



RELAZIONE CONTO

CONSUNTIVO 2018

CONTO CONSUNTIVO 2018

La presente relazione tecnico contabile, prevista dall'art. 23 del Decreto 28 agosto 2018 , n. 129, illustra analiticamente le entrate e le spese del Programma 2018 (approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 149 in data 24 gennaio 2018) con lo scopo di esaminare l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

La gestione economica dell'esercizio finanziario in oggetto è stata eseguita secondo le direttive dell'allora vigente D.I. 1° febbraio 2002, n, 44.

Al termine dell'anno finanziario il Programma Annuale 2018 si può ritenere attuato in maniera soddisfacente; infatti, la gran parte dei fondi stanziati per Attività e Progetti è stata utilizzata; le eventuali economie saranno impiegate nell'esercizio finanziario 2019 per l'attuazione di quanto già programmato e/o avviato.

Le attività e i progetti inseriti nel programma annuale 2018 sono in rapporto funzionale con il piano dell'offerta formativa della scuola e ne sostanziano l'aspetto finanziario. E' naturalmente dalla lettura del combinato disposto di questi due documenti fondamentali che si evincono le scelte di politica scolastica dell'istituzione e risultano individuabili le finalità e gli obiettivi generali della scuola, nonché quelli specifici perseguiti attraverso le singole attività e i singoli progetti.

Ciascuna attività e progetto compresi nel programma annuale 2018 e nel piano dell'offerta formativa sono stati declinati in termini di obiettivi e risultati attesi e proprio in base a queste due voci è possibile, in fase di consuntivo, valutare l'andamento complessivo della istituzione scolastica in termini di raggiungimento degli obiettivi, conseguimento dei risultati attesi o eventuale scostamento da essi.

Il conto consuntivo quindi si presenta articolato in una serie di atti allegati che consentono di capire i dettagli della struttura contabile patrimoniale e finanziaria, in rapporto alle attività svolte nell'ambito del Piano dell'offerta formativa e del Programma Annuale.

L'attività dell'Istituto è stata assai intensa ed ha impegnato dirigenza, docenti, alunni e personale ATA in uno sforzo comune per l'attuazione di quanto progettato nel Piano dell'Offerta Formativa con il conseguimento di buoni risultati rispetto agli obiettivi prefissati in termini di efficienza ed efficacia in rapporto alle risorse umane e finanziarie a disposizione della scuola.

Successivamente alla formulazione del programma annuale, nel corso dell'esercizio finanziario 2018, sono intervenute variazioni delle entrate regolarmente deliberate dal Consiglio d'Istituto. Grazie alla flessibilità gestionale prevista dalle modalità di gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, è stato possibile, in itinere, apportare tutte le variazioni rese necessarie per realizzare i progetti e le attività inserite nel piano dell'offerta formativa. Il totale delle variazioni ammonta in entrata ed in uscita a € 247.994,23.

Il programma annuale 2018 si compone di attività e progetti che per l'aspetto finanziario sono riassunti nelle schede:

- **Attività**

A01 Funzionamento amministrativo generale

A02 Funzionamento didattico generale

A03 Spese di personale

A04 Spese d'investimento

A05 Manutenzione Edifici

- **Progetti**

P01	Borse di studio,gare e concorsi per alunni
P02	Certificazioni linguistiche
P03	Formazione per il personale docente e ATA
P04	Progetto ECDL – patente europea del computer
P05	Progetto “INTEGR_AZIONE”
P07	Progetto visite e viaggi d’istruzione
P08	Progetti di Alternanza scuola-lavoro
P10	Progetto Qualifiche anno scolastico 2016/2017
P11	Progetto Qualifiche Triennio 14/16
P14	Sportello d’ascolto
P15	Progetti di qualificazione
P17	Diversamente abili
P18	Orientamento scolastico
P19	Progetti Enti di Formazione
P22	PON – Rete LAN/WLAN
P23	PON – Ambienti digitali
P25	PON –Inclusione sociale e lotta al disagio
P26	Progetto Qualifiche anno scolastico 2017/2018
P27	Formazione docenti ambito 11
P28	Formazione docenti neo assunti
P29	Formazione docenti sostegno
P30	Piano nazionale scuola digitale
P31	Autoformazione Dirigenti Scolastici
P32	Progetto Qualifiche anno scolastico 2018/2019

Il conto consuntivo si compone di tre parti fondamentali: Conto finanziario, Conto economico e Conto del patrimonio illustrate nei modelli allegati :

Modello H – Conto finanziario

Modello I – Rendiconti dei singoli progetti/attività

Modello J – Situazione amministrativa definitiva

Modello K – Conto patrimonio

Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi

Modello M – Prospetto delle spese per il personale

Modello N – Riepilogo per tipologia di spese

DATI GENERALI – Data di riferimento 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2018/2019 è la seguente:

N. indirizzi presenti: sei

N. classi articolate: 0

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti <i>Totale classi (c=a+b)</i>	Alunni frequentanti								<i>Media alunni per classe corsi serali (g/b)</i>	
	Numero classi corsi serali (b)	Numero classi corsi diurni (a)		<i>Alunni iscritti al 1° semestre corsi diurni (d)</i>	<i>Alunni iscritti al 1° semestre corsi serali (e)</i>	<i>Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)</i>	<i>Alunni frequentanti classi corsi serali (g)</i>	<i>Totale alunni frequentanti (h=f+g)</i>	Di cui div. abili	<i>Differenza a tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)</i>	<i>Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti i corsi serali (l=e-g)</i>		<i>Media alunni per classe corsi diurni (f/a)</i>
Prime	15		15	380		379			18	-1	0	25,26	0
Seconde	12		12	305		300			54	-5	0	25,00	0
Terze	13		13	308		303			16	-5	0	23,30	0
Quarte	13		13	305		274			8	-31	0	21,07	0
Quinte	10		10	226		218			10	8	0	20,80	0
Totale	63		63	1.524		1.474			67	-50	0	23,39	0

Dati del Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	71
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	18
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	16
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	=
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	30
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	31
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*	17
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
<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	184
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	=
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	=

Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	7
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	4
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	=
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	=
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	=
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	=
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	4
TOTALE PERSONALE ATA	39

Finalità e voci di spesa ai sensi dell'art. 23 del Decreto 129/2018:

I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie ammontano a € 113.831,59 e sono stati destinati alla realizzazione delle seguenti finalità:

A 01 Attività –Funz. Amm. generale € 15.000,00

canone fotocopiatrici ad uso didattico, carta, acquisto n. 2 defibrillatori per la sede e la succursale, rimborso danni palestra esterna.

A 02 Attività –Funz. did. generale € 22.831,59

materiali di consumo per i laboratori, licenze per programmi informatici dei laboratori, materiale sportivo di modesta entità, polizza assicurativa alunni, SMS per comunicazione scuola famiglia, tessere per le fotocopiatrici.

A 04 Attività –Spese investimento € 30.000,00

acquisto laboratorio mobile, carrello d ricarica e n. 28 notebook, per esercitazioni T.E.E.

P 14 Progetto – Sportello d'Ascolto € 5.000,00

costituenti avanzo di Amministrazione e riassegnati allo stesso progetto dell'E.F. 2019 per il pagamento dello psicologo impegnato nel progetto.

P 15 Progetti di qualificazione € 41.000,00

questi contributi sono stati in parte utilizzati nel corrente anno finanziario, in parte riassegnati ad analoghi progetti che vedranno la conclusione nell'E. F. 2019 e, nella misura di €20.259,13, allo Z01 del 2019 per essere utilizzati in corso d'anno per l'attivazione di nuovi progetti.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

A chiusura dell'esercizio finanziario 2018 si è provveduto alla determinazione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2018 :

DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO AL 31/12/2018

Aggr./Prog.	Descrizione attività progetti E.F. 2018	disponibilità	vincolato	non vincolato
A01	Funzionamento Amm.vo	37.301,37		37.301,37
A02	Funzionamento Dida.co	14.596,39		14.596,39
A03	Spese di Personale	27.461,71		27.461,71
A04	Spese di investimento	20.921,51		20.921,51
A05	Manutenzione edifici	35.505,62	16.439,00	19.066,62
P1	Borse di studio,gare e concorsi per alunni	6.011,35	2.900,00	3.111,35
P2	Certificazioni linguistiche	6.550,55	6.550,55	
P3	Formazione pers. Docente e ATA	6.165,78		6.165,78
P4	ECDL	2.008,26		2.008,26
P5	"INTEGR_AZIONE"	2.257,40	2.257,40	
P7	Visite e viaggi di istruzione	2.803,78	2.803,78	
P8	Alternanza scuola-lavoro	53.010,07	32.810,07	20.200,00
P10	Qualifiche a.s. 2016/2017	5.205,36	5.205,36	
P11	Progetto qualifiche triennio 14/16	0,00		
P14	Sportello d'Ascolto	6.013,67		6.013,67
P15	Progetti di qualificazione	56.259,13		56.259,13
P17	Diversamente abili	1.396,66	1.396,66	
P18	Orientamento scolastico	20.787,97		20.787,97
P19	Progetti Enti di formazione	270,21		270,21
P22	Liberi sulla nuvola del Levi - PON (reti Lan-Wlan)	264,90	264,90	
P23	Ambienti digitali - PON	0,00	0,00	
P26	Progetto qualifiche a.s. 2017/2018	13.136,92	13.136,92	
P27	Formazione docenti Ambito 11	61.504,29	61.504,29	
P28	Formazione docenti neo-assunti	3.975,50	3.975,50	
P29	Formazione docenti sostegno	1.105,00	1.105,00	
P30	Piano nazionale scuola digitale	2.000,82	2.000,82	
P31	Autoformazione dirigenti scolastici	813,95	813,95	
P32	Progetto qualifiche a.s. 2018/2019	74.040,00	74.040,00	
R98	Fondo di riserva	1.000,00		1.000,00
TOTALE		462.368,17	227.204,20	235.163,97
Disponibilità Z da programmare		116.964,72		116.964,72
TOTALE avanzo al 31/12/2018		579.332,89	227.204,20	352.128,69

L'avanzo di amm.ne definitivo al 31.12.2018 pari ad € 579.332,89 è determinato da:

€ 684.822,84	avanzo presunto all' 1.1.2018
€ 11.711,48	variazione in diminuzione
€ 673.111,36 +	avanzo definitivo all' 1.1.2018
€ 1.234,40 -	radiazione residui passivi
€ 55.865,33	radiazione residui attivi
€ 579.332,89	

ANALISI DELLE ENTRATE

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 24.01.2018 con delibera n° 149.

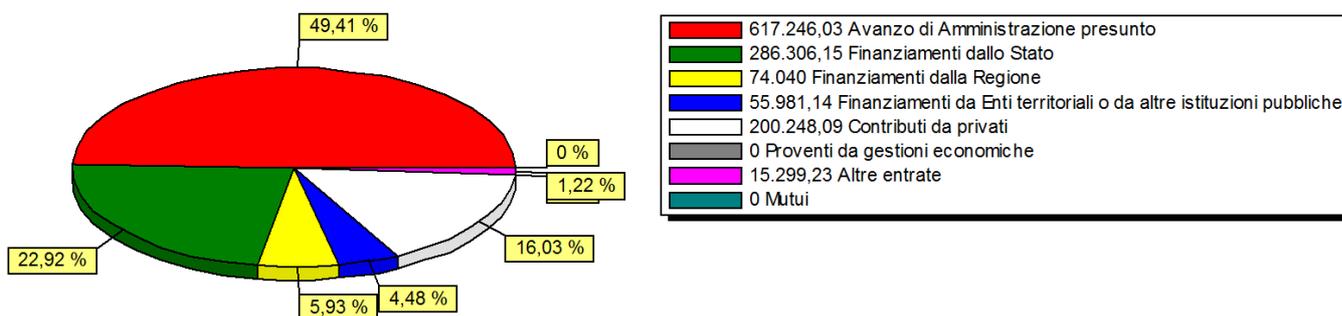
A seguito maggiori/minori accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale 2018 che sono state regolarmente ratificate e approvate dal Consiglio di Istituto.

Le entrate accertate ammontano a € **630.640,21** di cui €**461.724,21** riscosse e € **168.916,00** non riscosse al 31/12/2018 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2018.

Pertanto il Conto Consuntivo 2018, dall'esame dei vari aggregati di entrata, relativi accertamenti nonché verifica delle entrate riscosse durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze delle Entrate:

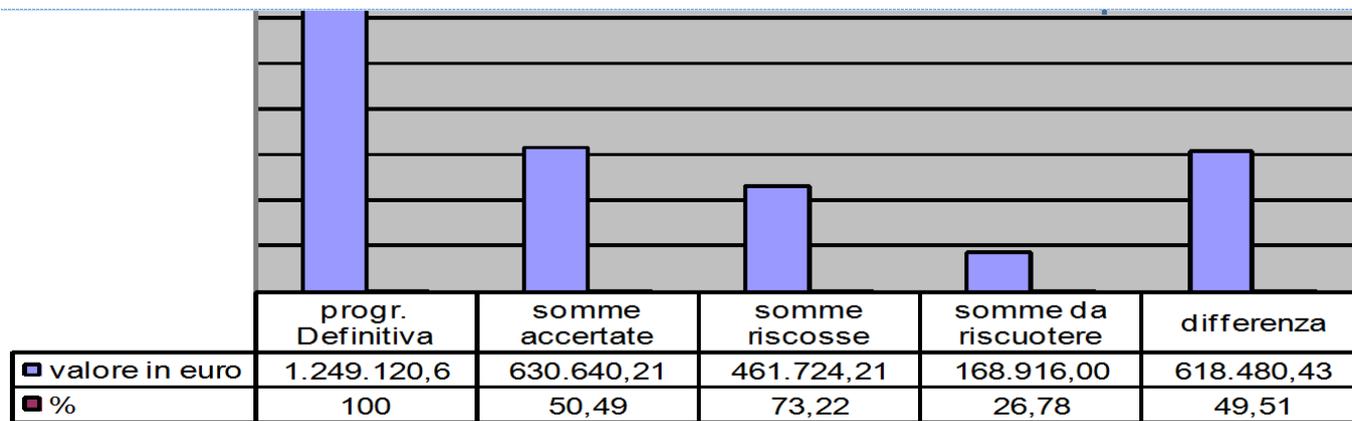
ENTRATE					
Aggregato	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme da riscuotere	Differenza in + o -
01) Avanzo di Amministrazione	€ 617.246,03				€ 617.246,03
02) Finanziamenti Statali	€ 286.306,15	€ 286.306,15	€ 222.596,15	€ 63.710,00	€ 0,00
03) Finanziamenti da Regioni	€ 74.040,00	€ 74.040,00	€ 74.040,00	€ 74.040,00	€ 0,00
04) Finanziamenti da Enti	€ 55.981,14	€ 55.981,14	€ 26.191,14	€ 29.790,00	€ 0,00
05) Contributi da privati	€ 200.248,09	€ 200.248,09	€ 200.248,09	€ 0,00	€ 0,00
07) Altre entrate	€ 15.299,23	€ 14.064,83	€ 12.688,83	€ 1.376,00	€ 1.234,40
Totale entrate	€ 1.249.120,64	€ 630.640,21	€ 461.724,21	€ 168.916,00	€ 618.480,43

Totale programmazione definitiva delle entrate per l'anno 2018 € 1.249.120,64



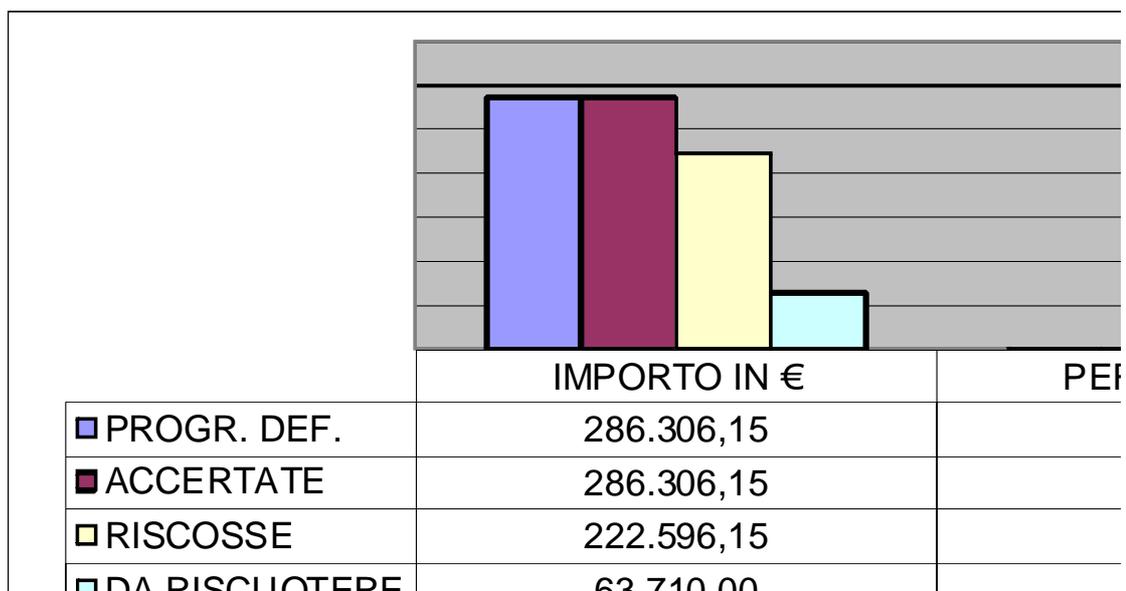
La scuola ha accertato il 50,49 % del budget previsto. Ha riscosso il 73,22 % delle somme accertate, ha avuto minori entrate dunque per il 49,51 % date da avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente; la tabella che segue visualizza tali risultati.

Tab. 1 - confronto tra programmazione, accertamento, riscossioni

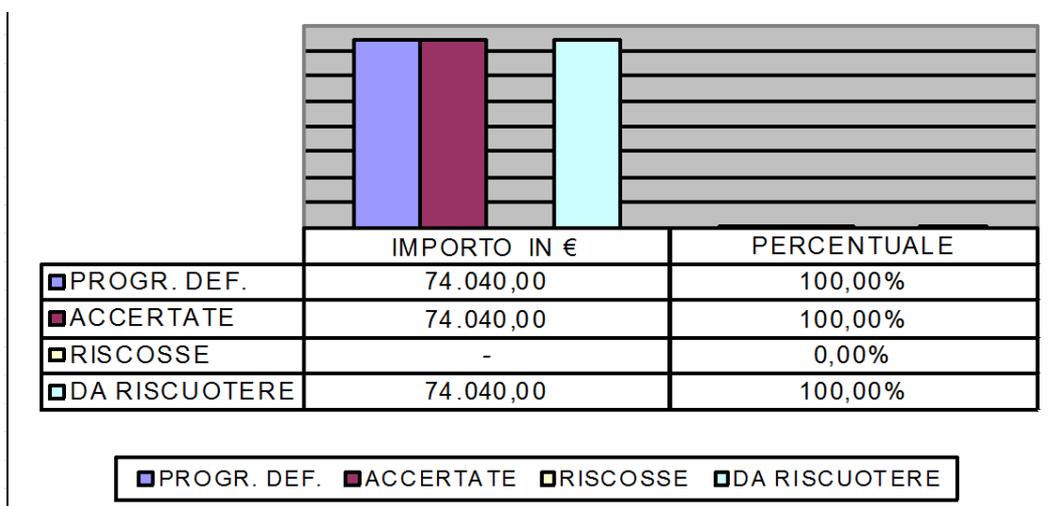


Si evidenzia che nell'esercizio finanziario 2018 i finanziamenti ministeriali sono stati riscossi nella misura del 77,75 %, quelli della Regione ancora da riscuotere nella misura del 100 %, quelli degli Enti Territoriali nella misura del 46,78 % , quelli di privati del 100%, le altre entrate sono state riscosse nella misura del 90,21% delle somme accertate.

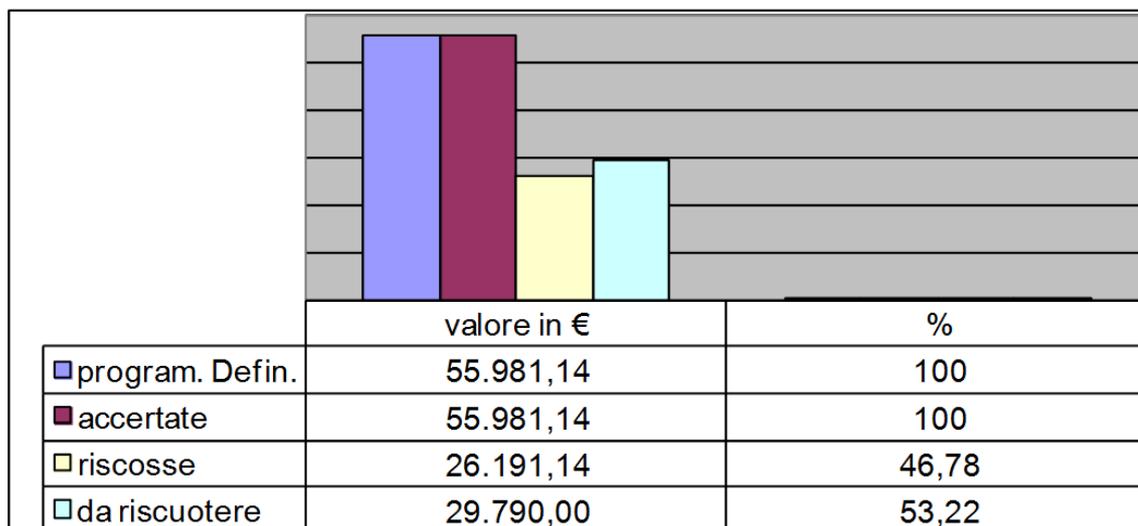
Tab.2 – finanziamenti dello Stato



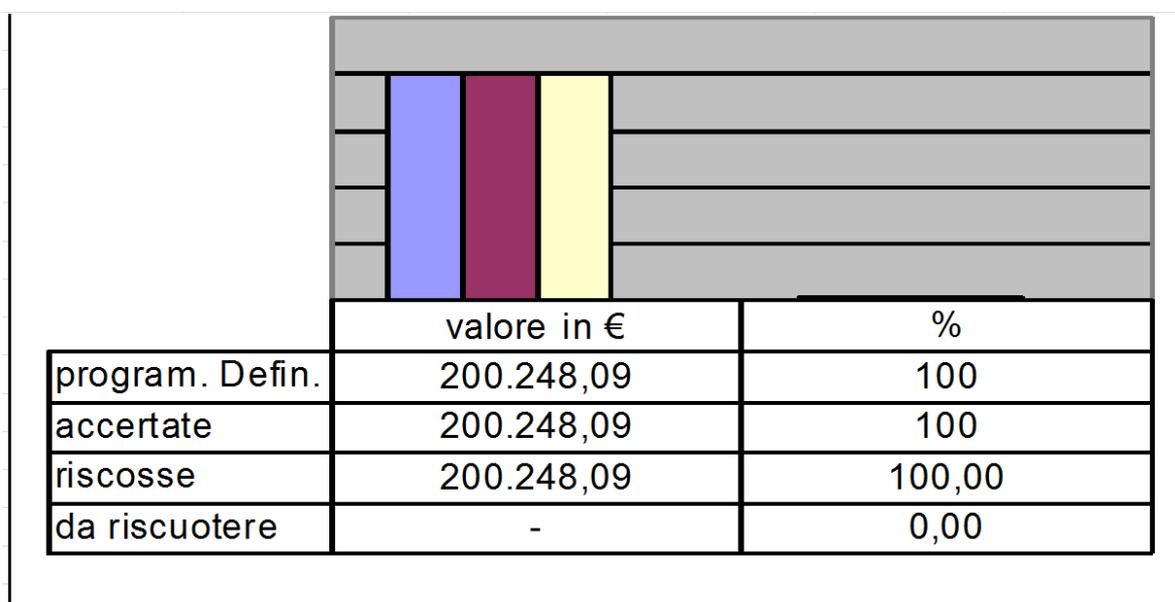
Tab. 3 – finanziamenti della Regione



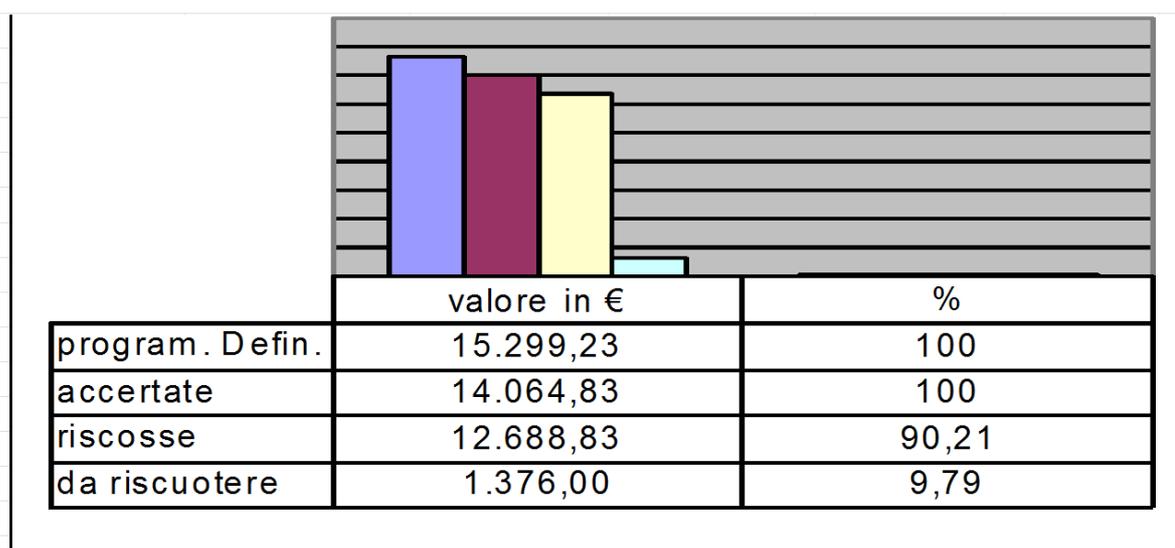
Tab. 4 – finanziamenti da Enti Territoriali o da altre istituzioni pubbliche



Tab. 5 – contributi da privati



Tab.67 – altre entrate



ANALISI DELLE SPESE

AGGREGATO A – ATTIVITA'

A01 – Funzionamento amministrativo generale

Programmazione iniziale	€	67.148,06
Modifiche effettuate	€	48.749,88
Programmazione definitiva	€	115.897,94
Spesa impegnata al 31/12/18	€	78.596,57
Somme effettivamente pagate al 31/12/18	€	75.632,79
Somme da pagare al 31/12/18	€	2.963,78
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	37.301,37

Su questa voce gravano le spese necessarie al funzionamento ordinario della scuola, assistenza e manutenzione programmi software in uso agli uffici di segreteria, manutenzione delle macchine degli uffici, la pulizia della scuola, i beni di consumo per gli uffici, spese postali e telefoniche, contributo SISTRI, spese per smaltimento rifiuti speciali, acquisto licenze annuali Office professionali, contratto per intervento di derattizzazione area cortiliva e locali scolastici, ecc...

L'attività, che ha lo scopo di consentire un efficiente ed efficace funzionamento amministrativo generale dell'istituto strumentale al Piano dell'Offerta Formativa, è stata realizzata cercando di economizzare le spese senza influire negativamente sull'efficienza dei servizi erogati, il tutto nell'ottica del contenimento della spesa pubblica.

A02 – Funzionamento didattico generale

Programmazione iniziale	€	65789,55
Modifiche effettuate	€	27.428,09
Programmazione definitiva	€	93.217,64
Spesa impegnata al 31/12/18	€	78.621,25
Somme effettivamente pagate al 31/12/18	€	76.647,90
Somme da pagare al 31/12/18	€	1.973,35
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	14.596,39

Questa voce si pone l'obiettivo di soddisfare le spese necessarie al funzionamento didattico della scuola, i beni di consumo per i vari insegnamenti, le spese di manutenzione dei vari laboratori, le dotazioni della biblioteca, dei laboratori della scuola, della palestra, il rinnovo di software e licenze per le varie discipline. L'offerta formativa di un'istituzione scolastica è condizionata, talora anche in misura forte, dalla presenza di strumentazioni consone ai percorsi che la scuola propone; ciò acquista una rilevanza particolare a fronte di percorsi nei quali la presenza dell'attività laboratoriale e l'implementazione della stessa sono condizione per la formazione di futuri diplomati con una preparazione adeguata alle richieste della società.

A03 – Spese di personale

Programmazione iniziale	€	34.117,11
Modifiche effettuate	€	23.665,85
Programmazione definitiva	€	57.782,96
Spesa impegnata al 31/12/18	€	30.321,25
Somme effettivamente pagate al 31/12/18	€	30.321,25
Somme da pagare al 31/12/18	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	27.461,71

Su questa voce sono imputate le spese di personale necessarie per gestire tutte le attività aggiuntive della scuola che ne arricchiscono l'offerta formativa, sia per retribuire i corsi di recupero. L'obiettivo è stato raggiunto prevedendo una residua disponibilità finanziaria per corsi di recupero e attività aggiuntive che verranno attivati nella seconda parte dell'anno scolastico.

A04 – Spese d'investimento

Programmazione iniziale	€	77.990,41
Modifiche effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva	€	77.990,41
Spesa impegnata al 31/12/18	€	57.068,90
Somme effettivamente pagate al 31/12/18	€	45.539,90
Somme da pagare al 31/12/18	€	11.529,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	20.921,51

Su questa attività sono state effettuate le spese necessarie per l'acquisto di un laboratorio mobile per le esercitazioni di T.E.E. per la sede, di un laboratorio mobile da assegnare alla succursale, di videoproiettori interattivi e arredi per le aule.

A05 – Manutenzione edifici

Programmazione iniziale	€	34.389,33
Modifiche effettuate	€	18.934,00
Programmazione definitiva	€	53.323,33
Spesa impegnata al 31/12/18	€	17.817,71
Somme effettivamente pagate al 31/12/18	€	17.817,71
Somme da pagare al 31/12/18	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	35.505,62

Su questa voce vengono imputate le spese di manutenzione ordinaria dell'edificio così come definito dall'accordo con l'Amministrazione Provinciale che provvede anche all'erogazione degli appositi fondi.

PROGETTI

I Progetti di seguito elencati corrispondono a quanto programmato e previsto dal PTOF: si tratta di progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento e a qualificare l'offerta formativa rendendola al meglio rispondente alle esigenze dell'utenza.

Le risultanze finali delle spese relative ai progetti consentono di evidenziare il buon risultato e la ricaduta degli stessi sull'attività didattica programmata dal Collegio Docenti.

Dal conto consuntivo si evince la realizzazione di numerose iniziative ed attività legate al funzionamento dell'istituzione scolastica. Non sempre la previsione di spesa corrisponde con la spesa effettivamente sostenuta, ciò va imputato a:

- economie non prevedibili in fase di progettazione dovute a motivi indipendenti dal progetto o comunque non calcolabili in fase di avvio;
- riduzione, modifica degli obiettivi didattici previsti nel progetto;
- diversa gestione delle attività previste e degli interventi che ha modificato la natura della spesa rispetto alla previsione.

I vari progetti deliberati sono stati raggruppati per aree tematiche o finalità didattiche comuni.

Progetto P01–Borse di studio, gare e concorsi per alunni

Programmazione iniziale	€	7.129,47
Variazioni con delibera C.d.I.	€	0,00
Programmazione definitiva	€	7.129,47
Spesa impegnata al 31/12/2018	€	1.118,12
Somme effettivamente pagate al 31/12/2018	€	1.118,12
Somme da pagare al 31/12/2018	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	6.011,35

L'importo impegnato su questa scheda è stato utilizzato per sostenere le spese di partecipazione alle Olimpiadi di Matematica, Olimpiadi di Informatica, Olimpiadi di Robotica e alla partecipazione all'evento "Maker Faire Rome 2018".

Progetto P02-CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE

Programmazione iniziale	€	8.235,00
Variazioni con delibera C.d.I.	€	4.591,00
Programmazione definitiva	€	12.826,00
Spesa impegnata al 31/12/2018	€	6.275,45
Somme effettivamente pagate al 31/12/2018	€	6.275,45
Somme da pagare al 31/12/2018	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	6.550,55

Questo progetto è finalizzato all'effettuazione di corsi di potenziamento di lingua Inglese svolti da personale esperto nella preparazione agli esami per il conseguimento delle certificazioni linguistiche. Il progetto è stato interamente finanziato dalle famiglie degli studenti iscritti ai corsi.

Progetto P03-PROGETTI DI FORMAZIONE PER IL PERSONALE DOCENTE E ATA

Programmazione iniziale	€	6.975,69
Variazioni con delibera C.d.I.	€	5.892,67
Programmazione definitiva	€	12.868,36
Spesa impegnata al 31/12/2018	€	6.702,58
Somme effettivamente pagate al 31/12/2018	€	6.135,73
Somme da pagare al 31/12/2018	€	566,85
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	6.165,78

Questo progetto è finalizzato all'effettuazione di attività di formazione per il personale docente e ATA e le spese impegnate e pagate sono relative a corsi di formazione svolti dal personale della scuola.

Progetto P04-PROGETTO ECDL - PATENTE EUROPEA DEL COMPUTER

Programmazione iniziale	€	5.437,94
Variazioni con delibera C.d.I.	€	-2.237,00
Programmazione definitiva	€	3.200,94
Spesa impegnata al 31/12/2018	€	1.192,68
Somme effettivamente pagate al 31/12/2018	€	1.192,68
Somme da pagare al 31/12/2018	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	2.008,28

Questo progetto intende consentire agli studenti, al personale dell'Istituto e a privati il conseguimento della PATENTE EUROPEA PER L'INFORMATICA fornendo la struttura organizzativa e logistica in qualità di scuola accreditata presso AICA.

Progetto P05-PROGETTO INTEGR_AZIONE

Programmazione iniziale	€	2.257,40
Variazioni con delibera C.d.I.	€	0,00
Programmazione definitiva	€	2.257,40
Spesa impegnata al 31/12/2018	€	0,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/2018	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/2018	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	2.257,40

Il progetto, presente nell'Istituto da diversi anni, si propone di promuovere azioni mirate a favorire l'integrazione e a consolidare valori di accoglienza e di inclusione; in particolare vengono previste

- azioni di prima alfabetizzazione per gli studenti di recente immigrazione nella prima fase dell'anno scolastico, alfabetizzazione mirata a far acquisire la lingua della comunicazione;
- azioni di potenziamento delle conoscenze della lingua, con acquisizione della lingua dello studio;
- attività di tutoraggio degli studenti di recente immigrazione da parte di un docente della classe.

Nel corrente anno scolastico non si è ricorso ai fondi di questo progetto in quanto sono stati utilizzati per le stesse finalità i fondi ricevuti per assegnazioni ex legge 440 sul Cedolino Unico.

Progetto P07-VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE

Programmazione iniziale	€	19.486,39
Variazioni con delibera C.d.I.	€	14.688,00
Programmazione definitiva	€	34.174,39
Spesa impegnata al 31/12/2018	€	31.370,61
Somme effettivamente pagate al 31/12/2018	€	29.130,61
Somme da pagare al 31/12/2018	€	2.240,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	2.803,78

L'impegno di spesa di questo progetto è relativo all'effettuazione dei viaggi e delle visite di istruzione deliberati dal Consiglio di Istituto.

Le visite di istruzione hanno costituito un importante supporto alle discipline di studio, in particolare a quelle di indirizzo. Ogni visita è stata mirata a precisi obiettivi di natura didattica e culturale. I risultati conseguiti sono l'approfondimento e il supporto delle varie discipline di studio arricchite dal confronto con altre realtà.

Progetto P08-PROGETTI DI ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO

Programmazione iniziale	€	105.925,74
Variazioni con delibera C.d.I.	€	21.922,13
Programmazione definitiva	€	127.847,87
Spesa impegnata al 31/12/2018	€	74.837,80
Somme effettivamente pagate al 31/12/2018	€	73.122,80
Somme da pagare al 31/12/2018	€	1.715,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	53.010,07

L'obiettivo di questo progetto è il raccordo scuola - mondo del lavoro mediante attività di stage in aziende del territorio per far apprendere agli studenti le tecniche e l'organizzazione aziendale dal punto di vista operativo e non solo teorico.

L'Istituto si impegna a realizzare progetti di Alternanza Scuola-Lavoro che corrispondano alle effettive esigenze del mondo del lavoro anche nella prospettiva di una formazione continua. Le imprese si impegnano a collaborare con l'Istituto, svolgendo attività formative per gli studenti, favorendo la realizzazione di tirocini formativi e agevolando l'orientamento scolastico e professionale. L'alternanza intende integrare i sistemi dell'istruzione, della formazione e del lavoro attraverso una collaborazione produttiva tra i diversi ambiti al fine garantire agli studenti l'esperienza "sul campo".

Le spese di questo progetto sono relative al pagamento dei tutor scolastici, a uscite didattiche inerenti il progetto (visita ad aziende, partecipazione a fiere di settore,.....), all'acquisto di materiale necessario allo sviluppo dei singoli progetti.

Progetto P10-PROGETTO QUALIFICHE TRIENNIO 16/17

Programmazione iniziale	€	5.205,36
Variazioni con delibera C.d.I.	€	0,00
Programmazione definitiva	€	5.205,36
Spesa impegnata al 31/12/2018	€	0,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/2018	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/2018	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	5.205,36

Il progetto, finanziato dalla Regione Emilia Romagna, era finalizzato alla realizzazione delle attività volte al conseguimento del diploma di Qualifica Triennale Regionale degli studenti iscritti e frequentanti l'IPI e l'IPCT per l'anno scolastico 2016/17.

Si è in attesa di verifica da parte della Regione sulle azioni svolte.

Progetto P11-PROGETTO QUALIFICHE TRIENNIO 2014/16		
Programmazione iniziale	€	63.640,69
Variazioni con delibera C.d.I.	€	0,00
Programmazione definitiva	€	63.640,69
Spesa impegnata al 31/12/2018	€	63.640,69
Somme effettivamente pagate al 31/12/2018	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/2018	€	63.640,69
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	0,00

Il progetto, finanziato dalla Regione Emilia Romagna, era finalizzato alla realizzazione delle attività volte al conseguimento del diploma di Qualifica Triennale Regionale degli studenti iscritti e frequentanti l'IPI e l'IPCT per il triennio 2014/2016. Si è in attesa di verifica da parte della Regione sulle azioni svolte. Considerato comunque che il progetto si è concluso nell'anno scolastico 2015/2016 utilizzando solo l'importo di € 16.640,21 a fronte di un importo riscosso di € 80.280,90, si è creato un impegno in bilancio per un importo di € 63.640,69 che saranno restituiti a ricezione della dovuta comunicazione da parte della Regione Emilia Romagna.

Progetto P14-SPORTELLLO D'ASCOLTO		
Programmazione iniziale	€	6.013,67
Variazioni con delibera C.d.I.	€	0,00
Programmazione definitiva	€	6.013,67
Spesa impegnata al 31/12/2018	€	0,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/2018	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/2018	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	6.013,67

Il progetto, già attuato con buoni risultati negli ultimi anni, è finalizzato a promuovere uno sportello d'ascolto delle problematiche degli studenti, dei docenti e del personale ATA attraverso la consulenza di uno psicologo. L'impegno di spesa e il relativo pagamento per il corrente anno scolastico saranno imputati all'esercizio finanziario 2019.

Progetto P15-PROGETTI DI QUALIFICAZIONE		
Programmazione iniziale	€	64.971,37
Variazioni con delibera C.d.I.	€	7.670,70
Programmazione definitiva	€	72.642,07
Spesa impegnata al 31/12/2018	€	16.382,94
Somme effettivamente pagate al 31/12/2018	€	15.663,04
Somme da pagare al 31/12/2018	€	719,90
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	56.259,13

In questa scheda sono confluiti i progetti volti a promuovere la crescita sociale e civile degli studenti come per esempio:

- 1) VIAGGIO DELLA MEMORIA
- 2) INFORMATICA PER I NONNI
- 3) STAFFETTA DI SCRITTURA CREATIVA
- 4) PROGETTO MADRELINGUA INGLESE

In questa scheda confluiscono tutti i progetti che accompagnano gli studenti nella loro crescita sotto l'aspetto civico e culturale. E' un progetto aperto, perché soggetto ad essere implementato da nuove iniziative che si svilupperanno nel corso dell'anno scolastico a fronte di nuovi finanziamenti e a verifica della copertura finanziaria.

Progetto P17- DIVERSAMENTE ABILI		
Programmazione iniziale	€	1.580,08
Variazioni con delibera C.d.I.	€	0,00
Programmazione definitiva	€	1.580,08
Spesa impegnata al 31/12/2018	€	183,42
Somme effettivamente pagate al 31/12/2018	€	183,42
Somme da pagare al 31/12/2018	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	1.396,66

Le spese impegnate e pagate sono relative all'acquisto di materiale per progetti rivolti agli alunni disabili.

Progetto P18-PROGETTO DI ORIENTAMENTO SCOLASTICO"		
Programmazione iniziale	€	25.005,52
Variazioni con delibera C.d.I.	€	3.594,95
Programmazione definitiva	€	28.600,47
Spesa impegnata al 31/12/2018	€	7.812,50
Somme effettivamente pagate al 31/12/2018	€	7.812,50
Somme da pagare al 31/12/2018	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	20.787,97

Con questo progetto si intende promuovere una conoscenza significativa degli indirizzi del nostro istituto e favorire una scelta consapevole della scuola superiore attraverso la diffusione di modulistica pubblicitaria agli alunni delle classi terze medie del bacino di utenza e la realizzazione di 4 giornate di open day che consentono ai ragazzi ed alle loro famiglie di visitare il nostro Istituto.

Le spese sostenute su questo progetto sono relative alle stampe degli opuscoli pubblicitari e al pagamento delle attività aggiuntive svolte dai docenti e dal personale ATA in occasione degli open day.

Progetto P19-PROGETTI ENTI DI FORMAZIONE		
Programmazione iniziale	€	223,18
Variazioni con delibera C.d.I.	€	1.520,00
Programmazione definitiva	€	1.743,18
Spesa impegnata al 31/12/2018	€	1.472,97
Somme effettivamente pagate al 31/12/2018	€	1.472,97
Somme da pagare al 31/12/2018	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	270,21

In questo progetto vengono imputate le risorse assegnate da Enti di formazione per l'affitto delle aule e dei laboratori didattici del nostro Istituto per la realizzazione di corsi di formazione rivolti a lavoratori dipendenti di ditte del territorio.

Considerati gli scarsi fondi assegnati per il personale ATA questo importo è stato utilizzato per la retribuzione di detto personale impegnato in attività di supporto alla realizzazione del POF.

Progetto P22- PON RETE LAN/WLAN		
Programmazione iniziale	€	264,90
Variazioni con delibera C.d.I.	€	0,00
Programmazione definitiva	€	264,90
Spesa impegnata al 31/12/2018	€	0,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/2018	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/2018	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	264,90

La scuola si è qualificata al primo posto nella graduatoria per il finanziamento PON- Avviso Pubblico LAN/WLAN 9035 del 13.07.2015 – nota MIUR 1706 del 15.01.2016.

Il progetto ha riguardato l'ampliamento e la realizzazione della rete LAN/WLAN in tutti gli ambienti scolastici dell'edificio centrale. L'importo disponibile riguarda le economie a seguito della realizzazione del progetto mantenute in bilancio in attesa della verifica finale da parte del MIUR.

Progetto P23- PON AMBIENTI DIGITALI		
Programmazione iniziale	€	162,69
Variazioni con delibera C.d.I.	€	-162,69
Programmazione definitiva	€	0,00
Spesa impegnata al 31/12/2018	€	0,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/2018	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/2018	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	0,00

La scuola si è qualificata nella graduatoria per il finanziamento PON- Avviso Pubblico AMBIENTI DIGITALI Prot.n. 12810 del 15.10.2015.

Il progetto ha riguardato l'acquisto di 4 laboratori mobili e di un videoproiettore interattivo da utilizzare nei vari indirizzi presenti nella sede centrale.

La programmazione iniziale riguarda le economie a seguito della realizzazione del progetto mantenute in bilancio in attesa della verifica finale da parte del MIUR. In seguito ai controlli Ministeriali, si è provveduto alle dovute variazioni di bilancio per minore accertamento del finanziamento.

Progetto P25- PON INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO		
Programmazione iniziale	€	44.905,20
Variazioni con delibera C.d.I.	€	-44.905,20
Programmazione definitiva	€	0,00
Spesa impegnata al 31/12/2018	€	0,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/2018	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/2018	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	0,00

La scuola non è riuscita ad attivare le azioni previste dal progetto. A seguito comunicazione revoca del finanziamento da parte del MIUR, si è provveduto alle dovute variazioni.

Progetto P26 -PROGETTO QUALIFICHE – a.s. 2017/18		
Programmazione iniziale	€	72.777,00
Variazioni con delibera C.d.I.	€	185,70
Programmazione definitiva	€	72.962,70
Spesa impegnata al 31/12/2018	€	59.825,78
Somme effettivamente pagate al 31/12/2018	€	35.665,48
Somme da pagare al 31/12/2018	€	24.160,30
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	13.136,92

Il progetto, finanziato dalla Regione Emilia Romagna, è finalizzato alla realizzazione delle attività volte al conseguimento del diploma di Qualifica Triennale Regionale degli studenti iscritti e frequentanti l'IPI e l'IPCT per l'anno scolastico 2017/18.

Le somme impegnate sono relative alle attività svolte nell'ambito del percorso IeFP per le classi prime, seconde e terze degli indirizzi professionali alla data del 31.12.2018.

Progetto P27 -FORMAZIONE DOCENTI AMBITO 11		
Programmazione iniziale	€	120.102,14
Variazioni con delibera C.d.I.	€	55.704,30
Programmazione definitiva	€	175.806,44
Spesa impegnata al 31/12/2018	€	114.302,15
Somme effettivamente pagate al 31/12/2018	€	63.639,26
Somme da pagare al 31/12/2018	€	50.662,89
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	61.504,29

L'istituto è stato individuato come scuola polo per la Formazione per l'Ambito 11 di Modena per il triennio 2016/2019. Le somme impegnate sono relative alle attività svolte per la formazione dei docenti dell'ambito. La disponibilità finanziaria è relativa al finanziamento per il corrente a.s. 2018/2019.

Progetto P28 -FORMAZIONE DOCENTI NEO ASSUNTI		
Programmazione iniziale	€	10.671,00
Variazioni con delibera C.d.I.	€	4.939,00
Programmazione definitiva	€	15.610,00
Spesa impegnata al 31/12/2018	€	11.475,50
Somme effettivamente pagate al 31/12/2018	€	11.169,00
Somme da pagare al 31/12/2018	€	306,50
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	4.134,50

L'istituto è stato individuato come scuola polo per la Formazione dei docenti neo assunti per l'Ambito 11 di Modena per il biennio 2017/2019. Le somme impegnate sono relative alle attività svolte per la formazione dei docenti dell'ambito. La disponibilità finanziaria è relativa al finanziamento per il corrente a.s. 2018/2019.

Progetto P29 –FORMAZIONE DOCENTI SOSTEGNO		
Programmazione iniziale	€	2.424,00
Variazioni con delibera C.d.I.	€	6.251,00
Programmazione definitiva	€	8.675,00
Spesa impegnata al 31/12/2018	€	7.570,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/2018	€	5.263,82
Somme da pagare al 31/12/2018	€	2.306,18
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	1.105,00

L'istituto è stato individuato come scuola polo per la Formazione dei docenti di sostegno per l'Ambito 11 di Modena per il biennio 2017/2019. Le somme impegnate sono relative alle attività svolte per la formazione dei docenti dell'ambito. La disponibilità finanziaria è relativa al finanziamento per il corrente a.s. 2018/2019.

Progetto P30 –PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE		
Programmazione iniziale	€	3.154,65
Variazioni con delibera C.d.I.	€	0,00
Programmazione definitiva	€	3.154,65
Spesa impegnata al 31/12/2018	€	1.153,83
Somme effettivamente pagate al 31/12/2018	€	1.153,83
Somme da pagare al 31/12/2018	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	2.000,82

L'assegnazione di questi fondi è stata destinata alla realizzazione di progetti scuola digitale, servizi di connettività evoluta e acquisto libri digitali. La residua disponibilità finanziaria sarà utilizzata per l'acquisto di Arduino e le spese per il compenso al docente formatore che insegnerà l'utilizzo dello stesso ai docenti dell'Istituto in modo da poter a loro volta utilizzarlo nelle classi .

Progetto P31 –AUTOFORMAZIONE DIRIGENTI SCOLASTICI		
Programmazione iniziale	€	2.700,00
Variazioni con delibera C.d.I.	€	0,00
Programmazione definitiva	€	2.700,00
Spesa impegnata al 31/12/2018	€	1.886,05
Somme effettivamente pagate al 31/12/2018	€	1.886,05
Somme da pagare al 31/12/2018	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	813,95

Questi fondi sono stati assegnati al nostro Istituto in quanto il Dirigente Scolastico è stato nominato in qualità di Coordinatore per l'autoformazione dei Dirigenti Scolastici. Su questo progetto sono state imputate le spese relative all'organizzazione e realizzazione di attività di formazione rivolte ai Dirigenti.

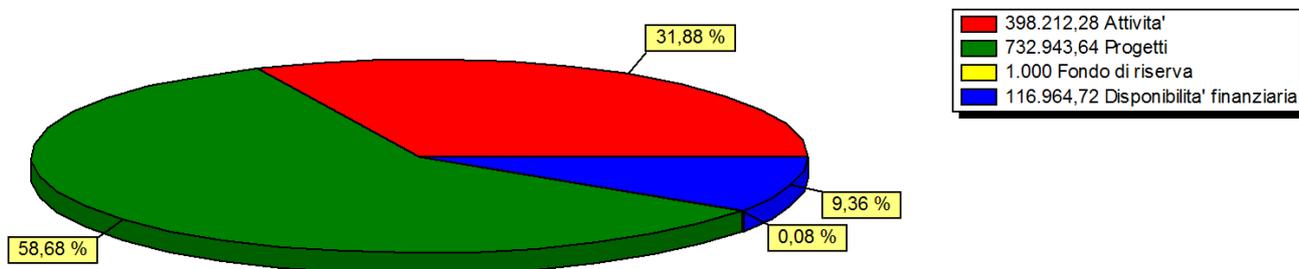
Progetto P32 -PROGETTO QUALIFICHE – a.s. 2018/19

Programmazione iniziale	€	0,00
Variazioni con delibera C.d.I.	€	74.040,00
Programmazione definitiva	€	74.040,00
Spesa impegnata al 31/12/2018	€	0,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/2018	€	0,00
Somme da pagare al 31/12/2018	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2018	€	74.040,00

Il progetto, finanziato dalla Regione Emilia Romagna, è finalizzato alla realizzazione delle attività volte al conseguimento del diploma di Qualifica Triennale Regionale degli studenti iscritti e frequentanti l’IPI e l’IPCT per l’anno scolastico 2018/19.

Il finanziamento sarà utilizzato e impegnato nel 2019 per le attività che verranno svolte nell’ambito del percorso IeFP per le classi prime, seconde e terze degli indirizzi professionali.

Totale programmazione definitiva delle uscite per l’anno 2018 € 1.132.155,92



COMMENTO

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.

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 64,89%.

SPESE

	Personale (impegnato)	Beni di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri finanz. (impegnato)	Rimborsi e poste correttive	Progra. Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Spese %
A01	2.331,90	26.643,07	35.028,77	14.592,83					115.897,94	78.596,57	67,82%
A02		59.251,61	17.328,64	2.041,00					93.217,64	78.621,25	84,34%
A03	30.321,25								57.782,96	30.321,25	52,47%
A04						57.068,90			77.990,41	57.068,90	73,17%
A05			15.945,69			1.872,02			53.323,33	17.817,71	33,41%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	119.047,48	22.749,68	54.386,81	2.776,48				63.640,69	512.074,82	262.601,14	51,28%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	14.339,68	397,76	112.026,00	15.331,84					215.659,80	142.095,28	65,88%
ALTRI PROGETTI	2.177,65	488,00							5.209,02	2.665,65	51,17%
R98									1.000,00		
TOTALE	168.217,96	109.530,12	234.715,91	34.742,15		58.940,92		63.640,69	1.132.155,92	669.787,75	59,21%

CONTO FINANZIARIO (mod. H)

Il Conto Consuntivo 2018, dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (b/a)
Avanzo di Amministrazione	617.246,03		
Finanziamenti Statali	286.306,15	286.306,15	100%
Finanziamenti da Regioni	74.040,00	74.040,00	100%
Finanziamenti da Enti	55.981,14	55.981,14	100%
Contributi da privati	200.248,09	200.248,09	100%
Gestioni economiche			
Altre entrate	15.299,23	14.064,83	
Mutui			
Totale entrate	1.249.120,64	630.640,21	
Disavanzo di competenza	39.147,54		
Totale a pareggio	1.249.120,64	669.787,75	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività'	398.212,28	262.425,68	65,90%
Progetti	732.943,64	407.362,07	55,57%
Gestioni economiche	0,00	0,00	0%
Fondo di Riserva	1.000,00		
Disponibilita' da programmare	116.964,72		0%
Totale Spese	1.249.120,64	669.787,75	53,62%
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a Pareggio	1.249.120,64	669.787,75	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2018 presenta un disavanzo di competenza di € 39.147,54 determinato da:

entrate effettive accertate alla data del 31/12/2018	€ 630.640,21
spese effettive impegnate alla data del 31/12/2018	€ 669.787,75
avanzo di competenza alla data del 31/12/2018	€ 39.147,54

GESTIONE DEI RESIDUI (mod. L)

Residui Attivi					
Iniziali al 1/1/2018	Riscossi nel 2018	Da riscuotere	Residui esercizio 2018	Variazione in diminuzione	Totale Residui attivi
€284.453,39	€ 154.193,92	€130.259,47	€168.916,00	€ 55.865,33	€ 243.310,14

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2018	Pagati nel 2018	Da pagare	Residui esercizio 2018	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
€ 62.782,12	€ 39.446,43	€ 23.335,69	€ 162.943,44	€234,40	€ 185.044,73

CONTO PATRIMONIALE – MOD. K

La situazione patrimoniale dell'istituto al 31 dicembre 2018 ammonta ad euro 804.159,49 come evidenziato nel modello K allegato al conto consuntivo:

	Situazione al 1/1/2018	Variazioni	Situazione al 31/12/2018
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 199.691,15	24.048,52	223.739,67
Totale Disponibilità	€ 735.982,37	29.482,18	765.464,55
Totale dell'attivo	€ 935.673,52	53.530,70	989.204,22
Deficit Patrimoniale			
Totale a pareggio	€ 935.673,52	53.530,70	989.204,22
Passivo			
Totale debiti	€ 62.782,12	122.262,61	185.044,73
Consistenza patrimoniale	€ 872.891,40	- 68.731,91	804.159,49

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2018.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2018, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2018 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2018 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2019.

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 451.440,09
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2018		
Riscossioni	€ 154.193,92	€ 462.224,21	€ 616.418,13	
Pagamenti	€ 39.446,43	€ 507.344,31	€ 521.067,48	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 521.067,48
Residui Attivi	€ 74.394,14	€ 168.916,00		€ 243.310,14
Residui Passivi	€ 22.101,29	€ 162.943,44		€ 185.044,73
Avanzo di amministrazione al 31/12/2018				€ 579.322,89

Il Fondo cassa al 31/12/2018 riportato nel modello J è pari a € 521.067,48 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale.

Indicatori tempi medi di pagamento (art. 9 DPCM 22/09/2014)

Si riportano nella seguente tabella gli indici medi di pagamento dell'esercizio 2018:

Indicatore	Periodo	Publiccare entro	pubblicato	indice
Base trimestrale	gennaio – febbraio – marzo	30/04/2018	13/04/2018	- 12,93
Base trimestrale	aprile – maggio – giugno	31/07/2018	13/07/2018	- 11,78
Base trimestrale	luglio – agosto – settembre	31/10/2018	4/10/2018	- 20,17
Base trimestrale	ottobre – novembre – dicembre	31/01/2018	9/01/2019	- 16,96
Base annuale Anno 2018		31/01/2019	9/01/2019	- 14,64

A conclusione della presente relazione si precisa che l'attività negoziale è avvenuta nel rispetto delle norme del regolamento di contabilità e che non vi sono state gestioni fuori bilancio, né contabilità speciali.

In particolare è stato utilizzato il parametro qualità-prezzo come soglia massima per acquisti eseguiti al di fuori della convenzione Consip.

In applicazione dell'art. 1, comma 9, del D.L. 12/07/2004 n. 168, per l'attuazione dei progetti e delle attività contenute nel Programma Annuale 2018 si è fatto ricorso ad esperti esterni solo dove le esigenze richiedevano conoscenze ed esperienze eccedenti le normali competenze del personale in organico.

Il fondo minute spese consistente in €. 500,00 è stato anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 14 del 29.01.2018 e opportunamente integrato imputando le relative spese sugli aggregati di pertinenza per un importo totale di €. 174,14.

Il fondo è stato regolarmente restituito alla chiusura dell'esercizio, con reversale n. 486 del 20.12.2018.

Vignola, 15 marzo 2019

IL D.S.G.A.

Anna Maria Pedroni

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

dott. Stefania Giovanetti