



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'ABRUZZO

ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. PESCARA 6

VIALE SCARFOGLIO 35

65100 PESCARA (PE)

Codice Fiscale: 91117720689 Codice Meccanografico: PEIC83200Q

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. 22, 23, 51 e 53 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, 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 08/02/2018 con provvedimento n. 1 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	295.786,32	Programmazione definitiva	295.786,32	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	222.083,67	Impegni	244.534,84	Avanzo/Disavanzo di competenza -22.451,17
competenza	202.808,07	competenza	227.182,66	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni	1.158,63	Pagamenti	11.676,26	-34.892,22
residui		residui		Residui dell'anno attivi/passivi
Somme rimaste da riscuotere	19.275,60	Somme rimaste da pagare	17.352,18	1.923,42
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	2.016,11	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	19.275,60	Totale residui passivi	19.368,29	Sbilancio residui (b) -92,69
			Saldo cassa iniziale (c)	86.236,39
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				(a+b+c) 51.251,48

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	73.702,65	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	61.817,99	61.817,99	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	23.301,10	23.301,10	100,00%
Contributi da Privati	136.960,13	136.960,13	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	4,45	4,45	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	295.786,32	222.083,67	
Disavanzo di competenza		22.451,17	
Totale a pareggio		244.534,84	

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	€	20.757,38
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	20.757,38

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	52.945,27
---------------------	---	-----------

➤ Acquisto di libri per comodato d'uso agli studenti	451,00
➤ Realizzazione progetti di orientamento	461,81
➤ Funzioni miste	921,55
➤ Contributo animatore digitale	1.000,00
➤ Contributi vari PNSD	2.154,65
➤ Contributi genitori per arricchimento offerta formativa	10.245,56
➤ Contributi genitori per Progetto Sci	26.289,00
➤ Contributi genitori per laboratori linguistici	11.421,70
Totale	52.945,27

Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	52.945,27

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	38.397,88
---------------------	---	-----------

Descrizione	Importo
Funzionamento amministrativo e didattico	23.615,61
Oneri per i servizi di pulizia non assicurabili col solo personale interno, causa accantonamento di un posto dell'organico di diritto dei collaboratori scolastici, da acquistare avvalendosi dell'impresa aggiudicataria della gara Consip	14.782,27
Totale	38.397,88

Variazioni in corso d'anno € 20.380,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/10/2018	5774	E	9.854,84	Erogazione finanziamenti per acquisto servizi esternalizzati di pulizia e ausiliario periodo settembre-dicembre 2018
19/12/2018	1	C	10.525,67	Erogazione finanziamenti per il funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2018
			20.380,51	Totale

Previsione definitiva € 58.778,39
 Somme accertate € 58.778,39
 Riscosso € 58.778,39
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.039,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/06/2018	3546	E	456,40	Erogazione fondi per attività progettuali "percorsi orientamento" a.sc. 2017/18
19/12/2018	1	C	353,60	Erogazione fondi per attività progettuali "percorsi di orientamento" a. sc. 2018/19
28/12/2018	7053	E	2.229,60	Erogazione fondi per Progetto Istruzione Domiciliare a. sc. 2017/18
			3.039,60	Totale

Previsione definitiva € 3.039,60
 Somme accertate € 3.039,60
 Riscosso € 810,00
 Rimaste da riscuotere € 2.229,60 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 17.046,00

Descrizione	Importo
Fondi Strutturali Europei – PON 2014-2020 – Avviso Pubblico n. 1953 del 21/02/2017 – Competenze di base – Finanziamento Progetto “Musica insieme”	17.046,00
Totale	17.046,00

Variazioni in corso d'anno € 0,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/08/2018	4150	E	0,10	Fondi Strutturali Europei - Finanziamento PON 2014-2020 - Realizzazione/Ampliamento rete LAN/WLAN - Codice progetto 10.8.1. A1-FESRPON-AB-2015-68
			0,10	Totale

Previsione definitiva € 17.046,10
 Somme accertate € 17.046,10
 Riscosso € 0,10
 Rimaste da riscuotere € 17.046,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.980,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/08/2018	4150	E	1.686,00	Erogazione fondi per le minute manutenzioni e piccole spese economali annualità 2017
31/08/2018	4150	E	3.294,00	Erogazione fondi per le minute manutenzioni e piccole spese economali annualità 2018
			4.980,00	Totale

Previsione definitiva € 4.980,00
 Somme accertate € 4.980,00
 Riscosso € 4.980,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.275,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/06/2018	3546	E	200,00	Erogazione contributo previsto dalla convenzione stipulata con l'Università di Foggia per lo svolgimento di attività di tirocinio
19/12/2018	1	C	1.075,00	Erogazione contributi previsti dalle convenzioni stipulate con le Università per lo svolgimento di attività di tirocinio
			1.275,00	Totale

Previsione definitiva € 1.275,00
 Somme accertate € 1.275,00
 Riscosso € 1.275,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

AGGREGATO 05 – Contributi da privati**Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati**

Previsione iniziale € 76.352,00

Descrizione	Importo
Contributi genitori per viaggi d'istruzione	30.000,00
Contributo genitori per progetto sci	40.760,00
Contributo genitori per Progetto Laboratori Linguistici	5.592,00
Totale	76.352,00

Variazioni in corso d'anno € 57.932,13

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/06/2018	3546	E	-340,00	Minor accertamento contributi genitori per Progetto Sci
25/06/2018	3546	E	3.790,00	Maggior accertamento contributi genitori per progetto "Laboratori Linguistici"
25/06/2018	3546	E	12.577,48	Maggior accertamento contributi genitori per progetto "Arricchimento Offerta formativa"
31/08/2018	4150	E	2.308,40	Maggior accertamento contributi genitori per progetto "Arricchimento Offerta formativa"
19/12/2018	1	C	39.596,25	Maggior accertamento contributi genitori alla data del 30/11/2018
			57.932,13	Totale

Previsione definitiva € 134.284,13
 Somme accertate € 134.284,13
 Riscosso € 134.284,13
 Rimaste da riscuotere € 0,00

I contributi dei genitori sono stati imputati ai seguenti aggregati di spesa:

A01	Funzionamento amministrativo – Libretti giustificazione assenze	230,58
A01	Funzionamento amministrativo – Polizza assicurativa	5.690,30
P3	Arricchimento offerta formativa	71.809,25
P9	Progetto Sci	40.420,00
P10	Laboratori Linguistici	16.134,00
	Totale	134.284,13

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.676,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/06/2018	3546	E	150,00	Erogazione liberale per l'ampliamento dell'offerta formativa - Plesso Pineta Dannunziana
31/08/2018	4150	E	1.444,00	Erogazione contributo per l'attuazione del "Programma Frutta nelle Scuole" a. sc. 2017/18
19/12/2018	1	C	682,00	Quote assicurative personale scolastico a. sc. 2018/19
19/12/2018	1	C	400,00	Erogazione liberale per la realizzazione del Progetto di Musica (D.M. 8/2011)
			2.676,00	Totale

Previsione definitiva € 2.676,00

Somme accertate € 2.676,00

Riscosso € 2.676,00

Rimaste da riscuotere € 0,00

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 4,45

Descrizione	Importo
Interessi sui depositi in conto corrente postale, bancario e di tesoreria unica.	4,45
Totale	4,45

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 4,45

Somme accertate € 4,45

Riscosso € 4,45

Rimaste da riscuotere € 0,00

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
Attività	78.446,56	67.338,32	85,84%
Progetti	216.841,90	177.196,52	81,72%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	497,86	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		244.534,84	

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 € 27.782,27

Descrizione	Importo
Dotazione ordinaria dello Stato – Oneri per servizi di pulizia	14.782,27
Dotazione ordinaria dello Stato – Funzionamento	13.000,00
Totale	27.782,27

Variazioni in corso d'anno € 28.963,39

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/06/2018	3547	E	2/3	746,48	Storni di fondi
25/06/2018	3547	E	3/6	-746,48	Storni di fondi
31/08/2018	4150	E	2/3	1.686,00	Erogazione fondi per le minute manutenzioni e piccole spese economali annualità 2017
31/08/2018	4150	E	2/3	2.600,00	Erogazione fondi per le minute manutenzioni e piccole spese economali annualità 2018
31/08/2018	4150	E	3/6	694,00	Erogazione fondi per le minute manutenzioni e piccole spese economali annualità 2018
31/10/2018	5774	E	3/10	9.854,84	Erogazione finanziamenti per acquisto servizi esternalizzati di pulizia e ausiliario periodo settembre-dicembre 2018
19/12/2018	1	C	2/1	1.000,00	Erogazione finanziamenti per il funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2018
19/12/2018	1	C	2/1	230,58	Maggior accertamento contributi genitori alla data del 30/11/2018
19/12/2018	1	C	2/3	1.325,67	Erogazione finanziamenti per il funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2018
19/12/2018	1	C	3/2	500,00	Erogazione finanziamenti per il funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2018
19/12/2018	1	C	3/6	400,00	Erogazione finanziamenti per il funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2018
19/12/2018	1	C	3/10	1.000,00	Erogazione finanziamenti per il funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2018
19/12/2018	1	C	3/12	1.000,00	Erogazione finanziamenti per il funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2018
19/12/2018	1	C	3/12	682,00	Quote assicurative personale scolastico a. sc. 2018/19
19/12/2018	1	C	3/12	5.690,30	Maggior accertamento contributi genitori alla data del 30/11/2018
19/12/2018	1	C	4/1	500,00	Erogazione finanziamenti per il funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2018
19/12/2018	1	C	6/3	1.800,00	Erogazione finanziamenti per il funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2018
28/12/2018	7053	E	2/1	439,53	Storni di fondi
28/12/2018	7053	E	2/3	-439,53	Storni di fondi
				28.963,39	Totale

Previsione definitiva € 56.745,66

Somme impegnate € 53.468,67

Pagato € 47.717,10

Rimasto da pagare € 5.751,57 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 56.745,66

Residua disponibilità finanz € 3.276,99

Le somme impegnate riguardano le seguenti spese:

Descrizione	Importo
Acquisto carta, cancelleria, stampati	2.300,96
Abbonamenti riviste tecnico-amministrative	310,00
Materiali di diverso genere: toner, cartucce, materiale vario di consumo, gruppi di continuità, scale a norma, zerbini, stecche in legno, ventilatori, targhe plesso via Rubicone	3.726,38
Materiale informatico e software	3.411,50
Materiale di pulizia e di pronto soccorso	2.648,00
Gestione, manutenzione e aggiornamento sito web	1.500,00
Retribuzione Responsabile della protezione dei dati personali	375,00
Assistenza tecnico- informatica	1.037,00
Contratto noleggio costo copia fotocopiatrice uffici	1.438,87
Pagamento dominio sito web	124,44
Canone servizi di pulizia e ausiliario svolti nel plesso Pineta Dannunziana da n. 1 unità di personale esterno fornito dalla ditta aggiudicataria della convenzione Consip stipulata dal MIUR	24.637,10
Stampe e rilegature	555,64
Polizze assicurative	7.372,30
Spese bancarie per servizio di tesoreria	799,94
Spese amministrative: postali e diverse	1.262,57
Rimborso spese per i Revisori	189,46
Acquisto frigorifero plesso B. Croce	290,01
Acquisto e installazione nuovo Firewall	1.494,50
Totale	53.473,67

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 14.760,25

Descrizione	Importo
Avanzo amm.ne non vincolato	4.189,19
Avanzo amm.ne vincolato - Acquisto di libri per comodato d'uso agli studenti	451,00
Dotazione ordinaria dello Stato	10.115,61
Interessi	4,45
Totale	14.760,25

Variazioni in corso d'anno € 4.275,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/06/2018	3546	E	2/3	200,00	Erogazione contributo previsto dalla convenzione stipulata con l'Università di Foggia per lo svolgimento di attività di tirocinio
25/06/2018	3547	E	2/3	-746,60	Sorni di fondi
25/06/2018	3547	E	3/6	441,60	Sorni di fondi
25/06/2018	3547	E	3/7	305,00	Sorni di fondi
31/08/2018	4150	E	2/3	0,10	Fondi Strutturali Europei - Finanziamento PON 2014-2020 - Realizzazione/Ampliamento rete LAN/WLAN - Codice progetto 10.8.1. A1-FESRPON-AB-2015-68
19/12/2018	1	C	2/2	100,00	Erogazione finanziamenti per il funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2018
19/12/2018	1	C	2/3	2.610,00	Erogazione finanziamenti per il funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2018
19/12/2018	1	C	2/3	1.075,00	Erogazione contributi previsti dalle convenzioni stipulate con le Università per lo svolgimento di attività di tirocinio
19/12/2018	1	C	3/7	290,00	Erogazione finanziamenti per il funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2018
				4.275,10	Totale

Previsione definitiva € 19.035,35

Somme impegnate € 12.435,78

Pagato € 11.791,62

Rimasto da pagare € 644,16 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 19.035,35

Residua disponibilità finanz € **6.599,57**

Le somme impegnate riguardano le seguenti spese:

Descrizione	Importo
Acquisto carta per fotocopie per uso didattico	770,19
Abbonamento riviste didattiche	638,59
Acquisto materiale vario di facile consumo per esercitazioni pratiche degli alunni, sussidi didattici, materiale specifico per alunni disabili, materiale per attività sportive, materiale per aula di musica, cuffie stereo, toner e cartucce per stampanti	3.542,91
Pagamento bollette telefoniche per collegamento internet nei vari plessi dell'istituto al fine di garantire servizi di connessione atti a rendere operativo l'uso del registro elettronico in tutte le classi	6.447,49
Accordatura pianoforti – Plessi Pineta Dannunziana e Benedetto Croce	441,60
Noleggio pianoforti	595,00
Totale	12.435,78

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale € 1.221,55

Descrizione	Importo
Avanzo amm.ne vincolato – Funzioni miste collaboratori scolastici	921,55
Avanzo amm.ne non vincolato	300,00
Totale	1.221,55

Variazioni in corso d'anno € 1.444,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/08/2018	4150	E	1/6	1.444,00	Erogazione contributo per l'attuazione del "Programma Frutta nelle Scuole" a. sc. 2017/18
				1.444,00	Totale

Previsione definitiva € 2.665,55

Somme impegnate € 1.433,87

Pagato € 1.433,87

Rimasto da pagare € 0,00

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 2.665,55

Residua disponibilità finanz € **1.231,68**

Le somme impegnate riguardano le seguenti spese:

Descrizione	Importo
Liquidazione compensi ai collaboratori scolastici per la realizzazione del Programma Frutta nelle Scuole a. sc. 2017/18 nei tre plessi di scuola primaria (presa in carico dei prodotti, distribuzione agli alunni) compresi oneri a carico dell'amministrazione	1.433,87
Totale	1.433,87

Progetti - P01 - Formazione e Aggiornamento

Formazione e Aggiornamento

Previsione iniziale € 3.500,00

Descrizione	Importo
Avanzo amm.ne non vincolato	3.500,00
Totale	3.500,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/06/2018	3547	E	1/10	800,00	Storni di fondi
25/06/2018	3547	E	1/11	68,00	Storni di fondi
25/06/2018	3547	E	3/5	-1.018,00	Storni di fondi
25/06/2018	3547	E	4/2	150,00	Storni di fondi
31/08/2018	4150	E	1/5	525,00	Storni di fondi
31/08/2018	4150	E	1/11	171,68	Storni di fondi
31/08/2018	4150	E	3/5	-696,68	Storni di fondi
28/12/2018	7053	E	3/5	-250,00	Storni di fondi
28/12/2018	7053	E	4/2	250,00	Storni di fondi

Previsione definitiva	€	3.500,00
Somme impegnate	€	2.264,68
Pagato	€	2.264,68
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.500,00
Residua disponibilità finanz	€	1.235,32

Il progetto è stato finalizzato a garantire la formazione del personale scolastico sulle tematiche individuate nell'ambito del Piano Triennale di formazione dell'I.C. 6 di Pescara.

In particolare, oltre alle adesioni ad accordi di rete, sono stati svolti i seguenti corsi per il personale dei tre ordini di scuola:

- La fisica nell'insegnamento agli alunni della scuola primaria e della scuola secondaria di 1° grado
- La didattica per competenze
- La musica nella scuola dell'infanzia e nella scuola primaria

Le somme impegnate riguardano le seguenti spese:

Descrizione	Importo
Quota di adesione alla rete Azione Pegaso per la formazione del personale amministrativo	200,00
Quota di adesione Rete di Robotica a. sc. 2017/18 e a. sc. 2018/19	500,00
Liquidazione compensi al personale per la realizzazione dei corsi di formazione deliberati dal Collegio dei Docenti	1.564,68
Totale	2.264,68

Progetti - P02 - Scuola Sicura

Scuola Sicura

Previsione iniziale	€	4.000,00
Previsione iniziale	€	4.000,00

Descrizione	Importo
Avanzo amm.ne non vincolato	4.000,00
Totale	4.000,00

Previsione definitiva	€	4.000,00
Somme impegnate	€	2.445,70
Pagato	€	2.338,60
Rimasto da pagare	€	107,10 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.000,00
Residua disponibilità finanz	€	1.554,30

Il progetto è stato finalizzato a mettere in atto tutte le misure idonee a garantire la sicurezza negli ambienti scolastici, avvalendosi anche della consulenza di un esperto esterno con funzione di Responsabile della Sicurezza: formazione e informazione del personale, redazione documento di valutazione dei rischi, aggiornamento piano di gestione delle emergenze, predisposizione regolamento aziendale per la sicurezza, verifica delle condizioni di sicurezza dei vari plessi.

Le somme impegnate riguardano le seguenti spese:

Descrizione	Importo
Corso di formazione per Preposti	285,60
Corso di aggiornamento per RLS	153,00
Attività di consulenza per adempimenti Decreto Legislativo 81/2008	1.900,00
Totale	2.338,60

Progetti - P03 - Arricchimento Offerta Formativa

Arricchimento Offerta Formativa

Previsione iniziale	€	40.245,56
---------------------	---	-----------

Descrizione	Importo
Avanzo amm.ne vincolato	10.245,56
Contributi famiglie vincolati	30.000,00
Totale	40.245,56

Variazioni in corso d'anno € 42.359,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/06/2018	3546	E	1/5	2.340,00	Maggior accertamento contributi genitori per progetto "Arricchimento Offerta formativa"
25/06/2018	3546	E	1/5	150,00	Erogazione liberale per l'ampliamento dell'offerta formativa - Plesso Pineta Dannunziana
25/06/2018	3546	E	1/11	766,00	Maggior accertamento contributi genitori per progetto "Arricchimento Offerta formativa"
25/06/2018	3546	E	2/3	662,20	Maggior accertamento contributi genitori per progetto "Arricchimento Offerta formativa"
25/06/2018	3546	E	3/2	314,00	Maggior accertamento contributi genitori per progetto "Arricchimento Offerta formativa"
25/06/2018	3546	E	3/7	795,28	Maggior accertamento contributi genitori per progetto "Arricchimento Offerta formativa"
25/06/2018	3546	E	3/13	6.775,00	Maggior accertamento contributi genitori per progetto "Arricchimento Offerta formativa"
25/06/2018	3546	E	8/1	925,00	Maggior accertamento contributi genitori per progetto "Arricchimento Offerta formativa"
31/08/2018	4150	E	1/5	-35,58	Storni di fondi
31/08/2018	4150	E	1/11	35,58	Storni di fondi
31/08/2018	4150	E	2/3	-1,60	Maggior accertamento contributi genitori per progetto "Arricchimento Offerta formativa"
31/08/2018	4150	E	3/13	2.310,00	Maggior accertamento contributi genitori per progetto "Arricchimento Offerta formativa"
19/12/2018	1	C	2/3	5.260,87	Maggior accertamento contributi genitori alla data del 30/11/2018
19/12/2018	1	C	3/2	886,00	Maggior accertamento contributi genitori alla data del 30/11/2018
19/12/2018	1	C	3/6	5.000,00	Maggior accertamento contributi genitori alla data del 30/11/2018
19/12/2018	1	C	3/13	400,00	Erogazione liberale per la realizzazione del Progetto di Musica (D.M. 8/2011)
19/12/2018	1	C	3/13	15.296,50	Maggior accertamento contributi genitori alla data del 30/11/2018
19/12/2018	1	C	8/1	480,00	Maggior accertamento contributi genitori alla data del 30/11/2018
28/12/2018	7053	E	2/3	-2.313,52	Storni di fondi
28/12/2018	7053	E	3/2	120,00	Storni di fondi
28/12/2018	7053	E	3/13	2.193,52	Storni di fondi
				42.359,25	Totale

Previsione definitiva	€	82.604,81	
Somme impegnate	€	74.843,71	
Pagato	€	66.243,52	
Rimasto da pagare	€	8.600,19	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	82.604,81	
Residua disponibilità finanz	€	7.761,10	

La principale fonte di finanziamento del progetto è costituita dai contributi volontari dei genitori che rappresentano una risorsa indispensabile per la realizzazione di viaggi d'istruzione e altre attività integrative di arricchimento e ampliamento dell'offerta formativa. Grazie ai contributi versati dai genitori è stato possibile attuare le seguenti iniziative:

- viaggi d'istruzione di un giorno per le classi di scuola primaria;
- visita d'istruzione formativa alle Isole Tremiti della durata di tre giorni, a conclusione del progetto "Staffetta di Scrittura Creativa e della Legalità" al quale hanno partecipato le classi prime di scuola secondaria di 1° Grado;
- viaggio d'istruzione di due giorni con meta Padova-Venezia per le classi terze della scuola secondaria di 1° Grado;
- viaggio d'istruzione a Milano per la classe 1^ B della scuola secondaria di 1° grado, vincitrice del "Premio Nazionale Federchimica Giovani – Sezione Fertilizzanti";
- attività integrative di diversa natura;
- manifestazioni finali per la socializzazione dei progetti realizzati.

Grazie ai contributi dei genitori è stato possibile, inoltre:

- acquistare il materiale didattico per gli alunni, necessario per la realizzazione di attività tese ad arricchire la didattica e il lavoro scolastico, garantire la manutenzione e la funzionalità delle fotocopiatrici e delle apparecchiature informatiche, consentendo, così, l'ampliamento dell'offerta formativa al di là dei livelli essenziali.

Si precisa che la residua disponibilità finanziaria riguarda i contributi volontari versati dai genitori al termine dell'esercizio finanziario 2018 che, pertanto, verranno imputati al programma annuale 2019.

Le somme impegnate riguardano le seguenti spese:

Descrizione	Importo
Liquidazione compensi al personale docente, compresi oneri a carico amministrazione	3.246,58
Acquisto carta per fotocopie, materiale didattico di facile consumo, materiale di consumo per il funzionamento delle stampanti e la manutenzione delle aule informatiche	5.428,01
Contratto assistenza tecnico-informatica	1.830,00
Manifestazioni fine anno scolastico presso Cineteatro Circus e Piazzale Michelucci (Ex Aurum)	1.109,28
Contratto noleggio fotocopiatrici a costo copia in tutti i plessi	3.843,82
Iscrizione Staffetta di Scrittura Creativa e della Legalità a. sc. 2018/19	1.006,00
Viaggi d'istruzione e visite guidate – Noleggio pullmann	56.975,02
Rimborsi vari	1.405,00
Totale	74.843,71

Progetti - P09 - Progetto Sci

Progetto Sci

Previsione iniziale € 67.049,00

Descrizione	Importo
Avanzo amm.ne vincolato – Contributi famiglie	26.289,00
Contributi famiglie vincolati	40.760,00
Totale	67.049,00

Variazioni in corso d'anno € -340,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/06/2018	3546	E	3/2	-340,00	Minor accertamento contributi genitori per Progetto Sci
25/06/2018	3547	E	1/5	-653,00	Sorni di fondi
25/06/2018	3547	E	3/2	-967,00	Sorni di fondi
25/06/2018	3547	E	8/1	1.620,00	Sorni di fondi
31/08/2018	4150	E	1/5	23,85	Sorni di fondi
31/08/2018	4150	E	1/11	-23,85	Sorni di fondi
				-340,00	Totale

Previsione definitiva € 66.709,00

Somme impegnate € 66.307,72

Pagato € 66.307,72

Rimasto da pagare € 0,00

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 66.709,00

Residua disponibilità finanz € **401,28**

Il progetto è stato finalizzato allo sviluppo delle abilità motorie degli alunni delle classi quarte e quinte della scuola primaria e degli alunni della scuola secondaria di primo grado, alla pratica dello sci e alla conoscenza del territorio abruzzese e delle sue risorse.

Le attività programmate si sono svolte in località Passolanciano-Maielletta, con quota a totale carico delle famiglie degli alunni partecipanti, nei seguenti periodi:

- Scuola Secondaria di 1° Grado formula residenziale dal 18/02/2018 al 23/02/2018 109 alunni
- Scuola Secondaria di 1° Grado formula itinerante dal 19/02/2018 al 23/02/2018 09 alunni
- Scuola Primaria formula itinerante dal 05/03/2018 al 09/03/2018 96 alunni

Le somme impegnate riguardano le seguenti spese:

Descrizione	Importo
Compensi accessori non a carico FIS docenti, compresi oneri a carico amministrazione	5.935,72
Pagamento servizi per la realizzazione del Progetto Sci – Formula residenziale	35.861,00
Pagamento servizi per la realizzazione del Progetto Sci – Formula itinerante	22.891,00
Rimborso quote alunni assenti per documentati motivi di salute	1.620,00
Totale	66.307,72

Progetti - P10 - Laboratori Linguistici

Laboratori Linguistici

Previsione iniziale € 20.513,70

Descrizione	Importo
Avanzo amministrazione vincolato – Fondi Genitori	11.421,70
Avanzo amministrazione non vincolato	3.500,00
Contributi famiglie vincolati	5.592,00
Totale	20.513,70

Variazioni in corso d'anno € 10.542,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/06/2018	3546	E	2/3	423,50	Maggior accertamento contributi genitori per progetto "Laboratori Linguistici"
25/06/2018	3546	E	3/2	3.312,50	Maggior accertamento contributi genitori per progetto "Laboratori Linguistici"
25/06/2018	3546	E	8/1	54,00	Maggior accertamento contributi genitori per progetto "Laboratori Linguistici"
25/06/2018	3547	E	2/3	-54,00	Storni di fondi
25/06/2018	3547	E	8/1	54,00	Storni di fondi
19/12/2018	1	C	3/2	6.752,00	Maggior accertamento contributi genitori alla data del 30/11/2018
				10.542,00	Totale

Previsione definitiva € 31.055,70

Somme impegnate € 23.027,58

Pagato € 23.027,58

Rimasto da pagare € 0,00

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 31.055,70

Residua disponibilità finanz € **8.028,12**

Il progetto è stato finalizzato al potenziamento dell'apprendimento delle lingue straniere (Inglese, Spagnolo e Francese) .

I corsi pomeridiani di Lingua Inglese con esperti madrelingua, attivati in convenzione con le scuole "Athena Docet" e "Interlingua Srl", in seguito al bando di gara prot. n. 4717/VI.3 del 03/10/2017, si sono svolti con le seguenti modalità:

- 30 ore di preparazione alla certificazione STARTERS per n. 45 alunni delle classi quarte e quinte della scuola primaria divisi in 4 gruppi, per un totale di 120 ore;
- 21 ore di laboratorio per n. 44 alunni delle classi prime e seconde della scuola secondaria di 1° grado divisi in 3 gruppi, per un totale di 63 ore;
- 30 ore di preparazione alla certificazione KET Cambridge Esol per n. 22 alunni delle classi terze della scuola secondaria di 1° grado divisi in 2 gruppi, per un totale di 60 ore.

I corsi pomeridiani di Lingua Spagnola con esperti madrelingua, attivati in convenzione con la scuola Interlingua Srl, in seguito al bando di gara prot. n. 6696/VI.3 del 27/12/2017, si sono svolti con le seguenti modalità:

- 10 ore di laboratorio per un gruppo di 9 alunni delle classi prime della scuola secondaria di 1° grado.
- 20 ore di laboratorio per un gruppo di 5 alunni delle classi seconde e terze della scuola secondaria di 1° grado, in preparazione della certificazione DELE.

I corsi pomeridiani di Lingua Francese con esperti madrelingua, attivati in convenzione con la scuola Interlingua Srl, in seguito al bando di gara prot. n. 6697/VI.3 del 27/12/2017, si sono svolti con le seguenti modalità:

- 10 ore di laboratorio per un gruppo di 14 alunni delle classi prime della scuola secondaria di 1° grado.
- 10 ore di laboratorio per un gruppo di 10 alunni delle classi seconde della scuola secondaria di 1° grado.

Sono stati attivati, inoltre, in convenzione con la scuola Interlingua Srl, in seguito al bando di gara prot. n. 847/VI.3 del 13/02/2018:

- corsi di potenziamento di lingua inglese, svolti in orario curriculare, nelle classi prime e seconde della Scuola Secondaria di 1° Grado B. Croce, con insegnante madrelingua inglese/bilingue, in affiancamento all'insegnante di classe, per un totale di 140 ore (10 ore per ogni classe);
- corsi di lingua inglese per i bambini di 5 anni delle Scuole dell'Infanzia Bruno Munari, Loris Malaguzzi e Leo Lionni, tenuti da docente madrelingua inglese/bilingue, in orario curriculare antimeridiano, per un totale di 72 ore (24 per ogni plesso).

Le somme impegnate riguardano le seguenti spese:

Descrizione	Importo
Pagamento convenzione Athena Docet per corsi pomeridiani di inglese	7.866,00
Pagamento convenzione Interlingua Srl per corsi pomeridiani di inglese	2.715,00
Pagamento convenzione Interlingua Srl per corsi pomeridiani di spagnolo	960,00
Pagamento convenzione Interlingua Srl per corsi pomeridiani di francese	700,00
Quote per Esami Starters per n. 13 alunni scuola primaria	712,00
Quote per Esami Ket per n. 17 alunni scuola secondaria di 1° grado	1.429,50
Pagamento convenzione Interlingua Srl per corsi di inglese in orario curriculare antimeridiano per le classi prime e seconde della Scuola Secondaria di 1° Grado e per le Scuole dell'Infanzia	7.420,00
Liquidazione compenso alle docenti coordinatrici del progetto per la scuola primaria e la scuola secondaria di 1° grado (compresi oneri riflessi a carico dell'amministrazione)	636,96
Liquidazione compenso alle docenti incaricate della vigilanza degli alunni della scuola secondaria di 1° grado nell'intervallo fra il termine delle lezioni e l'orario di inizio dei corsi pomeridiani (compresi oneri riflessi a carico dell'amministrazione)	534,12
Rimborso quota Esame Starters	54,00
Totale	23.027,58

La residua disponibilità finanziaria si riferisce principalmente alle quote versate dai genitori alla fine dell'esercizio finanziario 2018 per la frequenza dei corsi di inglese attivati per l'anno scolastico 2018/19.

Progetti - P15 - Progetto Istruzione Domiciliare

Progetto Istruzione Domiciliare

Previsione iniziale € 2.230,00

Descrizione	Importo
Avanzo amministrazione non vincolato	2.230,00
Totale	2.230,00

Variazioni in corso d'anno € 2.229,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2018	7053	E	1/5	1.680,00	Erogazione fondi per Progetto Istruzione Domiciliare a. sc. 2017/18
28/12/2018	7053	E	1/11	549,60	Erogazione fondi per Progetto Istruzione Domiciliare a. sc. 2017/18
				2.229,60	Totale

Previsione definitiva € 4.459,60
 Somme impegnate € 2.229,36
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 2.229,36 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.459,60
 Residua disponibilità finanz € **2.230,24**

Il progetto è stato finalizzato alla retribuzione delle ore aggiuntive d'insegnamento prestate oltre l'orario d'obbligo da una docente del plesso di scuola primaria Pineta Dannunziana, nell'anno scolastico 2017/18, per la realizzazione di interventi di istruzione domiciliare richiesti dalla famiglia di un alunno di classe prima, impossibilitato alla frequenza scolastica per motivi di salute.

Le somme impegnate riguardano le seguenti spese:

Liquidazione compenso alla docente impegnata nella realizzazione del progetto (compresi oneri riflessi a carico dell'amministrazione)	2.229,36
Totale	2.229,36

Progetti - P18 - Orientamento

Orientamento

Previsione iniziale € 3.500,00

Descrizione	Importo
Avanzo amministrazione vincolato – Percorsi di orientamento	461,81
Avanzo amministrazione non vincolato	3.038,19
Totale	3.500,00

Variazioni in corso d'anno € 810,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/06/2018	3546	E	3/2	456,40	Erogazione fondi per attività progettuali "percorsi orientamento" a.sc. 2017/18
19/12/2018	1	C	3/2	353,60	Erogazione fondi per attività progettuali "percorsi di orientamento" a. sc. 2018/19
				810,00	Totale

Previsione definitiva € 4.310,00

Somme impegnate € 3.317,00

Pagato € 3.317,00

Rimasto da pagare € 0,00

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 4.310,00

Residua disponibilità finanz € **993,00**

La costruzione di un curriculum dell'Orientamento per i tre gradi scolastici dell'Istituto è prevista dal Piano di Miglioramento ed inserita nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituto Comprensivo Pescara 6.

Sono state realizzate attività prevalentemente laboratoriali, specifiche, previste all'interno dei progetti di orientamento di ogni grado di istruzione.

Per la scuola secondaria di I grado è stato realizzato un percorso di rilevazione delle attitudini degli alunni, condotto da tre psicologhe dell'orientamento, e successiva restituzione degli esiti alle famiglie per supportare la scelta della scuola superiore.

Per la scuola dell'infanzia il progetto realizzato ha avuto l'obiettivo di trasmettere agli alunni delle modalità di autoregolazione emotiva, gestione dello stress e mantenimento dell'attenzione attraverso un approccio psicoeducativo e l'adozione di semplici tecniche di rilassamento. Il corso ha previsto momenti di formazione per tutte le docenti in servizio, laboratori che hanno coinvolto bambini frequentanti l'ultimo anno di scuola dell'infanzia di tutti e tre i plessi dell'Istituto Comprensivo, incontro con le famiglie.

Le somme impegnate riguardano le seguenti spese:

Descrizione	Importo
Progetto orientamento classi terze Scuola Secondaria di 1° Grado – Retribuzione psicologhe	1.530,00
Progetto orientamento Scuole dell'Infanzia – Retribuzione psicologhe	1.787,00
Totale	3.317,00

Progetti - P21 - Piano Nazionale Scuola Digitale

Piano Nazionale Scuola Digitale

Previsione iniziale € 3.154,65

Avanzo amministrazione vincolato	3.154,65
Totale	3.154,65

Variazioni in corso d'anno € 2,14

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2018	2	F	1/11	2,14	Prelievo dal fondo di riserva
				2,14	Totale

Previsione definitiva	€	3.156,79	
Somme impegnate	€	2.760,77	
Pagato	€	2.740,97	
Rimasto da pagare	€	19,80	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.156,79	
Residua disponibilità finanz	€	396,02	

Il progetto è stato finanziato con i fondi erogati dal MIUR per l'attuazione di diverse azioni del Piano Nazionale per la Scuola Digitale, e precisamente:

- € 2.000,00, contributo per animatore digitale, finalizzato a supportare e sviluppare progettualità nei seguenti ambiti: formazione interna, coinvolgimento della comunità scolastica, creazione di soluzioni innovative;
- € 1.000,00, contributo per servizi di connettività;
- € 154,65, contributo per acquisto di libri per la promozione della lettura.

Nell'ambito delle indicazioni fornite dal MIUR, è stato realizzato un progetto per avviare gli alunni al pensiero computazionale, ovvero ad un approccio inedito ai problemi e alla loro soluzione.

Le somme impegnate riguardano le seguenti spese:

Descrizione	Importo
Liquidazione compenso alle docenti impegnate nella realizzazione del progetto "Coding for kids" attuato nel plesso di scuola primaria A. Cascella (compresi oneri riflessi a carico dell'amministrazione)	2.002,14
Acquisto libri	154,60
Pagamento canone per servizi di connettività: nuovo contratto per collegamento Internet nel plesso A. Cascella trasferito provvisoriamente in via Rubicone	604,03
Totale	2.760,77

Progetti - P22 - PON 2014-2020-Competenze di base-Musica Insieme

PON 2014-2020-Competenze di base-Musica Insieme

Previsione iniziale	€	17.046,00	
Avanzo amministrazione vincolato – Finanziamenti Unione Europea			3.154,65
Totale			3.154,65

Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	17.046,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	17.046,00
Residua disponibilità finanz	€	17.046,00

Il progetto è stato presentato dall'Istituto Comprensivo Pescara 6 nell'ambito del Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020, in seguito all'emanazione dell'avviso pubblico prot. n. AOODGEFID/Prot. n. 1953 del 21 febbraio 2017 rivolto alle Istituzioni Scolastiche Statali per la realizzazione di attività finalizzate al miglioramento delle competenze chiave degli allievi, con azioni specifiche anche per la scuola dell'infanzia (linguaggi e multimedialità – espressione creativa espressività corporea). Con nota del MIUR prot. n. AOODGEFID/192 del 10 gennaio 2018 il progetto "Musica Insieme", è stato autorizzato e finanziato per l'importo di € 17.046,00.

Le attività progettuali sono rivolte a tre gruppi eterogenei per età formati da 25 alunni provenienti dalle sezioni dei tre plessi di scuola dell'infanzia, per un totale di 75 alunni, con l'obiettivo di rafforzare gli apprendimenti espressivi, linguistici, relazionali e creativi.

L'attuazione del progetto è stata rinviata all'esercizio finanziario 2019 per cui non risultano impegni di spesa al 31/12/2018.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		86.236,39
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	202.808,07	
b) in conto residui	€	1.158,63	
Totale	€		203.966,70
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	227.182,66	
d) in conto residui	€	11.676,26	
Totale	€		238.858,92
Fondo di cassa a fine esercizio	€		51.344,17
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	19.275,60	
- Residui passivi	€	19.368,29	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		51.251,48

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	48.604,99	- 4.077,88	44.527,11
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	48.604,99	- 4.077,88	44.527,11
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	1.158,63	18.116,97	19.275,60
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	89.714,09	-9.349,87	80.364,22
Totale disponibilità	90.872,72	8.767,10	99.639,82
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	139.477,71	4.689,22	144.166,93
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	13.692,37	5.675,92	19.368,29
Totale Debiti	13.692,37	5.675,92	19.368,29
Consistenza patrimoniale	125.785,34	-986,80	124.798,64
TOTALE PASSIVO	139.477,71	4.689,22	144.166,93

Note relative alla situazione patrimoniale:

Con decreto dirigenziale prot. n. 4149/VI.7 del 31/08/2018 è stato effettuato il discarico inventariale di n. 497 beni inservibili all'uso per un valore totale di € 2.957,80.

E' stata effettuata, inoltre, la rivalutazione dei beni inventariabili, ai sensi della circolare del MIUR prot. n. 8910 del 02/01/2011.

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	1.158,63	0,00	1.158,63	1.158,63	0,00	19.275,60	19.275,60
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	13.692,37	0,00	13.692,37	11.676,26	2.016,11	17.352,18	19.368,29

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 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	17.583,43	7,19%
02	Beni di consumo	22.931,14	9,38%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	197.004,73	80,56%
04	Altre spese	2.152,03	0,88%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	1.784,51	0,73%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	3.079,00	1,26%
Totale generale		244.534,84	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2018 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 52 del 09/02/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 32 del 20/12/2018.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{61.817,99}{222.083,67} = \mathbf{0,28}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{160.265,68}{222.083,67} = \mathbf{0,72}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{222.083,67}{222.083,67} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{19.275,60}{222.083,67} = \mathbf{0,09}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{1.158,63}{1.158,63} = \mathbf{1,00}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{19.275,60}{223.242,30} = \mathbf{0,09}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{189.632,30}{244.534,84} = \mathbf{0,78}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{53.468,67}{244.534,84} = \mathbf{0,22}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{17.352,18}{244.534,84} = \mathbf{0,07}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{11.676,26}{13.692,37} = \mathbf{0,85}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{19.368,29}{258.227,21} = \mathbf{0,08}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{244.534,84}{1.375} = \mathbf{177,84}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{53.468,67}{1.375} = \mathbf{38,89}$$

CONCLUSIONI

L'istituzione scolastica, con le risorse a propria disposizione, ha cercato di garantire al meglio il funzionamento amministrativo e didattico e ha inteso migliorare ed ampliare la qualità del servizio erogato, perseguendo le linee programmatiche e gli itinerari didattici, educativi e culturali proposti dal P.O.F. in stretto collegamento con i bisogni diversificati dell'utenza scolastica di riferimento.

In particolare si è cercato di indirizzare le risorse sulle spese finalizzate al raggiungimento dei seguenti obiettivi:

- ampliare l'offerta formativa con un'attività progettuale ampia, mirata, qualificante e innovativa (accoglienza, continuità, laboratori musicali e teatrali, attività sportiva, conoscenza del territorio con attenzione all'ambiente...) coerente con il Piano di Miglioramento dell'Istituto;
- migliorare l'offerta formativa di cui la scuola si fa garante attraverso il monitoraggio e l'autoanalisi d'Istituto;
- promuovere l'efficace processo di orientamento degli alunni ed un'approfondita conoscenza dell'offerta formativa del territorio;
- potenziare la didattica laboratoriale e l'apprendimento delle Lingue Straniere;

- attivare percorsi di istruzione Domiciliare;
- garantire il supporto organizzativo e generale all'attività formativa della scuola;
- assicurare la fornitura dei sussidi e del materiale necessario alla realizzazione delle attività programmate;
- dotare gli uffici e tutti i plessi di fotocopiatrici da utilizzare giornalmente nelle attività didattiche curriculari, extracurriculari ed integrative, tramite il rinnovo di un contratto, di durata annuale, per la fornitura a noleggio di 12 macchine a costo copia;
- garantire la funzionalità dei laboratori e delle apparecchiature informatiche e multimediali;
- assicurare i collegamenti ad internet in tutti i plessi;
- favorire e promuovere la dematerializzazione e la circolazione elettronica di documenti e informazioni;
- potenziare le dotazioni tecnologiche e le infrastrutture di rete per l'apprendimento;
- realizzare un Piano di Formazione efficace per il Personale della scuola.
- mettere in atto tutte le misure finalizzate a garantire la sicurezza negli ambienti scolastici e l'aggiornamento del personale.

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

Le priorità individuate in fase di elaborazione del Programma Annuale sono state sostanzialmente rispettate e il rapporto fra gli obiettivi attesi, i risultati raggiunti e le risorse impegnate può dirsi positivo. Si è cercato di soddisfare le esigenze degli studenti mantenendo sempre un buon livello della proposta formativa.

Le attività programmate sono state generalmente realizzate nei tempi e nei modi previsti.

Ai sensi dell'art. 2 comma 2 del D.L. 44/01, si dichiara che non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

Pescara, 15 marzo 2019

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Dott.ssa Mariella CENTURIONE