



## Istituto Comprensivo "MASSARI-GALILEI"

Sede MASSARI - via Pettrera, 80 - Tel. 0805617219

Sede GALILEI - via Di Tullio, 67 - Tel. 0805566744

Sede MONTELLO - via De Gemmis, 13 - Tel. 0805475815  
70124 - BARI



PEO: [baic818001@istruzione.it](mailto:baic818001@istruzione.it)

PEC: [baic818001@pec.istruzione.it](mailto:baic818001@pec.istruzione.it)

Sito web: [www.smsmassarigalileibari.gov.it](http://www.smsmassarigalileibari.gov.it)

Codice Fiscale 80023710728

Codice univoco IPA: UF5RO8

Codice Ministeriale BAIC818001



# CONTO CONSUNTIVO e.f. 2018

## RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Redatta in conformità all'art. 18, comma 5 del D.I.  
01/02/2001, n.44



Dirigente Scolastico: **Alba Decataldo**

Direttore S.G.A.: **Antonio Romano**

Bari, 15 marzo 2019

## INDICE

<i>Premessa</i>	.....	3
<i>Analisi degli obiettivi</i>	.....	3
<i>Interventi attivati per il raggiungimento degli obiettivi</i>	.....	4
<i>Riepilogo dati contabili</i>	.....	5
<i>Conclusioni</i>	.....	20

## PREMESSA

Il conto consuntivo per l'anno 2017 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2018 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio d'Istituto il **14/02/2018** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

## ANALISI DEGLI OBIETTIVI

Priorità formativa dell'Istituto Comprensivo "Massari-Galilei" è la promozione del pieno sviluppo della personalità di tutti e di ciascuno attraverso:

- la rimozione di ogni ostacolo alla frequenza
- la cura nei confronti dell'integrazione/inclusione
- la prevenzione del disagio e della dispersione
- il perseguimento della qualità del sistema di istruzione.

Tali obiettivi si realizzano nel guidare gli alunni ad elaborare il senso della propria esperienza, nel promuovere la pratica consapevole della cittadinanza attiva e l'acquisizione degli alfabeti di base della cultura.

Il nostro Istituto Comprensivo, in virtù di quanto sopra, opera in sintonia con i bisogni del territorio, delle famiglie e degli studenti. Con l'entrata in vigore della recente normativa, la scuola deve essere aperta al nuovo, alle competenze diversificate dei docenti, alle esigenze didattiche che si evidenziano per essere all'altezza delle sfide della complessità.

A tal fine è stato quindi necessario rivolgere particolare attenzione ai seguenti aspetti:

- ottimizzazione delle risorse umane, in relazione all'orario di servizio e all'offerta formativa;
- potenziamento della cultura della centralità della persona "unica e irripetibile" nel processo di apprendimento, in una scuola intesa come luogo di crescita umana nel rispetto delle diversità;
- potenziamento della cultura del controllo e dell'autovalutazione, al fine di superare l'autoreferenzialità che ha connotato il passato.

Le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, pur cercando il più possibile di essere funzionali al raggiungimento degli obiettivi didattici ed ai progetti previsti dal PTOF, hanno comunque sempre tenuto presenti i seguenti obiettivi:

- implementare la pratica della individualizzazione/personalizzazione attivando tutte le risorse e le strategie possibili e quindi rendere efficaci le attività di recupero, di consolidamento e di potenziamento;

- approfondire i livelli di eccellenza con attività mirate in campo digitale, linguistico e logico-matematico;
- promuovere l'accoglienza e l'integrazione dei disabili e degli allievi con disturbi specifici dell'apprendimento, nel rispetto dei tempi individuali offrendo lavori differenziati, graduati per livelli di difficoltà, tempi di esecuzione, potenzialità cognitive;
- favorire l'approfondimento della lingua inglese con interventi di docenti madrelingua, con l'apporto economico delle famiglie;
- organizzare un ambiente per l'apprendimento che offra stimoli differenziati attraverso l'uso integrato e sistematico dei diversi mediatori didattici;
- incrementare l'acquisto di tecnologie mobili per ripensare la scuola da un punto di vista sia didattico che organizzativo-strutturale;
- privilegiare collegamenti, relazioni, collaborazioni con la ricca rete territoriale: Amministrazione Comunale, Provinciale, Regionale, associazioni varie, reti di scuole;
- captare le opportunità di finanziamento di progetti per ampliare e ancor più qualificare l'offerta formativa;
- promuovere la cultura dell'informazione, della prevenzione e della sicurezza.

## **INTERVENTI ATTIVATI PER IL RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI**

Le attività del PTOF sono state supportate con un'adeguata organizzazione della scuola e con un'efficace azione amministrativa. Le scelte economiche effettuate, a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative, sono state sorrette dal consenso unanime delle componenti scolastiche.

Ciò ha comportato l'attivazione delle seguenti azioni:

- individualizzazione dell'insegnamento mediante azioni didattiche per il recupero, il consolidamento delle conoscenze e il potenziamento delle eccellenze;
- realizzazione di attività di inclusione per i diversamente abili e per gli alunni svantaggiati;
- definizione di procedure interne per la stesura dei progetti prevedendo fasi per la progettazione, l'approvazione, il monitoraggio e la verifica;
- attivazione di convenzioni ed accordi di rete con altre istituzioni scolastiche finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa ed alla condivisione di competenze e risorse;
- utilizzo di criteri di flessibilità nell'organizzazione scolastica, introduzione della settimana corta nel plesso Massari, articolazione del calendario scolastico per rispondere ad esigenze territoriali;
- articolazione flessibile della classe mediante l'attivazione di lavori di gruppo, laboratori, classi aperte e attività opzionali extrascolastiche;
- effettuazione di viaggi e visite di istruzione inseriti nella programmazione e coerenti con gli obiettivi didattici ed educativi;
- conoscenza dei nuovi linguaggi multimediali, potenziamento dello studio della lingua straniera inglese;
- progettazione e partecipazione a corsi di formazione per docenti e personale ATA.

Le risorse disponibili per l'Istituto Comprensivo "Massari-Galilei" sono state destinate, in coerenza con quanto disposto dal Piano dell'Offerta Formativa della scuola elaborato dal Collegio dei Docenti e approvato dal Consiglio di Istituto, per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'istituzione scolastica autonoma. Anche nel corso del 2018, l'Istituto ha continuato a caratterizzarsi per il suo notevole dinamismo e per le numerose attività didattiche integrative alle progettazioni curriculari.

Tutti gli ambiti formativi e didattici sono stati coinvolti in maniera abbastanza equilibrata e si sono concretizzati nell'ottica dell'interdisciplinarietà, della continuità tra le scuole, dell'approfondimento, dello sviluppo e del recupero di conoscenze e competenze, dell'apertura al territorio (famiglie e altre agenzie educative), con la partecipazione attiva e motivata degli alunni in attività laboratoriali. I diversi prodotti e iniziative (saggi di strumento musicale, mostre a carattere storico, laboratori didattici, attività finalizzate allo sviluppo delle lingue straniere, manifestazioni sportive, ecc.) testimoniano la validità delle scelte operate e dell'impegno profuso.

Nell'attività didattica è stato introdotto sistematicamente e per ogni attività il registro elettronico on line anche come forma di comunicazione scuola-famiglia.

Per quanto riguarda l'attività amministrativa si è proceduto ad uniformare le procedure, ottimizzare le risorse, potenziare la strumentazione informatica, la digitalizzazione degli archivi e l'introduzione del protocollo informatico favorendo la formazione del personale per la gestione del software amministrativo.

Inoltre il personale amministrativo è stato anche formato sul nuovo REGOLAMENTO (UE) 2016/679 DEL PARLAMENTO EUROPEO E DEL CONSIGLIO del 27 aprile 2016 relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati e che abroga la direttiva 95/46/CE (regolamento generale sulla protezione dei dati).

## RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	400.230,30	Programmazione definitiva	367.379,58	Disp. fin. da programmare 32.850,72
Accertamenti	244.190,40	Impegni	137.196,10	Avanzo/Disavanzo di competenza 106.994,30
competenza	148.678,85	Competenza	126.343,02	<i>Saldo di cassa corrente</i> <i>(a)</i>
Riscossioni	123.853,35	Pagamenti residui	15.551,55	132.937,76
Residui				
Somme rimaste da riscuotere	96.011,55	Somme rimaste da pagare	11.353,08	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 84.658,47

(+)

(+)

Residui non riscossi anni precedenti	27.841,80	Residui non pagati anni precedenti	15.551,55
--------------------------------------	-----------	------------------------------------	-----------

(=)

(=)

Totale residui attivi	123.853,35	Totale residui passivi	11.353,08	<i>Sbilancio residui</i> <i>(b)</i> 112.500,27
			Saldo cassa finale	132.937,76
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				<i>(a+b+c)</i> <b>245.438,03</b>

## CONTO FINANZIARIO 2018

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	156.039,90	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	24.114,82	24.114,82	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	105.566,20	105.566,20	100,00%
Contributi da privati	114.374,50	114.374,50	100,00%

Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	134,88	134,88	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>400.230,30</b>	<b>244.190,40</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>244.190,40</b>	

(\*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

#### ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

#### **AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione**

##### **Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato**

Previsione iniziale	euro	59.463,83
Variazioni in corso d'anno	euro	0,00
Previsione definitiva	Euro	59.463,83

##### **Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato**

Previsione iniziale	euro	96.576,07
Variazioni in corso d'anno	euro	-

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/06/2017		E	24,57	Radiazione residui attivi -

Previsione definitiva Euro 156.039,90

#### **AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato**

##### **Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale	euro	12.568,93
Variazioni in corso d'anno	euro	

Data	N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/10/2018	18	E	5.579,00	Ulteriore Finanziamento amministrativo e didattico periodo gennaio-agosto 2018

Previsione definitiva	euro	18.147,93
Somme accertate	euro	18.147,93
Riscosso	euro	18.147,93
Rimaste da riscuotere	euro	0,00

##### **Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa**

Previsione iniziale	euro	0,00
Variazioni in corso d'anno	euro	0,00

##### **Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati**

Previsione iniziale euro 0,00  
Variazioni in corso d'anno euro 0,00

**Aggr. 02 Voce 04– Altri finanziamenti vincolati**

Previsione iniziale euro 0,00  
Variazioni in corso d'anno euro 5.966,89

Data	N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31.07.2018	04	E	68,00	Finanziamento MIUR per Offerta Formativa
31.07.2018	05	E	413,40	Finanziamento MIUR per Orientamento Studi
17.10.2018	19	E	1.681,00	Finanziamento MIUR Rimborso spese Carta del Docente
19.12.2018	30	E	1.000,00	Finanziamento MIUR Animatore Digitale
20.12.2018	34	E	304,49	Finanziamento MIUR Orientamento Studi
20.12.2018	35	E	2.500,00	Finanziamento MIUR Formazione Ambito Ba 1

Previsione definitiva euro 5.966,89  
Somme accertate euro 5.966,89  
Riscosso euro 4.966,89  
Rimaste da riscuotere euro 1.000,00

**Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS**

Previsione iniziale euro 0,00  
Variazioni in corso d'anno euro 0,00

**AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione**

**Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale euro 0,00  
Variazioni in corso d'anno euro 0,00

**Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa**

Previsione iniziale euro 0,00  
Variazioni in corso d'anno euro 0,00

**Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati**

Previsione iniziale euro 0,00  
Variazioni in corso d'anno euro 0,00

**Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati**

Previsione iniziale euro 0,00  
Variazioni in corso d'anno euro 0,00

**AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali**

**Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea**

Previsione iniziale euro 61.902,00  
Variazioni in corso d'anno euro 7.764,00

Data	N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17.10.2018	22	E	7.764,00	Progetto PON 10.2.2A-FESRPN-PU-2018-378

Previsione definitiva euro 69.666,00  
 Somme accertate euro 69.666,00  
 Riscosso euro 0,00  
 Rimaste da riscuotere euro 69.666,00

#### **Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati**

Previsione iniziale euro 0,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 3.900,00

Data	N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/07/2018	14	E	2.650,00	Rimborso spese per prove d'orchestra
12/12/2018	24	E	1.250,00	Rimborso spese per prove d'orchestra

#### **Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati**

Previsione iniziale euro 0,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 3.900,00

#### **Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati**

Previsione iniziale euro 0,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 0,00

#### **Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati**

Previsione iniziale euro 17.911,31  
 Variazioni in corso d'anno euro 14.088,89

Data	N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/07/2018	2	E	-665,60	Variazione in meno per contributo alunni disabili
31/07/2018	3	E	700,00	Finanziamento del Comune per Votazioni Politiche
31/07/2018	10	E	-108,51	Finanziamento del comune in meno per acquisto defibrillatori
19/12/2018	32	E	11.163,00	Rimborso spese per fornitura libri di testo
19/12/2018	29		3.000,00	Finanziamento Comune spese alunni disabili

Previsione definitiva euro 32.000,20  
 Somme accertate euro 32.000,20  
 Riscosso euro 10.434,65  
 Rimaste da riscuotere euro 21.565,55 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### **Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni**

Previsione iniziale euro 0,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 0,00

Previsione definitiva euro 0,00  
 Somme accertate euro 0,00  
 Riscosso euro 0,00  
 Rimaste da riscuotere euro 0,00

#### **AGGREGATO 05 – Contributi da privati**



**Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati**

Previsione iniziale euro 3.000,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 0,00

Previsione definitiva euro 3.000,00  
 Somme accertate euro 3.000,00  
 Riscosso euro 3.000,00  
 Rimaste da riscuotere euro 0,00

**Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati**

Previsione iniziale euro 18.180,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 50.325,47

Data	N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/07/2018	8,9,20,28	E	18.578,35	Contributo genitori per Corso di Inglese
19/06/2018	11,15,25,32,36	E	18.900,12	Contributo genitori per spese visite di istruzione
12/12/2018	26,37	E	10.951,00	Contributo genitori per Iscrizione,assicurazione
		E		
12/12/2018	27,41	E	911,00	Contributo alunni per Progetto Corso di Latino.
20/12/2018	38		50,00	Contributo genitori per Corso di Russo
19/12/2018	31	E	935,00	Contributo per progetto Nuoto

Previsione definitiva euro 68.505,47  
 Somme accertate euro 68.505,47  
 Riscosso euro 66.675,47  
 Rimaste da riscuotere euro 1.830,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- 01) Contributo alunni per assicurazione e libretti euro 10.901,00
- 02) Contributo alunni per laboratori e progetti euro 20.524,35
- 03) Contributi famiglie viaggi e visite euro 18.900,12

**Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati**

Previsione iniziale euro 3.000,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 6.200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/07/2018	12,23,39	E	1.200,00	Contributo per utilizzo palestre a.s. 2017-18.
31/07/2018	13,40	E	5.000,00	Contributo per utilizzo locali L.U.T.E. a.s. 2016-17.

Previsione definitiva euro 9.200,00  
 Somme accertate euro 9.200,00  
 Riscosso euro 7.250,00  
 Rimaste da riscuotere euro 1.950,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Contributo per distributori automatici euro 1.500,00

02) Contributo Associazioni Sportive euro 1.200,00

03) Contributo Libera Università della Terza Età euro 5.000,00

#### **Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati**

Previsione iniziale euro 0,00

Variazioni in corso d'anno euro 33.669,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/07/2018	6	E	30.400,00	Contributo Scuole per rete Privacy
31/07/2018	7	E	3.219,03	Contributo Personale Docente per Formazione
20/12/2018	38	E	50,00	Quota Inglese di base

Previsione definitiva euro 33.669,03

Somme accertate euro 33.669,03

Riscosso euro 33.669,03

Rimaste da riscuotere euro 0,00

#### **AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche**

##### **Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria**

Previsione iniziale euro 0,00

Variazioni in corso d'anno euro 0,00

##### **Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale**

Previsione iniziale euro 0,00

Variazioni in corso d'anno euro 0,00

##### **Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi**

Previsione iniziale euro 0,00

Variazioni in corso d'anno euro 0,00

##### **Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale**

Previsione iniziale euro 0,00

Variazioni in corso d'anno euro 0,00

#### **AGGREGATO 07 – Altre entrate**

##### **Aggr. 07 Voce 01 – Interessi**

Previsione iniziale euro 35,01

Variazioni in corso d'anno euro - 27,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2018	1	E	-27,79	Minor accertamento interessi maturati sul c/c bancario e postale al 31 dicembre 2018

Previsione definitiva euro 7,22

Somme accertate euro 7,22

Riscosso euro 7,22

Rimaste da riscuotere euro 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 01) Interessi c/c postale n.21927850 euro 7,21  
 02) Interessi conto corrente bancario euro 0,01

**Aggr. 07 Voce 02 – Rendite**

Previsione iniziale euro 0,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 0,00

Previsione definitiva euro 0,00  
 Somme accertate euro 0,00  
 Riscosso euro 0,00  
 Rimaste da riscuotere euro 0,00

**Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni**

Previsione iniziale euro 0,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 0,00

**Aggr. 07 Voce 04 – Diverse**

Previsione iniziale euro 0,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 127,66

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/10/2018	21	E	127,66	Restituzione somme non dovute

Previsione definitiva euro 127,66  
 Somme accertate euro 127,66  
 Riscosso euro 127,66

**AGGREGATO 08 – Mutui**

**Aggr. 08 Voce 01 – Mutui**

Previsione iniziale euro 0,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 0,00

**Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni**

Previsione iniziale euro 0,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 0,00

**RIEPILOGO DELLE SPESE Allegato H**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	100.483,97	52.379,98	
Progetti	266.326,68	84.816,12	
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	568,93	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>367.379,58</b>	<b>137.196,10</b>	
Avanzo di competenza		<b>106.994,30</b>	
	<b>Totale a pareggio</b>	<b>244.190,40</b>	

(\*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

## **ANALISI DELLE SPESE**

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

### **Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale**

#### **Funzionamento amministrativo generale**

Previsione iniziale	euro	23.927,47
Variazioni in corso d'anno	euro	5.801,21
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	euro	8.446,82
Previsione definitiva	euro	29.728,68
Somme impegnate	euro	21.281,86
Pagato	euro	21.281,86
Rimasto da pagare	euro	8.446,82 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

### **Attività - A02 - Funzionamento didattico generale**

#### **Funzionamento didattico generale**

Previsione iniziale	euro	36.994,74
Variazioni in corso d'anno	euro	22.164,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	euro	37.615,17
Previsione definitiva	euro	59.158,74
Somme impegnate	euro	21.543,57
Pagato	euro	11.877,37
Rimasto da pagare	euro	9.666,20 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L Spese)

### **Attività - A03 - Spese di personale**

#### **Spese di personale**

Previsione iniziale	euro	1.238,24
Variazioni in corso d'anno	euro	2.370,66
Previsione definitiva	euro	3.608,90
Somme impegnate	euro	3.141,49
Pagato	euro	3.141,49
Rimasto da pagare	euro	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	euro	467,41

### **Attività - A04 - Spese d'investimento**

#### **Spese d'investimento**

Previsione iniziale	euro	3.312,65
Variazioni in corso d'anno	euro	4.675,00
Previsione definitiva	euro	7.987,65
Somme impegnate	euro	6.413,06
Pagato	euro	6.413,06
Rimasto da pagare	euro	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	euro	1.574,59

### **Attività - A05 - Manutenzione edifici**

#### **Manutenzione edifici**

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

Variazioni in corso d'anno euro 0,00

### **Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria**

#### **Azienda agraria**

Previsione iniziale euro 0,00

Variazioni in corso d'anno euro 0,00

### **Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale**

#### **Azienda speciale**

Previsione iniziale euro 0,00

Variazioni in corso d'anno euro 0,00

### **Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi**

#### **Attività per conto terzi**

Previsione iniziale euro 0,00

Variazioni in corso d'anno euro 0,00

### **Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale**

#### **Attività convittuale**

Previsione iniziale euro 0,00

Variazioni in corso d'anno euro 0,00

### **Osservazioni sui Progetti**

Sotto l'accezione PROGETTI sono state fatte rientrare sia le iniziative, di ordine curriculare o extracurriculare, sia le attività funzionali all'ordinaria amministrazione dell'Istituto. Esse costituiscono il cardine del PTOF e molte di esse hanno ormai carattere istituzionale in quanto stabili e pertanto punto di riferimento da molti anni.

Ogni progetto viene sottoposto a puntuale monitoraggio in itinere e relativa verifica a consuntivo effettuata a fine anno scolastico, così come previsto dall'art.6 DM 44/01.

### **Progetti – P01 – Viaggi e Visite d'Istruzione**

Previsione iniziale euro 14.485,50

Variazioni in corso d'anno euro 18.900,00

Previsione definitiva euro 33.385,62

Somme impegnate euro 32.485,62

Pagato euro 32.485,62

Rimasto da pagare euro 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L )

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 900,00.

### **Progetti – P02 – Formazione del Personale Docente e ATA**

Previsione iniziale euro 5.056,24

Variazioni in corso d'anno euro 4.900,03

Previsione definitiva euro 9.956,27

Somme impegnate euro 4.388,63

Pagato euro 4.388,63

Rimasto da pagare euro 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L )

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 5.567,64

**Progetti – P03 – Integrazione scolastica alunni d.a.**

Previsione iniziale	euro	2.597,27
Variazioni in corso d'anno	euro	2.647,68
Previsione definitiva	euro	5.244,95
Somme impegnate	euro	2.823,25
Pagato	euro	2.244,95
Rimasto da pagare	euro	578,30 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L )

**Progetti – P04/01 – Spese varie d'ufficio Massari-Galilei**

Previsione iniziale	euro	4.084,05
Variazioni in corso d'anno	euro	0,00
Previsione definitiva	euro	4.084,05
Somme impegnate	euro	4.084,05
Pagato	euro	4.080,00
Rimasto da pagare	euro	4,05 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	euro	0,00

**Progetti – P04/02 – Spese varie d'ufficio Montello primaria**

Previsione iniziale	euro	2.391,50
Variazioni in corso d'anno	euro	0,00
Previsione definitiva	euro	2.391,50
Somme impegnate	euro	2.391,50
Pagato	euro	2.384,39
Rimasto da pagare	euro	7,11 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)

**Progetti – P04/03 – Spese varie d'ufficio Montello materna**

Previsione iniziale	euro	927,00
Variazioni in corso d'anno	euro	0,00
Previsione definitiva	euro	927,00
Somme impegnate	euro	927,00
Pagato	euro	914,59
Rimasto da pagare	euro	12,41 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)

**Progetti – P05 – Sicurezza Scuola**

Previsione iniziale	euro	2.500,00
Variazioni in corso d'anno	euro	200,00
Previsione definitiva	euro	2.700,00
Somme impegnate	euro	48,68
Pagato	euro	48,68
Rimasto da pagare	euro	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	euro	2.641,32.

**Progetti – P06 – Speciale recupero competenze**

Previsione iniziale	euro	5.168,23
Variazioni in corso d'anno	euro	0,00
Previsione definitiva	euro	5.168,23
Somme impegnate	euro	836,04
Pagato	euro	836,04
Rimasto da pagare	euro	0,00

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 4.332,19

**Progetti – P07 – Amico Libro**

Previsione iniziale	euro	343,70
Variazioni in corso d'anno	euro	0,00
Previsione definitiva	euro	343,70
Somme impegnate	euro	253,20
Pagato	euro	253,20
Rimasto da pagare	euro	0,00

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 90,50

**Progetti – P08 – Manifestazioni varie**

Previsione iniziale	euro	1.077,98
Variazioni in corso d'anno	euro	0,00
Previsione definitiva	euro	1.077,98
Somme impegnate	euro	0,00
Pagato	euro	0,00
Rimasto da pagare	euro	0,00

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 1.077,98

**Progetti – P12 – Progetto "Inglese di Base"**

Previsione iniziale	euro	3.005,00
Variazioni in corso d'anno	euro	18.578,35
Previsione definitiva	euro	21.583,35
Somme impegnate	euro	18.795,35
Pagato	euro	9.237,35
Rimasto da pagare	euro	0,00

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 12.346,00

**Progetti - P13 – Progetto "Corso di Latino"**

Previsione iniziale	euro	1.889,53
Variazioni in corso d'anno	euro	911,00
Previsione definitiva	euro	2.800,53
Somme impegnate	euro	1.857,80
Pagato	euro	1.857,80
Rimasto da pagare	euro	0,00

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 942,73.

**Progetti – P14 – Progetto 10.8.1.A1 –FESRPN-PU-2015-330**

Previsione iniziale	euro	2.369,07
Variazioni in corso d'anno	euro	0,00
Previsione definitiva	euro	2.369,07
Somme impegnate	euro	379,53
Pagato	euro	379,53
Rimasto da pagare	euro	0,00

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 1.989,54

**Progetti - P15 – Progetto Educazione stradale**

Previsione iniziale	euro	1.217,50
Variazioni in corso d'anno	euro	0,00
Previsione definitiva	euro	1.217,50

Somme impegnate	euro	1.217,50
Pagato	euro	0,00
Rimasto da pagare	euro	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 1.217,50		

#### **Progetti – P16 – Progetto 10.8.1A3- FESRPON-PU-2015-505**

Previsione iniziale	euro	1.631,41
Variazioni in corso d'anno	euro	0,00
Previsione definitiva	euro	1.631,41
Somme impegnate	euro	708,62
Pagato	euro	708,62
Rimasto da pagare	euro	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 922,79.		

#### **Progetti - P17 – Piscine Comunali**

Previsione iniziale	euro	0,00
Variazioni in corso d'anno	euro	935,00
Previsione definitiva	euro	935,00
Somme impegnate	euro	935,00
Pagato	euro	0,00
Rimasto da pagare	euro	935,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 0,00		

#### **Progetti - P18 – Istruzione Domiciliare**

Previsione iniziale	euro	580,53
Variazioni in corso d'anno	euro	162,59
Previsione definitiva	euro	743,12
Somme impegnate	euro	743,12
Pagato	euro	743,12
Rimasto da pagare	euro	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 0,00		

#### **Progetti - P19 - Progetto "Archivio"**

Previsione iniziale	euro	2.500,00
Variazioni in corso d'anno	euro	0,00
Previsione definitiva	euro	2.500,00
Somme impegnate	euro	0,00
Pagato	euro	0,00
Rimasto da pagare	euro	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 2.500,00		

#### **Progetti – P20 – Progetto 10.1.1.A- FESRPON – PU - 2017– 337**

Previsione iniziale	euro	39.774,00
Variazioni in corso d'anno	euro	0,00
Previsione definitiva	euro	39.774,00
Somme impegnate	euro	631,46
Pagato	euro	631,46
Rimasto da pagare	euro	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 39.142,54.		



**Progetti – P22 – Progetto Azione #28 un animatore digitale per ogni scuola**

Previsione iniziale	euro	2.000,00
Variazioni in corso d'anno	euro	1.000,00
Previsione definitiva	euro	3.000,00
Somme impegnate	euro	971,56
Pagato	euro	971,56
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 2.028,44		

**Progetti – P23 – Progetto EDU.CO.RI.DI**

Previsione iniziale	euro	557,34
Variazioni in corso d'anno	euro	0,00
Previsione definitiva	euro	557,34
Somme impegnate	euro	557,34
Pagato	euro	557,34
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 0,00		

**Progetti – P24 – Progetto Azione #3 Canone di connettività**

Previsione iniziale	euro	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	euro	0,00
Previsione definitiva	euro	1.000,00
Somme impegnate	euro	0,00
Pagato	euro	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 1.000,00		

**Progetti – P25 – Progetto Azione #24 Biblioteche Scolastiche**

Previsione iniziale	euro	154,65
Variazioni in corso d'anno	euro	0,00
Previsione definitiva	euro	154,65
Somme impegnate	euro	150,01
Pagato	euro	0,00
Rimasto da pagare	euro	150,01
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 4,64		

**Progetti – P26 – Progetto "Viscere-voci e suoni dell'inferno di Dante"**

Previsione iniziale	euro	3.000,00
Variazioni in corso d'anno	euro	0,00
Previsione definitiva	euro	3.000,00
Somme impegnate	euro	2.994,59
Somme residue	euro	5,41
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 5,41		

**Progetti – P27 – Progetto PON 10.2.1A-FSEPON-PU-2017-174"Il mondo è mio"**

Previsione iniziale	euro	17.046,00
Variazioni in corso d'anno	euro	0,00
Previsione definitiva	euro	17.046,00
Somme impegnate	euro	0,00
Pagato	euro	0,00
Rimasto da pagare	euro	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 17.046,00		

**Progetti – P28 – Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-PU-2017-291”La Scuola per noi”**

Previsione iniziale	euro	44.856,00
Variazioni in corso d’anno	euro	0,00
Previsione definitiva	euro	44.856,00
Somme impegnate	euro	0,00
Pagato	euro	0,00
Rimasto da pagare	euro	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 44.856,00		

**Progetti – P29 – Progetto Defibrillatori**

Previsione iniziale	euro	5.400,00
Variazioni in corso d’anno	euro	-108,51
Previsione definitiva	eur	5.291,49
Somme impegnate	euro	4.811,49
Pagato	euro	4.811,49
Rimasto da pagare	euro	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 480,00		

**Progetti – P30 – Progetto Innovazione Tecnologica**

Previsione iniziale	euro	10.923,92
Variazioni in corso d’anno	euro	3.500,00
Previsione definitiva	euro	14.423,92
Somme impegnate	euro	11.000,28
Pagato	euro	11.000,28
Rimasto da pagare	euro	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 3.423,64		

**Progetti – P31– Progetto in rete Privacy**

Previsione iniziale	euro	0,00
Variazioni in corso d’anno	euro	30.400,00
Previsione definitiva	euro	30.400,00
Somme impegnate	euro	1.600,00
Pagato	euro	1.600,00
Rimasto da pagare	euro	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 28.800,00		

**Progetti – P32 – Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-PU-2018-378” Sport di classe”**

Previsione iniziale	euro	0,00
Variazioni in corso d’anno	euro	7.764,00
Previsione definitiva	eur	7.764,00
Somme impegnate	euro	0,00
Pagato	euro	0,00
Rimasto da pagare	euro	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 7.764,00		

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA Mod J****FONDO DI CASSA**

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio euro 88.039,83

**Ammontare somme riscosse:**

a) in conto competenza euro 148.678,85

b) in conto residui euro 38.113,65

Totale euro 186.792,50

**Ammontare dei pagamenti eseguiti:**

c) in conto competenza euro 126.343,02

d) in conto residui euro 15.551,55

Totale euro 141.894,57

**Fondo di cassa a fine esercizio** euro 132.937,76**Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio**

- Residui attivi euro 123.853,35

- Residui passivi euro 11.353,08

**Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio** euro 245.438,03**STATO PATRIMONIALE**

Attività	Situazione all'1/1/2018	Variazioni	Situazione al 31/12/2018
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	261.992,54	11.525,87	273.518,41
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>261.992,54</b>	<b>11.525,87</b>	<b>273.518,41</b>
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	83.551,62	40.301,73	123.853,35
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	111.731,74	26.815,46	138.547,20
<b>Totale disponibilità</b>	<b>195.283,36</b>	<b>67.117,19</b>	<b>262.400,55</b>
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>457.275,90</b>	<b>78.643,06</b>	<b>535.918,96</b>
Passività	Situazione all'1/1/2018	Variazioni	Situazione al 31/12/2018
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00

Residui passivi	15.551,55	-4.198,47	11.353,08
<b>Totale Debiti</b>	<b>15.551,55</b>	<b>-4.198,47</b>	<b>11.353,08</b>
<b>Consistenza patrimoniale</b>	<b>441.724,35</b>	<b>82.841,53</b>	<b>524.565,88</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>457.275,90</b>	<b>78.643,06</b>	<b>535.918,96</b>

#### **SITUAZIONE DEI RESIDUI**

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	83.551,62	-17.596,17	65.955,45	38.113,65	27.841,80	96.011,55	123.853,35
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	15.551,55	0,00	15.551,55	15.551,55	0,00	11.353,08	11.353,08

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

#### **RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI**

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare 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.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	147.641,37	
02	Beni di consumo	58.484,17	
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	132.511,87	
04	Altre spese	3.327,00	
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	
06	Beni d'investimento	24.846,24	
07	Oneri finanziari	0,00	
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	
09	Fondo di Riserva	568,93	
	<b>Totale generale</b>	<b>367.379,58</b>	

## **MINUTE SPESE**

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2018 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di euro 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 43 del 19/02/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n.99 del 27/12/2018.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

## **CONCLUSIONI**

La gestione dell'esercizio in esame si è svolta con regolarità ed in ottemperanza alle vigenti norme in materia. Tutte le entrate e tutte le spese sono state debitamente documentate. L'attività amministrativa è stata improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità. La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi sia per quanto riguarda l'attività didattica delle materie curriculari, sia per quanto riguarda le attività integrative riferibili soprattutto ai progetti attuati nell'ambito dell'autonomia scolastica, conseguendo gli obiettivi prefissati dei vari progetti.

Gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

Dall'analisi della gestione si evince la sostanziale corrispondenza tra le previsioni contenute nelle schede finanziarie allegatale alle attività e progetti del PTOF e le spese effettivamente sostenute.

In conclusione, per quanto riguarda l'aspetto educativo-didattico, è confermata la validità dei progetti individuati nel PTOF ed attuati nel corso dell'esercizio finanziario in esame.

Le priorità individuate in fase di elaborazione del Programma Annuale sono state sostanzialmente rispettate e il rapporto fra gli obiettivi attesi, i risultati raggiunti e le risorse impegnate può dirsi positivo. Si è cercato di soddisfare le esigenze degli studenti mantenendo sempre un livello della proposta formativa più che buono. Le metodiche usate sono state caratterizzate dalla propositività.

In riferimento alla qualità del servizio erogato e alla percezione di essa da parte dell'utenza del territorio, si ha ragione di ritenere che l'immagine dell'Istituto continui ad essere molto positiva. I rapporti con l'utenza sono stati e sono particolarmente curati, nell'ottica della massima collaborazione, nell'ambito delle rispettive competenze e della massima trasparenza. Tutte le attività hanno trovato ampio consenso da parte delle famiglie, consenso che si è potuto rilevare nelle assemblee e negli incontri formali dei Consigli di classe e nel Consiglio di Istituto. Le attività poste in essere per gli alunni attestano come ci si sia particolarmente adoperati al fine di contribuire alla formazione di personalità armoniose sia da un punto di vista culturale che umano ritenendo prioritario prestare particolare attenzione all'alunno, al suo successo formativo e al suo benessere psico-fisico.

Si può dunque concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e quindi di migliorare la qualità della scuola.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente Bancario.
2. Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti.
3. Le reversali e i mandati sono stati regolarmente trasmessi e quietanzati dall'Istituto cassiere tramite l'applicativo OIL.
4. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale.

5. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla legge 675/1996.
6. Non vi sono state gestioni fuori bilancio.
7. 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
8. È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

La presente relazione è allegata al Conto Consuntivo predisposto dal Direttore dei servizi generali e amministrativi in data 15/03/2019.

Bari,15/03/2019

Il Direttore S.G.A.  
dott. Antonio Romano

Il Dirigente scolastico  
prof.ssa Alba Decataldo