

RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO 2018

Il Dirigente Scolastico, presidente della Giunta Esecutiva del Consiglio di Istituto, presenta (secondo le disposizioni del DM 44/2001) il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2018, per l'esame e l'approvazione.

Il programma annuale 2018 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto in data 14.12.2017 e dai Revisori dei conti in data 19.02.2018.

Nel corso dell'anno ha subito alcune variazioni (di cui si allega elenco) che sono state apportate nel rispetto della normativa vigente, regolarmente approvate e/o ratificate dal Consiglio d'Istituto.

Il nostro Istituto, secondo quanto espresso dal P.T.O.F., ha posto alla base della propria azione la formazione degli alunni come persone e come cittadini. Ogni attività proposta, pertanto, è stata rivolta a promuovere l'acquisizione di competenze, a favorire la conoscenza della realtà sociale, a connotare un personale percorso orientativo. Sono stati privilegiati interventi volti al benessere e all'acquisizione di corretti stili di vita, al potenziamento degli apprendimenti, all'inclusione e alla prevenzione della dispersione scolastica. Tutti i progetti sono stati sistematicamente monitorati in itinere e verificati alla fine dell'anno scolastico.

Sempre al fine di raggiungere le finalità previste dal P.T.O.F., la scuola ha messo in atto collaborazioni con varie agenzie culturali presenti nel territorio con cui ha attivato progetti di potenziamento extracurricolare.

La valutazione delle attività e dei progetti relativi all'anno scolastico 2017/2018 è confluita nella revisione del Rapporto di Auto Valutazione.

Le classi funzionanti nell' a.s. 2018/2019 sono 60 e la loro costituzione è conforme alla determinazione dell'organico comunicato dall' U.A.T. di Reggio Emilia. L'Organico A.T.A. per l'anno scolastico 2018/2019 comprende

- n. 20 collaboratori scolastici (di cui n. 3 in organico di fatto)
- n. 1 D.S.G.A.
- n. 5 Assistenti Amministrativi
- n. 1 docente fuori ruolo

In premessa all'analisi dei modelli di rilevazione si precisa quanto segue:

- le scritture contabili registrate sul giornale di cassa e sui partitari, regolarmente aggiornati, sono risultate perfettamente collimanti con le chiusure del conto consuntivo;
- il registro delle minute spese, affidato al Direttore S.G.A., ed il registro del conto corrente postale sono stati regolarmente compilati;
- sono stati rispettati gli aggregati d'imputazione e gli esercizi di competenza, sia per le entrate che per le spese;
- nella compilazione dei mandati e delle reversali si è osservata la massima precisione ed i predetti ordini sono stati acquisiti agli atti muniti di quietanza dell'Istituto Cassiere, Banca UNICREDIT, agenzia di Piazza Del Monte - Reggio Emilia.
- il conferimento di incarichi e l'affidamento di servizi a personale esterno sono stati disposti dopo aver accertato l'indisponibilità di personale interno e per il tempo strettamente necessario, salvaguardando sia gli interessi

dell'Amministrazione, in termini di economicità, sia l'interesse principale degli alunni e del servizio stesso;

- le retribuzioni corrisposte sono state determinate in base ai parametri del C.C.N.L. del Comparto Scuola per le giornate effettivamente lavorate;
- tutto quanto esposto nel mod. M delle retribuzioni corrisposte è veritiero;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- i beni acquistati durante l'esercizio, per i quali la normativa prevede la registrazione nel libro degli inventari, sono stati regolarmente assunti in carico;
- è stata effettuata la ricognizione dei beni e il rinnovo inventariale secondo la normativa vigente;
- i maggiori accertamenti d'entrata e d'uscita derivano da maggiori assegnazioni per le quali si è provveduto all'effettuazione di variazioni disposte dal Dirigente e approvate dal Consiglio d'Istituto.
- sulle singole fatture sono apposti gli estremi della presa in carico col numero di inventario o di facile consumo.
- si dichiara, infine, che non sono state tenute gestioni fuori bilancio.

Le entrate sono state accertate in **€ 250.674,97**, rispetto ad una previsione definitiva di **€ 392.710,80**.

Le somme riscosse sono pari a **€ 219.409,29**.

Sono rimasti da riscuotere **€ 31.265,68**.

Le uscite impegnate ammontano a **€ 262.627,73**, rispetto a una previsione definitiva di **€ 377.608,69**.

Sono stati pagati **€ 247.866,98** e rimasti da pagare **€ 14.760,75**.

Il disavanzo di competenza è pari a **€ 11.952,76**.

Le partite di giro delle entrate pareggiano con le rispettive uscite.

Dati Generali

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2019

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 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)
/	3	3	68	/	56	56	1	18,66

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2018

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		4	3	7	163		80	74	154	7	9	22,00
Seconde		5	3	8	171		101	65	166	11	5	20,75
Terze		5	3	8	172		99	66	165	13	7	20,62
Quarte		5	3	8	169		100	63	163	10	6	20,37
Quinte		5	3	8	182		103	72	175	5	7	21,87
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	24	15	39	857	0	483	340	823	46	34	21,10
Prime		6		6	146		141		141	6	5	23,50
Seconde		6		6	127		121		121	8	6	20,16
Terze		6		6	145		144		144	9	1	24,00
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	18	0	18	418	0	406	0	406	23	12	22,50

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo
fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

La situazione del personale docente e Ata (organico di

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	90
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	15
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	16
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<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	144
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	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	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
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	1
TOTALE PERSONALE ATA	27

ESAME DEL CONTO CONSUNTIVO

I principali documenti contabili di cui si compone il consuntivo (art.18 – comma 1) sono:

- Il conto finanziario (mod. H)
- Il conto del patrimonio (mod. K)

Il conto finanziario è il prospetto in cui sono riepilogati i dati contabili risultanti dalle registrazioni d'entrata e di spesa del Programma Annuale; i totali delle entrate e delle spese del conto finanziario rilevano lo stato di attuazione del Programma Annuale dell'esercizio finanziario da rendicontare in conto competenze.

Nel mod. H non compaiono le partite di giro e nelle spese non compare l'aggregato Z.

Per verificare la rispondenza dell'avanzo amministrazione complessivo tra modello H e modello J si osservi che la colonna E del mod. H (parte spese) corrisponde con l'avanzo di amministrazione riportato nel modello J.

Per verificare il pareggio tra la programmazione definitiva delle ENTRATE e la programmazione definitiva SPESE si evidenzia che i totali della prima colonna Entrate e i totali della prima colonna Spese del modello H corrispondono.

AGGREGATO 01 – VOCE 01 – VOCE 02

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Alla data 01.01.2018 possiamo contare su un avanzo di amministrazione realizzato al 31.12.2017 di **€ 142.035,83** (vedi colonna e del modello H parte entrate) così ripartito: **€ 123.633,72** avanzo vincolato e **€ 18.402,11** avanzo non vincolato.

Di tale avanzo vincolato nessuna cifra è stata iscritta in aggregato AZ .

Il saldo di cassa al 31.12.2018 è pari a **€ 78.331,66** e concorda con l'estratto conto dell'Istituto cassiere (Unicredit) - (lettera A – mod. J).

L'avanzo complessivo, determinatosi dopo l'accertamento dei residui attivi e l'impegno dei residui passivi al 31.12.2018, ammonta a **€ 130.083,07** (lettera B – mod. J).

L'esercizio finanziario 2018 chiude con un disavanzo di competenza di **€ 11.952,76**.

ENTRATE

Le entrate sono suddivise in aggregazioni; per ogni aggregato di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la determinazione definitiva.

AGGREGATO 02 – FINANZIAMENTI DELLO STATO

Comprende la seguente tipologia di voci:

02.01 – Dotazione Ordinaria: comprende il finanziamento per dotazione ordinaria (con circolare MIUR prot. n. 19107 del 28.09.2017 sono stati comunicati i criteri per la determinazione della stessa) e altri finanziamenti: integrazione appalto impresa pulizia settembre/dicembre 2018, integrazione fondo per il funzionamento settembre/dicembre .

* previsione iniziale	€ 67.520,52
* variazioni	€ 39.508,53
* programmazione definitiva	€ 107.029,05
* somme accertate	€ 107.029,05
* somme rimosse	€ 107.029,05
* somme rimaste da riscuotere	€ ////

02.04: Altri finanziamenti vincolati

Comprende: finanziamenti Miur per percorsi di orientamento scolastico, per istruzione domiciliare e per Viaggi della memoria.

* previsione iniziale	€ 0
* variazioni	€ 2.042,71
* programmazione definitiva	€ 2.042,71
* somme accertate	€ 2.042,71
* somme rimosse	€ 2.042,71
* somme rimaste da riscuotere	€ ////

AGGREGATO 04 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI (VINCOLATI)

4.5 – Contributi vincolati dal Comune

La variazione di € **55.018,91** è dovuta a vari contributi riscossi o accertati dal Comune di RE:

€ 14.118,02 contributi istituzionali dal Comune di RE

€ 12.129,97 contributo per funzioni miste e pre/post scuola dal Comune di RE

€ 8.170,92 contributo per coprogettazione dal Comune di RE

€ 20.600,00 progetto A scuola oltre la Scuola (Comune e Scuole in rete)

* previsione iniziale	
* variazioni	€ 55.018,91
* programmazione definitiva	€ 55.018,91
* somme accertate	€ 55.018,91
* somme riscosse	€ 28.347,99
* somme rimaste da riscuotere	€ 26.670,92

4.6 – Contributi Altre istituzioni

La variazione di **€ 1.800,00** corrisponde al contributo Inail per progetto "Mostrischio" realizzato in 6 classi di scuola primaria

* previsione iniziale	
* variazioni	€ 1.800,00
* programmazione definitiva	€ 1.800,00
* somme accertate	€ 1.800,00
* somme riscosse	€ 1.800,00
* somme rimaste da riscuotere	

AGGREGATO 05 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

05.02 – Contributi da privati vincolati

Sono confluiti in questo aggregato di entrata i contributi elargiti dai genitori degli alunni per visite d'istruzione, assicurazione scolastica, contributi volontari per materiali, sussidi didattici e progettualità, versati sui conti correnti dell'Istituto (postale e bancario). Sono rimasti da riscuotere **€ 4.594,76** corrispondenti al saldo del c/c postale al 31.12.2018.

* previsione iniziale	
* variazioni	€ 78.814,29
* programmazione definitiva	€ 78.814,29
* somme accertate	€ 78.814,29
* somme riscosse	€ 74.219,53
* somme rimaste da riscuotere	€ 4.594,76

05.04 – Altri Contributi da privati: vincolati

La variazione di € 5.970,00 corrisponde alla vincita concorso Ambiente Persona (Scuola primaria Ferrari e Scuola Secondaria Fontanesi) e il contributo Fondazione Manodori per progetto "Agenda 2030", sportello psicopedagogico.

* previsione iniziale	
* variazioni	€ 5.970,00
* programmazione definitiva	€ 5.970,00
* somme accertate	€ 5.970,00
* somme riscosse	€ 5.970,00
* somme rimaste da riscuotere	

AGGREGATO 07 – ALTRE ENTRATE

07.01 – Interessi

Gli interessi maturati nel c/c bancario Unicredit nel 2018 ammontano a € 0,01.

* previsione iniziale	€
* variazioni	€ 0,01
* programmazione definitiva	€ 0,01
* somme accertate	€ 0,01
* somme riscosse	€ 0,01
* somme rimaste da riscuotere	/

SPESE

A01- FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Su questo aggregato sono state sostenute le spese relative al funzionamento amministrativo della scuola: acquisto di carta per fotocopie, materiale d'ufficio (registro elettronico, cancelleria, stampati, ecc.) materiale di pulizia, impresa di pulizia, materiale di pronto soccorso, spese postali e bancarie, manutenzione sito web dell'Istituto, assicurazione alunni e personale, manutenzione ordinaria e straordinaria delle macchine d'ufficio (computer, stampanti, noleggio n. 4 fotocopiatori, piccoli arredi).

Vengono qui sotto evidenziate: la programmazione definitiva, le somme impegnate, pagate e rimaste da pagare e la residua disponibilità finanziaria al 31.12.2018.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 68.120,52	€ 64.318,81	€ 132.439,33	€ 129.784,24	€ 118.242,90	€ 11.541,34	€ 2.655,09

A02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Sono state pagate le ditte di trasporto per i viaggi di istruzione e l'attività motoria della scuola primaria. Su questo aggregato sono state inoltre sostenute alcune spese per acquisto di materiale di facile consumo per funzionamento didattico e le spese per PNSD azione 28 e azione 24.

Vengono qui sotto evidenziate: la programmazione iniziale, le variazioni al programma annuale, le somme impegnate, pagate e rimaste da pagare e la residua disponibilità finanziaria.

La residua disponibilità è data da contributi delle famiglie per attività motoria e volontari, contributi Miur per PNSD azione 3 (canone connettività), contributo per Mostrischio.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 37.000,00	€ 52.396,64	€ 89.396,64	€ 50.965,72	€ 48.652,85	€ 2.312,87	€ 38.430,92

A04 – SPESE DI INVESTIMENTO

Le spese sostenute riguardano 4 videoproiettori per le sedi scolastiche – 2 lavagne smaltate bianche, 1 PC per la segreteria e l'antivirus per tutti i PC.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 5.567,20	/	€ 5.567,20	5.236,97	5.236,97	/	€ 330,23

P8 INTEGRAZIONE ALUNNI CON DISABILITA'

Si tratta di vecchie economie e nuovo contributo dal Comune di Reggio Emilia (€ 3537,76) per finanziare acquisti inerenti le attività e progetti delle classi in cui sono inseriti alunni con disabilità. E' compreso anche un finanziamento del Miur per istruzione domiciliare di € 997,45 che è servito a retribuire 3 insegnanti di scuola secondaria. Le altre spese effettuate riguardano materiale didattico e 1 videoproiettore per allestire uno spazio di lavoro nel plesso Verdi. La disponibilità residua verrà utilizzata nell'anno successivo.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 7.786,45	€ 4.513,21	€ 12.299,66	€ 2.408,49	€ 2.315,11	93,38	€ 9.891,17

P11 AGGIORNAMENTO/FORMAZIONE

Le spese sostenute riguardano:

- il pagamento dell'attività di formazione del personale amministrativo;
- il pagamento della formazione squadre con la Ditta Coin Consultech e gli esami per il patentino presso il Comando dei Vigili del fuoco.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 1.766,32	/	€ 1.766,32	€ 1.518,30	€ 1.518,30	/	€ 248,02

P15 PROGETTO ANTIDISPERSIONE E ORIENTAMENTO SCOLASTICO

Rientra in questo aggregato il progetto finanziato dal comune di RE (e dal contributo delle scuole in rete) "A scuola oltre la scuola" (orientamento e prevenzione dispersione scolastica) rivolto agli alunni della scuola secondaria con la collaborazione della S.C.S. "Giro del cielo".

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 2.929,93	€ 21.419,26	€ 24.349,19	€ 21.513,00	€ 21.513,00	/	2.836,19

P27 PROGETTO REGGIO SCUOLA

Si tratta di un progetto finanziato da minime economie del Comune di RE e Miur (relative ad anni passati). La variazione riguarda il finanziamento di € 4.670,00 della Fondazione Manodori (tramite IC Pertini 1) per progetto in rete Agenda 2030 (sportello psicopedagogico). La disponibilità confluita in avanzo di amministrazione sarà utilizzata nell'esercizio 2019.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 2.154,34	€ 4.670,00	€ 6.824,34			/	6.824,34

P30 LABORATORI DI EDUCAZIONE MUSICALE, RITMICA, DANZA E MOVIMENTO.

Riguarda: 1) il progetto "Educazione alla musica" effettuato nella scuola dell' Infanzia "B. Ciari" con esperta esterna - 2) il progetto "Body Percussion" effettuato nella sede di scuola primaria "Verdi" con l'ausilio dell'Associazione Bandistica "Banda dei Tamburi" - 3) il progetto "Olimpiadi della danza" nella scuola secondaria "Fontanesi" con l'ausilio di esperta esterna 4) Laboratorio con Associazione l' Indaco nella sede Verdi.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 3.090,82	€ 1.484,31	€ 4.575,13	€ 3.144,70	€ 3.144,70	/	€ 1.430,43

P38 STAR BENE A SCUOLA

In questo progetto si è realizzata la maggior parte delle azioni e la relativa formazione dei docenti a supporto delle attività progettuali :

- Progetto "Nuoto" rivolto agli alunni della classe 2B Leopardi (Onde Chiare)
- Progetto teatro in lingua straniera Scuola Secondaria (SMILE)
- Progetto madrelingua francese Scuola Secondaria (Lingua Point)
- Laboratorio espressivo teatrale Scuola Secondaria (Teatro l'Attesa)
- Progetto "La giostra del teatro" classi prime scuola Leopardi (esperta esterna)
- Progetto Formazione psicopedagogica Scuola infanzia (Semplicemente)
- Workshop pomeridiani e counselling psicologico Free student box junior nella Scuola Secondaria Fontanesi (APS Amici di Gancio Originale)
- Progetto Madrelingua inglese classi quinte sede Leopardi (Lingua Point)
- Progetto Didattica Zooantropologica classi seconde Leopardi (esperta esterna)
- Progetto Lezioni di Umorismo scuola Fontanesi (SNC ZIDA)

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 2.110,28	€ 13.983,00	€ 16.093,28	€ 15.671,20	€ 14.858,04	813,16	€ 422,08

P 39 SCUOLA APERTA

Comprende l'attività di pre/post scuola a.s. 2017/2018 nella Scuola Primaria svolta dai collaboratori scolastici che hanno dato la disponibilità e l'attività "funzioni miste" che viene svolta dai collaboratori scolastici della Scuola dell'Infanzia. Il servizio pre-post scuola è finanziato dalle famiglie richiedenti delle sedi di scuola primaria che versano all'amministrazione Comunale.

Comprende inoltre il pagamento degli insegnanti interni impegnati nelle attività di Scuola Aperta (co-progettazione) nelle sedi Fontanesi, Verdi, Valeriani, Ferrari e i laboratori musicali delle sedi Ferrari e Valeriani. .

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 2.000,00	€ 25.570,17	€ 27.570,17	€ 26.267,00	26.267,00		€ 1.303,17

P40 PROGETTO ERASMUS PLUS

Nel corso dell' anno 2017 l'Agenzia Nazionale Erasmus+ ha approvato la candidatura KA2 dal titolo "Euroknitters" che prevede la mobilità all'estero di insegnanti e alunni. Il totale del contributo spettante ammonta a € 18.950,00. L'Agenzia ha provveduto all'assegnazione dell'80% del contributo, il 20% ulteriore verrà assegnato al termine del progetto. Nel corso dell'anno 2018 si sono svolte mobilità all'estero di docenti e alunni in Grecia, Estonia, Portogallo. La residua disponibilità ammontante a € 5.850,78 è data dalla differenza tra l'acconto assegnato nel 2017 e le spese impegnate per il progetto nel 2017 e nel 2018.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
€ 9.160,00	2.481,93	€ 11.641,93	€ 5.791,15	€ 5.791,15		5.850,78

P 43 – PON FSE INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO

In data 24.7.2017 è stato autorizzato il progetto PON di Inclusione Sociale e lotta al disagio relativo all'avviso 10862 del 16.09.2016 "Fondo Sociale Europeo (FSE)".

Il finanziamento è di € 44.785,50.

Nel corso del 2018 sono stati realizzati 3 moduli del Progetto. L'importo pagato nel 2018 riguarda un acquisto di targhe pubblicitarie.

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rimaste da pagare	Residua disponibilità
44.785,50		44785,50	326,96	326,96	/	44.458,54

Analisi modello J: SITUAZIONE AMMINISTRATIVA al 31/12/2018

In questo modello è sintetizzata la situazione finanziaria dell'esercizio per l'accertamento dell'avanzo di amministrazione complessivo: dopo l'accertamento dei residui attivi e passivi alla data del 31.12.2018 (ammontanti rispettivamente ad **€ 66.512,16** e **€ 14.760,75** e tenuto conto del Fondo di Cassa alla stessa data (ammontante ad **€ 78.331,66**), l'avanzo di amministrazione a fine esercizio risulta di **€ 130.083,07**.

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2018	Totali	
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				76.594,61
Riscossioni	51.733,26	219.409,29	271.142,55	
Pagamenti	21.538,52	247.866,98	269.405,50	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				78.331,66
Residui Attivi	35.246,48	31.265,68		66.512,16
Residui Passivi		14.760,75		14.760,75
Avanzo di amministrazione al 31.12.2018				130.083,07

Il Fondo Cassa al 31.12.2018 riportato nel modello J è pari a **€ 78.331,66** in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale.

Analisi del modello K: CONTO DEL PATRIMONIO

Nel prospetto dell'attivo vengono riportate le consistenze patrimoniali, come da registro dell'inventario, inserendo al punto A-2-2 quelle della colonna mobili (ex III categoria), al punto A-2-3 quelle della colonna materiale didattico e scientifico (ex I categoria) ed al punto A-2-6 quelle del materiale bibliografico.

Inoltre, al punto B-2 sono indicate le somme relative ai crediti accertati (elenco residui attivi - mod. L) verso lo Stato e verso altri soggetti.

Nel prospetto del passivo, invece, vengono indicati gli importi relativi ai debiti (elenco residui passivi - mod. L) verso lo Stato e verso soggetti diversi, da pagare in residui

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 186.391,58. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2018	Variazioni	Situazione al 31/12/2018
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	49.079,57	7.228,94	56.308,51
Totale Disponibilità	163.574,35	-18.730,53	144.843,82
Totale dell'attivo	212.653,92	-11.501,59	201.152,33
Deficit Patrimoniale			
Totale a pareggio	212.653,92	-11.501,59	201.152,33
PASSIVO			
Totale debiti	21.538,52	-6.777,77	14.760,75
Consistenza Patrimoniale	191.115,40	-4.723,82	186.391,58
Totale a pareggio	212.653,92	-11.501,59	201.152,33

Analisi modelli L: RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Per quanto attiene i residui passivi degli anni precedenti sono stati interamente pagati. Quelli relativi all'esercizio finanziario 2018 ammontano a € 14.760,75.

Riguardo ai residui attivi degli esercizi precedenti, sono rimasti da riscuotere € 35.246,48. Quelli dell'esercizio 2018 ammontano a € 31.265,68.

Riguardo ai residui dell'esercizio 2018 il dettaglio delle somme da incassare e di quelle da pagare è riportato nei modelli L.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2018	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2018 al 31.12.18	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	86.979,74	51.733,26	35.246,48	31.265,68	€ 0,00	€ 0,00	66.512,16

	Iniziali al 1/1/2018	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2018 al 31.12.18	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	21.538,52	21.538,52		14.760,00	€ 0,00	€ 0,00	14.760,00

Analisi del modello M: PROSPETTO DELLE SPESE DI PERSONALE

Su tale modello sono riportati i pagamenti effettuati per il personale impiegato a vario titolo all'interno dell'Istituzione Scolastica (con esclusione degli stipendi ai supplenti temporanei che rientrano nel C.U).

Analisi del modello N: PROSPETTO AGGREGATI DI ENTRATA E DI SPESA.

Il modello riporta fedelmente i titoli delle entrate e delle spese per aggregato.

L'andamento della gestione dell'Istituto è stata regolare e si è svolta nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia previsti.

La presente relazione è corredata da

- MOD.H (conto finanziario) e Mod Hbis
- MOD.I (schede rendiconto progetto/attività)
- MOD.K (conto patrimoniale)
- MOD.J (situazione amministrativa definitiva)
- MOD.L (elenco residui attivi e passivi)
- MOD.M (prospetto spese personale)
- MOD.N (riepilogo per tipologia di spesa)

Reggio Emilia, 15.03.2019

Il DIRETTORE S.G.A.
(Marzia Marmiroli)

Il DIRIGENTE SCOLASTICO
(Paola Campo)



ISTITUTO COMPRESIVO "J. F. KENNEDY"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di primo grado

Via Kennedy, 20 – Reggio Emilia – Tel. 0522/585726 – 585727 – Fax 0522/585728

Cod. fiscale: 80017550353 – e mail: comprensivokennedy@tin.it

reic84000c@istruzione.it – P.E.C.: reic84000c@pec.istruzione.it

I S O T T O S C R I T T I

- PAOLA CAMPO DIRIGENTE SCOLASTICO
- MARZIA MARMIROLI DIRETTORE S.G.A

D I C H I A R A N O
sotto la propria responsabilità

di non gestire fondi fuori bilancio.

Reggio Emilia, 15.03.2019

Il DIRETTORE S.G.A.
(Marzia Marmiroli)

Il DIRIGENTE SCOLASTICO
(Paola Campo)