 0,00 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 0,00 |
| | | | |

| | | | |
|--|--|--|------|
| Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI | | | |
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Somme Pagate | | | 0,00 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 0,00 |
| | | | |

| | | | |
|--|--|--|------|
| Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE | | | |
| Previsione iniziale | | | 0,00 |
| Somme Pagate | | | 0,00 |
| Somme da pagare | | | 0,00 |
| Economie | | | 0,00 |
| | | | |

ANALISI degli ACCANTONAMENTI

Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

La previsione viene determinata in euro **988,00** (entro il limite massimo del 5% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva non è stato utilizzato e, pertanto, confluirà nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo Esercizio finanziario.

| Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA | |
|--|--------|
| Previsione iniziale | 988,00 |
| Somme Pagate | 0,00 |
| Somme da pagare | 0,00 |
| Economie | 988,00 |
| | |

Aggregazione Z01 - DISPONIBILITÀ FINANZIARI DA PROGRAMMARE

Sempre per evidenziare i flussi finanziari, le somme accantonate in Z01 (*Disponibilità finanziaria da programmare*), non sono state utilizzate per interventi di riequilibrio finanziario, secondo le esigenze manifestatesi nel corso della gestione del Programma annuale; le predette somme, consistenti in **€63.336,65**, confluiranno nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo Esercizio finanziario.

Riassumendo:

| Programmazione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o in - |
|---------------------------|-----------------|--------------|-------------------------|------------------------|
| 1.228.864,96 | 582.828,17 | 494.342,82 | 88.485,35 | 646.036,79 |

A seguito delle modifiche decretate dal Dirigente Scolastico per maggiori entrate finalizzate e delle modifiche per maggiori entrate non finalizzate e degli storni deliberate da parte del Consiglio di Istituto, il quadro di dettaglio definitivo delle entrate e delle spese del Programma annuale 2018 appare determinato, come da Mod. H allegato.

CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2018, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2018, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

RISULTATI CONSEGUITI

A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie, patrimoniali ed umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue:

- 1° - L'Istituto Michele Bunvia, collocato nel Comune di Pinerolo (To), accoglie tradizionalmente alunni da un territorio appartenente a diverse zone del Comuni, grazie ai collegamenti esistenti con i mezzi di trasporto pubblico.
La complessità delle attività programmate nel P.T.O.F. – con **apertura della scuola** in orario pomeridiano per le attività curriculari ed extracurricolari, ha richiesto un notevole sforzo organizzativo, per un adeguato impiego del personale ATA e per garantire, al tempo stesso, agli alunni, un'alta qualità dell'offerta formativa.
- 2° - Di tutto rilievo, per la gestione in esame, l'incidenza del funzionamento generale sia didattico che amministrativo a carattere per così dire **routinario**, che ha dato luogo ad un consistente insieme di spese (soprattutto per la stampa dei documenti di ufficio e didattici, per la piccola manutenzione e per il noleggio e la riparazione delle apparecchiature in dotazione, destinate alla didattica ed agli uffici, per gli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, per materiali di consumo ad uso prevalentemente didattico e per l'acquisto di sussidi di modesta entità. Tali spese non possono essere considerate sovradimensionate, visto che nelle varie attività amministrative e didattiche della Scuola vengono tra l'altro impiegati, in quanto indispensabili, un consistente numero di computer (installati nei Laboratori multimediali, negli uffici e in dotazione alla Sala docenti e altre strutture della scuola), tutti i dispositivi informatici sono dotati di collegamento in rete locale e con fibra ottica e dotati di stampanti. La scuola dispone di alcuni copy printer in noleggio con funzione di stampanti di rete, fotocopiatrici e numerose altre apparecchiature audiovisive: video-proiettori, televisori, videoregistratori; LIM; ecc.. Naturalmente per tali sussidi, impiegati costantemente dal personale ATA, dai docenti e dagli alunni, si è provveduto puntualmente alla riparazione di eventuali guasti e/o sostituzioni di parti elettroniche e/o meccaniche.
- 3° - Per le **spese in conto capitale** si precisa che le stesse hanno riguardato acquisti di attrezzature informatiche, linguistiche e video; Si sono realizzati anche altri limitati interventi di rinnovo di attrezzature obsolete con risorse proprie.
- 4° - Infine, nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, il **Fondo di Istituto** (gestito con il Cedolino Unico e nell'Attività A03, in un'apposita sottoscheda, per i corsi di recupero estivi), a seguito della contrattazione integrativa di istituto, è stato impiegato sia per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta, così come previste dal P.T.O.F., sia per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico, sia per l'attivazione di referenti, gruppi di lavoro, che hanno avuto lo scopo di approfondire ed ampliare le competenze del personale, di creare il confronto culturale sia all'interno che all'esterno dell'istituzione scolastica, di riflettere sui processi posti in essere, nell'ottica della valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico-didattica, della attivazione dei processi di autovalutazione, non escludendo lo stesso personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale. Più precisamente, all'interno del nuovo quadro culturale dell'Autonomia, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili, nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità. La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione, ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e, perciò, capaci di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica.

In ogni caso la maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza; pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo nel Programma annuale.

Per quanto attiene i singoli PROGETTI, si può affermare che sono stati realizzati coerentemente con le azioni progettate ed hanno raggiunto pienamente i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F.. Gli obiettivi iniziali sono stati "curvati" per adattarsi alle mutate esigenze che si sono evidenziate nel corso dell'anno scolastico.

Si ribadisce, quindi, il senso e la ragione di un programma che è riuscito a collegare, in modo coerente, l'atto pedagogico e l'atto amministrativo e ad armonizzare, l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo delle Istituzione Scolastiche.

Inoltre, la complessità della realtà odierna chiede alla scuola di saper rispondere in modo adeguato ai bisogni degli alunni, elevandone al tempo stesso il potenziale individuale, ma anche di saper valorizzare le competenze professionali ed umane esistenti e di sapersi confrontare col nuovo, con l'altro, con la complessità dei linguaggi che caratterizzano la realtà contemporanea.

RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI E REALIZZAZIONE DEI PROGETTI

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (**Attività negoziale**) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.L. 44/2001 e del D.L.vo 50/2016 come modificato dal D.L.vo 56/2017;
- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale agli insegnanti **supplenti brevi** (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne;
- gli impegni di spesa per il **trattamento accessorio** a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica, sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;
- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica avevano la **copertura finanziaria** e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le **tabelle contrattuali vigenti** all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
- sono stati incassati **contributi volontari** delle famiglie ad integrazione del finanziamento statale per attività previste nel Piano dell'Offerta Formativa;
- tutti i **movimenti finanziari** trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

La presente relazione riassume il contenuto di quanto di seguito indicato:

- Riferimento ai programmi, progetti e obiettivi individuati ed approvati dagli organi di governo della Scuola;
- Riferimento alle attività e passività patrimoniali;
- Riferimento ai programmi di spesa in conto capitale o d'investimento;
- Valutazione dei risultati dell'esercizio in termini finanziari, economici e patrimoniali anche in relazione ai Residui attivi e passivi dell'Esercizio Finanziario;
- Valutazione economica dei costi, delle entrate e delle variazioni patrimoniali derivanti dall'attività svolta;
- Valutazione dei risultati raggiunti in termini di efficienza e di efficacia;
- Valutazione dell'attività svolta e delle risorse impiegate ed elaborazione di proposte per il futuro, per poter attivare azioni correttive, cioè attività che, partendo dall'analisi dei problemi, consentano di indagare sulle cause che li hanno generati, per approntare strategie dirette alla loro risoluzione: elaborare piani dell'organizzazione scolastica volti al miglioramento dell'azione didattica e amministrativa.

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F. 2018 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni.

Questi risultati vanno esaminati tenendo conto delle situazioni in cui si è operato: si è dovuto attraversare un periodo di sensibilizzazione estesa a tutto il personale in quanto il sistema organizzativo è costituito da persone e non ci possono essere trasformazioni senza la partecipazione convinta di tutti gli operatori della Scuola.

Aderendo in pieno alla "**logica di budget**", che richiede solo in fase di progettazione una relazione tra finanziamenti e spesa, si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale, con particolare attenzione per l'attuazione effettiva del Piano di miglioramento.

RILEVAZIONE E DIMOSTRAZIONE DEI RISULTATI DI GESTIONE

In ottemperanza all'art. 18 del Decreto Interministeriale n. 44 del 1° Febbraio 2001 e successive disposizioni, si è illustrato, per l'esame dei Revisori dei conti, l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati come scaturiscono dal conto consuntivo 2018 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il programma annuale 2018, risaltano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati ottenuti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

OBIETTIVI DELLA GESTIONE FINANZIARIA 2018

- a) Rinforzare ed elevare la qualità dell'offerta formativa attivando percorsi coerenti col P.T.O.F., finalizzati tra l'altro a stimolare il potenziale creativo degli alunni;
- b) Stipulare, in relazione a quanto sopra, accordi e protocolli d'intesa con Associazioni ed Enti territoriali, Comune, Provincia e Regione per integrare le risorse finanziarie disponibili e realizzare, quindi, Progetti ed iniziative previste nell'ambito del Piano dell' Offerta Formativa;
- c) Gestire le risorse finanziarie, vincolate e non, nel modo calibrato ed in sintonia con i bisogni formativi dell'utenza

Pinerolo, 14 marzo 2018

IL DIRETTORE SGA

Marlisa Simbolo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Danilo Chiabrando