



*Istituto Comprensivo "G. CARDUCCI"*

Tel. 035/ 562193 - Fax 035/563241

Viale Natale Betelli, 17 - 24044 Dalmine (BG)

Codice Fiscale: 95 20 668 01 67 - Codice Univoco: UF051V

Sito Internet: <http://www.iccarducci.edu.it>

E-mail [bgic8ac00v@istruzione.it](mailto:bgic8ac00v@istruzione.it) - [bgic8ac00v@pec.istruzione.it](mailto:bgic8ac00v@pec.istruzione.it)



*Conto consuntivo  
esercizio finanziario 2018*



## Istituto Comprensivo "G. CARDUCCI"

Tel. 035/ 562193 - Fax 035/563241

Viale Natale Betelli, 17 - 24044 Dalmine (BG)

Codice Fiscale: 95 20 668 01 67 - Codice Univoco: UF051V

Sito Internet: <http://www.iccarducci.gov.it>

E-mail [bgic8ac00v@istruzione.it](mailto:bgic8ac00v@istruzione.it) - [bgic8ac00v@pec.istruzione.it](mailto:bgic8ac00v@pec.istruzione.it)

# *Relazione illustrativa conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2018*

La presente relazione ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2018 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

La gestione dell'esercizio finanziario 2018 è avvenuta secondo i criteri dettati dalle vigenti disposizioni di legge.

A conclusione delle attività preventivate all'interno del Programma annuale, si intende rendicontare la gestione dell'attività amministrativa e didattica dell'istituzione scolastica ed illustrarne i risultati conseguiti in coerenza con i principi normativi che hanno caratterizzato la gestione amministrativa, intesa come strumento di realizzazione della gestione dell'attività istituzionale, generale e didattico educativa.

Le diverse azioni programmate, previste dal PTOF e recepite dal Piano annuale delle attività e dal Programma annuale, hanno raggiunto gli obiettivi esplicitati al momento della previsione. In particolare, nel rispetto dell'equilibrio di bilancio e nel limite delle somme disponibili, gli organi collegiali hanno approvato le azioni previste, che hanno avuto l'obiettivo di:

- 1) garantire la continuità nell'erogazione del servizio scolastico, mediante:
  - l'attribuzione di incarichi di supplenze temporanee per la sostituzione del personale assente e l'assegnazione di ore eccedenti al personale in servizio disponibile alla sostituzione di colleghi assenti;
  - un'organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale docente e ATA per rispondere alle molteplici e complesse problematiche degli alunni e delle famiglie in ambito scolastico;
- 2) promuovere un utilizzo razionale e flessibile delle risorse umane assegnate all'istituzione scolastica allo scopo di garantire il miglioramento complessivo dell'azione amministrativa e didattica;
- 3) garantire un adeguato funzionamento delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'Istituto;
- 4) sostenere lo scambio con altre esperienze del territorio.

Le valutazioni che seguono sono frutto di una periodica azione di monitoraggio mediante:

- colloqui e scambi di punti di vista con i collaboratori del DS, i docenti Funzioni Strumentali, con i coordinatori di classe, referenti di plesso e i referenti dei progetti
- colloqui con gli esperti “esterni”
- esame di specifica documentazione elaborata dai diversi soggetti interessati alle attività previste nel Piano annuale
- osservazioni dirette delle attività svolte.

Tutti i progetti rientrano nel Piano Triennale dell’Offerta Formativa dell’Istituto, che si caratterizza sia per la forte flessibilità nei modelli curricolari, sia per la diversificazione delle proposte formative, sia per la possibilità offerta agli alunni di scegliere percorsi personalizzati.

La programmazione e la conseguente realizzazione:

- hanno coinvolto gran parte del personale scolastico e dei genitori;
- hanno messo in atto attività di recupero e di potenziamento per personalizzare gli apprendimenti;
- hanno contribuito attivamente all’ampliamento dell’offerta formativa e alla qualità dei processi di insegnamento/apprendimento sulla base delle finalità e degli obiettivi analiticamente elencati all’interno delle singole schede descrittive.

Si è proseguito nell’azione di adeguamento alle norme di sicurezza e tutela della salute dei lavoratori e degli alunni, così come prospettato nel Decreto Legislativo 81/2008, mediante l’espletamento dei seguenti impegni:

- conferma dell’incarico di Responsabile Servizio di Prevenzione e Protezione
- realizzazione dell’aggiornamento del RSPP, aggiornamento del personale privo di formazione e formazione del personale di ruolo da inserire nelle squadre di I soccorso

Il Responsabile Servizio di Prevenzione e Protezione ha provveduto all’organizzazione del servizio di prevenzione e protezione, e alla richiesta all’Ente Locale di manutenzione ordinaria e straordinaria per la messa in sicurezza degli edifici scolastici.

E’ stata supportata la prima accoglienza e l’inserimento degli alunni stranieri NAI.

Sono state soddisfatte le richieste più urgenti ed emergenti.

E’ stata sostenuta la realizzazione del Piano Triennale dell’Offerta Formativa con una adeguata articolazione interna del Collegio Docenti, effettuata mediante la costituzione di commissioni di lavoro, la nomina di referenti e l’individuazione di responsabili di progetto.

Per quanto riguarda la gestione amministrativo-contabile è opportuno considerare il fatto che le risorse finanziarie assegnate dal MIUR hanno consentito di rispondere alla costante crescita dell’offerta scolastica, sia in termini di strumentazione che di reperimento di professionalità esterne funzionali alla progettazione d’istituto.

La strategia che il Consiglio d’Istituto ha individuato a fronte di tale soluzione riguarda da un lato il maggior coinvolgimento degli Enti Locali per quanto riguarda i contributi per il funzionamento generale e per il “Diritto allo studio”, nonché la partecipazione delle famiglie a copertura delle spese relative ad attività integrative del curriculum scolastico (visite d’istruzione e attività relative all’ampliamento dell’offerta formativa: certificazione KEY).

La gestione dal punto di vista delle risorse economiche è sempre più legata ai fondi vincolati. Dopo ripetuti interventi di diminuzione del residuo attivo relativo ai

finanziamenti delle supplenze brevi E. F. 2008, si è ritenuto di non effettuare ulteriori radiazioni in considerazione del fatto che il MIUR sta procedendo gradualmente ad assegnazioni per tale motivazione.

Il Conto Consuntivo è stato predisposto secondo le indicazioni contenute nel D. I. 01.02.2001 n. 44, utilizzando l'apposita modulistica ministeriale che si compone dei seguenti allegati:

- Modello H: Conto Finanziario
- Modello I: Rendiconto Attività e Progetti
- Modello J: Situazione amministrativa definitiva al 31.12
- Modello K: Conto del patrimonio
- Modello L: Elenco residui attivi e passivi
- Modello M: Prospetto delle spese per il personale
- Modello N: Riepilogo per aggregato entrata e tipologia spesa

### Dati Generali Scuola Primaria - 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)	Alumni iscritti al 1° settembre (e)	Alumni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alumni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alumni 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)
Prime	0	1	4	5	98	0	18	80	98	3	0
Seconde	0	3	4	7	119	0	48	69	117	14	- 2
Terze	0	1	6	7	141	0	23	114	137	4	- 4
Quarte	0	2	6	8	155	0	39	116	155	12	0
Quinte	0	1	4	5	99	0	18	83	101	6	+ 2
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>24</b>	<b>32</b>	<b>612</b>	<b>0</b>	<b>146</b>	<b>462</b>	<b>608</b>	<b>39</b>	<b>- 4</b>

### Dati Generali Scuola 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)	Alumni iscritti al 1° settembre (e)	Alumni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alumni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alumni 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)
Prime	0	3	2	5	97	0	56	39	95	5	- 2
Seconde	0	2	3	5	109	0	35	73	108	5	- 1
Terze	0	2	4	6	113	0	32	78	110	3	- 3
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	<b>9</b>	<b>16</b>	<b>319</b>	<b>0</b>	<b>123</b>	<b>190</b>	<b>313</b>	<b>14</b>	<b>- 6</b>

**Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) è la seguente:

<i>Personale Docente</i>	<i>Nr</i>
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	69
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	9
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	7
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<b><i>Totale personale docente</i></b>	<b>121</b>

<i>Personale ATA</i>	<i>Nr</i>
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili a tempo indeterminato	0
Personale altri profili a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	5
<b><i>Totale personale ATA</i></b>	<b>28</b>

Dall'esame del Conto Finanziario emerge quanto segue:

ENTRATE	Programmazione definitiva	Somme			differenza in + o -
		accertate	riscosse	da riscuotere	
Avanzo di amministrazione	121.097,25				121.097,25
Non vincolato	40.672,37				40.672,37
Vincolato	80.424,88				80.424,88
Finanziamenti dello stato	24.928,65	24.928,65	24.928,65	0,00	
Finanziamenti della regione	0,00	0,00	0,00	0,00	
Finanziamenti da enti locali	100.546,31	100.546,31	52.622,38	47.923,93	
Contributi da privati	38.739,50	38.739,50	33.739,50	5.000,00	
Proventi da gestione economica	0,00	0,00	0,00	0,00	
Altre entrate	153,19	153,19	153,19	0,00	
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Totale entrate</b>	<b>285.464,90</b>	<b>164.367,65</b>	<b>111.443,72</b>	<b>52.923,93</b>	<b>121.097,25</b>
Disavanzo di competenza		0,00			
<b>Totale a pareggio</b>		<b>164.367,65</b>			

USCITE	Programmazione definitiva	Somme			differenza in + o -
		impegnate	pagate	da pagare	
Attività	53.206,07	36.076,98	31.700,38	4.376,60	17.129,09
Progetti	205.522,61	123.619,00	107.245,91	16.373,09	81.903,61
Fondo riserva	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
<b>Totale spese</b>	<b>258.928,68</b>	<b>159.695,98</b>	<b>138.946,29</b>	<b>20.749,69</b>	<b>99.232,70</b>
Avanzo di competenza		4.671,67			
<b>Totale a pareggio</b>		<b>164.367,65</b>			

## ANALISI DELLE ENTRATE

<b>Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO</b>	
Previsione iniziale	40.672,37
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	40.672,37

<b>Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO</b>	
Previsione iniziale	80.424,88
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	80.424,88

<b>Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA</b>			
Previsione iniziale			17.014,25
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/09/2018	14	Dotazione ordinaria 2018/2019	7.270,67
Previsione definitiva			24.284,92
Somme Riscosse			24.284,92
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 02 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	



Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2018	4	Finanziamento orientamento scolastico E. F. 2018	363,79
22/12/2018	26	Contributo per orientamento 2018-19 D. L. 104 art. 8	279,94
Previsione definitiva			643,73
Somme Riscosse			643,73
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

**Aggregato 02 voce 05 - FONDO AREE SOTTOUTILIZZATE FAS**

In questo aggregato non erano previste entrate né sono intervenute variazioni.

**Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA**

In questo aggregato non erano previste entrate né sono intervenute variazioni.

**Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA**

In questo aggregato non erano previste entrate né sono intervenute variazioni.

**Aggregato 03 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI**

In questo aggregato non erano previste entrate né sono intervenute variazioni.

**Aggregato 03 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI**

In questo aggregato non erano previste entrate né sono intervenute variazioni.

**Aggregato 04 voce 01 - UNIONE EUROPEA**

Previsione iniziale			40.656,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/10/2018	15	P12 - scritture di assestamento e diminuzione finanziamento a seguito certificazione spesa	-596,84
08/10/2018	16	P14 - scritture di assestamento e diminuzione finanziamento a seguito certificazione spesa	-76,34
30/11/2018	23	Finanziamento progetto 10.2.2A-FdRPOC-LO-2018-13 - cittadinanza digitale	20.328,00
Previsione definitiva			60.310,82
Somme Riscosse			12.386,89
Somme da riscuotere			47.923,93
Differenza			0,00

**Aggregato 04 voce 02 - PROVINCIA NON VINCOLATI**

In questo aggregato non erano previste entrate né sono intervenute variazioni.

#### **Aggregato 04 voce 03 - PROVINCIA VINCOLATI**

In questo aggregato non erano previste entrate né sono intervenute variazioni.

#### **Aggregato 04 voce 04 - COMUNE NON VINCOLATI**

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/09/2018	13	Finanziamento comunale a. s. 2018/2019	23.750,00
23/10/2018	18	Finanziamento comunale a. s. 2018/2019 - maggiore assegnazione	6.950,00
Previsione definitiva			30.700,00
Somme Riscosse			30.700,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

#### **Aggregato 04 voce 05 - COMUNE VINCOLATI**

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/09/2018	13	Finanziamento comunale a. s. 2018/2019	3.000,00
29/09/2018	13	Finanziamento comunale a. s. 2018/2019	6.184,47
Previsione definitiva			9.184,47
Somme Riscosse			9.184,47
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

#### **Aggregato 04 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI**

Previsione iniziale			251,02
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/12/2018	25	Contributo per ospitalità corsi di formazione 2018	100,00
Previsione definitiva			351,02
Somme Riscosse			351,02
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 05 voce 01 - FAMIGLIE NON VINCOLATI</b>
In questo aggregato non erano previste entrate né sono intervenute variazioni.

<b>Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	30.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
19/05/2018	11	Scritture di assestamento schede finanziarie	-12.794,00	
08/10/2018	17	Contributi famiglie alunni per visite guidate periodo settembre/ dicembre 2018	3.290,00	
30/11/2018	22	Contributi delle famiglie per libretti scolastici 2018-19	959,00	
30/11/2018	20	Contributo dei genitori per assicurazione alunni 2018/2019	6.225,00	
30/11/2018	21	Contributo del personale dipendente per assicurazione alunni 2018/2019	532,50	
23/04/2018	9	Contributo famiglie per esami Movers Progetto 10.2.2A-PONFSE-LO-2017-133 - modulo 86620	855,00	
07/05/2018	10	Contributo delle famiglie degli alunni per rilascio certificazione Key for school	1.672,00	
			Previsione definitiva	30.739,50
			Somme Riscosse	30.739,50
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 05 voce 03 - ALTRI NON VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
02/02/2018	1	Contributo per servizio distributori automatici triennio 2018-2021	7.500,00	
			Previsione definitiva	7.500,00
			Somme Riscosse	2.500,00
			Somme da riscuotere	5.000,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 05 voce 04 - ALTRI VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/02/2018	2	Erogazione liberale per le iniziative istituzionali	500,00
Previsione definitiva			500,00
Somme Riscosse			500,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 01 - AZIENDA AGRARIA</b>
---

In questo aggregato non erano previste entrate né sono intervenute variazioni.
--

<b>Aggregato 06 voce 02 - AZIENDA SPECIALE</b>
--

In questo aggregato non erano previste entrate né sono intervenute variazioni.
--

<b>Aggregato 06 voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI</b>
---

In questo aggregato non erano previste entrate né sono intervenute variazioni.
--

<b>Aggregato 06 voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE</b>
---

In questo aggregato non erano previste entrate né sono intervenute variazioni.
--

<b>Aggregato 07 voce 01 - INTERESSI</b>
---

Previsione iniziale		0,01
Somme Riscosse		0,01
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

<b>Aggregato 07 voce 02 - RENDITE</b>
---------------------------------------

In questo aggregato non erano previste entrate né sono intervenute variazioni.
--

<b>Aggregato 07 voce 03 - ALIENAZIONE DI BENI</b>
---

In questo aggregato non erano previste entrate né sono intervenute variazioni.
--

<b>Aggregato 07 voce 04 - DIVERSE</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/11/2018	19	Rimborso nota credito	153,18	
			Previsione definitiva	153,18
			Somme Riscosse	153,18
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 08 voce 01 - MUTUI</b>
In questo aggregato non erano previste entrate né sono intervenute variazioni.

<b>Aggregato 08 voce 02 - ANTICIPAZIONI</b>
In questo aggregato non erano previste entrate né sono intervenute variazioni.

## ANALISI DELLE USCITE

<b>Aggregato A voce 01 - Funzionamento amministrativo generale</b>			
Previsione iniziale			22.286,63
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/08/2018	12	Storno da A01 a P20 per registro elettronico	-1.166,72
28/09/2018	14	Dotazione ordinaria 2018/2019	7.270,67
30/11/2018	20	Contributo dei genitori per assicurazione alunni 2018/2019	6.225,00
30/11/2018	21	Contributo del personale interno per assicurazione alunni 2018/2019	532,50
Previsione definitiva			35.148,08
Somme Pagate			16.942,88
Somme da pagare			4.376,60
Economie			13.828,60
<p>In questo aggregato sono confluiti gli acquisti di cancelleria ad uso amministrativo, nonché parte dei costi relativi ai fotocopiatori, sia quelli in comodato d'uso, sia quelli di proprietà per i quali sono in essere contratti di manutenzione; si è provveduto ad acquistare materiale igienico sanitario ad integrazione delle somme stanziare dall'Amministrazione comunale. Con le somme programmate si è inoltre provveduto ai pagamenti per le spese relative alla corrispondenza e si è impegnato l'intero compenso dovuto per il servizio di cassa per l'intera validità della convezione; sono state acquistate le licenze antivirus per i PC amministrativi, è stato effettuato il pagamento delle spese annuali del dominio web, i costi per il contributo INAIL sulle prestazioni del personale percettore di indennità di mobilità inviato dal Centro per l'Impiego, la quota assicurativa degli alunni e del personale docente ed ATA.</p> <p>In questo aggregato è stato previsto l'anticipo al DSGA dell'importo per le minute spese.</p>			

<b>Aggregato A02 - Funzionamento didattico generale</b>			
Previsione iniziale			3.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/04/2018	7	Libri in comodato d'uso A1 Movers lingua inglese	256,71
13/04/2018	8	Libretti giustifiche	725,90
Previsione definitiva			3.982,61
Somme Pagate			2.667,30
Somme da pagare			0,00
Economie			1.315,31

Il finanziamento di questo aggregato ha consentito di acquistare i libretti per la giustificazione delle assenze degli alunni di Scuola Secondaria, i vari registri utilizzati per la didattica; si è provveduto ad impegnare l'intero costo del contratto pluriennale di comodato d'uso del fotocopiatore del plesso "Carducci". Con i finanziamenti disponibili nella disponibilità da programmare sono stati acquistati dei testi didattici per la Scuola Secondaria.

### Aggregato A03 - Spese di personale

Per questo aggregato non sono state previste spese né sono intervenute modifiche.

<b>Aggregato A04 - Spese d'investimento</b>			
Previsione iniziale			7.200,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/02/2018	1	Contributo per servizio distributori automatici triennio 2018-2021	2.500,00
14/02/2018	2	Erogazione liberale per le iniziative istituzionali	500,00
22/03/2018	3	Finanziamento A04 con avanzo NON vincolato	1.714,07
19/05/2018	11	Scritture di assestamento schede finanziarie	2.500,00
30/11/2018	24	Scritture di assestamento - storni fra sottoconti	-338,69
Previsione definitiva			14.075,38
Somme Pagate			12.090,20
Somme da pagare			0,00
Economie			1.985,18

### Aggregato A05 - Manutenzione edifici

Per questo aggregato non sono state previste spese né sono intervenute modifiche.

<b>Aggregato P01 - Formazione</b>			
Previsione iniziale			2.079,08
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2018	24	Scritture di assestamento - storni fra sottoconti	338,69
22/12/2018	25	Contributo per ospitalità corsi di formazione anno 2018	100,00
Previsione definitiva			2.517,77
Somme Pagate			2.342,06

Somme da pagare	50,00
Economie	125,71

La formazione del personale ha interessato prevalentemente il personale docente sulle seguenti tematiche relative alla didattica della matematica e delle scienze  
 Il personale ATA ha partecipato al corso sulla gestione del protocollo informatico  
 E' stato corrisposto, inoltre, il contributo all'Associazione Asaberg.

<b>Aggregato P02 - Diritto allo studio</b>			
Previsione iniziale			22.557,44
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/09/2018	13	Finanziamento comunale a. s. 2018/2019	23.750,00
23/10/2018	18	Finanziamento comunale a. s. 2018/2019	6.950,00
Previsione definitiva			53.257,44
Somme Pagate			25.878,93
Somme da pagare			5.918,01
Economie			21.460,50

Con il contributo dell'Amministrazione comunale per il diritto allo studio si è provveduto agli acquisti di carta e cancelleria ad uso didattico, di attrezzature sportive, informatiche e scientifiche, di materiale consumabile per stampanti, di lampade per videoproiettori. L'Amministrazione comunale ha anche autorizzato l'acquisto di PC e monitor per la didattica nonché stampanti ad uso amministrativo. E' stato possibile, inoltre, sostenere il costo del trasporto degli alunni che hanno partecipato ai G. S. S. tenutisi a Curno. L'importo stornato è stato utilizzato nell'aggregato P09 - "Atelier creativi" per implementare i finanziamenti finalizzati dal MIUR per la dotazione tecnologia del plesso "Camozzi". I costi del personale impiegato nelle procedure amministrative-contabili per la gestione dei finanziamenti ricevuti dall'Amministrazione comunale sono contabilizzati in questo aggregato; la quota del 5% dell'intera dotazione assegnata dal Comune per l'anno scolastico è stata utilizzata previa preventiva autorizzazione dell'Ufficio scuola del Comune di Dalmine.

<b>Aggregato P03 - Ampliamento offerta formativa - progetti con fondi comunali</b>			
Previsione iniziale			16.137,76
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/05/2018	10	Contributo delle famiglie degli alunni per rilascio certificazione Key for school	1.672,00
29/09/2018	13	Finanziamento comunale a. s. 2018/2019	3.000,00
Previsione definitiva			20.809,76
Somme Pagate			10.820,62
Somme da pagare			3.884,00
Economie			6.105,14



Con i finanziamenti programmati si è potuto corrispondere al CONI il contributo per il progetto "A scuola di sport", realizzare gli interventi dell'esperto in psicomotricità. Si sono potuti sostenere i costi per il trasporto degli alunni a Curno per i Giochi Sportivi Studenteschi ed i compensi all'assistente tecnico che fornisce il supporto informatico e l'assistenza tecnica sull'intera dotazione tecnologica dell'Istituto. Con il contributo assegnato dai genitori è stato pagato il costo di iscrizione degli alunni al Key for school.

<b>Aggregato P04 - Sicurezza</b>	
Previsione iniziale	2.643,26
Somme Pagate	1.768,44
Somme da pagare	0,00
Economie	874,82

Con i finanziamenti di questo aggregato la scuola ha potuto organizzare i corsi di formazione generica e specifica in tema di Sicurezza sui luoghi di lavoro ai sensi della L. 81/2008. E' stato corrisposto all'Istituto "Pesenti" di Bergamo il contributo per il corso di aggiornamento del RSPP; si è, inoltre, provveduto a sostenere le spese per le visite di controllo periodiche del personale amministrativo.

<b>Aggregato P05 - Visite e viaggi di istruzione</b>			
Previsione iniziale			30.031,22
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/05/2018	11	Scritture di assestamento schede finanziarie	-12.794,00
08/10/2018	17	Contributi famiglie alunni per visite guidate periodo settembre/ dicembre 2018	3.290,00
Previsione definitiva			20.527,22
Somme Pagate			18.356,91
Somme da pagare			2.038,00
Economie			132,31

Con i contributi delle famiglie degli alunni sono stati pagati e/o impegnati tutti i costi relativi a visite e viaggi di istruzione approvati dagli Organi collegiali.

<b>Aggregato P06 - Settore diversamente abili / disagio - con fondi comunali</b>			
Previsione iniziale			14.500,19
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/09/2018	13	Finanziamento comunale a. s. 2018/2019	6.184,47
Previsione definitiva			20.684,66
Somme Pagate			9.054,86
Somme da pagare			4.240,00
Economie			7.389,80

Le spese sostenute si riferiscono alla liquidazione delle prestazioni professionali dello psicologo e dell'esperto di informatica del progetto "Amico computer". Sono stati acquistati il materiale di facile consumo necessario per la realizzazione di tali interventi nonché quello richiesto in favore degli alunni diversamente abili. Su autorizzazione dell'Amministrazione sono state utilizzate parte delle disponibilità per l'acquisto di strumentazione informatica destinata alle classi in cui sono presenti alunni diversamente abili.

<b>Aggregato P09 - PNSD#07 - Atelier creativi</b>			
Previsione iniziale			17.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2018	6	Prelevamento Z01 NON vincolato	2.262,78
Previsione definitiva			19.262,78
Somme Pagate			19.262,78
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Il finanziamento autorizzato dal MIUR aumentato del contributo comunale proveniente dall'Aggregato P02, saranno utilizzati nel prossimo esercizio finanziario, poichè al 31.12.2017 non sono state emanate le indicazioni operative sulle procedure da adottare per gli acquisti.

<b>Aggregato P10 - PNSD Azione #28 - Animatori digitali</b>	
Previsione iniziale	2.000,00
Somme Pagate	2.000,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Il finanziamento ricevuto con due distinte assegnazioni è riconducibile all nota MIUR prot. n. 38185 del 20.12.2017 che contiene le indicazioni su come possono essere utilizzati i contributi assegnati. Sono stati realizzati gli interventi formativi "Cloud e piattaforma" e "Registro elettronico" oltre al compenso per il docente che presta il proprio supporto informatico agli insegnanti di Scuola. L'attività è stata interamente rendicontata nei termini previsti con i previsti pareri di conformità da parte dei Revisori contabili.

<b>Aggregato P11 - PNSD Azione #24 - I miei 10 libri</b>			
Previsione iniziale			154,65
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2018	5	Prelevamento da Z01 - libri comodato d'uso	179,35
Previsione definitiva			334,00
Somme Pagate			334,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Il finanziamento assegnato fa riferimento alla nota MIUR prot. n. 38240 del 22.12.2017 che prevede la possibilità di integrare le biblioteche scolastiche mediante l'acquisto, in formato cartaceo o digitale, di tutti o parte dei 10 libri più votati dalle scuole e dalle studentesse e dagli studenti a seguito del concorso #iMiei10Libri. I libri sono stati individuati dai docenti di materie letterarie della Scuola Secondaria; al fine di acquistare un numero adeguato di copie è stata prelevata dalla disponibilità da programmare una quota dei finanziamenti destinati dal MIUR ai libri in comodato d'uso. L'attività è stata interamente rendicontata nei termini previsti con i previsti pareri di conformità da parte dei Revisori contabili.

**Aggregato P12 - FSE-PON-LO-2017-133 - 86658 - Indago, scopro e conosco - I annualità**

		Previsione iniziale	5.082,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/10/2018	15	P12 - Diminuzione finanziamento a seguito certificazione spesa	-596,84
		Previsione definitiva	4.485,16
		Somme Pagate	4.479,90
		Somme da pagare	0,00
		Economie	5,26

Il progetto FSE di cui il modulo fa parte è stato autorizzato nel corrente esercizio; le spese sostenute sono coerenti con i costi autorizzati dalle istruzioni impartite dal MIUR e dalla Autorità di gestione FSE-FESR e riguardano i compensi per il coordinamento, l'attività di docenza e tutoraggio, la valutazione degli interventi il supporto amministrativo-contabile, le spese di pubblicità. Le economie saranno utilizzate secondo le indicazioni fornite con i vari manuali di gestione dei finanziamenti FSE a costi standard.

**Aggregato P13 - FSE-PON-LO-2017-133 - 86660 - Indago, scopro e conosco - II annualità**

		Previsione iniziale	5.082,00
		Somme Pagate	19,52
		Somme da pagare	0,00
		Economie	5.062,48

Gli interventi formativi saranno realizzati nel prossimo anno, mentre le spese in quota-parte per l'acquisto della targa pubblicitaria sono state regolarmente imputate a questo aggregato.

**Aggregato P14 - FSE-PON-LO-2017-133 - 86620 - Dentro l'arte - I annualità**

		Previsione iniziale	5.082,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/04/2018	9	Contributo famiglie per esami Movers	855,00
08/10/2018	16	P14 - Diminuzione finanziamento a seguito certificazione spesa	-76,34

Previsione definitiva	5.860,66
Somme Pagate	5.855,55
Somme da pagare	0,00
Economie	5,11

Il progetto FSE di cui il modulo fa parte è stato autorizzato nel corrente esercizio; le spese sostenute sono coerenti con i costi autorizzati dalle istruzioni impartite dal MIUR e dalla Autorità di gestione FSE-FESR e riguardano i compensi per il coordinamento, l'attività di docenza e tutoraggio, la valutazione degli interventi il supporto amministrativo-contabile, le spese di pubblicità. Le economie saranno utilizzate secondo le indicazioni fornite con i vari manuali di gestione dei finanziamenti FSE a costi standard.

**Aggregato P15 - FSE-PON-LO-2017-133 - 86623 - Dentro l'arte - II annualità**

Previsione iniziale	5.082,00
Somme Pagate	19,52
Somme da pagare	0,00
Economie	5.062,48

Gli interventi formativi saranno realizzati nel prossimo anno, mentre le spese in quota-parte per l'acquisto della targa pubblicitaria sono state regolarmente imputate a questo aggregato.

**Aggregato P16 - FSE-PON-LO-2017-133 - 86634 - Prendi la chiave - I annualità**

Previsione iniziale	5.082,00
Somme Pagate	19,52
Somme da pagare	0,00
Economie	5.062,48

Gli interventi formativi saranno realizzati nel prossimo anno, mentre le spese in quota-parte per l'acquisto della targa pubblicitaria sono state regolarmente imputate a questo aggregato.

**Aggregato P17 - FSE-PON-LO-2017-133 - 86638 - Prendi la chiave - II annualità**

Previsione iniziale	5.082,00
Somme Pagate	19,52
Somme da pagare	0,00
Economie	5.062,48

Gli interventi formativi saranno realizzati nel prossimo anno, mentre le spese in quota-parte per l'acquisto della targa pubblicitaria sono state regolarmente imputate a questo aggregato.

**Aggregato P18 - FSE-PON-LO-2017-133 - 88489 - Matematica in sviluppo I annualità**

Previsione iniziale	5.082,00
Somme Pagate	5.070,62
Somme da pagare	0,00
Economie	11,38

Il progetto FSE di cui il modulo fa parte è stato autorizzato nel corrente esercizio; le spese sostenute sono coerenti con i costi autorizzati dalle istruzioni impartite dal MIUR e dalla Autorità di gestione FSE-FESR e riguardano i compensi per il coordinamento, l'attività di docenza e tutoraggio, la valutazione degli interventi il supporto amministrativo-contabile, le spese di pubblicità. Le economie saranno utilizzate secondo le indicazioni fornite con i vari manuali di gestione dei finanziamenti FSE a costi standard.

**Aggregato P19 - FSE-PON-LO-2017-133 - 88505 - Matematica in sviluppo II annualità**

Previsione iniziale	5.082,00
Somme Pagate	19,52
Somme da pagare	0,00
Economie	5.062,48

Gli interventi formativi saranno realizzati nel prossimo anno, mentre le spese in quota-parte per l'acquisto della targa pubblicitaria sono state regolarmente imputate a questo aggregato.

**Aggregato P20 - PNSD Azione #3 - Canone di connettività**

Previsione iniziale	1.000,00
---------------------	----------

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/08/2018	12	Storno da A01 a P20 per licenza registro elettronico	1.166,72
30/11/2018	19	Rimborso nota credito	153,18
Previsione definitiva			2.319,90
Somme Pagate			1.923,64
Somme da pagare			243,08
Economie			153,18

Con la nota prot. n. 38239 del 22.12.2017 il MIUR ha erogato finanziamenti aggiuntivi per servizi di "connettività di base" e "connettività evoluta", pertanto si è proceduto alla sottoscrizione di un contratto per due web pocket di ADSL per potenziare la connettività dei plessi di Scuola Secondaria durante le prove INVALSI; si è utilizzato parte del contributo economico per l'acquisto del registro elettronico poichè il software viene utilizzato anche quale canale di comunicazione preferenziale tra scuola - docenti - famiglie. L'attività è stata interamente rendicontata nei termini previsti con i previsti pareri di conformità da parte dei Revisori contabili.

**Aggregato P21 - 10.2.2A-FdRPOC-LO-2018-13 - cittadinanza digitale**

Previsione iniziale	0,00
---------------------	------

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2018	23	Finanziamento progetto 10.2.2A-FdRPOC-	20.328,00

	LO-2018-13 - cittadinanza digitale	
	Previsione definitiva	20.328,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	20.328,00
<p>Il progetto, autorizzato ad ottobre consta di quattro moduli formativi da realizzare entro il 31.08.2020; di questi due saranno completati entro il 30.09.2019.</p>		
<b>Aggregato G01 - Azienda agraria</b>		

In questa scuola non è prevista alcuna attività.

<b>Aggregato G02 - Azienda speciale</b>
---

In questa scuola non è prevista alcuna attività.

<b>Aggregato G03 - Attività per conto terzi</b>
---

In questa scuola non è prevista alcuna attività.

<b>Aggregato G04 - Attività convittuale</b>
---

In questa scuola non è prevista alcuna attività.

<b>Aggregato R98 - Fondo di riserva</b>		
	Previsione iniziale	200,00
	Somme utilizzate	0,00
	Economie	200,00

<b>Aggregato Z01 - Disponibilità finanziaria da programmare</b>	
Descrizione	Situazione definitiva
Avanzo NON vincolato	19.223,15
MIUR - Diversamente abili	1.291,23
MIUR - orientamento scolastico D. LGS 104 art. 8	2.156,60
MIUR - libri in comodato D. LGS 104 art. 6 c. 2	47,14
Contributi famiglie - libretti giustifiche	1318,10
Contributo distributori automatici	2500,00
<b>Totale Z01</b>	<b>26.536,22</b>

## *Situazione amministrativa - determinazione avanzo di amministrazione*

<b>Conto di cassa</b>			
<b>Fondo di cassa al 01.01.2018</b>			<b>120.822,04</b>
Somme riscosse in conto	Competenza	111.443,72	
	Residui	0,00	
Somme pagate in conto	Competenza	138.946,29	
	Residui	19.582,62	
<b>Fondo cassa al 31.12.2018</b>			<b>73.736,85</b>
<b>Situazione dei residui</b>			
ATTIVI	Esercizio corrente	52.923,93	
	Esercizi precedenti	22.275,66	
PASSIVI	Esercizio corrente	20.749,69	
	Esercizi precedenti	2.417,83	
<b>Avanzo di amministrazione al 31.12.2018</b>			<b>125.768,92</b>

## *Situazione patrimoniale*

Il Modello K evidenzia le consistenze dell'attivo e del passivo riferite al conto patrimoniale dell'Istituto, con le eventuali variazioni avvenute nell'anno e con l'attribuzione del valore scaturito dall'ammortamento.

Voci	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>PROSPETTO DELL'ATTIVO</b>			
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Materiali	20.775,50	25.151,55	45.927,05
<b>Totale Immobilizzazioni</b>	<b>20.775,50</b>	<b>25.151,55</b>	<b>45.927,05</b>
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Crediti	22.275,66	52.923,93	75.199,59
Disponibilità liquide	120.822,04	- 47.085,19	73.736,85
<b>Totale disponibilità</b>	<b>143.097,70</b>	<b>5.838,74</b>	<b>148.936,44</b>
<b>DEFICIT PATRIMONIALE</b>			
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>163.873,20</b>	<b>30.990,29</b>	<b>194.863,49</b>
<b>PROSPETTO DEL PASSIVO</b>			
<b>DEBITI</b>			
Residui passivi	22.000,45	1.167,07	23.167,52
<b>Totale debiti</b>	<b>22.000,45</b>	<b>1.167,07</b>	<b>23.167,52</b>
<b>CONSISTENZA PATRIMONIALE</b>			
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>163.873,20</b>	<b>30.990,29</b>	<b>194.863,49</b>

## *Situazione dei residui*

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	22.275,66	0,00	22.275,66	0,00	22.275,66	52.923,93	<b>75.199,59</b>

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	22.000,45	0,00	22.000,45	19.582,62	2.417,83	22.275,66	<b>23.167,52</b>

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nei Modelli L.

### *Indici di bilancio*

Indice di dipendenza finanziaria	=	Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	164.367,65	=	=	0,58
		Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)	285.464,90			

Incidenza residui attivi	=	Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	52.923,93	=	=	0,32
		Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	164.367,62			

Incidenza residui passivi	=	Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	20.749,69	=	=	0,13
		Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	159.695,98			

Smaltimento residui attivi	=	Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	0,00	=	=	0,00
		Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)	22.275,66			



Smaltimento residui passivi	=	Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	19.582,62	=	=	0,89
		Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	22.000,45			

Indice capacità di spesa	=	Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	158.528,91	=	=	0,87
		Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	181.696,43			

Indice accumulo dei residui passivi	=	Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)	23.167,52	=	=	0,13
		Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	181.696,43			

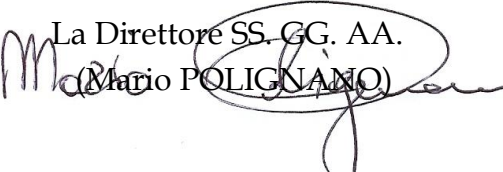
### *Attività negoziale*

Nel corso dell'esercizio finanziario 2018 sono stati stipulati contratti di prestazione d'opera con esperti per la realizzazione degli interventi destinati agli alunni ed al personale nel rispetto del regolamento interno adottato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 48 del 18.11.2014 e ss. mm. ii.

### *Partite di giro*

Durante l'esercizio finanziario 2018 è stata effettuata la gestione delle minute spese.

Dalmine, 13 marzo 2019

La Direttore SS. GG. AA.  
  
 (Mario POLIGNANO)