



MIUR -USR LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO 2 "DAMIANI" DI MORBEGNO
Via Prati Grassi, 76 - 23017 MORBEGNO (SO)
Tel. n. 0342610837 - CF. 91016190141
e-mail: soic823003@istruzione.it – soic823003@pec.istruzione.it

RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

PERIODO

1 gennaio – 31 dicembre 2018

Presentazione

La presente relazione d'accompagnamento al Conto Consuntivo per l'esercizio 2018, è predisposta dal Dirigente scolastico, ai sensi del art. 23 del D.l. 129 del 28.08.2018, dopo avere preso visione del conto consuntivo predisposto dal Direttore dei Servizi G.A., corredato degli allegati previsti.

Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal Decreto Interministeriale 129/2018 nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.U.R. secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche.

Il Programma annuale esprime obiettivi e mezzi finanziari per il raggiungimento di una dinamica e trasparente gestione amministrativa per il raccordo tra risorse disponibili e obiettivi possibili non ancora sviluppati in modo unitario a livello di Istituto.

Nel corso dell'esercizio 2018 si è avuta una sostanziale conferma della disponibilità di fondi a disposizione delle scuole.

A partire dal 25 maggio 2018 è direttamente applicabile in tutti gli Stati membri il **Regolamento Ue 2016/679**, noto come **GDPR**(General Data Protection Regulation) – relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al **trattamento e alla libera circolazione dei dati personali**, per questo motivo questo Istituto, in rete con gli altri istituti della provincia di Sondrio al fine di abbattere i costi, ha nominato un DPO (data Protection Officer). Inoltre, sempre per rafforzare le misure di sicurezza informatica, si è provveduto ad acquisire un software dedicato al filtraggio dei contenuti sul web. Tutto questo ha avuto un'incidenza non irrilevante sul bilancio.

Riguardo all'acquisto di materiali, si è principalmente intervenuti negli acquisti di dotazione hardware per la scuola primaria Damiani, così come stabilito in sede di delibera del programma annuale, in questo modo, grazie anche a quanto ottenuto tramite la partecipazione al concorso "Iperal per la scuola", si è notevolmente rafforzata la dotazione hardware per questo plesso.

Con gli interventi degli ultimi anni la presenza di apparecchiature informatiche è notevolmente aumentata ma questo comporterà un aumento dei costi di gestione.

Le scelte finanziarie dell'Istituto Comprensivo sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal P.T.O.F.:

- ✓ favorire la flessibilità dei percorsi di apprendimento con la valorizzazione delle tecniche metodologiche e organizzative utili (modifica dell'orario delle lezioni, laboratori, organizzazione delle compresenze, lavori di gruppo);
- ✓ aumentare l'offerta formativa con attività mirate in campo musicale, linguistico, ambientale e sportivo;
- ✓ aumentare la qualità dei sussidi, degli strumenti.

In varie occasioni ed in più sedi (Consiglio di Istituto, staff di presidenza, collegio dei docenti, consigli di classe, gruppi di lavoro), è stata ribadita la necessità di selezionare il numero di iniziative extrascolastiche, favorendo quelle che maggiormente caratterizzano questa scuola.

Nel 2018 si sono avviati due progetti PON: "Competenze di base: Gioco, mi muovo, imparo" e "Patrimonio culturale, artistico e paesaggistico- La montagna, tesoro da scoprire e proteggere", attualmente ancora in fase di regolare svolgimento e destinati a terminare nel giugno del 2019.

La gestione delle risorse umane ha utilizzato tutte le forme di flessibilità possibile per far fronte alle esigenze organizzative stabilite nella programmazione annuale e sopperire alle assenze del personale, al fine di mantenere costante l'efficienza del servizio, nel rispetto del CCNL e della Contrattazione Integrativa d'Istituto.

Le scelte finanziarie dell'Istituto Comprensivo sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal P.T.O.F.:

- ✓ favorire la flessibilità dei percorsi di apprendimento con la valorizzazione delle tecniche metodologiche e organizzative utili (modifica dell'orario delle lezioni, laboratori, organizzazione delle compresenze, lavori di gruppo);
- ✓ aumentare l'offerta formativa con attività mirate in campo musicale, linguistico, ambientale e sportivo;
- ✓ aumentare la qualità dei sussidi, degli strumenti.

La gestione delle risorse umane ha utilizzato tutte le forme di flessibilità possibile per far fronte alle esigenze organizzative stabilite nella programmazione annuale e sopperire alle assenze del personale, al fine di mantenere costante l'efficienza del servizio, nel rispetto del CCNL e della Contrattazione Integrativa d'Istituto.

Il Conto Consuntivo si compone del conto finanziario Modello H e del conto patrimoniale Modello K e allo stesso sono allegati:

- | | |
|---|-----------|
| 1. elenco dei residui attivi e passivi | Modello L |
| 2. situazione amministrativa definitiva | Modello J |
| 3. prospetto delle spese per il personale | Modello M |
| 4. riepilogo per tipologia di spese | Modello N |
| 5. rendiconti dei singoli progetti/attività | Modelli I |

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 30 ottobre 2017. In corso di esercizio si sono verificate maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate le opportune variazioni al Programma sia con provvedimenti del Dirigente scolastico per le entrate finalizzate e per storni, che con delibera del Consiglio di Istituto.

Conto finanziario

Il modello H espone la situazione finanziaria completa della scuola; permette il confronto tra quanto programmato e quanto realizzato nell'esercizio finanziario in base all'analisi delle somme di competenza accertate, riscosse e rimaste da riscuotere e delle somme di competenza impegnate, pagate e rimaste da pagare.

ELEMENTI DESCRITTIVI DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO E DEL CONTESTO DI RIFERIMENTO

Il bacino di riferimento è molto ampio e comprende il Comune di Morbegno.

Organizzazione tempo scuola

| SCUOLA PRIMARIA "DAMIANI" MORBEGNO | | | |
|---|---|------------------------------|---|
| 28 ore settimanali | da lunedì a sabato | 8.00 – 12.40 | Classi 1 ^a e 2 ^a a tempo normale |
| 30 ore settimanali | da lunedì a sabato martedì | 8.00 – 12.40 14.30-16.30 | Classi a tempo normale: 3 ^a -4 ^a -5 ^a |
| 40 ore settimanali | lunedì, martedì – giovedì, venerdì mercoledì | 8.00 – 16.30 8.00 – 14.00 | Settimana corta con mensa Tutte le classi |

| SCUOLA PRIMARIA "PARRAVICINI" CAMPOVICO - MORBEGNO | | | |
|---|---|------------------------------|--|
| 40 ore settimanali | lunedì, martedì – giovedì, venerdì mercoledì | 8.10 – 16.40 8.10 – 14.10 | Settimana corta con mensa Tutte le classi |

| | | |
|--|---------------------|--------------|
| Scuola Infanzia "Arcobaleno" Morbegno | da lunedì a venerdì | 7.30 – 16.30 |
| Scuola Infanzia Paniga | da lunedì a venerdì | 7.45 – 16.15 |

| SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO "DAMIANI" | | | |
|---|--------------------------|-----------------------|--|
| <i>ore settimanali</i> | <i>Giorni di lezione</i> | <i>Orario lezioni</i> | <i>Destinatari classi</i> |
| 30 ore settimanali | da lunedì a sabato | 7.50 – 12.50 | classi 1 ^a A-B-C- D classi 2 ^a A-B-C -D classi 3 ^a A-B-C -D |

DATI DELL'ISTITUTO – POPOLAZIONE SCOLASTICA

Dati Generali Scuola Infanzia

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

| Numero sezioni con orario ridotto (a) | Numero sezioni con orario normale (b) | Totale sezioni (c=a+b) | Bambini iscritti al 1° settembre | Bambini frequentanti i sezioni con orario ridotto (d) | Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e) | Totale bambini frequentanti (f=d+e) | Di cui diversamente abili | Media bambini per sezione (f/c) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|----------------------------------|---|---|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 0 | 8 | 8 | 176 | 0 | 174 | 174 | 4 | |

Per quanto riguarda i bambini frequentanti la Scuola dell'Infanzia, il Collegio docenti ha deliberato l'accoglimento delle iscrizioni di tutti i bambini nati entro il 30 aprile 2015, con frequenza già da settembre 2018.

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

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

| | Numero classi funzionanti con 24 ore (a) | Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b) | Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c) | Totale classi (d=a+b+c) | Alunni iscritti al 1 settembre (e) | Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f) | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g) | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h) | Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) | Di cui diversamente abili | Differenza tra alunni iscritti al 1 settembre e alunni frequentanti (l=e-i) | Media alunni per classe (i/d) |
|---------------|--|---|--|-------------------------|------------------------------------|---|--|---|--------------------------------------|---------------------------|---|-------------------------------|
| Prime | 0 | 1 | 2 | 3 | 55 | 0 | 15 | 40 | 55 | 2 | 0 | 0 |
| Seconde | 0 | 1 | 2 | 3 | 73 | 0 | 24 | 48 | 72 | 1 | -1 | 0 |
| Terze | 0 | 1 | 2 | 3 | 73 | 0 | 25 | 46 | 71 | 6 | -2 | 0 |
| Quarte | 0 | 1 | 2 | 3 | 62 | 0 | 22 | 41 | 63 | 1 | +1 | 0 |
| Quinte | 0 | 1 | 2 | 3 | 68 | 0 | 25 | 44 | 69 | 4 | +1 | 0 |
| Pluriclasse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 5 | 10 | 15 | 331 | 0 | 111 | 219 | 330 | 14 | -1 | 0 |
| Prime | 0 | 3 | 0 | 3 | 71 | 0 | 71 | 0 | 71 | 1 | 0 | 0 |
| Seconde | 0 | 4 | 0 | 4 | 96 | 0 | 96 | 0 | 96 | 4 | 0 | 0 |
| Terze | 0 | 4 | 0 | 4 | 101 | 0 | 98 | 0 | 98 | 0 | 3 | 0 |
| Pluriclasse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 11 | 0 | 11 | 268 | 0 | 265 | 0 | 265 | 5 | 3 | 0 |

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

| | | |
|---|----------------------|-----------|
| | DIRIGENTE SCOLASTICO | 1 |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time | | 51 |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time | | 11 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time | | 5 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time | | 2 |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale | | 0 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale | | 0 |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | | 3 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | | 5 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time | | 2 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time | | |
| Insegnanti di religione incaricati annuali | | 1 |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | | 2 |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | | 3 |
| <i>*da censire solo presso la 1° 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 | | 85 |
| <i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> | | N. |
| 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 | | 4 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale | | 0 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | | 1 |
| Assistenti Tecnici a tempo indeterminato | | 0 |
| 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 | | 10 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale | | 0 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | | 3 |
| 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 (coll. scolastico) | | 4 |
| TOTALE PERSONALE ATA | | 23 |

Risulta in servizio per 36 ore, un docente a tempo indeterminato dichiarato inidoneo.

VERIFICA DEI RISULTATI CONSEGUITI IN RELAZIONE AGLI OBIETTIVI PROGRAMMATI

Considerato che il Programma annuale e l'anno scolastico sono caratterizzati da periodi non coincidenti, è utile fare una distinzione tra la gestione dei primi 8 mesi e quella dei 4 mesi successivi. Nel primo periodo si sono conclusi tutti i progetti attivati nell'a.s. 2017/2018 e come già riportato nella relazione di giugno la realizzazione e la verifica puntuale del PTOF e del PA è stata seguita e sostenuta dai docenti incaricati di svolgere le funzioni strumentali, dai responsabili di plesso, dai responsabili di progetti e attività e dai componenti delle varie commissioni di lavoro. L'offerta formativa si è configurata in una serie di proposte didattiche ed educative per la formazione e la crescita educativa coerenti con i bisogni del territorio e compatibili con le risorse.

Il livello complessivo dei risultati raggiunti in rapporto agli obiettivi fissati nel PTOF è da considerarsi molto soddisfacente. Tutte le attività programmate e i progetti di ampliamento ed arricchimento dell'offerta formativa sono stati realizzati, con una positiva ricaduta nei rapporti scuola - territorio -famiglie.

Negli ultimi 4 mesi si sono invece gettate le basi per una programmazione dell'offerta formativa per l'a.s. 2018/2019.

In particolare il Programma Annuale ha costituito lo strumento contabile - amministrativo per fornire risorse strumentali e finanziarie che, unitamente alle risorse umane e professionali hanno permesso di perseguire gli obiettivi del PTOF:

1. Sviluppare l'identità personale favorendo i processi di crescita nell'autonomia e nella responsabilità, anche attraverso progetti educazione alla salute e alla sicurezza, educazione alla legalità, educazione ambientale, rispetto del patrimonio culturale, sperimentazione musicale, attività sportive.
2. Garantire la qualità dei processi di insegnamento/apprendimento, con opportune scelte metodologiche, finalizzate allo sviluppo di molteplici competenze in relazione alla varietà dei linguaggi dei codici e delle tecnologie e alla complessità del mondo e del sapere.
3. Favorire il senso di appartenenza alla comunità locale, anche mediante progetti attuati in collaborazione con Enti, Istituzioni, soggetti del territorio, con particolare riguardo alla conoscenza delle risorse naturali, storico/artistiche e culturali del contesto più vicino.
4. Operare per l'integrazione delle diversità personali e culturali valorizzando le esperienze di accoglienza, conoscenza, confronto, collaborazione, solidarietà per lo sviluppo di una cittadinanza europea e mondiale, con particolare attenzione all'integrazione dei soggetti disabili e dei minori di recente immigrazione.

MODALITA' DI IMPIEGO DELLE RISORSE

Risultano rispettate le priorità adottate in fase di programmazione annuale tenendo presenti anche i criteri fissati dal Collegio dei docenti e le richieste del Consiglio di Istituto e precisamente:

- completamento della dotazione hardware della Scuola primaria Prati Grassi;
- rispetto dei fattori di qualità elencati nel PTOF e nella programmazione di progetti e attività opzionali dando rilievo al progetto Musicale e a quello Ambientale, vista la sua estensione su tutti e tre gli ordini di scuola, sostenendoli con finanziamenti raccolti da Fondazioni, dal Comune e dalla partecipazione al PON: "Patrimonio culturale, artistico e paesaggistico - La montagna, tesoro da scoprire e proteggere";
- razionalizzazione della spesa, ottenendo dei risparmi operando assieme alle altre scuole della rete Valtellina Ovest (gestione sito web, attivazione segreteria digitale, gestione della Sicurezza informatica, nomina del DPO, stipula di un contratto triennale per la gestione della sicurezza sui luoghi di lavoro, aggiornamento del personale in comune con tutta la rete di Ambito 32).

RELAZIONE SULLA GESTIONE FINANZIARIA

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2018 relativo al periodo gennaio/dicembre, a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole aggregazioni di entrata e di spesa, presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE (Mod. H)

| Aggregato | Programmazione Definitiva | Somme Accertate |
|---------------------------|---------------------------|---------------------|
| Avanzo di Amministrazione | € 53.169,84 | |
| Finanziamenti Statali | € 20.443,55 | € 20.443,55 |
| Finanziamenti da Regioni | | |
| Finanziamenti da Enti | € 47.451,07 | € 47.451,07 |
| Contributi da privati | € 53.081,00 | € 53.081,00 |
| Gestioni economiche | | |
| Altre entrate | € 700,02 | € 700,02 |
| Mutui | | |
| Totale entrate | € 174.845,48 | € 121.675,64 |
| Disavanzo di competenza | | |
| Totale a pareggio | € 174.845,48 | € 121.675,64 |

SPESE

| Aggregato | Programmazione Definitiva | Somme Impegnate |
|--------------------------------|---------------------------|---------------------|
| Attività | € 66.493,13 | € 56.861,51 |
| Progetti | € 76.973,00 | € 60.370,58 |
| Gestioni economiche | | |
| Fondo di Riserva | € 200,00 | |
| Totale Spese | 143.666,13 | 117.232,09 |
| Disponibilità da programmare * | € 31.179,35 | |
| Avanzo di competenza | | 4.443,55 |
| Totale a Pareggio | € 174.845,48 | € 121.675,64 |

* *Disponibilità da programmare:*

- € 362,24 visite fiscali anni pregressi economie MIUR
- € 2.972,80 contributo Istituto capofila Liceo "Maffeo Vegio" di Lodi per "Istruzione domiciliare
- € 2.360,00 contributi genitori sc. primaria e Infanzia progetto ed. musicale
- € 356,00 contributi genitori concerto Natale per progetto ed. musicale sc secondaria 1°
- € 1.000,00 contributo MIUR Piano Nazionale Scuola Digitale – connettività
- € 6.046,01 dotazione ordinaria
- € 248,01 finanziamento MIUR per attività orientamento
- € 10.554,59 Comune di Morbegno per diritto allo studio 2018/2019
- € 1.080,00 contributi genitori -diario di istituto
- € 500,00 contributo Associazione Bossi per progetto "Musicalmente insieme 2"
- € 5.000,00 contributo Fondazione Promor per progetti 2018/2019
- € 700,00 contributo IVS per distributori automatici

ANALISI DELLE ENTRATE

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma annuale approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 23/123 in data 30 ottobre 2017.

L'avanzo complessivo di fine esercizio ammonta a **Euro 53.169,84** come risulta dalla situazione finanziaria definitiva al 31.12.2018.

Il fondo di cassa al 31/12/2018 è di Euro 54.040,91 che coincide con il saldo contabile dell'istituto cassiere.

Le entrate accertate periodo gennaio/dicembre 2018 ammontano a euro **121.675,64** come analiticamente indicato nel sottoelencato prospetto :

| | | |
|--------------|---|-------------------|
| 2/0/0 | Finanziamenti dello Stato | 20.443,55 |
| 02/01/01 | <i>Dotazione ordinaria</i> | 19.897,89 |
| 02/04/05 | <i>Finanziamento D.L. n.104/2013 artt 6 e 8</i> | 545,66 |
| 4/0/0 | Finanziamenti Enti Locali o altre istituzioni pubbliche | 47.451,07 |
| 04/01/01 | <i>Unione Europea</i> | 30.492,00 |
| 04/05/01 | <i>Comune vincolati – Comune di Morbegno</i> | 11.254,29 |
| 04/06/01 | <i>Altre Istituzioni - Comunità Montana di Morbegno</i> | 1.200,00 |
| 04/06/02 | <i>Istituzioni varie</i> | 4.504,78 |
| 5/0/0 | Contributi da privati – | 53.081,00 |
| | Famiglie vincolati | |
| 05/02/01 | <i>Contributo per visite di istruzione</i> | 13.486,00 |
| 05/02/02 | <i>Contributi per assicurazioni</i> | 6.135,00 |
| 05/02/03 | <i>Contributo per progetti</i> | 18.316,00 |
| 05/02/04 | <i>Altri contributi</i> | 3.864,00 |
| 05/03/03 | Altri non vincolati | |
| 05/03/02 | <i>Altri contributi</i> | 300,00 |
| | Altri vincolati | |
| 05/04/01 | <i>Contributo per progetti</i> | 10.980,00 |
| 7/0/0 | Altre entrate | 700,02 |
| 07/01/01 | <i>Interessi bancari</i> | 0,02 |
| 07/04/01 | <i>Diverse- contributo per noleggio distributori automatici</i> | 700,00 |
| | TOTALE | 121.675,64 |

Alle famiglie sono stati richiesti contributi volontari per l'assicurazione integrativa, per i viaggi e le visite didattiche e per la realizzazione di alcuni progetti.

Le entrate vengono ora esaminate distintamente per ogni aggregato; utilizzando i partitari e le variazioni di bilancio si cercherà, mantenendo chiarezza e sinteticità, di dare conto dei movimenti finanziari, delle cause e delle conseguenze.

ENTRATE

| | |
|----------------------------------|------------|
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | |
| Previsione iniziale | 44.262,01 |
| Variazione in corso d'anno | + 8.907,83 |
| Previsione definitiva | 53.169,84 |

| | |
|--|-----------|
| AGG.02/01: FINANZIAMENTI DELLO STATO – DOTAZIONE ORDINARIA | |
| Previsione iniziale | 13.851,88 |
| Variazione in corso d'anno | 6.591,67 |
| Previsione definitiva | 19.897,89 |
| Riscossi al 31.12.2018 | 19.897,89 |
| Da riscuotere | 0,00 |
| La previsione è stata aumentata per maggiori entrate e per entrate non previste inizialmente: | |
| a) 6.046,01 contributo MIUR per funzionamento amministrativo/didattico sett./dic.2018 - nota prot. n. 20395 del 12.10.2018 | |

| | |
|--|--------|
| AGG. 02/04: FINANZIAMENTI DELLO STATO – ALTRI VINCOLATI | |
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Variazione in corso d'anno | 545,66 |
| Previsione definitiva | 545,66 |
| Riscossi al 31.12.2018 | 545,66 |
| Da riscuotere | 0,00 |
| La previsione è stata aumentata per entrate non previste inizialmente: | |
| a) € 545,66 fondi MIUR per attività di orientamento - nota Miur prot. n. 4195 del 07.03.2018 | |

| | |
|--|-----------|
| AGG. 04/05: FINANZIAMENTI COMUNE VINCOLATI | |
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Variazione in corso d'anno | 41.746,09 |
| Previsione definitiva | 41.746,09 |
| Riscossi al 31.12.2018 | 20.401,69 |
| Da riscuotere | 21.344,40 |
| La previsione è stata aumentata per entrate non previste inizialmente: | |
| a) € 30.492,00 contributo Unione Europea per finanziamento PON "Competenze di base" e "Ambiente e paesaggio" | |
| b) € 10.554,29 contributo per convenzione a.s. 2018/2019 Comune di Morbegno | |
| c) € 700,00 contributo per convenzione aula magna anno. 2018 Comune di Morbegno | |

| | |
|--|----------|
| AGG. 04/06: FINANZIAMENTI ALTRE ISTITUZIONI | |
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Variazione in corso d'anno | 5.704,78 |
| Previsione definitiva | 5.704,78 |
| Riscossi al 31.12.2018 | 5.664,00 |
| Da riscuotere | 40,78 |
| La previsione è stata aumentata per entrate non previste inizialmente: | |
| a) € 4.504,78 contributo Istituto Spini- Vanoni per progetto FAMI | |
| b) € 1.200,00 contributo Comunità Montana per corso di sci | |

| | |
|--|-----------|
| AGG. 05/02: CONTRIBUTI DA PRIVATI –FAMIGLIE VINCOLATI | |
| Previsione iniziale | 19.067,60 |
| Variazione in corso d'anno | 33.713,40 |
| Previsione definitiva | 52.781,00 |
| Riscossi al 31.12.2018 | 52.781,00 |
| Da riscuotere | 0,00 |
| La previsione è stata aumentata per maggior entrate non previste inizialmente: | |
| a) € 8.486,00 maggior contributo alunni per visite di istruzione | |
| b) € 6.135,00 contributi per assicurazione infortuni e R.C | |

| | |
|--|--------|
| c) € 8.248,00 contributi per progetti | |
| d) € 3.864,00 contributo genitori per acquisto diario scolastico | |
| AGG. 05/03: CONTRIBUTI DA PRIVATI –ALTRI NON VINCOLATI | |
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Variazione in corso d'anno | 300,00 |
| Previsione definitiva | 300,00 |
| Riscossi al 31.12.2018 | 300,00 |
| Da riscuotere | 0,00 |
| La previsione è stata aumentata per maggior entrate non previste inizialmente: € 300,00 contributo Comitato Gemellaggio per utilizzo aule scuola secondaria I | |

| | |
|--|------------|
| AGG. 05/04: CONTRIBUTI DA PRIVATI –ALTRI VINCOLATI | |
| Previsione iniziale | € 0,00 |
| Variazione in corso d'anno | € 8.424,00 |
| Previsione definitiva | € 8.424,00 |
| Riscossi al 31.12.2018 | € 8.424,00 |
| Da riscuotere | € 0,00 |
| La previsione è stata aumentata per maggior /minori entrate non previste inizialmente: | |
| a) € 4.000,00 contributo Fondazione Promor per progetto "laboratorio" e "Musicalmente insieme" | |
| b) € 1.210,00 contributo BIM per premiazione trofeo 2° | |
| c) € 414,00 contributo docenti – utilizzo carta docenti per attività di formazione | |
| d) € 2.000,00 contributo Istituto di dialettologia di Tirano per progetto Ed. ambientale" | |
| e) € 100,00 contributo Associazione Colmen per progetto "Insieme in acqua" | |
| f) € 200,00 contributo Pro Loco Paniga per progetto "Insieme in acqua" | |
| e) € 500,00 contributo "Bossi" per progetto "Insieme in acqua" | |

| | |
|--|--------|
| AGG. 07/04: ALTRE ENTRATE | |
| Previsione iniziale | 0,00 |
| Variazione in corso d'anno | 700,02 |
| Previsione definitiva | 700,02 |
| Riscossi al 31.12.2018 | 700,02 |
| Da riscuotere | 0,00 |
| La previsione è stata aumentata per maggior entrate non previste inizialmente: | |
| a) € 0,02 interessi Banca d'Italia | |
| b) € 700,00 contributo IVS per installazione distributori automatici. | |

VARIAZIONI

In corso di esercizio si sono verificati maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione iniziale indicata nel modello A - Programma annuale 2018 e per questo sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni con delibere del Consiglio di Istituto e del Dirigente scolastico.

Tutte le variazioni, suddivise per attività e progetti, effettuate nel periodo 1 gennaio 31 dicembre 2018 sono analiticamente indicate nei modelli allegati alla presente relazione.

La sommatoria delle **variazioni al programma annuale** deliberate dal Consiglio di Istituto ammonta ad **Euro 97.663,99** differenza tra la programmazione definitiva di Euro 174.845,48 (Mod H) e la previsione iniziale di Euro 77.181,49 (mod A).

| | | | | | | |
|---|------------|---|---|----|--|-----------|
| 1 | 26/02/2018 | 1 | 1 | 1 | minor contributo avanzo dotazione ordinaria | -1.780,12 |
| 2 | 26/02/2018 | 1 | 1 | 3 | Avanzo non vincolato -contributo Istituto capofila- Liceo Maffeo Vegio Lodi per istruzione domiciliare | 2.972,80 |
| 3 | 26/02/2018 | 1 | 1 | 3 | Contributo IVS per noleggio installazione distributori automatici anno 2017 | 700,00 |
| 4 | 26/02/2018 | 1 | 2 | 8 | Minor avanzo contributo genitori Scuola secondaria 1° progetto ed. musicale | -488,00 |
| 5 | 26/02/2018 | 1 | 2 | 8 | Contributo genitori Scuola secondaria di 1° concerto di Natale | 526,00 |
| 6 | 26/02/2018 | 1 | 2 | 9 | Minor avanzo contributo Consorzio BIM - Trofeo 2A | -220,00 |
| 7 | 26/02/2018 | 1 | 2 | 11 | Contributo MIUR Piano Nazionale Scuola Digitale- PNSD | 3.154,65 |

| | | | | | | |
|----|------------|---|---|----|--|------------------|
| 8 | 26/02/2018 | 1 | 2 | 12 | Contributo Istituto di dialettologia di Tirano per progetto "Ed. ambientale" | 2.000,00 |
| 9 | 26/02/2018 | 1 | 2 | 8 | Contributo genitori Campovico per progetto "Insieme in acqua" | 2.042,50 |
| 10 | 26/02/2018 | 5 | 2 | 3 | Minor contributo genitori di Campovico per progetto "Insieme in acqua" | - 1.889,60 |
| 11 | 26/02/2018 | 5 | 2 | 3 | Contributo genitori scuola primaria e infanzia progetto "ed musicale" | 26,00 |
| 12 | 26/02/2018 | 4 | 6 | 2 | Contributo Istituto capofila "Spini-Vanoni" di Morbegno - progetto FAMI | 5.580,00 |
| 13 | 26/02/2018 | 5 | 2 | 3 | Contributo genitori scuola secondaria di 1° per progetto "conversazione lingua inglese" | 1.900,00 |
| 14 | 26/02/2018 | 5 | 3 | 2 | Contributo Comitato Gemellaggio per utilizzo aule scuola secondaria 1° | 300,00 |
| 15 | 26/02/2018 | 7 | 1 | 1 | Interessi attivi Banca d'Italia al 31.12.017 | 0,02 |
| 16 | 26/02/2018 | 5 | 2 | 3 | Contributi genitori scuola secondaria 1° - corso di sci | 2.352,00 |
| 20 | 26/02/2018 | 4 | 1 | 1 | Finanziamento Unione europea per progetto PON -FSE "competenze di base | 15.246,00 |
| 21 | 26/04/2018 | 4 | 1 | 1 | Finanziamento Unione Europea per progetto PON -FSE 10.2.5A FSEPONLO-2018-101 "Potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale, artistico, paesaggistico" | 25.410,00 |
| 22 | 07/06/2018 | 2 | 4 | 5 | Contributo MIUR per "percorsi di orientamento" a.s. 2017/2018 (nota del 7.3.2018 n.4195) | 297,65 |
| 23 | 07/06/2018 | 5 | 2 | 1 | Contributi genitori alunni scuole dell'Istituto per visite di istruzione a.s. 2017/2018 | 6.836,00 |
| 24 | 07/06/2018 | 5 | 4 | 1 | Contributo Consorzio BIM premiazione Trofeo 2A a.s. 2017/2018 | 980,00 |
| 25 | 07/06/2018 | 5 | 2 | 3 | Contributi genitori scuola secondaria di primo grado - concerto di fine anno | 810,00 |
| 26 | 07/06/2018 | 5 | 2 | 3 | Contributo genitori scuola secondaria di primo grado per esame KET | 2.024,00 |
| 27 | 07/06/2018 | 5 | 2 | 3 | Contributo genitori scuola primaria per esame starter | 960,00 |
| 28 | 07/06/2018 | 5 | 2 | 3 | Contributo genitori scuola secondaria di primo grado per teatro lingua inglese | 124,00 |
| 29 | 07/06/2018 | 5 | 2 | 3 | Contributo genitori scuola primaria per teatro lingua inglese | 36,00 |
| 30 | 07/06/2018 | 5 | 2 | 3 | Contributo genitori scuola secondaria di primo grado per adesione Centro Sportivo | 212,00 |
| 31 | 07/06/2018 | 4 | 6 | 2 | Contributo Istituto "Crotto Carga" di Chiavanna per corsi di formazione docenti PNSD | 1.000,00 |
| 32 | 07/06/2018 | 4 | 6 | 1 | Contributo comunità Montana per rimborso costo trasporto alunni scuola secondaria di primo grado partecipanti al corso di sci in Valgerola. | 1.200,00 |
| 38 | 26/06/2018 | 5 | 2 | 3 | contributo genitori alunna scuola secondaria di primo grado per attività in acqua | 110,00 |
| 41 | 30/10/2018 | 2 | 1 | 1 | Contributo MIUR per funzionamento amministrativo e didattico settembre/dicembre 2018 (nota MIUR n. del 10.10.2018 | 6.046,01 |
| 42 | 30/10/2018 | 5 | 4 | 1 | Contributo Promor per progetti a.s. 2018/2019 | 5.000,00 |
| 43 | 30/10/2018 | 5 | 2 | 2 | Contributi genitori e personale dell'Istituto per polizza assicurativa a.s.2018/2019 | 6.135,00 |
| 44 | 30/10/2018 | 5 | 2 | 4 | Contributi genitori scuole primarie e scuola secondaria per acquisto diari di Istituto | 3.864,00 |
| 45 | 30/10/2018 | 5 | 4 | 1 | Contributo Metafamiglia per "Progetto integrazione, inclusione" SO Family - | 500,00 |
| 46 | 30/10/2018 | 4 | 5 | 1 | Contributo convenzione Comune Morbegno per pulizie aula magna anno 2018 | 700,00 |
| 47 | 30/10/2018 | 5 | 2 | 1 | Contributi genitori alunni scuola primaria Damiani per visite istruzione settembre e ottobre 2018 | 1.650,00 |
| 48 | 30/10/2018 | 5 | 4 | 1 | Contributo Associazione Bossi per progetto "Musicalmente insieme 2" a.s 2018/2019 | 500,00 |
| 49 | 30/10/2018 | 4 | 1 | 1 | storno aggregato di entrata sottovoce da 4/1/1 a 4/1/2 | -25.410,00 |
| 49 | 30/10/2018 | 4 | 1 | 2 | storno aggregato di entrata sottovoce da 4/1/1 a 4/1/2 | 25.410,00 |
| | 30/10/2018 | 4 | 6 | 2 | minor contributo corsi per formazione docenti -Ambito 32 | -1.000,00 |
| 54 | 30/10/2018 | 4 | 5 | 1 | Contributo Comune di Morbegno per diritto allo studio a.s. 2018/2019 | 10.554,29 |
| 55 | 30/10/2018 | 4 | 6 | 2 | minor contributo IC " Spini -Vanoni" progetto FAMI | -1.075,22 |
| 56 | 30/10/2018 | 4 | 1 | 1 | minor contributo PON ambiente per rinuncia a due moduli | -10.164,00 |
| 57 | 14/12/2018 | 5 | 2 | 3 | Contributi genitori per progetto Ed. legalità | 1.584,00 |
| 58 | 14/12/2018 | 7 | 4 | 1 | Contributo per installazione distributori automatici anno 2018 | 700,00 |
| 60 | 14/12/2018 | 2 | 4 | 5 | Finanziamento MIUR per attività di orientamento scolastico- a.s. 2018/2019 | 248,01 |
| | | | | | TOTALE VARIAZIONI AL 31.12.2018 | 97.663,99 |

RIEPIOLOGO DELLE VOCI DI ENTRATA

| | | |
|-----------------------------|------|------------|
| Programmazione definitiva | Euro | 174.845,48 |
| Somme accertate | Euro | 121.675,64 |
| Somme riscosse | Euro | 100.290,46 |
| Somme rimaste da riscuotere | Euro | 21.385,18 |

SPESE

Dall'esame del **conto finanziario – mod. H** risulta che le USCITE impegnate ammontano a **Euro 117.232,09**.

Nell'aggregato Z/Z01 sono stati accantonati **euro 31.179,35** in quanto somme accertate al termine dell'esercizio finanziario per le quali non si è deliberata l'imputazione nelle uscite.

Il conto finanziario – mod. H – si chiude con un avanzo di competenza di **euro 4.443,55** derivante dalla somma algebrica fra le entrate accertate e le uscite impegnate.

Per ogni progetto/attività è predisposto il rendiconto – **mod. I** – il quale descrive, in modo analitico per conto e sottoconto, l'evoluzione della spesa, partendo dalla previsione iniziale, per arrivare sino alla determinazione dell'economia alla fine esercizio finanziario. Dall'esame di questo modello si determina l'avanzo di amministrazione, individuando la parte soggetta a vincolo di destinazione, per la stesura del programma dell'esercizio finanziario successivo.

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 | beni di consumo | servizi esterni | altre spese | tributi | investimenti | oneri finanziari | tot spese | Programmazione definitiva | tot impegni |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-------------|-----------------|------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|
| | impegnato | impegnato | impegnato | impegnato | impegnato | impegnato | impegnato | PAGATO | | impegnato |
| A01 | 0,00 | 11.034,18 | 11.773,27 | 3.814,47 | | | | 26.621,92 | 30.667,29 | 26.621,92 |
| A02 | 0,00 | 7.879,98 | 12.880,00 | 1.679,21 | | | | 22.439,19 | 27.425,84 | 22.439,19 |
| A03 | 700,00 | | | | | | | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| A04 | | | | 1.280,40 | | 5.820,00 | | 7.100,40 | 7.700,00 | 7.100,40 |
| progetti supporto didattica | 19.044,52 | 6.862,84 | 29.762,88 | 2.805,27 | 0,00 | 0,00 | 1.173,00 | 59.648,51 | 75.730,00 | 59.648,51 |
| progetti formazione personale | 0,00 | 0,00 | 722,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 722,07 | 1.243,00 | 722,07 |
| altri progetti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 19.744,52 | 25.777,00 | 55.138,22 | 9.579,35 | 0,00 | 5.820,00 | 1.173,00 | 117.232,09 | 143.466,13 | 117.232,09 |

La differenza di Euro 200,00 nella programmazione definitiva rispetto alla stessa voce del mod. "H" è relativa al Fondo Riserva.

A01 – Funzionamento amministrativo generale

Le spese per funzionamento amministrativo generale impegnate, comprensive dell'acquisto beni di consumo (euro 11.034,18) delle parcelle per il assistenza informatica (Euro 2.196,00), per contratto RSPP (euro 533,00), per assistenza medico sanitaria (euro 346,00), del contratto GDPR (750,00), del noleggio fotocopiatrice Ufficio e plessi (Euro 1.589,57), del pagamento dell'assicurazione alunni RC e infortuni (euro 6.135,00), acquisto licenze per software (euro 210,00), reti di trasmissione (euro 13,70) del pagamento delle spese postali (euro 46,86), partecipazione a reti di scuole (euro 100,00), dell'I.V.A.(euro 3.489,09) e rimborso spese per i revisori (euro 178,52). **ammontano a Euro 26.621,92**.

Previsione iniziale € 18.812,39 - Previsione definitiva euro 30.667,29

Variazioni Euro 11.854,90 (da avanzo di amm.ne € 700,00, contributo noleggio distributori e dotazione ordinaria € 4.719,88; € 300,00 contributo Comitato Gemellaggio, € 6.135,00 contributo genitori e personale per assicurazione 2018/2019 e interessi Banca d'Italia € 0,02).

Risultano da pagare € 1.055,00: € 140,00 abbonamento anno 2019 alla rivista "Amministrare la scuola" ed € 915,00 servizio gestione adempimento GDPR

A02 – Funzionamento didattico generale

Si sono sostenute spese per l'acquisto del materiale di facile consumo e dei sussidi per le esercitazioni pratiche degli alunni, per l'abbonamento a riviste e per la manutenzione ordinaria dei sussidi per un totale di euro 7.879,98.

Il costo per la realizzazione delle visite di istruzione ammonta a Euro 12.880,00 a carico delle famiglie.

Il pagamento dell'IVA ammonta ad euro 1.679,21.

Il totale delle spese per il funzionamento didattico generale **ammonta a Euro 22.439,19.**

Previsione iniziale euro 16.155,84 - Previsione definitiva euro 27.425,84

Variazioni euro 11.270,00 (€ 8.486,00, contributi genitori per visite di istruzione, € 2.784,00, contributo genitori per acquisto diario).

A03 – Spese di personale

Si sono state sostenute spese per il pagamento del personale addetto alla pulizia dell'aula magna per € 700,00.

Previsione iniziale € 0,00 - Previsione definitiva euro 700,00.

Variazioni euro 700,00 del Comune di Morbegno per convenzione pulizia aula magna,

A04 - Spese di investimento

Si sono sostenute spese per l'acquisto di notebook per scuola primaria e PC per segreteria per un totale di euro 7.100,40.

Previsione iniziale euro 7.700,00- Previsione definitiva euro 7.700,00.

Risultano da pagare € 1.872,70 per acquisto PC e desktop e monitori per Ufficio di segreteria.

AGGREGATO P – PROGETTI

Per quanto riguarda la realizzazione dei progetti, di cui la situazione contabile dettagliata è illustrata nei rendiconti – **mod. I** allegati al conto consuntivo, si evidenzia che gran parte del finanziamento è destinato alle spese per l'utilizzo delle risorse umane interne ed esterne.

Le variazioni, gli impegni e le spese di ogni singolo progetto sono analiticamente dimostrate nelle schede l/spese. Di seguito si evidenziano le variazioni apportate nel corso dell'anno 2018.

| PROGETTI | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Impegno di spesa | Variazioni |
|------------------------------------|---------------------|-----------------------|------------------|---|
| Progetto Ed. Musicale | 10.136,00 | 11.820,30 | 11.611,85 | € 1.684,30 (€ 704,30- genitori e 980,00 contributo Consorzio BIM) |
| Progetto Ed. Ambientale | 750,00 | 2.750,00 | 993,85 | € 2.000,00 -contributo Istituto dialettologia |
| Progetto Attività espressive | 840,00 | 840,00 | 329,58 | |
| Progetto alla salute | 800,00 | 2.384,00 | 2.084,00 | € 1.584,00 - genitori |
| Progetto Sport a scuola | 2.810,10 | 8.234,10 | 6.472,94 | € 5.424,00 (€ 4.224,00 - genitori - € 1.200,00 Comunità Montana) |
| Lingua Inglese | 2.180,00 | 7.468,00 | 7.064,00 | € 5.044,00 - genitori |
| Formazione personale docente e ATA | 1.243,0 | 1.243,00 | 722,07 | |
| Integrazione ed intercultura | 3.789,60 | 9.057,28 | 8.368,82 | € 5.267,68 (€ 4.504,78 FAMI- € 500,00 SO Family € 262,90 genitori) |
| Orientamento | 232,02 | 529,67 | 230,35 | € 297,65 - MIUR |
| Recupero | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Atelier creativi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Piano Nazionale Scuola Digitale | 0,00 | 2.154,65 | 1.196,83 | € 2.154,65 MIUR PNSD |
| PON Competenze di base | 0,00 | 15.246,00 | 12.296,29 | € 15.246,00- MIUR –UE- PON |
| PON Ambiente e paesaggio | 0,00 | 15.246,00 | 9.000,00 | € 15.246,00- MIUR –UE-PON |
| | | | | |
| TOTALE | 23.024,72 | 76.973,00 | 60.370,58 | 53.948,28 |

RIEPIOLOGO DELLE VOCI DI SPESA

| | | |
|---------------------------|------|------------|
| Programmazione definitiva | Euro | 143.666,13 |
| Somme impegnate | Euro | 117.232,09 |
| Somme pagate | Euro | 99.419,39 |
| Rimaste da pagare | Euro | 17.812,70 |

Aggregato R – Fondo di riserva

In sede di stesura del programma annuale era stata prevista la somma di euro 200,00. In corso di esercizio non sono stati effettuati prelevamenti per cui al 31 dicembre 2018 l'importo è rimasto invariato.

AGGREGATO Z01 – DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 dicembre 2018 per le quali non è stato deliberato l'impegno o la loro destinazione in attività o progetti.

Alla data del 31.12.2018 risulta una disponibilità finanziaria da programmare (Z01) pari a **Euro 31.179,35** di cui:

| Descrizione | Importo |
|--|------------------|
| dotazione ordinaria | 6.046,01 |
| visite fiscali anni pregressi economie MIUR | 362,24 |
| Contributo MIUR Piano Nazionale Scuola Digitale - connettività | 1.000,00 |
| Comune di Morbegno per diritto studio 2018/2019 | 10.554,59 |
| Contributo Istituto capofila Liceo "Maffeo Vegio" di Lodi per "Istruzione domiciliare" | 2.972,80 |
| Contributo Fondazione Promor per progetti 2018/2019 | 5.000,00 |
| Contributo Associazione Bossi per progetto "" Musicalmente insieme 2" a.s. 2018/2019 | 500,00 |
| Finanziamento MIUR per attività orientamento | 248,01 |
| Contributi per progetto ed. musicale | 2.716,00 |
| Contributi genitori - diario di istituto | 1.080,00 |
| Contributo per installazione distributori automatici per l'anno 2018 | 700,00 |
| TOTALE | 31.179,35 |

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione, come risulta dalla situazione amministrativa definitiva - **mod. J** - alla data del 31.12.2018 ammonta ad € **57.613,39** di cui euro **20.882,43** non vincolati e euro **36.730,96** riferiti a somme con vincolo di destinazione come risulta dal prospetto sotto riportato:

| | | | | | |
|---|---|----------------------------------|--|--|------------------|
| 1 | | Avanzo di amministrazione | | | 57.613,39 |
| | 1 | Non vincolato | | | 20.882,43 |
| | 2 | Vincolato | | | 36.730,96 |

| AVANZO DI Amministrazione al 31.12.2018 | Z01 | Economie al 31.12.2018 | Totale al 31.12 2018 |
|---|------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|
| Contributo MIUR per visite fiscali | 362,24 | | 362,24 |
| Contributo MIUR per orientamento | 248,01 | 299,32 | 547,33 |
| Contributo Comune di Morbegno per diritto allo studio | 10.554,29 | 2.560,42 | 13.114,71 |
| Contributi Fondazione Promor per progetti | 5.000,00 | | 5.000,00 |
| Contributo Metafamiglia per progetto SO Family | | 35,55 | 35,55 |
| Contributo genitori per progetto Ed. Musicale | 2.716,00 | 208,45 | 2.924,45 |
| Contributi Associazione Bossi di Morbegno per progetto Ed musicale | 500,00 | | 500,00 |
| Contributi genitori per progetti | | 970,07 | 970,07 |
| Contributo Consorzio BIM Trofeo 2A | | 1.048,00 | 1.048,00 |
| Contributi Carta docenti per formazione | | 268,93 | 268,93 |
| Contributo dialettologia progetto Ambiente FAI | | 1.006,15 | 1.006,15 |
| Contributi PNSD | 1.000,00 | 957,82 | 1.957,82 |
| Contributo per progetto PON Competenze di Base | | 2.949,71 | 2.949,71 |
| Contributo per progetto PON Ambiente | | 6.246,00 | 6.246,00 |
| TOTALE AVANZO VINCOLATO | 20.380,54 | 16.550,42 | 36.930,96 |
| NON VINCOLATO | | | |
| Fondi funzionamento amministrativo e didattico | 6.046,01 | 9.883,62 | 15.929,63 |
| Contributi genitori | 1.080,00 | | 1.080,00 |
| Contributo Istituto capofila Liceo Vegio Lodi per "Istruzione domiciliare" | 2.972,80 | | 2.972,80 |

| | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Contributo distributori automatici | 700,00 | | 700,00 |
| TOTALE AVANZO NON VINCOLATO | 10.798,81 | 9.883,62 | 20.682,43 |
| | | | |
| TOTALE COMPLESSIVO AVANZO AL 31.12.2018 | 31.179,35 | 26.434,04 | 57.613,39 |

Dal **MOD J** risulta un fondo di cassa a fine esercizio di **euro 54.040,91** che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto della banca cassiera, di cui si allega copia.

| | | | | |
|--|----------------------------|------------------------------|--|------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 01.01.2018 | | | | 55.170,43 |
| | Residui anni precedenti | Competenza Esercizio 2018 | | |
| Riscossioni | 5.429,04 | 100.290,46 | | 105.719,50 |
| Pagamenti | 7.429,63 | 99.419,39 | | 107.049,02 |
| Fondo di cassa alla fine dell'esercizio | | | | 54.040,91 |
| Residui Attivi | 0,00 | 21.385,18 | | +21.385,18 |
| Residui Passivi | 0,00 | 7.429,63 | | -17.812,70 |
| Avanzo di amministrazione al 31/12/2018 | | | | 57.613,39 |

La situazione patrimoniale è riepilogata nel **MODELLO K** dal quale si rilevano gli aumenti e le diminuzioni del patrimonio della Scuola.

Dal riassunto generale del movimento amministrativo risulta che la consistenza patrimoniale al 31/12/2018 dei beni mobili soggetti ad inventario, rivalutata in ottemperanza a quanto previsto dal Miur con nota prot. n. 0008919 in data 01/12/2011, è così strutturata:

| | Situazione al 01/1/2018 | Variazioni | Situazione al 31/12/2018 |
|--------------------------|------------------------------------|-------------------|---------------------------------|
| ATTIVO | | | |
| Totale Immobilizzazioni | 46.240,85 | -594,48 | 45.646,37 |
| Totale Disponibilità | 60.599,47 | 14.826,62 | 75.426,09 |
| Totale dell'attivo | 106.840,32 | 14.232,14 | 121.072,46 |
| Deficit Patrimoniale | 0,00 | | |
| Totale a pareggio | 106.840,32 | 14.232,14 | 121.072,46 |
| PASSIVO | | | |
| Totale debiti | 7.429,63 | 10.383,07 | 17.812,70 |
| Consistenza Patrimoniale | 99.410,69 | 3.849,07 | 103.259,76 |
| Totale a pareggio | 106.840,32 | 14.232,14 | 121.072,46 |

Il **MOD. L** riporta l'elenco dei residui determinati al termine dell'esercizio:

| | Iniziali al 1/1/2018 | Riscossi | Da riscuotere | Residui esercizio 2018 | Variaz. in diminuzione | Totale Residui |
|----------------|-------------------------|------------|---------------|---------------------------|---------------------------|----------------|
| Residui Attivi | € 5.429,04 | € 5.429,04 | € 0,00 | € 21.385,18 | € 0,00 | € 21.385,18 |

| | Iniziali al 1/1/2018 | Pagati | Da pagare | Residui esercizio 2018 | Variaz. in diminuzione | Totale Residui |
|-----------------|-------------------------|------------|-----------|---------------------------|---------------------------|----------------|
| Residui Passivi | € 7.429,63 | € 7.429,63 | 0,00 | € 17.812,70 | € 0,00 | € 17.812,70 |

RESIDUI ATTIVI alla data del 31.12.2018: **euro 21.385,18**

| Descrizione | Debitore | Importo |
|---|--|------------------|
| Contributi MIUR - finanziamento PON Competenze di base | MIUR | 10.672,20 |
| Contributi MIUR - Finanziamento PON - FSE "Potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale, artistico, paesaggistico" | MIUR | 10.672,20 |
| Contributo progetto FAMI | Istituto Comprensivo "Spini Vanoni" Morbegno | 40,78 |
| TOTALE | | 21.385,18 |

RESIDUI PASSIVI alla data del 31.12.2018: **euro 17.812,60**

| Descrizione | Creditore | Importo |
|--|---|----------|
| Acquisto servizio gestione adempimenti previsti dal GDPR | DATA SECURITY SWISSTECH | 750,00 |
| IVA su fattura acquisto servizio gestione adempimenti previsti dal GDPR | TESORERIA STATO | 165,00 |
| Fornitura reclutamento soggetti giuridici PON 2014 2020 Competenze di base | GRANDANGOLO SOCIETA COOPERATIVA SOCIALE | 3.033,33 |
| IVA su fattura fornitura reclutamento soggetti giuridici PON 2014 2020 Competenze di base | TESORERIA STATO | 151,67 |
| Acquisto Pc Desktop e monitor per Ufficio Segreteria | CONVERGE S.P.A | 1.535,00 |
| IVA su fattura acquisto Pc Desktop e monitor per Ufficio Segreteria | TESORERIA STATO | 337,70 |
| Fornitura reclutamento soggetti giuridici PON Ambiente 10.2.5A FSEPON LO 2018 101 | ALITER S.A.S. DI PEZZOLA RITA E C. | 1.147,54 |
| IVA su fattura Fornitura reclutamento soggetti giuridici PON Ambiente 10.2.5A FSEPON LO 2018 101 | TESORERIA STATO | 252,46 |
| Fornitura reclutamento soggetti giuridici PON Ambiente 10.2.5A FSEPON LO 2018 101 | ASSOCIAZIONE VENTIVENTI | 2.800,00 |
| Rinnovo abbonamento annuale 2019 alla rivista Amministrare la scuola e Dirigere la scuola. | EUROEDIZIONI | 140,00 |
| Compenso netto per incarico tutor PON 10.2.1A- FSEPON-LO-2017-55 Competenze di Base Progetto:"Gioco, mi muovo,imparo | BOTTÀ STEFANIA - DOCENTE SC. INFANZIA | 449,80 |
| Compenso netto per incarico tutor PON 10.2.1A- FSEPON-LO-2017-55 Competenze di Base Progetto:"Gioco, mi muovo,imparo | CAZZOLA PAOLA - DOCENTE SC. INFANZIA | 449,80 |
| Compenso netto per incarico tutor PON 10.2.1A- FSEPON-LO-2017-55 Competenze di Base Progetto:"Gioco, mi muovo,imparo | TIRINZIONI MIRIAM- DOCENTE SC. INFANZIA | 449,80 |

| | | |
|--|---|------------------|
| Ritenute Fondo credito su compensi tutor PON 10.2.1A- FSEPON-LO2017-55 Competenze di Base Progetto:"Gioco, mi muovo, | INPDAP -FONDO CREDITO | 7,11 |
| Ritenute INPDAP dipend. su compensi tutor PON 10.2.1A- FSEPON-LO2017-55 Competenze di Base Progetto:"Gioco, mi muovo, | INPDAP Fondo Pensioni | 179,04 |
| Ritenute IRPEF su compensi tutor PON 10.2.1A- FSEPON-LO2017-55 Competenze di Base Progetto:"Gioco, mi muovo, | ERARIO Dello Stato | 499,11 |
| IRAP su compensi tutor PON 10.2.1A- FSEPON-LO-2017-55 Competenze di Base Progetto:"Gioco, mi muovo, imparo" - 3858 172,95 0,00 2018 215 P 13 | REGIONE LOMBARDIA IRAP codice tributo | 172,95 |
| INPDAP Stato su compensi tutor PON 10.2.1A- FSEPON-LO-2017-55 Competenze di Base Progetto:"Gioco, mi muovo, imparo | INPDAP Fondo Pensioni | 492,39 |
| Compenso netto per incarico tutor PON 10.2.5° FSEPON-LO-2017-101- Progetto PON Ambiente | MESCIA LORENA- DOCENTE SC.PRIMARIA | 449,80 |
| Compenso netto per incarico tutor PON 10.2.5° FSEPON-LO-2017-101- Progetto PON Ambiente | RONCONI MARILISA - DOCENTE SC.PRIMARIA | 449,80 |
| Compenso netto per incarico tutor PON 10.2.5° FSEPON-LO-2017-101- Progetto PON Ambiente | CASARTELLI TANIA DOCENTE SC. SECONDARIA | 449,80 |
| Compenso netto per incarico esperto PON 10.2.5° FSEPON-LO-2017-101- Progetto PON Ambiente | TOGNINI ELEONORA DOCENTE SC. SECONDARIA | 1.049,54 |
| Ritenute Fondo credito su compensi incarico tutor ed esperto PON 10.2.5° FSEPON-LO-2017-101- Progetto PON Ambiente | INPDAP -FONDO CREDITO | 12,65 |
| Ritenute INPDAP dipend. su compensi incarico tutor ed esperto PON 10.2.5° FSEPON-LO-2017-101- Progetto PON Ambiente | INPDAP Fondo Pensioni | 318,30 |
| Ritenute IRPEF su compensi incarico tutor ed esperto PON 10.2.5A FSEPON-LO-2017-101- Progetto PON Ambiente | ERARIO Dello Stato | 887,29 |
| IRAP su compensi incarico tutor ed esperto PON 10.2.5° FSEPON-LO-2017-101- Progetto PON Ambiente | REGIONE LOMBARDIA IRAP codice tributo | 307,46 |
| INPDAP Stato su compensi incarico tutor ed esperto PON 10.2.5A FSEPON-LO-2017-101- Progetto PON Ambiente | INPDAP Fondo Pensioni | 875,36 |
| TOTALE | | 17.812,60 |

MOD. M - Il prospetto delle spese del personale riporta, in ordine cronologico per mese di liquidazione, le spese sostenute per i contratti di prestazione professionale stipulati, per la realizzazione di alcuni progetti, con esperti esterni.

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

ATTIVITA' NEGOZIALE

Nel corso del periodo gennaio/dicembre 2018 sono stati stipulati n.9 contratti di prestazione d'opera con esperti esterni per la realizzazione di progetti. Detti contratti sono stati registrati nell'apposito registro.

PARTITE DI GIRO

La gestione delle minute spese al 31.12.2018 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.

Le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di euro 200,00 anticipato al D.S.G.A è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Si dichiara altresì che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Morbegno, 08 marzo 2019

IL DIRETTORE DEI SERVIZI AMM.VI
Lucia Poncetta
Documento firmato digitalmente

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Marco Vaninetti
Documento firmato digitalmente