ISTITUTO COMPRENSIVO "OSCAR DI PRATA" DI TRENZANO
25030 Trenzano - Via Don G. Pietta, 4 - TEL. 0309977029
C.F. 86000910173 C.M. BSIC860001
email: bsic860001@istruzione.it bsic860001@pec.istruzione.it - internet: wwwictrenzano.eu
codice univoco ufficio: UFOLG7
Scuola primaria Trenzano - Piazza IV Novembre,1 tel. 0309977015 Scuola primaria Cossirano - Via San Valentino, 19 tel. 0309977240
Scuola secondaria di 1° di Trenzano - Via Don G. Pietta, 4 tel.0309977029

RELAZIONE ILLUSTRATIVA
ALLEGATA AL CONTO CONSUNTIVO 2018

Redatta dal dirigente scolastico
in conformità all'art. 23 comma 1 del D.I. 28/08/2018, n. 129
Premessa

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Visti gli articoli 22, 23, 24 e 31 del Regolamento di contabilità (Decreto n. 129/2018);
Visto il conto consuntivo per l'anno finanziario 2018 predisposto dal Direttore S.G.A. F.F. D'Avanzo Antonietta dell'Istituto Comprensivo Statale di Trenzano (BS)

REDIGE LA PRESENTE RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL CONTO CONSUNTIVO 2018

Schema della relazione

A) Dati di contesto
B) Programmazione iniziale, verifiche/modifiche in corso di esercizio, programmazione Definitiva
C) Andamento della gestione:
   1) Analisi delle entrate (accertamenti e riscossioni)
   2) Analisi delle spese (impegni e pagamenti)

D) Risultati conseguiti in rapporto agli obiettivi del POF (progetti e attività)
   1) Identità istituzionale dell'Istituto
   2) Qualità dell'azione amministrativa e didattica ordinaria
   3) Autonomia di ricerca/sviluppo e sperimentazione

E) - Valutazione delle singole Attivita'/Progetti

A) - PROGRAM. INIZ., VERIF. /MODIFICHE IN CORSO ESERC., PROGRAM. DEFINIT.
Il programma annuale per l'anno finanziario 2018 è stato approvato dal C.d.I. con delibera del 14/12/2017.
Si è provveduto ad una prima verifica e modifica al programma nel mese di giugno 2018 a seguito proposta del Dirigente Scolastico e deliberata dal Consiglio di Istituto;

A) Dati di contesto

Alla data del 31.12.2018 l'Istituto Comprensivo di Trenzano risultava così composto:
3 plessi di Scuola Primaria – Trenzano/Cossirano/Corzano
1 plesso di Scuola Secondaria di 1° grado
1 plesso di Scuola Infanzia – Corzano

Plesso	n. sezioni/classi	n. alunni	Media alunni classe%	Alunni diversamente abili	Alunni stranieri	% alunni stranieri
Scuola Primaria Trenzano	11	212	19,27	8	59	27,83%
Scuola Primaria Cossirano	5	101	20,20	1	24	23,76%
Scuola Secondaria Trenzano	9	197	21,89	5	52	26,40%
Scuola Primaria di Corzano	5	86	17,20	3	0	0,00%
Scuola Infanzia di Corzano	2	46	23,00	2	0	0,00%
	32	**642**		**19**	**135**	

Il personale in servizio: l'organico di fatto del personale docente amministrato dall'Istituto attualmente comprende

Scuola Infanzia:
- n. 4 docenti a T.I. di cui n. 0 con contratto P.T.
- n. 2 docenti sostegno a T.D. di cui 1 su spezzone orario
- n. 1 religione cattolica a T.D. di cui n° 1 su spezzone orario 3 ore

Scuola Primaria:
- n. 32 docenti a T.I. di cui n. 6 con contratto P.T. su posto comune- n. 2 sostegno -n. 1 P.T. sostegno
- n 9 docenti a T.D. di cui 1 su spezzone orario
- n° 1 religione cattolica T.I. n° 1 T.D. su spezzone orario

Scuola Secondaria:

n° 11 docenti a T.I. di cui n° 1 P.T-
n° 9 docente a T.D. di cui n° 1 su spezzone orario
n° 3 docenti religione cattolica T.D. spezzone orario

Il personale A.T.A. attualmente in servizio è composto da n. unità così distribuite:

- N. 01 D.S.G.A. a tempo determinato;
- N. 01 assistenti amministrativi a tempo indeterminato
- N. 02 Assistenti Amministrativi a tempo determinato
- N. 12 coll. Scol. a tempo indeterminato di cui n. 4 Coll. Scol. P.T.
- N. 02 coll. Scolastico a tempo determinato di cui n. 1 P.T..

B) Programmazione iniziale, verifiche/modifiche in corso di esercizio, programmazione Definitiva

CONTO FINANZIARIO ENTRATE

Aggr	Voce	Descrizione	PREV. INIZ.	VARIAZ.+ /-	PREV.DEF.	SOMME RISCOSSE
1		Avanzo amm.ne				
	01	Non Vincolato	24.657,71	2.482,45	27.140,16	
	02	Vincolato	1.017,50	-1.009,00	8,50	
		Totale	**25.675,21**	**1.473,45**	**27.148,66**	
2		Finanziamenti dello Stato				
	01	Dotazione ordinaria	9.123,90	5.182,01	14.305,91	14.305,91
	03	Non Vincolato				
	04	Altri finanziamenti vincolati	0	322,52	322,52	322,52
		Totale	**9.123,90**	**5.504,53**	**14.628,43**	**14.628,43**
03		Finanziamenti dalla Regione				
	04	Altri finanziamenti				
4		Finanziamenti Enti locali				
	04	Comune non vincolati	31.850,00	0	31.850,00	31.850,00
	05	Comune vincolati		9.000,00	9.000,00	9.000,00
	06	Altre istituzioni		300,00	300,00	300,00
		Totale	**31.850,00**	**9.300,00**	**41.150,00**	**41.150,00**
5		Contributi da Privati				
	02	Famiglie Vincolati	5.000,00	14.728,50	19.728,50	19.728,50
	03	Altri non vincolati				
	04	Altri vincolati		1.553,00	1.553,00	1.553,00
		Totale	**5.000,00**	**15.260,00**	**21.281,50**	**21.281,50**
7		Altre entrate				
	01			0,01	0,01	0,01
		TOTALE ENTRATE	71.649,11	32.559,49	104.208,60	**77.059,94**

CONTO FINANZIARIO DELLE SPESE			Programmazione iniziale	Varaizioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
Aggr.								
	Voce				a	b	c	d = b - c
A		**Attività**	**40.575,21**	**13.618,47**	**54.193,68**	**42.590,17**	**37.050,47**	**5.539,70**
	01	Funz. amministrativo generale	19.657,71	6.182,02	25.839,73	24.088,37	18.652,37	5.436,00
	02	Funz. didattico generale	14.017,50	5.963,00	19.980,50	13.737,70	13.634,00	103,70
	03	Spese di personale						
	04	Spese d'investimento	6.900,00	1.473,45	8.373,45	4.764,10	4.764,10	
	05	Manutenzione edifici		0,00				
P		**Progetti**	**30.950,00**	**10.783,86**	**41.733,86**	**30.882,68**	**29.382,68**	**1.500,00**
	04	Visite Didattiche	10.500,00	6.806,50	17.306,50	15.752,70	15.752,70	
	05	Formazione	3.100,00	300,00	3.400,00	2.132,00	2.132,00	
	06	Educazione Stradale	500,00	0,00	500,00	220,00	220,00	
	07	Educazione Alla Salute	2.500,00	630,00	3.130,00	2.132,00	632,00	1.500,00
	08	Educazione Alla Cittadinanza	1.500,00	0,00	1.500,00			
	09	Attivita' Sportive	5.000,00	2.882,00	7.882,00	7.028,98	7.028,98	
	10	Lettura	2.500,00	0,00	2.500,00	1.423,00	1.423,00	
	11	Attivita' Ambientali	1.500,00	0,00	1.500,00			
	12	Per Una Scuola Inclusiva	1.250,00	0,00	1.250,00			
	13	Ampliamento Integrazione Curriculare	2.600,00	165,36	2.765,36	2.194,00	2.194,00	
R		Fondo Di Riserva	123,90	0,00	123,90			
	98	Fondo Di Riserva	**123,90**	**0,00**	**123,90**			
		Totale	**71.649,11**	**24.402,33**	**96.051,44**	**73.472,85**	**66.433,15**	**7.039,70**
		Avanzo di competenza				**3.587,09**		
		Totale a pareggio				**77.059,94**		

C) Andamento della gestione:

1) Analisi delle entrate (accertamenti e riscossioni)
2) Analisi delle spese (impegni e pagamenti)

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	*Importo*	***Uscite***	*Importo*	*Entrate (-)Uscite*
Previsione definitiva	*104.208,60*		*96.051,44*	*8.157,16 Disponibilità da programmare*
Accertamenti	*77.059,94*	*Impegni*	*73.472,85*	*Avanzo di competenza 3.587,09*
Competenza Riscossioni	*77.059,94*	*Competenza Pagamenti*	*66.433,15*	*Saldo di cassa corrente (a) 1.541,60*
Residui	*8,50*	*Residui*	*9.093,69*	
Somme rimaste da riscuotere	*0*	*Somme rimaste da pagare*	*7.039,70*	*Residui dell'anno attivi/passivi - 7.039,70*

	(+)		*(+)*
Residui non riscossi anni precedenti	*0*	*Residui non pagati anni precedenti*	*365,96*
	(=)		*(=)*
Totale residui attivi	*0,00*	*Totale residui passivi*	*7.405,66*

Sbilanciamento residui (b)	*-7.405,66*
Saldo al 1 genn (c)	*36.599,81*
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	*30.735,75*

D) RISULTATI CONSEGUITI IN RAPPORTO AGLI OBIETTIVI POF (PROGET. /ATTIV)
1) Identità istituzionale dell'Istituto
2) Qualità dell'azione amministrativa e didattica ordinaria
3) Autonomia di ricerca/sviluppo e sperimentazione

1) Identità Istituzionale dell'Istituto:

a) esiti conseguiti: la puntuale definizione delle ATTIVITA' e dei PROGETTI ha consentito:

• il rispetto delle finalità istituzionali del servizio e degli orientamenti espressi nel P.T.O.F. di Istituto (coerenza, efficacia);

• l'orientamento ai risultati legato alla preventiva formalizzazione di ruoli, compiti, esiti attesi in tutti gli ambiti di erogazione del servizio;

• il sostanziale mantenimento degli standards organizzativi presenti nell'istituto;

• il concreto esercizio della dimensione collegiale della professionalità docente e la condivisione di pratiche, progetti, modalità di lavoro e di riflessione sul proprio operato;

• la valorizzazione di apporti di competenza, capacità e abilità specifiche, interne all'Istituto, per la realizzazione del progetto di istituto in cooperazione con gli altri soggetti che operano nella scuola e per la scuola;

• il mantenimento di relazioni con la pluralità dei soggetti istituzionali e non che vivono e operano nel territorio, valorizzandone risorse e cultura.

b) dimensioni di sviluppo (a carico del P.T.O.F. di Istituto):

Permangono esigenze di:

a- sostituzione di alcune Lim nei diversi plessi;

b- sostituzione di alcuni pc nei laboratori dei vari plessi

2) Qualità dell'azione amministrativa e didattica ordinaria:

Si attesta la sostanziale conformità di quanto programmato a quanto effettivamente realizzato.

Si segnalano:

• il mantenimento degli standard di erogazione del servizio prefissati (regolarità, continuità, efficacia);

• la cura/conservazione delle strumentazioni esistenti (manutenzione ordinaria e straordinaria della rete internet della scuola Primaria di Cossirano e della Scuola Secondaria di Trenzano;

• l'utilizzo razionale delle risorse umane in termini di:

utilizzo delle risorse assegnate all'Istituzione Scolastica attraverso il MOF e i Fondi delle aree a forte processo immigratorio (Funz. Strum./Att. agg.ve);

3) - Autonomia di ricerca/sviluppo e di sperimentazione (progettualità specifica):

Si attesta la sostanziale conformità di quanto programmato a quanto effettivamente realizzato.

Si segnalano:

• il potenziamento degli interventi educativi in risposta a specifici bisogni degli alunni;

• il mantenimento di attività legate all'innovazione metodologica e disciplinare ed all'autovalutazione (versante dell'Autovalutazione alunni);

• attività di formazione per i docenti organizzate dall'Istituzione scolastica e adesione a corsi in rete con altre scuole per assicurare indispensabili occasioni di formazione e aggiornamento culturale e professionale del personale;

• la valorizzazione delle disponibilità e delle risorse professionali interne;

E) - Valutazione delle singole Attivita'/Progetti

VALUTAZIONE DELLE SINGOLE ATTIVITA'/PROGETTI Si procede ora al resoconto analitico dei risultati conseguiti attraverso la rilevazione, per ogni scheda attività/progetto.

ANALISI DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva	Somme Accertate	Somme rimaste da riscuotere
Avanzo di Amministrazione	27.148,66		
Finanziamenti Statali	14.628,42	14.628,42	0
Finanziamenti da Regioni			
Finanziamenti da Enti	41.150,00	41.150,00	0
Contributi da privati	21.281,50	21.281,50	0
Gestioni economiche			
Altre entrate	0,01	0,01	0
Mutui			
Totale entrate	104.208,60	77.059,94	0
Disavanzo di competenza	00	00	
Totale a pareggio	104.208,60	77.059,94	0

Per ogni aggregato di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e, quindi, quella definitiva:

Aggregato 01 voce 01 – Avanzo Amministrazione non vincolato	
Previsione iniziale	24.657,71
Variazione delibera cdi dell'11/06/2018 n. 15	2.482,45
Previsione definitiva (a)	27.140,16

Aggregato 01 voce 02 – Avanzo Amministrazione vincolato	
Previsione iniziale	1.017,50
Variazione delibera cdi dell'11/06/2018 n. 15	-1.009,00
Previsione definitiva (a)	8,50

Aggregato 02 voce 01 – Dotazione ordinaria	
Previsione iniziale	9.123,90
Variazioni in corso d'anno	
Finanziamento funz. amm.vo e didattico 4/12 - Variazione finalizzata decreto del D.S. prot. n. 3267 del 30/11/2018	5.182,01
Previsione definitiva	14.305,91
Riscossi	14.305,91

Aggregato 02 voce 04– Altri Finanziamenti Vincolati				
Previsione iniziale				*0*
Variazioni in corso d'anno				
Data	*Delibera*	*C.d'Istituto*	*Descrizione*	*Importo*
	9	*11/06/2018*	*MIUR Finanziamento DL 104 2013 ART. 8 orientamento*	*165,36*
Aggr. Z			*MIUR Finanziamento DL 104 2013 ART. 8 orientamento*	*157,16*
			Previsione definitiva (a)	*322,52*
			Riscossi(b)	*322,52*
			Da riscuotere(c)	*0*
			Differenza(a-b-c)	*0*

Aggregato 04voce 04– – Finanziamento Comune non vincolati	
Previsione iniziale	*31.850,00*
Variazioni in corso d'anno	*0*
Previsione definitiva (a)	*31.850,00*
Riscossi(b)	*31.850,00*
Da riscuotere(c)	*0*
Differenza(a-b-c)	*0*

Aggregato 04 voce 05– Finanziamenti Comune Vincolati				
Previsione iniziale				*0*
Variazioni in corso d'anno				
Data	*Delibera*	*C.d'Istituto*	*Descrizione*	*Importo*
30/11/2018	*Decreto n. 3267*	*D.S.*	*Piano diritto allo studio Comune di Corzano a.s. 2018/2019 realizzazione progetti e sussidi didattici – materiale spese di pulizia*	*9.000,00*
			Previsione definitiva (a)	*9.000,00*
			Riscossi(b)	*9.000,00*
			Da riscuotere(c)	*0*
			Differenza(a-b-c)	*0*

Aggregato 04 voce 06– Finanziamenti Altre Istituzioni				
Previsione iniziale				*0*
Variazioni in corso d'anno				
Data	*Delibera*	*C.d'Istituto*	*Descrizione*	*Importo*
	15	*19/07/2018*	*Contributo Università Sacro Cuore di Milano*	*300,00*
			Previsione definitiva (a)	*300,00*
			Riscossi(b)	*300,00*
			Da riscuotere(c)	*0*
			Differenza(a-b-c)	*0*

Aggregato 05 voce 02 – Contributi da privati - Finanziamento da famiglie vincolati				
			Previsione iniziale	5.000,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	*Delibera*	*C.d'Istituto*	*Descrizione*	*Importo*
11/06/2018	9	11/06/2018	Contributo genitori Visite didattiche 2017/2018	7.077,00
30/11/2018	*Decreto n. 3267*	*DS*	Quota alunni per contratto assicurazione	5.040,00
30/11/2018	*Decreto n. 3267*	*DS*	Contributo genitori corso piscina primaria di Corzano	1.323,00
30/11/2018	*Decreto n. 3267*	*DS*	Contributo uscita didattica Soncino alunni sc. Secondaria di I grado	682,50
30/11/2018	*Decreto n. 3267*	*DS*	Contributo genitori visite didattica ingresso teatro Santa Giulia	585,00
		DS	Contributo uscita didattica Gropparello quota alunno sc. Secondaria di I grado	21,00
			Previsione definitiva (a)	19.728,50
			Riscossi(b)	19.728,50
			Da riscuotere(c)	0
			Differenza(a-b-c)	0

Nel dettaglio i contributi dei genitori per la realizzazione delle visite didattiche

Classi terze	Primaria Cossirano	12/04/2018	Brescia Santa Giulia	102,00
Cl. 1^A-B-C	Primaria Trenzano	29/05/2018	Parco natura viva	576,00
Cl. 2^A-B	Primaria Trenzano	23/05/2018	Colleincanto	476,00
Cl. 4^A-B	Primaria Trenzano	09/03/2018	Palazzo Martinengo	880,00
Cl. 4^A-B	Primaria Trenzano	30/05/2018	Brescia Romana	1.075,00
Classi prime	Scuola Secondaria	26-27/04/2018	Capanna Remedeo - Maniva	4.700,00
Classi 3^	Scuola Primaria Cossirano-Trenzano	Dal 13/03/2018 al 14/04/2018	Corso nuoto	740,00
Cl. 2^A-B-C	Sc. Secondaria	02/05/2018	Mostra Raffaello - Bergamo	520,00
Cl. 2^A-B-C	Scuola Secondaria	4-11 e 18 aprile 2018	Arrampicata	212,00
Cl. 4^A-B	Primaria Cossirano-Trenzano	24/04/2018	Mantova	913,00
Cl. 3^A-B-C	Primaria Trenzano	21/04/2018	Archeopark	1.064,00
Cl. 1^A-B-C	Scuola Secondaria	10-12 e 17 aprile 2018	Rafting Oglio	819,00
Cl. 1^2^3^A	Primaria di Corzano	Dal 02/11/2018 al 21/12/2018	Corso nuoto	1.323,00
Cl. 1^A-B-C	Scuola Secondaria	29/11/2018	Soncino	682,50
Cl. 3^A-B-C	Scuola Secondaria	21/01/2019	Ingresso Teatro Santa Giulia Brescia	585,00
Quota alunno Cl. 2^B	Primaria Trenzano	28/05/2019	Castello di Gropparello	21,00
			TOTALE	**14.688,50**

Aggregato 05 voce 04 – Contributi da privati –Altri vincolati				
			Previsione iniziale	0
Variazioni in corso d'anno				
Data	*Delibera*	*C.d'Istituto*	*Descrizione*	*Importo*
30/11/2018	*Decreto n. 3267*	*DS*	Convenzione progetto "Frutta a scuola" a.s. 2017/2018	630,00
30/11/2018	*Decreto n. 3267*	*DS*	Adesione contratto assicurazione Docenti /ATA	923,00
			Previsione definitiva (a)	1.553,00
			Riscossi(b)	1.553,00
			Da riscuotere(c)	0

			Differenza(a-b-c)	0
Aggregato 07 voce 01 - Altre Entrate				
			Previsione iniziale	0
Variazioni in corso d'anno				
Data	*Delibera*	*C.d'Istituto*	*Descrizione*	*Importo*
	9	11/06/2018	Interessi attivi sul c/c banca Italia	0,01
			Previsione definitiva (a)	0,01
			Riscossi(b)	0,01
			Da riscuotere(c)	0
			Differenza(a-b-c)	0

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme rimaste da pagare
Attività	54.193,68	42.590,17	5.539,70
Progetti	41.733,86	30.882,68	1.500,00
Gestioni economiche			
Fondo di riserva	123,90	0	
Totale spese	96.051,44	73.472,85	7.039,70
Disp. da programmare	8.157,16		
Avanzo di competenza		3.587,09	
Totale a pareggio	104.208,60	77.059,94	7.039,70

Aggregato A voce 01 - Funzionamento Amministrativo Generale				
			Previsione iniziale	19.657,71
Variazioni in corso d'anno				
Data	*Delibera*	*C/istituto*	*Descrizione*	
30/11/2018	*Decreto n. 3267*	*DS*	*Funzionamento amm.vo didattico 4/12 anno 2018 nota Miur prot. n. 20395 del 12/10/2018*	5.182,02
30/11/2018	*Decreto n. 3267*	*DS*	*Contributo comune di Corzano per acquisto materiale igienico sanitario*	1.000,00
			Previsione definitiva (a)	25.839,73
			Riscossi (b)	25.839,73
			Da riscuotere (c)	0
			Differenza (a-b-c)	0

Annotazioni relative alla voce di spesa

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Beni di consumo	7.674,55	7.278,14	
Prestazioni di servizi da terzi	14.073,48	12.981,76	
Altre spese	4.091,70	3.828,47	
Totale spese del progetto	25.839,73	24.088,37	93,22%

Le somme impegnate hanno finanziato le seguenti spese:
- Cancelleria per l'ufficio di segretaria-
- Acquisto del materiale igienico sanitario per i cinque plessi scolastici
- Adempimenti D.L. 81/2008:
- Cassetta primo soccorso
- Contratto RSPP - Studio Associato 626 - Ing. Piatti Marco
- Medico competente Dott. Calabria Gabriele relativamente agli accertamenti sanitari previsti per il personale ATA sulla salute nei luoghi di lavoro e partecipazione riunione periodica RSPP.
- Contratto per manutenzione e gestione Registro elettronico Classe Viva INFOOSCHOOL;
- Contratto per manutenzione e gestione del protocollo digitale Spaggiari
- Spese telefoniche per i tre plessi scolastici ed ufficio di segreteria - spese postali
- Contratto costo copia per noleggio fotoriproduttori
- Convenzione per la gestione del servizio di tesoreria
- Riparazione lavapavimenti scuola secondaria

Aggregato A voce 02 – Funzionamento Didattico Generale				
			Previsione iniziale	14.017,50
Variazioni in corso d'anno				
Data	*Delibera*	*C/istituto*	*Descrizione*	
30/11/2018	*Decreto n. 3267*	*DS*	Adesione contratto di assicurazione alunni a.s. 2018/2019	5.040,00
30/11/2018	*Decreto n. 3267*	*DS*	Adesione contratto di assicurazione Docenti e ATA a.s. 2018/2019	923,00
			Previsione definitiva (a)	19.980,50
			Riscossi (b)	19.980,50
			Da riscuotere (c)	0
			Differenza (a-b-c)	0

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Beni di consumo	9.767,58	6.506,82	
Prestazioni di servizi da terzi	8.092,89	5.804,89	
Altre spese	2.120,03	1.425,99	
Totale spese del progetto	19.980,50	13.737,70	68,75%

Le somme impegnate hanno finanziato le seguenti spese:
Carta, Cancelleria e sussidi per i cinque plessi e per i laboratori
Materiale specifico per laboratori
Toner e cartucce per stampanti per i laboratori di informatica e di arte
Lampade per proiettori
Spese rinnovo dominio
Contratto costo copia per noleggio fotoriproduttore per i plessi di Cossirano e Trenzano
Stipula contratto di assicurazione a copertura infortuni – responsabilità civile e tutela legale per alunni e docenti

Aggregato A voce 04 – – Spese d'investimento				
			Previsione iniziale	6.900,00
Variazioni in corso d'anno/				
Data	*Delibera*	*C/istituto*	*/Descrizione*	
	15	19/07/2018	*Avanzo amm.ne non vincolato*	*1.873,45*
		11/06/2018	*Avanzo amm.ne vincolato*	*- 400,00*
			Previsione definitiva (a)	8.373,45
			Riscossi (b)	8.373,45
			Da riscuotere (c)	0
			Differenza (a-b-c)	0
Annotazioni relative alla voce di spesa				

Riepilogo spese	**Competenza**		
	Programmazione definitiva (a)	**Somme impegnate (b)**	**b/a**
Beni di consumo	0	0	
Prestazioni di servizi da terzi	1.473,45	490,00	
Altre spese	1.300,00	859,10	
Beni di investimento	5.600,00	3.415,00	
Totale spese del progetto	8.373,45	4.764,10	56,90%

Le somme impegnate hanno finanziato le seguenti spese:
Acquisto Pc Segreteria
Acquisto software licenze microsoft office professional 2016
Acquisto Green server per segreteria digitale

P.04 Progetto"Visite didattiche"				
			Previsione iniziale	10.500,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	*Delibera*	*C.d'Istituto*	*Descrizione*	*Importo*
	9	11/06/2018	Uscite didattiche 2017/2018	5.518,00
30/11/2018	*Decreto n. 3267*	*DS*	Uscite didattiche a.s. 2018/2019	682,50
		DS	Uscite didattiche a.s. 2018/2019	606,00
			Previsione definitiva (a)	17.306,50
			Riscossi (b)	17.306,50
			Da riscuotere (c)	0
			Differenza (a-b-c)	0

Riepilogo spese	**Competenza**		
	Programmazione definitiva (a)	**Somme impegnate (b)**	**b/a**
Acquisto di servizi e utilizzo di beni terzi	16.306,50	14.863,00	
Altre spese	1.000,00	889,70	
Totale spese del progetto	17.306,50	15.752,70	91,02%

I contributi dei genitori con vincolo di destinazione hanno finanziato i seguenti viaggi di istruzione:
Scuola Primaria

Data Di Effettuazione	*Classi Coinvolte*	*Itinerario*	*Costo comprensivo di IVA*
24/01/2018	*Classi 3^ A-B-C Secondaria di Trenzano*	*Bus- Milano Castello Sforzesco*	*€ 390,00*
24/01/2018	*Classi 1^A-B Primaria Trenzano*	*Bus Uscita didattica a Pastrengo*	*380,00*
26-27/03/2018	Classi 1^A/B/C Secondaria di Trenzano	*Viaggio di istruzione a Maniva*	*4.140,00*
26-27/03/2018	*Classi 1^ A-B-C Secondaria di Trenzano*	*Bus - Viaggio di istruzione a Maniva*	*660,00*
09/03/2018	*Classi 3^ A-B Primaria di Trenzano*	*Ingresso Palazzo Martinengo Brescia*	*402,00*
09/03/2018	*Classi 4^ A-B Primaria di Trenzano e 4^A di Cossirano*	*Noleggio bus per Palazzo Martinengo Brescia*	*420,00*
27/03/2018	Classi 5^A-B primaria Trenzano e 5^A primaria Cossirano	*Ingresso Palazzo Martinengo Brescia*	*413,00*
04/04/2018	*Classe 2^A Sc. Secondaria Trenzano*	*Bus Manerbio Arrampicata*	*250,00*
11/04/2018	*Classe 2^B Sc. Secondaria Trenzano*	*Bus Manerbio Arrampicata*	*250,00*
12/04/2018	Classe 3^A Cossirano	*Ingresso Museo Santa Giulia*	*90,00*
12/04/2018	Classe 3^A Cossirano	*Bus Santa Giulia Brescia*	*190,00*
21/04/2018	Classi 3^ Primaria Trenzano	*Bus – Archeopark Darfo Boario Terme*	*715,00*
21/04/2018	*Classi 3^ A-B-C Primaria Trenzano*	*Ingresso Archeopark Boario Terme*	*900,00*
21/04/2018	*Classe 2^B Sc. Secondaria Trenzano*	*Bus Manerbio Arrampicata*	*250,00*
24/04/2018	Classi 1^ e 2^ Cossirano	*Bus -Brescia ambiente parco*	*€ 330,00*
24/04/2018	*Classi 4^A-B Primaria Trenzano*	*Bus Uscita didattica a Mantova navigazione Mincio*	*650,91*
24/04/2018	*Classi 4^A-B Primaria Trenzano*	*Navigazione dei laghi di Mantova e parco del Mincio*	*728,00*
02/05/2018	*Classi 2^A-B-C Sc. Secondaria Trenzano*	*Bus uscita Bergamo*	*420,00*
23/05/2018	*Classi 1^A-B Primaria Trenzano*	*Bus Uscita didattica Soprazzocco Gavardo*	*380,00*
23/05/2018	*Classi 1^A-B Primaria Trenzano*	*Ingresso parco ludico colleincanto*	*442,00*
29/05/2018	*Classi 1^A-B Primaria Trenzano*	*Ingresso Parco natura viva di Bussolengo*	*450,50*
29/05/2018	*Classi 1^A-B Primaria Trenzano*	*Ingresso Castello di Soncino*	*227,50*
29/11/2018	*Classi 1^A-B-C Secondaria Trenzano*	*Bus uscita didattica Rocca di Soncino*	*440,00*
30/05/2018	*Classi 5^A-B Primaria Trenzano 5^A Cossirano*	*Ingressi Brescia Romana – ingresso parco archeologico e Museo Santa Giulia*	*360,00*
30/05/2018	*Classi 5^A-B Primaria Trenzano 5^A Cossirano*	*Guide Brescia Romana –parco archeologico e Museo Santa Giulia*	*304,00*
30/05/2018	*Classi 5^A-B Primaria Trenzano 5^A Cossirano*	*Bus Brescia Romana –o parco archeologico e Museo Santa Giulia*	*530,00*
21/01/2019	*Classi 3^A-B-C Secondaria Trenzano*	*Acquisto biglietti teatro Santa Giulia*	*585,00*
28/05/2019	*Classi 2^A-B Primaria Trenzano*	*Acconto ingresso Castello di Gropparello*	*227,50*
16/04/2019	*Classi 1^ e 2^ Primaria Cossirano*	*Acconto ingresso Castello di Gropparello*	*240,50*
		Totale	***15.765,91***

Progetto P.05 "Formazione"				
			Previsione iniziale	3.100,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	*Delibera*	*C/istituto*	*Descrizione*	
	15	*19/07/2018*	Università Cattolica Sacro Cuore di Milano – Tirocinio	300,00
			Previsione definitiva (a)	3.400,00
			Riscossi (b)	3.400,00
			Da riscuotere (c)	0
			Differenza (a-b-c)	0

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Personale	300,00	217,00	
Acquisto di servizi e utilizzo di beni terzi	2.700,00	1.915,00	
Altre spese	400,00	0	
Totale spese del progetto	3.400,00	2.132,00	62,71%

Le somme impegnate hanno finanziato le seguenti attività di formazione:
Aggiornamento in rete IC di Castrezzato
Corso di formazione lavoratori Sicurezza – Nuovo studio Associato
Corsi di formazione preposto-antincendio corso RLS -IIS Falcone
Tutor corso di formazione strumenti google per la didattica incarico Roncali Gabriella
Dr. Quadrini Giacomo rimborso spese corso di formazione di primo soccorso

Progetto 06 – Educazione Stradale			
		Previsione iniziale	500,00
		Previsione definitiva (a)	500,00
		Riscossi (b)	500,00
		Da riscuotere (c)	0
		Differenza (a-b-c)	0

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Beni di consumo	200,00	0	
Acquisto di servizi e utilizzo di beni terzi	200,00	200,00	
Altre spese	100,00	20,00	
Totale spese del progetto	500,00	220,00	44,00%

Le somme impegnate hanno finanziato le seguenti spese:
Noleggio Bus Golf Colombera alunni classi 4^ e 5^ Primaria di Trenzano e Cossirano

Progetto 7– Educazione alla salute				
			Previsione iniziale	2.500,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	Delibera	C.d'Istituto	Descrizione	Importo
30/11/2018	*Decreto n. 3267*	*DS*	Convenzione progetto "Frutta A Scuola" 2017/2018	630,00
			Previsione definitiva (a)	3.130,00
			Riscossi (b)	3.130,00
			Da riscuotere (c)	0
			Differenza (a-b-c)	0
Annotazioni relative alla voce di spesa				

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Spese del personale	630,00	630,00	
Acquisto servizi ed utilizzo beni di terzi	2.000,00	1.502,00	
Altre spese	500,00	0,00	
Totale spese del progetto	3.130,00	2.132,00	68,12%

Le somme impegnate sono state utilizzate:
Contratto con l'esperta esterna psicologa Fieni Eliana per la gestione dello sportello di ascolto rivolto agli alunni della scuola secondaria di Trenzano
Liquidazione Collaboratori scolastici compensi per prestazioni aggiuntive Progetto Regionale "Frutta nella Scuola" a.s. 2017/2018.

Progetto 08– Educazione alla cittadinanza			
		Previsione iniziale	1.500,00
		Previsione definitiva (a)	1.500,00
		Riscossi (b)	1.500,00
		Da riscuotere (c)	0
		Differenza (a-b-c)	0
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Beni di consumo	1.200,00	0,00	
Altre spese	300,00	0,00	
Totale spese del progetto	1.500,00	0,00	0%

Nell'anno scolastico 2018/2019 le attività di educazione alla cittadinanza sono state supportate con collaborazioni gratuite e volontarie con enti ed associazioni del territorio. Per quanto riguarda la presenza significativa degli alunni ad eventi e manifestazioni si è provveduto attraverso le normali attività scolastiche.

Progetto 09– Attività sportive				
			Previsione iniziale	5.000,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	***Delibera***	***C.d'Istituto***	***Descrizione***	***Importo***
11/06/2018	*Provv.*	*DS*	Contributo genitori progetto rafting Sc. secondaria	819,00
11/06/2018	*Provv*	*DS*	Contributo genitori corso Nuoto primaria di Cossirano/Trenzano a.s. 2017/2018	740,00
30/11/2018	*Decreto n. 3267*	*DS*	Contributo genitori corso Nuoto primaria di Corzano as.s. 2018/2019	1.323,00
			Previsione definitiva (a)	7.882,00
			Riscossi (b)	7.882,00
			Da riscuotere (c)	0
			Differenza (a-b-c)	0
Riepilogo spese		**Competenza**		
		Programmazione definitiva (a)	**Somme impegnate (b)**	**b/a**
Personale		1.247,75	1.247,75	
Acquisto servizi ed utilizzo beni di terzi		6.184,25	5.504,85	
Altre spese		450,00	276,38	
Totale spese del progetto		7.882,00	7.028,98	89,18%

Le somme impegnate hanno finanziato:
Contratto esperto esterno progetto psicomotricità Gennari Luca
Il corso di nuoto destinato agli alunni delle cl. 3 della primaria di Trenzano/Cossirano
Noleggio Bus per trasporto alunni alla Piscina di Rovato
Noleggio bus per trasporto fiume Oglio Rafting
Il corso di nuoto destinato agli alunni delle classi 1^2^3 Primaria di Corzano

P.10 Progetto Lettura			
		Previsione iniziale	2.500,00
		Previsione definitiva (a)	2.500,00
		Riscossi (b)	2.500,00
		Da riscuotere (c)	0
		Differenza (a-b-c)	0
Riepilogo spese	**Competenza**		
	Programmazione definitiva (a)	**Somme impegnate (b)**	**b/a**
Beni di consumo	998,00	0,00	
Acquisto servizi ed utilizzo beni di terzi	1.302,00	1.302,00	
Altre spese	200,00	121,00	
Totale spese del progetto	2.500,00	1.423,00	56,92%

Le somme impegnate hanno finanziato:
Pagamento Esperto esterno progetto lettura
Pagamento Associazione ES Project SRL progetto madre lingua scuola primaria e secondaria di Trenzano

Progetto 11- Attività ambientali			
		Previsione iniziale	1.500,00
		Previsione definitiva (a)	1.500,00
		Riscossi (b)	1.500,00
		Da riscuotere (c)	0
		Differenza (a-b-c)	0
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Beni di consumo	1.200,00	0,00	
Altre spese	300,00	0,00	
Totale spese del progetto	1.500,00	0,00	0%

Le attività ambientali programmate sono state effettuate. Il Progetto orto è stato realizzato con il contributo e la presenza dei genitori. Le spese di diverse attività in ambiente sono state inserite nelle uscite e nell'attività sportiva, per trattamento complessivo dell'iniziativa.

Progetto 12- Attività per una scuola inclusiva			
		Previsione iniziale	1.250,00
		Previsione definitiva (a)	1.250,00
		Riscossi (b)	1.250,00
		Da riscuotere (c)	0
		Differenza (a-b-c)	0
Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Beni di consumo	800,00	0,00	
Acquisto di servizi e utilizzo di beni terzi	250,00	0,00	
Altre spese	200,00	0,00	
Totale spese del progetto	1.250,00	0,00	0%

Per la scuola inclusiva sono state realizzate attività in accordo con l'Amministrazione Comunale. I sussidi specifici non sono stati acquistati avendo l'Istituto partecipato ai progetti con finanziamenti ministeriali.

Progetto 13- Ampliamento e integrazione curriculare					
				Previsione iniziale	2.600,00
Variazioni in corso d'anno					
Data	***Delibera***	***C.d'Istituto***	***Descrizione***		***Importo***
	15	11/06/2018	Miur assegnazione orientamento		165,36
				Previsione definitiva (a)	2.765,36
				Riscossi (b)	2.765,36
				Da riscuotere (c)	0
				Differenza (a-b-c)	0
Riepilogo spese			Competenza		
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Personale			750,00	750,00	
Beni di consumo			515,36	200,00	
Acquisto di servizi e utilizzo di beni terzi			1.200,00	1.200,00	
Altre spese			300,00	44,00	
Totale spese del progetto			2.765,36	2.194,00	79,34%

Le somme impegnate hanno finanziato:
L'iscrizione alunni scuola secondaria Campionati Internazionali Giochi Matematici 2017 Università Bocconi
Pagamento esperto progetto scacchi a.s. 2017/2018 e 2018/2019
Pagamento fattura per acquisto scacchi e scacchiere

Aggregato Z voce 01 – Disponibilità finanziaria da programmare				
			Previsione iniziale	0
Variazioni in corso d'anno				
Data	*Nr. Delibera*	*Delibera C.d'I*	*Descrizione*	*Importo*
30/11/2018	Decreto	D.S.	Piano Diritto allo studio a.s. 2018/2019 Comune di Corzano	8.000,00
Aggr. Z			Miur orientamento	157,16
Previsione definitiva				8.157,16

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.

	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Spese %
A01 -Funz. amministrativo Generale		7.278,14	12.981,76	3.828,47				25.839,73	24.088,37	93,22%
A02 -Funz. didattico generale		6.506,82	5.804,89	1.425,99				19.980,50	13.737,70	68,75%
A03 -Spese di personale										
A04-Spese d'investimento			490,00	859,10		3.415,00		8.373,45	4.764,10	56,89%
totale		13.784,96	19.276,65	6.113,56	0,00	3.415,00	0,00	54.193,68	42.590,17	78,59%
P.04 Visite Didattiche			14.863,00	889,70				17.306,50	15.752,70	91,02%
P.06 –Ed. Stradale			200,00	20,00				500	220,00	44,00%
P.07 -Educazione Alla Salute	630,00		1.502,00					3.130,00	2.132,00	68,12%
P.08 –Ed. alla Cittadinanza								1.500,00	0	0,00
P.09 -Attivita' Sportive	1.247,75		5.504,85	276,38				7.882,00	7.028,98	89,18%
P.10 -Lettura			1.302,00	121,00				2.500,00	1.423,00	56,92%
P.11-Attivita' Ambientali								1.500,00	0	0
P.12 - Per Una Scuola Inclusiva								1.250,00	0	0
P.13 -Ampliamento Integrazione Curriculare	750;00	200,00	1.200,00	44,00				2.765,36	2.194,00	79,34%
Totale progetti	*2.627,75*	*200,00*	*24.571,85*	*1.351,08*				*38.333,86*	*28.750,68*	*75,00%*
Totale generale	*2.627,75*	*13.984,96*	*43.848,50*	*7.464,64*	*0*	*3.415,00*	*0*	*92.527,54*	*71.340,85*	
P.05 Progetti Formazione Personale	217,00		1.915,00					3.400,00	2.132,00	62,71
ALTRI PROGETTI										
TOTALE	2.844,75	13.984,96	45.763,50	7.464,64	0,00	3.415,00	**0**	**95.927,54**	**73.472,85**	76,59%
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	3,87	19,03	62,28	10,16		4,65			100	
						FONDO RISERVA		123,90		
								96.051,44		

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Entrate

FONDO CASSA AL 01.01.2018		36.599,81
Somme riscosse c/Comp.	77.059,94	
Somme riscosse per partite di giro		
Somme riscosse c/Residui Attivi	8,50	
TOTALE		77.068,44

Uscite

Somme pagate c/comp. Anno 2018	66.433,15	
Somme pagate per partite di giro		
Somme pagate c/residui anno 2018	9.093,69	
TOTALE		75.526,84
FONDO CASSA al 31/12/2018		38.141,41

Disavanzo di fine esercizio

Residui Attivi	0,00	
Residui Passivi	7.405,66	
Differenza		- 7.405,66
Avanzo complessivo		30.735,75

FONDO DI CASSA AL 31.12.2018 EURO 38.141,41 (è corrispondente al saldo comunicato dall'Istituto Cassiere "Banco Popolare" Gestione OIL – verifica di cassa).

A decorrere dall'esercizio finanziario 2014, le pubbliche amministrazioni sono tenute ad allegare alle relazioni dei bilanci consuntivi un prospetto attestante l'importo dei pagamenti, relativi a transazioni commerciali, effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal D.Lgs. 231/2002, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'articolo 33 del D.Lgs. 33/2013. L'indicatore di tempestività dei pagamenti dell'anno 2018 è pari a -15,13 giorni, cioè evidenzia - complessivamente – un termine medio di pagamento anticipato rispetto alle scadenze previste nelle transazioni commerciali.

Spese sostenute mediante carta di credito: Negativo

Situazione dei titoli posseduti dalla scuola: Negativo.

Conto corrente postale: Questa Istituzione Scolastica ha rapporti con l'Ente Posta, pertanto gestisce il relativo c/c postale. Alla data del 31.12.2018 il saldo del conto risulta di Euro 17,75 come è dimostrabile dall'estratto conto corrente postale e dal registro del conto corrente postale.

Fondo di riserva: L'importo del fondo di riserva, determinato nel Programma Annuale esercizio finanziario 2018 secondo la normativa vigente, pari ad Euro 123,90 non superiore al 10% del finanziamento relativo alla dotazione ordinaria. Non è stato utilizzato

Situazione dei residui attivi: L'importo totale dei residui attivi ammonta ad Euro 0,00 che corrisponde esclusivamente per l'anno finanziario 2018 (riferimento del "modello L Conto Consuntivo E.F. 2018".

Situazione dei residui passivi: L'importo totale dei residui passivi ammonta ad € 7.405,66 che corrisponde:

- € 365,96 Residui Passivi anno 2016
- € 7.039,70 Residui Passivi anno 2018

riferimento del "modello L Conto Consuntivo E.F. 2018".

SITUAZIONE PATRIMONIALE			
Voci	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali			
Materiali	28.590,53	17.384,88	45.975,41
Finanziarie			
Totale immobilizzazioni	28.590,53	17.384,88	45.975,41
Rimanenze			
Crediti	8,50	-8,50	0
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Disponibilità liquide	36.616,95	1.542,21	38.159,16
Totale disponibilità	36.616,95	1.542,21	38.159,16
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	65.215,98	18.918,59	84.134,57
Voci			Situazione al 31/12
PROSPETTO DEL PASSIVO			
Debiti a lungo termine			
Residui passivi	9.459,65	-2.053,99	7.405,66
Totale debiti	9.459,65	-2.053,99	7.405,66
Consistenza patrimoniale	55.756,33	20.972,58	76.728,91
TOTALE PASSIVO	65.215,98	18.918,59	84.134,57

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici

ISTITRUTO COMPRENSIVO DI TRENZANO Mod. N (art.24) RIEPILOGO per CONTI ECONOMICI Esercizio finanziario 2018					Rapporto Tra Tipo E totale spese
Tipo	conto	sottoconto	Descrizione	Importo	% di utilizzo
01			**Personale**	**2.844,75**	**3,87**
	6		Compensi accessori non a carico FIS ATA	474,75	
	10		Altre spese del personale	2.100,00	
	11		Contributi a carico Amministrazione	270,00	
02			**Beni di consumo**	**13.984,96**	**19,03**
	01		Carta cancelleria e stampati	6.074,14	
	02		Giornali e pubblicazioni	154,98	
	03		Materiali e accessori	7.755,84	
03			**Acquisto di servizi ed utilizzo beni terzi**	**45.763,50**	**62,29**
	02		Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	13.669,50	
	04		Promozione	200,00	
	05		Formazione e aggiornamento	215,00	
	06		Manutenzione ordinaria	1.200,00	
	07		Noleggi, locazioni e leasing	1.402,98	
	08		Utenze e canoni	4.593,67	
	11		Servizi finanziari	1.208,00	
	12		Assicurazioni	5.675,00	
	13		Visite e viaggi d'istruzione	17.599,35	
04			**Altre spese**	**7.464,64**	**10,16**
	01		Amministrative	236,77	
	04		Imposte	7.227,87	
06			**Beni di investimento**	**3.415,00**	**4,65**
	03		Beni mobili	3.415,00	
Data 31/12/2018			**Totale generale**	**73.472,85**	**100%**

Questa modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art. 24 del regolamento 129/2018) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

Si dichiara, infine, che:
1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario.
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario.
3. Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti.
4. L'istituzione scolastica utilizza la Gestione OIL (Ordinativo Informatico Locale) pertanto mandati di pagamento e reversali di incasso vengono firmati digitalmente e inoltrati all'istituto cassiere con modalità telematiche.
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla Legge
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio.
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
9. È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Segue l'analisi degli indici di bilancio.
Si ritiene inoltre opportuno esporre alcuni significativi indici di bilancio che possano permettere ai Revisori dei Conti e agli organi competenti di trarre gli elementi necessari per poter effettuare un'analisi approfondita sull'attività gestionale dell'Istituzione Scolastica nel corso dell'esercizio finanziario 2018:

INDICE DELLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale Accertamenti}} \quad \frac{14.628,43}{77.059,94} = 0,19$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie autonome

$$\frac{\text{Enti+ Privati +Altre Entrate}}{\text{Totale Accertamenti}} = \frac{62.431,51}{77.059,94} = 0,81$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva ed esprime il grado di incertezza delle entrate su cui si basa la programmazione annuale

$$\frac{\text{Totale Accertamenti}}{\text{Previsione definitiva}} \quad \frac{77.059,94}{104.208,60} = 0,74$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale Accertamenti}} \quad \frac{0,00}{77.059,94} =0,00$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi iniziali

$$\frac{\text{Riscossione residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{8{,}50}{8{,}50} = 1$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi di fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{0}{77.068{,}44} = 0{,}0$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni all'aggregato A02 e dei progetti inerenti le attività didattiche al totale degli impegni

$$\frac{\text{Impegno A02 + Impegno Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{42.488{,}38}{73.472{,}85} = 0{,}58$$

INDICE SPESE PER ATTIVITA' AMMINISTRATIVA

$$\frac{\text{Impegno A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{24.088{,}37}{73.472{,}85} = 0{,}33$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale impegni}} = \frac{7.039{,}70}{73.472{,}85} = 0{,}10$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{9.093{,}69}{9.459{,}65} = 0{,}96$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + residui passivi}} = \frac{7.039{,}70}{73.838{,}81} = 0{,}10$$

SPESA PRO- CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il Totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale Impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{73.472{,}85}{555^*} = € \ 133{,}58$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO- CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} \quad \frac{24.088,37}{555^*} \quad = \quad € 43,80$$

SPESA DIDATTICA PRO - CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A02 e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni A02}}{\text{Numero alunni}} \quad \frac{13.737,70}{555^*} \quad = \quad € 21,40$$

***numero medio alunni considerato accorpamento.**

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti esaminati, si sottopone ai Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo relativo alla gestione del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2018, al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.
Il Conto Consuntivo 2018, dopo l'esame dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Trenzano, 12 marzo 2019

IL Direttore Servizi Generali e Amm.vi.

Antonietta D'Avanzo

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE TRENZANO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Letizia Elena Sibilia