



Prot. n. 1763/VI.3

Menaggio, 13 marzo 2019

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2018

Proposta ai Revisori dei conti ed al Consiglio di istituto per la conseguente deliberazione

Il conto consuntivo per l'anno 2018 riassume 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 24/11/2017 con delibera n. 35 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	643.605,66	Programmazione definitiva	629.055,22	<i>Disp. fin. da programmare</i> 14.550,44
Accertamenti	317.081,10	Impegni	335.221,18	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -18.140,08
competenza	231.752,69	competenza	242.033,82	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	99.594,64	Pagamenti	112.884,16	-23.570,65
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	85.328,41	Somme rimaste da pagare	93.187,36	-7.858,95
(+) (+)				
Residui non riscossi anni precedenti	41.789,80	Residui non pagati anni precedenti	8.087,57	
(=) (=)				
Totale residui attivi	127.118,21	Totale residui passivi	101.274,93	<i>Sbilancio residui (b)</i> 25.843,28
			Saldo cassa iniziale (c)	296.375,99
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	<i>(a+b+c)</i> 298.648,62

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	326.524,56	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	83.192,54	83.192,54	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	1.109,20	1.109,20	100,00%

Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	86.446,95	86.446,95	100,00%
Contributi da Privati	146.327,23	146.327,23	100,00%
Altre Entrate	5,18	5,18	100,00%
Totale entrate	643.605,66	317.081,10	
Disavanzo di competenza		18.140,08	
Totale a pareggio		335.221,18	

(*) 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.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2018.

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare.

ANALISI DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

L'avanzo complessivo di amministrazione al 31 dicembre 2018 è costituito:

con vincolo di destinazione di € 114.209,39

- Economie compenso annuo Revisori dei conti (da A01) € 1.179,06
- Assegnazioni ee. ff. 2019 e 2020 Convenzione delega piccola manutenzione ex L. 23/1996 con Provincia di Como (da A01) € 6.874,50
- Economie attività 2018 ed assegnazioni attività 2019 Accordo collaborazione con Comune di Porlezza (da A02) € 6.223,13
- Attuazione L. 440/97 (attuazione autonomia scolastica) (da P02) € 8.307,09
- e precisamente per:
 - Percorsi sperimentali Istruzione e formazione a.s. 2009/10 (F.di Regione Lombardia) € 47,60
 - Direttiva 93/2009 Terza Area € 570,32
 - D.M. 821/2013 art. 1 c. 1 Miglioramento Offerta Formativa € 384,10
 - D.L. 104/2013 Percorsi Orientamento IV-V annualità € 3.412,79
 - L. 440/97 Attrezzature/funzionamento alunni h € 486,88
 - L. 440/97 Aggiornamento personale scuola € 2.405,40
 - PNSD Azione 28 - Animatori Digitali € 1.000,00
- Nuovo obbligo scolastico (L. 296/06 e D.L. 159/07) (da P04) € 3.757,70
- Alternanza Scuola-Lavoro/ I.F.S. L. 107/2015 (da P10) € 27.288,23
- Gite/Viaggi/Uscite didattiche (da P13) € 25.630,17
- Progetto FSEPON 2014-2020: 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-116 (da P14) € 6.666,20
- Progetto FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-207 (da P15) € 13.311,96
- Progetto FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FdRPOC-LO-2018-161 (da P16) € 11.364,00
- Avanzo per recupero somme non riscosse ore sost. Coll. ass. 2009/10 (da Z1) € 28,30
- Avanzo per accertamenti medico legali al personale (da Z1) € 1.252,23
- Radiazioni residui passivi LOCAL AND TRUSTED FOOD 2.0 SPECIALIST – ID 211870 € 2.326,82

senza vincolo di destinazione di € 184.439,23

- Funzionamento amministrativo/didattico (da A01 e A02, da F.do Riserva, da radiazioni residui passivi)

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato*Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria*

Previsione iniziale € 52.441,85
 Variazioni in corso d'anno € 28.628,97

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/06/2018	4199	E	2.587,61	Finalizz.: Corsi Recupero 2016/17; Percorsi orientamento 2017/18 L. 104/2013; Provincia di Como rimborso spese sicurezza; Accordo Comune Porlezza; viaggi/gite/u.d.; F.di attività recupero debiti giudizio sospeso a.s. 2016/17
24/10/2018	6405	E	11.505,89	Finalizzate: 4/12 a.s. 2018 (sett-dic 2018) per altern. scuola lavoro L. 107/2015 e Comp. Revisori Conti Istit. Capofila+ comp. Presid. esami percorsi istruzione e formazione professionali Regione Lombardia a.s. 2017/18 4/12 e.f. 2018 (set-dic 2018) Altern. scuola-lavoro € 10.419,89 + comp. Revisori Conti istit. capofila e 1.086,00
17/12/2018	1	C	11.758,67	Finalizzate: 4/12 a.s. 2018 (sett-dic 2018) per funzionam. amministrativo-didattico + contrib volontari terzi + assest. interessi attivi su c/c banc. e postale Finalizzate: 4/12 a.s. 2018 (sett-dic 2018) per funzionam. amministrativo-didattico
28/12/2018	8028	E	2.776,80	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti Finanz. Attività recupero debiti scolastici a.s. 2017/18

Previsione definitiva € 81.070,82
 Somme accertate € 81.070,82
 Riscosso € 81.070,82

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.121,72

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/06/2018	4199	E	992,16	Finalizz.: Corsi Recupero 2016/17; Percorsi orientamento 2017/18 L. 104/2013; Provincia di Como rimborso spese sicurezza; Accordo Comune Porlezza; viaggi/gite/u.d.; F.di Percorsi orientamento a.s. 2017/18 art. 8, c. 2, D.L. 104/2013 convertito in L. 128/8.11.2013 (prot. MIUR 4195 del 7.3.2018)
28/12/2018	8028	E	1.129,56	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti Finanz. Percorsi orientamento a.s. 2018/19 D.Lgs. 104/12.9.2013 art. 8

Previsione definitiva € 2.121,72
 Somme accertate € 2.121,72
 Riscosso € 2.121,72

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.109,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/10/2018	6405	E	1.109,20	Finalizzate: 4/12 a.s. 2018 (sett-dic 2018) per altern. scuola lavoro L. 107/2015 e Comp. Revisori Conti Istit. Capofila+ comp. Presid. esami percorsi istruzione e formazione professionali Regione Lombardia a.s. 2017/18 comp. Presid. esami percorsi istruzione e formazione professionali Regione Lombardia a.s. 2017/18

Previsione definitiva € 1.109,20
 Somme accertate € 1.109,20
 Riscosso € 1.109,20

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 52.320,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/01/2018	466	E	44.856,00	Finalizzata - FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-207 FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-207
27/04/2018	2901	E	-600,00	Finalizzate: revoche voci opzionali Progetti 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-207 e 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-116 revoche voci opzionali Progetti 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-207 (-600,00) e 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-116 (-1.200,00)
02/10/2018	5813	E	-3.600,00	Finalizzate: revoche voci opzionali Progetto 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-207 Revoche voci opzionali Progetto 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-207
13/11/2018	6919	E	11.364,00	Finalizzata - FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FdRPOC-LO-2018-161 Finalizzata - FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FdRPOC-LO-2018-161 MySpecialBlog
28/12/2018	8028	E	300,00	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti Controllo 1° liv. PON Revisore

Previsione definitiva € 52.320,00
 Somme accertate € 52.320,00
 Riscosso € 13.576,80
 Rimaste da riscuotere € 38.743,20 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 17.583,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/06/2018	4199	E	3.512,04	Finalizz.: Corsi Recupero 2016/17; Percorsi orientamento 2017/18 L. 104/2013; Provincia di Como rimborso spese sicurezza; Accordo Comune Porlezza; viaggi/gite/u.d.; Rimborso spese per lavori di messa in sicurezza estintori.... (periodo ott. 2017- marzo 2018)
28/12/2018	8028	E	14.071,75	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz

				2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti Convenzione piccola manut. ord. 2018/2020 € 10.311,75; Contrib. spese materiale conumo e d'ufficio 2018 3.760
--	--	--	--	---

Previsione definitiva	€	17.583,79	
Somme accertate	€	17.583,79	
Riscosso	€	3.512,04	
Rimaste da riscuotere	€	14.071,75	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	15.140,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/06/2018	4199	E	5.000,00	Finalizz.: Corsi Recupero 2016/17; Percorsi orientamento 2017/18 L. 104/2013; Provincia di Como rimborso spese sicurezza; Accordo Comune Porlezza; viaggi/gite/u.d.; Contributo attuazione accordo piano delle attività 2017/18 - Istituto Vanoni sezione di Porlezza (Accordo prot. 8564 VIII.3 dell'11.12.2017)
28/12/2018	8028	E	10.140,00	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti Diritto studio 2018 Menaggio 3000; Piano attività collab. 2019 Porlezza 5000; Pranzo anziani 2018 Claino O. 1700; acc. collab. Tremezzina 440

Previsione definitiva	€	15.140,00	
Somme accertate	€	15.140,00	
Riscosso	€	11.700,00	
Rimaste da riscuotere	€	3.440,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.403,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/12/2018	7567	E	925,00	Finalizzata: Progetto "Corso Sommelier 1° e 2° livello" - Convenzione prot. 7410/U/IV.5 del 3.12.2018 - Finanz. Accordo Collaborazione Realizzazione Piano Lauree Scientifiche Finanziam Piano Nazionale Lauree Scientifiche - Area Fisica - Accordo di collaborazione Università Insubria 19.10.2018
28/12/2018	8028	E	478,16	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti Quota partecipazione spese trasferteverifiche Revisori Conti anno 2018

Previsione definitiva	€	1.403,16	
Somme accertate	€	1.403,16	
Riscosso	€	925,00	
Rimaste da riscuotere	€	478,16	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 05 – Contributi da privati*Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati*

Previsione iniziale € 64.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -4.643,13

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/12/2018	2	C	-4.643,13	NON finalizzate: assestam. contributi non vincolati famiglie assestam. contributi non vincolati famiglie

Previsione definitiva € 59.356,87
 Somme accertate € 59.356,87
 Riscosso € 57.508,23
 Rimaste da riscuotere € 1.848,64 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 92.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -7.479,64

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/06/2018	4199	E	-29.000,00	Finalizz.: Corsi Recupero 2016/17; Percorsi orientamento 2017/18 L. 104/2013; Provincia di Como rimborso spese sicurezza; Accordo Comune Porlezza; viaggi/gite/u.d.; Assestamento viaggi/gite/uscite didattiche
06/12/2018	7567	E	4.250,00	Finalizzata: Progetto "Corso Sommelier ° e 2° livello" - Convenzione prot. 7410/U/IV.5 del 3.12.2018 - Finanz. Accordo Collaborazione Realizzazione Piano Lauree Scientifiche contributi alunni Progetto "Corso Sommelier ° e 2° livello" - Convenzione prot. 7410/U/IV.5 del 3.12.2018
28/12/2018	8028	E	17.270,36	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti contr. vinc fam. assest. prog sommellier (24+5) -170,00; versam errato 36,00 destinato ad altro istit; contributi da famiglie esami cert lingue 5.898,00

Previsione definitiva € 84.520,36
 Somme accertate € 84.520,36
 Riscosso € 58.758,70
 Rimaste da riscuotere € 25.761,66 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/12/2018	1	C	300,00	Finalizzate: 4/12 a.s. 2018 (sett-dic 2018) per funzionam. amministrativo-didattico + contrib volontari terzi + assest. interessi attivi su c/c banc. e postale contributi volontari terzi

Previsione definitiva € 300,00
 Somme accertate € 300,00
 Riscosso € 300,00

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 2.150,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/12/2018	7567	E	850,00	Finalizzata: Progetto "Corso Sommelier 1° e 2° livello" - Convenzione prot. 7410/U/IV.5 del 3.12.2018 - Finanz. Accordo Collaborazione Realizzazione Piano Lauree Scientifiche contributi docenti Progetto "Corso Sommelier ° e 2° livello" - Convenzione prot. 7410/U/IV.5 del 3.12.2
28/12/2018	8028	E	1.300,00	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti Assic vol. oper 2018/19 315; accordo collab. ASCLV 460; Pranzo di Natale 525,00

Previsione definitiva € 2.150,00
Somme accertate € 2.150,00
Riscosso € 1.165,00
Rimaste da riscuotere € 985,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 26,00
Variazioni in corso d'anno € -20,82

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/12/2018	1	C	-20,82	Finalizzate: 4/12 a.s. 2018 (sett-dic 2018) per funzionam. amministrativo-didattico + contrib volontari terzi + assest. interessi attivi su c/c banc. e postale assest. interessi attivi su c/c banc. e postale

Previsione definitiva € 5,18
Somme accertate € 5,18
Riscosso € 5,18

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	350.140,43	153.534,74	43,85%
Progetti	278.014,79	181.686,44	65,35%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	900,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		335.221,18	

(*) 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 € 82.078,63
Variazioni in corso d'anno € 30.225,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/04/2018	2900	E	4/1	-0,01	Avanzo di amministrazione situazione definitiva al 31.12.2017
27/04/2018	2900	E	6/3	8.648,84	Avanzo di amministrazione situazione definitiva al 31.12.2017
21/06/2018	4199	E	3/6	3.512,04	Finalizz.: Corsi Recupero 2016/17; Percorsi orientamento 2017/18 L. 104/2013; Provincia di Como rimborso spese sicurezza; Accordo Comune Porlezza; viaggi/gite/u.d.;
24/10/2018	6405	E	4/1	1.086,00	Finalizzate: 4/12 a.s. 2018 (sett-dic 2018) per altern. scuola lavoro L. 107/2015 e Comp. Revisori Conti Istit. Capofila+ comp. Presid. esami percorsi istruzione e formazione professionali Regione Lombardia a.s. 2017/18
17/12/2018	1	C	2/1	1.763,80	Finalizzate: 4/12 a.s. 2018 (sett-dic 2018) per funzionam. amministrativo-didattico + contrib volontari terzi + assest. interessi attivi su c/c banc. e postale
17/12/2018	1	C	3/6	1.757,55	Finalizzate: 4/12 a.s. 2018 (sett-dic 2018) per funzionam. amministrativo-didattico + contrib volontari terzi + assest. interessi attivi su c/c banc. e postale
28/12/2018	2	C	6/3	-1.392,94	NON finalizzate: assestam. contributi non vincolati famiglie
28/12/2018	8028	E	2/3	4.705,50	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti
28/12/2018	8028	E	3/6	7.316,65	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti
28/12/2018	8028	E	3/10	2.049,60	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti
28/12/2018	8028	E	4/1	778,16	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti

Previsione definitiva € 112.303,82
Somme impegnate € 55.594,10
Pagato € 32.750,55
Rimasto da pagare € 22.843,55 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 112.303,83
Residua disponibilità finanz € 56.709,73

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 183.051,45
Variazioni in corso d'anno € 54.785,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/04/2018	2900	E	6/3	20.180,65	Avanzo di amministrazione situazione definitiva al 31.12.2017
21/06/2018	4199	E	1/9	268,00	Finalizz.: Corsi Recupero 2016/17; Percorsi orientamento 2017/18 L. 104/2013; Provincia di Como rimborso spese sicurezza; Accordo Comune Porlezza; viaggi/gite/u.d.;
21/06/2018	4199	E	1/11	89,65	Finalizz.: Corsi Recupero 2016/17; Percorsi orientamento 2017/18 L. 104/2013; Provincia di Como rimborso spese sicurezza; Accordo Comune Porlezza; viaggi/gite/u.d.;
21/06/2018	4199	E	2/3	4.642,35	Finalizz.: Corsi Recupero 2016/17; Percorsi orientamento 2017/18 L. 104/2013; Provincia di Como rimborso spese sicurezza; Accordo Comune Porlezza; viaggi/gite/u.d.;

22/10/2018		E	3/1	1.109,20	Finalizzate: 4/12 a.s. 2018 (sett-dic 2018) per altern. scuola lavoro L. 107/2015 e Comp. Revisori Conti Istit. Capofila+ comp. Presid. esami percorsi istruzione e formazione professionali Regione Lombardia a.s. 2017/18
06/12/2018	7567	E	1/9	697,06	Finalizzata: Progetto "Corso Sommelier ° e 2° livello" - Convenzione prot. 7410/U/IV.5 del 3.12.2018 - Finanz. Accordo Collaborazione Realizzazione Piano Lauree Scientifiche
06/12/2018	7567	E	1/11	227,94	Finalizzata: Progetto "Corso Sommelier ° e 2° livello" - Convenzione prot. 7410/U/IV.5 del 3.12.2018 - Finanz. Accordo Collaborazione Realizzazione Piano Lauree Scientifiche
06/12/2018	7567	E	2/3	708,00	Finalizzata: Progetto "Corso Sommelier ° e 2° livello" - Convenzione prot. 7410/U/IV.5 del 3.12.2018 - Finanz. Accordo Collaborazione Realizzazione Piano Lauree Scientifiche
06/12/2018	7567	E	3/5	4.392,00	Finalizzata: Progetto "Corso Sommelier ° e 2° livello" - Convenzione prot. 7410/U/IV.5 del 3.12.2018 - Finanz. Accordo Collaborazione Realizzazione Piano Lauree Scientifiche
17/12/2018	1	C	2/1	2.000,00	Finalizzate: 4/12 a.s. 2018 (sett-dic 2018) per funzionam. amministrativo-didattico + contrib volontari terzi + assest. interessi attivi su c/c banc. e postale
17/12/2018	1	C	2/3	4.516,50	Finalizzate: 4/12 a.s. 2018 (sett-dic 2018) per funzionam. amministrativo-didattico + contrib volontari terzi + assest. interessi attivi su c/c banc. e postale
17/12/2018	1	C	3/7	2.000,00	Finalizzate: 4/12 a.s. 2018 (sett-dic 2018) per funzionam. amministrativo-didattico + contrib volontari terzi + assest. interessi attivi su c/c banc. e postale
28/12/2018	2	C	6/3	-3.250,19	NON finalizzate: assestam. contributi non vincolati famiglie
28/12/2018	8028	E	1/9	1.219,50	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti
28/12/2018	8028	E	1/11	410,83	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti
28/12/2018	8028	E	2/3	6.324,67	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti
28/12/2018	8028	E	3/12	315,00	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti
28/12/2018	8028	E	4/1	5.898,00	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti
28/12/2018	8028	E	6/3	3.000,00	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti
28/12/2018	8028	E	8/1	36,00	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti
28/12/2018	8030	E	1/9	-328,19	storni
28/12/2018	8030	E	1/11	328,19	storni
28/12/2018	8030	E	3/6	600,00	storni
28/12/2018	8030	E	3/8	-600,00	storni

Previsione definitiva	€	237.836,61
Somme impegnate	€	97.940,64
Pagato	€	85.725,70
Rimasto da pagare	€	12.214,94
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	237.839,60
Residua disponibilità finanz	€	139.898,96

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Progetti - P02 - Attuazione Autonomia Scolastica

Attuazione Autonomia Scolastica

Previsione iniziale € 7.179,87
Variazioni in corso d'anno € 5.276,37

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/04/2018	2900	E	1/9	2.000,00	Avanzo di amministrazione situazione definitiva al 31.12.2017
27/04/2018	2900	E	2/2	154,65	Avanzo di amministrazione situazione definitiva al 31.12.2017
27/04/2018	2900	E	3/8	1.000,00	Avanzo di amministrazione situazione definitiva al 31.12.2017
21/06/2018	4199	E	1/9	992,16	Finalizz.: Corsi Recupero 2016/17; Percorsi orientamento 2017/18 L. 104/2013; Provincia di Como rimborso spese sicurezza; Accordo Comune Porlezza; viaggi/gite/u.d.;
28/12/2018	8028	E	1/9	787,54	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti
28/12/2018	8028	E	4/1	160,98	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti
28/12/2018	8028	E	6/3	181,04	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti
28/12/2018	8030	E	1/9	-162,14	storni
28/12/2018	8030	E	1/11	162,14	storni
28/12/2018	8030	E	3/1	-927,50	storni
28/12/2018	8030	E	3/7	927,50	storni

Previsione definitiva € 12.456,24
Somme impegnate € 4.149,15
Pagato € 2.310,13
Rimasto da pagare € 1.839,02 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 12.456,24
Residua disponibilità finanz € **8.307,09**

Progetti - P04 - Nuovo Obbligo Scolastico L.296/06 e D.L. 159/07

Nuovo Obbligo Scolastico L. 296/06 - c.634 (Finanziaria) e D.L. 159/07 - art. 12

Previsione iniziale € 2.795,39
Variazioni in corso d'anno € 5.364,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/06/2018	4199	E	1/7	2.587,61	Finalizz.: Corsi Recupero 2016/17; Percorsi orientamento 2017/18 L. 104/2013; Provincia di Como rimborso spese sicurezza; Accordo Comune Porlezza; viaggi/gite/u.d.;
28/12/2018	8028	E	1/7	2.776,80	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti
28/12/2018	8030	E	1/7	-1.102,10	storni
28/12/2018	8030	E	1/11	1.102,10	storni

Previsione definitiva € 8.159,80
Somme impegnate € 4.402,10
Pagato € 4.402,10
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 8.159,80
Residua disponibilità finanz € **3.757,70**

Progetti - P10 - Alternanza Scuola Lavoro/I.F.S. L. 107/2015

Alternanza Scuola Lavoro/I.F.S. L. 107/13.7.2015 artt. 33,37,38 e 39 + D.M. 435/16.6.2015 art.17

Previsione iniziale € 52.504,96
Variazioni in corso d'anno € 10.222,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/04/2018	2900	E	2/3	-197,64	Avanzo di amministrazione situazione definitiva al 31.12.2017
24/10/2018	6405	E	1/9	10.419,89	Finalizzate: 4/12 a.s. 2018 (sett-dic 2018) per altern. scuola lavoro L. 107/2015 e Comp. Revisori Conti Istit. Capofila+ comp. Presid. esami percorsi istruzione e formazione professionali Regione Lombardia a.s. 2017/18
28/12/2018	8030	E	1/9	-8.473,85	storni
28/12/2018	8030	E	1/11	8.473,85	storni
28/12/2018	8030	E	3/5	200,00	storni
28/12/2018	8030	E	3/7	275,00	storni
28/12/2018	8030	E	4/1	-475,00	storni

Previsione definitiva € 62.727,21
Somme impegnate € 35.438,98
Pagato € 35.438,98
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 62.727,21
Residua disponibilità finanz € **27.288,23**

Progetti - P12 - "POR 2014-2020" LOCAL AND TRUSTED FOOD 2.00 SPECIALIST - ID 211870

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 2.194,86

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2018	6697	E	2/3	1.047,50	Prelevamento da Z1: reimputazione ex imp. c/residui
15/11/2018	6697	E	6/3	1.147,36	Prelevamento da Z1: reimputazione ex imp. c/residui

Previsione definitiva € 2.194,86
Somme impegnate € 2.194,86
Pagato € 2.194,86
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 2.194,86

Progetti - P13 - Gite/Viaggi/Uscite didattiche

Previsione iniziale € 92.000,00
Variazioni in corso d'anno € 12.282,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/04/2018	2900	E	3/13	29.776,32	Avanzo di amministrazione situazione definitiva al 31.12.2017
21/06/2018	4199	E	3/13	-29.000,00	Finalizz.: Corsi Recupero 2016/17; Percorsi orientamento 2017/18 L. 104/2013; Provincia di Como rimborso spese sicurezza; Accordo Comune Porlezza; viaggi/gite/u.d.;
28/12/2018	8028	E	3/7	-1.551,00	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti
28/12/2018	8028	E	3/13	9.587,36	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti
28/12/2018	8028	E	4/1	-3.000,00	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti

28/12/2018	8028	E	8/1	6.470,00	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti
------------	------	---	-----	----------	--

Previsione definitiva	€	104.282,68	
Somme impegnate	€	78.649,51	
Pagato	€	77.659,51	
Rimasto da pagare	€	990,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	104.279,68	
Residua disponibilità finanz	€	25.630,17	

Progetto- P14 - FSEPON 2014-2020: 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-116

INTERVENTI PER IL SUCCESSO SCOLASTICO DEGLI STUDENTI

Previsione iniziale	€	37.374,00
Variazioni in corso d'anno	€	-1.200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/04/2018	2901	E	1/10	-1.200,00	Finalizzate: revoche voci opzionali Progetti 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-207 e 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-116
28/12/2018	8028	E	2/3	636,54	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti
28/12/2018	8028	E	3/1	-3.926,48	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti
28/12/2018	8028	E	3/7	627,00	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti
28/12/2018	8028	E	6/3	2.662,94	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti da 3/1/5
28/12/2018	8030	E	1/10	-5.206,37	storni
28/12/2018	8030	E	1/11	5.206,37	storni

Previsione definitiva	€	36.174,00	
Somme impegnate	€	29.507,80	
Pagato	€	1.158,58	
Rimasto da pagare	€	28.349,22	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	36.174,00	
Residua disponibilità finanz	€	6.666,20	

Progetto- P15 - FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-207

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	40.656,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/01/2018	466	E	1/10	28.456,00	Finalizzata - FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-207
24/01/2018	466	E	2/3	8.000,00	Finalizzata - FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-207 beni consumo
24/01/2018	466	E	3/1	8.400,00	Finalizzata - FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-207
27/04/2018	2901	E	1/10	-600,00	Finalizzate: revoche voci opzionali Progetti 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-207 e 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-116
02/10/2018	5813	E	1/10	-3.600,00	Finalizzate: revoche voci opzionali Progetto 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-207

28/12/2018	8028	E	1/10	594,63	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti
28/12/2018	8028	E	2/1	213,46	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti
28/12/2018	8028	E	2/3	-213,46	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti
28/12/2018	8028	E	3/1	-594,63	Rec deb form. 2017/18; Perc orient. 2018/19; Controllo I liv PON; Provincia Co; Dir studio 2018 Menaggio; Attiv collab 2019 Porlezza; Pranzo anz 2018 Claino O; Collab Tremezzina; contr vinc fam; Ass vol oper 18/19; Collab ASCLV; Pranzo Natale; Rev. Conti
28/12/2018	8030	E	1/10	-6.160,62	storni
28/12/2018	8030	E	1/11	6.160,62	storni

Previsione definitiva	€	40.656,00	
Somme impegnate	€	27.344,04	
Pagato	€	393,41	
Rimasto da pagare	€	26.950,63	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	40.656,00	
Residua disponibilità finanz	€	13.311,96	

Progetto- P16 - FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FdRPOC-LO-2018-161

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	11.364,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/11/2018	6919	E	1/10	9.364,00	Finalizzata - FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FdRPOC-LO-2018-161
13/11/2018	6919	E	2/3	2.000,00	Finalizzata - FSEPON 2014-2020: 10.2.2A-FdRPOC-LO-2018-161

Previsione definitiva	€	11.364,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.364,00
Residua disponibilità finanz	€	11.364,00

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		296.375,99
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	231.752,69	
b) in conto residui	€	99.594,64	
Totale	€		331.347,33
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	242.033,82	
d) in conto residui	€	112.884,16	
Totale	€		354.917,98
Fondo di cassa a fine esercizio	€		272.805,34
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	127.118,21	
- Residui passivi	€	101.274,93	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		298.648,62

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	200.291,34	-9.643,24	190.648,10
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	200.291,34	-9.643,24	190.648,10
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	156.849,21	-29.731,00	127.118,21
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	296.375,99	-23.570,65	272.805,34
Totale disponibilità	453.225,20	-53.301,65	399.923,55
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	653.516,54	-62.944,89	590.571,65
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	126.700,64	-25.425,71	101.274,93
Totale Debiti	126.700,64	-25.425,71	101.274,93
Consistenza patrimoniale	526.815,90	-37.519,18	489.296,72
TOTALE PASSIVO	653.516,54	-62.944,89	590.571,65

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	156.849,21	-15.464,77	141.384,44	99.594,64	41.789,80	85.328,41	127.118,21
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	126.700,64	-5.728,91	120.971,73	112.884,16	8.087,57	93.187,36	101.274,93

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	89.353,07	26,65%
02	Beni di consumo	57.702,54	17,21%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	134.710,45	40,19%
04	Altre spese	22.714,22	6,78%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	22.579,77	6,74%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	8.161,13	2,43%
	Totale generale	335.221,18	100%

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 € 700,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 15/01/2018 - 2 del 15/01/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 99 del 21/12/2018.

CONCLUSIONI

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2018, si dichiara:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D. Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, Irpef;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2018;
- per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali;
- le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite;
- che l'anticipazione per il fondo minute spese di € 700,00 è stato reintegrato in bilancio con reverse n. 99 del 21/12/2018;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2019 / redditi 2018 in quanto i termini non sono ancora scaduti;
- che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalla seguente tabella:

Indicatore	Periodo	indice
Base trimestrale	gennaio – febbraio – marzo	-17,01
Base trimestrale	aprile – maggio – giugno	-14,80
Base trimestrale	luglio – agosto – settembre	-20,40
Base trimestrale	ottobre – novembre – dicembre	-17,05
Base annuale Anno 2018		-16,18

La gestione finanziaria scolastica per l'e.f. 2018 è stata sempre funzionale all'attuazione del programma annuale e strumentale al perseguimento degli obiettivi educativo-didattici ed organizzativi definiti e programmati nel P.T.O.F..

Nel corso dell'anno finanziario non si sono verificati scostamenti tra le risorse destinate al funzionamento amministrativo-didattico, alle attività e ai progetti e quelle realmente impegnate per le medesime finalità. Per tutte le attività della scuola, oltre al monitoraggio in corso d'anno, al termine dell'anno scolastico sono state effettuate le relative verifiche e valutazioni

sulla base di apposite relazioni e rendicontazioni predisposte dagli insegnanti. I progetti e le attività attuate hanno raggiunto gli obiettivi previsti in maniera soddisfacente; l'andamento economico-finanziario è stato coerente con gli impegni assunti.

Oltre che con il reperimento di finanziamenti esterni e alle risorse di personale interno, anche grazie ai contributi volontari delle famiglie si è garantito l'ampliamento dell'offerta formativa dell'istituto con attività di orientamento e promozione della pratica sportiva, il potenziamento della didattica laboratoriale nell'area informatica, scientifica e professionale e il rinnovo e l'ampliamento delle dotazioni informatiche nei laboratori (laboratori linguistico e e laboratorio corso CAT). Tuttavia in prospettiva si potrebbero verificare criticità in caso di riduzione dei contributi ministeriali o arretramenti di impegni da parte dei genitori, sempre alle prese con una difficile situazione.

A conclusione, è possibile mettere in risalto, nella rendicontazione dell'anno finanziario 2018, l'impegno che l'Istituto sta approfondendo per perseguire in varie aree strategiche quel miglioramento continuo che deve caratterizzare una visione scolastica, che, pur con tutte le difficoltà oggettive e soggettive, strutturali e contingenti, vuole far emergere aspetti di qualità.

Le aree strategiche di attenzione hanno riguardato:

- il contrasto alla dispersione scolastica e dell'insuccesso scolastico
- il miglioramento degli esiti degli studenti, sia rispetto agli standard nelle prove centralizzate nazionali, sia attraverso la riduzione della varianza tra le classi
- la promozione e sperimentazione di metodologie innovative e in contesti reali
- la continuità con le scuole di primo grado
- l'orientamento in uscita verso l'istruzione superiore e il mondo del lavoro
- il potenziamento e rinnovo degli ambienti educativi
- la diffusione della cultura della sicurezza
- l'integrazione con il territorio tramite collaborazioni, convenzioni e adesioni a reti
- l'internazionalizzazione del curriculum
- il coinvolgimento delle famiglie nella costituzione di una comunità educante
- il miglioramento della comunicazione interna ed esterna
- lo sviluppo e la valorizzazione delle risorse umane tramite la crescita professionale.

IL D.S.G.A.
Roberta Colombini




IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Laura Francesca Rebuzzini
