ISTITUTO COMPRENSIVO
"San Francesco d'Assisi"
P.zza Martiri della Libertà n. 12 – 13900 BIELLA
Tel. 015.22779 - Fax 015.2431804
e-mail: biic815007@istruzione.it
C.F. 90061100021

Prot. 1602 VI.03

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

Il Conto Consuntivo è stato predisposto dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi e sarà trasmesso ai Revisori dei Conti. Successivamente, corredato dal parere dei Revisori dei Conti e dalla presente relazione illustrativa redatta dal Dirigente Scolastico, sarà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione.
Per illustrare la gestione della Scuola ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, il Dirigente Scolastico ha tenuto in considerazione e in debita valutazione gli elementi che di seguito si descrivono.
Premesso che, nella presente relazione, non vengono presi in esame quei progetti didattici, finanziati direttamente da enti locali ed altre istituzioni pubbliche, che non hanno comportato impegni di spesa alcuna da parte di questa Istituzione scolastica, le valutazioni che seguono sono frutto di una periodica azione di monitoraggio svolta dal Dirigente Scolastico e dai suoi collaboratori:
- mediante colloqui e scambi di punti di vista con i vari docenti responsabili di progetto;
- mediante alcune osservazioni dirette delle attività in questione.

1. Sintesi delle norme sulla base delle quali è stato elaborato il Conto Consuntivo.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto Consuntivo sono:

- Il Decreto Interministeriale 1° Febbraio 2001 n. 44 – *"Regolamento di contabilità"*, abrogato dal 01/01/2019, che va comunque considerato, trattandosi di una gestione effettuata per intero secondo le norme vigenti durante l'E.F.
- Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 – "Nuovo *Regolamento di contabilità"*, che non è ancora applicabile e comunque non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa pe quanto attiene al Conto Consuntivo;
- La Legge 27 dicembre 2006, n. 296 *"Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)"* – comma 601 *con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";*
- Il Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015 che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della Legge 107/2015 *"Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".*

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi 8/12 E.F. 2018 con la nota M.I.U.R. prot. n. 19107 del 28/09/2017 e, per i successivi 4/12 E.F. 2018, con la nota M.I.U.R. prot. 19270 del 28/09/2018.

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Sulla base del Programma Annuale anno 2018, per il periodo dal 01.01.2018 al 31.12.2018, nelle variazioni di Bilancio adottate, si è tenuto conto delle necessità prioritarie e fondamentali della scuola per la realizzazione del P.T.O.F.

2. Il funzionamento amministrativo e didattico: risorse e finalità.

Lo stanziamento di bilancio relativo all'anno finanziario 2018 è risultato modesto, ma leggermente più consistente rispetto agli anni precedenti, per quanto attiene al funzionamento amministrativo e didattico. Pertanto, la nostra Istituzione, accanto alle risorse relative all'Avanzo di Amministrazione e alla Dotazione Ordinaria Statale, ha avuto la necessità di reperire risorse finanziarie aggiuntive, anche utilizzando i contributi delle famiglie e dei privati.
Gli stanziamenti previsti per le spese hanno doverosamente tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione della nostra Istituzione e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione, che oltre alle disponibilità di fondi, ha considerato anche:

- le caratteristiche logistiche dell'Istituto Comprensivo;
- le strutture di cui esso dispone;
- la destinazione della gran parte delle risorse, provenienti da finanziamento statale, alle spese obbligatorie.

Pur tenendo presenti tali condizioni, di per sé limitative, e considerando che la gestione vuole tendere al miglioramento del servizio che la Scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, nella gestione finanziaria si è cercato di indirizzare le risorse verso quelle spese finalizzate a:
1. rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche ed amministrative di cui la scuola già dispone;
2. rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche, al fine di mantenere la scuola al passo con una tecnologia che progredisce in maniera veloce;
3. migliorare l'offerta formativa che la scuola propone e della quale si fa garante, con l'introduzione di attività curriculari che soddisfino le richieste degli utenti (multimedialità, progetti di rinforzo delle abilità scolastiche, avvio attività sportiva, nei tre ordini di scuola, ecc.).

3. Il Conto finanziario.

Dall'esame del Conto finanziario riportato nell'allegato H, si evince la concordanza esistente tra le somme iscritte nel rendiconto e quelle iscritte nella previsione, nonché la consistenza delle variazioni delle entrate e delle spese verificatesi in corso di esercizio.
Il quadro riassume le fonti di finanziamento di cui la scuola ha beneficiato nel corso dell'anno 2018.
Esso mette in evidenza, a consuntivo, le entrate e le spese più significative verificatesi nell'esercizio finanziario, sulle quali la Scuola ha potuto fare affidamento per lo svolgimento della propria azione.
Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 11/12/2017.
A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare alcune variazioni al Programma Annuale 2018 (vedi Decreto/i di modifica al Programma Annuale).

Il Conto Consuntivo è composto da:

- Conto Consuntivo (Mod. H);
- Rendiconti Progetti (Mod. I);
- Situazione Amministrativa Definitiva (Mod. J);
- Conto del Patrimonio (Mod. K);
- Elenco Residui (Mod. L);
- Spese del Personale (Mod. M);
- Riepilogo spese (Mod. N).

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2018 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

4. Dati generali dell'Istituzione Scolastica.

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto Consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

A) Popolazione Scolastica

Nel corrente anno scolastico 2018/2019, alla data del 12 marzo, frequentano : n. 437 alunni di scuola secondaria di I grado distribuiti su 18 classi, n. 498 alunni di scuola primaria distribuiti su 30 classi (compresa n. 1 pluriclasse) e n. 169 alunni di scuola dell'infanzia distribuiti su 8 sezioni, con la seguente ripartizione:

Dati generali Scuola dell'Infanzia - Data di riferimento: **12 marzo**

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	*Totale sezioni (c=a+b)*	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	*Totale bambini frequentanti (f=d+e)*	Di cui diversamente abili	*Media bambini per sezione (f/c)*
0	8	8	175	0	169	169	3	21,12

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: **12 marzo**
La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)(c)	*Totale classi (d=a+b+c)*	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	*Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)*	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	*Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno /prolungato (40/36 ore) (h)*	Totale alunni frequentanti (l=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-l)	Media alunni per classe (l/d)
Prime	0	5	1	6	97	0	81	17	98	2	-1	16,33
Seconde	0	5	1	6	85	0	68	16	84	3	1	14,00
Terze	0	4	1	6	83	0	66	18	84	3	-1	16,80
Quarte	0	5	1	6	98	0	82	17	99	2	-1	16,50
Quinte	0	4	2	6	114	0	79	32	111	6	3	18,50
Pluriclassi	0	1	0	1	20	0	22	0	22	1	-2	22,00
Totale	0	24	6	30	497	0	398	100	498	17	-1	20,75
Prime	0	6	0	6	158	0	157	0	157	3	1	26,17
Seconde	0	6	0	6	139	0	142	0	142	2	-3	23,67
Terze	0	6	0	6	146	0	138	0	138	5	8	23,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0		0				
Totale	0	18	0	18	443	0	437	0	437	10	6	24,28

B) Dati sul personale in servizio

Dati del Personale - Data di riferimento: **12 marzo**
La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO (titolare presso altra Istituzione Scolastica) Reggente	1
	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	79
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
TOTALE PERSONALE DOCENTE	129
	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	31

Si rilevano, altresì, n. –zero- unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65

5. Dati contabili.

TABELLA DI SINTESI (Mod. H)

Il Conto Consuntivo 2018 presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE

Aggr.	Voce		Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	differenza in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
01		**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**	**111.126,59**				**111.126,59**
	01	NON VINCOLATO	91.515,93				91.515,93
	02	VINCOLATO	19.610,66				19.610,66
02		**FINANZIAMENTI DELLO STATO**	**28.915,52**	**28.915,52**	**28.915,52**		
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	28.157,49	28.157,49	28.157,49		
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI					
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	758,03	758,03	758,03		
	05	FONDO AREE SOTTOUTILIZZATE FAS					
03		**FINANZIAMENTI DELLA REGIONE**					
	01	DOTAZIONE ORDINARIA					
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI					
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI					
04		**FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI**	**14.429,94**	**14.429,94**	**11.429,94**	**3.000,00**	
	01	UNIONE EUROPEA					
	02	PROVINCIA NON VINCOLATI					
	03	PROVINCIA VINCOLATI					
	04	COMUNE NON VINCOLATI					
	05	COMUNE VINCOLATI	2.579,94	2.579,94	2.579,94		
	06	ALTRE ISTITUZIONI	11.850,00	11.850,00	8.850,00	3.000,00	
05		**CONTRIBUTI DA PRIVATI**	**47.650,00**	**47.650,00**	**47.597,00**	**53,00**	
	01	FAMIGLIE NON VINCOLATI					
	02	FAMIGLIA VINCOLATI	44.856,50	44.856,50	44.803,50	53,00	
	03	ALTRI NON VINCOLATI					
	04	ALTRI VINCOLATI	2.793,50	2.793,50	2.793,50		
06		**PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA**					
	01	AZIENDA AGRARIA					
	02	AZIENDA SPECIALE					
	03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI					
	04	ATTIVITA' CONVITTUALE					
07		**ALTRE ENTRATE**	**150,04**	**150,04**	**0,04**	**150,00**	
	01	INTERESSI	0,04	0,04	0,04		
	02	RENDITE					
	03	ALIENAZIONE DI BENI					
	04	DIVERSE	150,00	150,00		150,00	
08		**MUTUI**					
	01	MUTUI					
	02	ANTICIPAZIONI					
		Totale entrate	**202.272,09**	**91.145,50**	**87.942,50**	**3.203,00**	**111.126,59**
		Disavanzo di competenza		**9.898,23**			
		Totale a pareggio		**101.043,73**			

SPESE

Aggr.	Voce		Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	differenza in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
A		**ATTIVITA'**	**123.113,26**	**72.709,40**	**62.540,90**	**10.168,50**	**50.403,86**
	A01	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	41.406,24	28.966,68	18.798,18	10.168,50	12.439,56
	A02	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	58.767,32	31.059,71	31.059,71		27.707,61
	A03	SPESE DI PERSONALE	11.221,40	1.318,71	1.318,71		9.902,69
	A04	SPESE D'INVESTIMENTO	11.718,30	11.364,30	11.364,30		354,00
	A05	MANUTENZIONE EDIFICI					
P		**PROGETTI**	**61.428,16**	**28.334,33**	**24.569,37**	**3.764,96**	**33.093,83**
	P01	DIDATTICA DIGITALE	16.442,52	12.005,46	8.587,98	3.417,48	4.437,06
	P02	CENTRO SPORTIVO SCOLASTICO	3.080,00	844,00	844,00		2.236,00
	P03	MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA	41.905,64	15.484,87	15.137,39	347,48	26.420,77
G		**GESTIONE ECONOMICHE**					
	G01	AZIENDA AGRARIA					
	G02	AZIENDA SPECIALE					
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI					
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE					
R		**FONDO DI RISERVA**	**500,00**				**500,00**
	R98	FONDO DI RISERVA	500,00				500,00
		Totale spese	**185.041,42**	**101.043,73**	**87.110,27**	**13.933,46**	**83.997,69**
		Avanzo di competenza					
		Totale a pareggio	**101.043,73**				

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2018			**103.956,93**
	Competenza	88.242,50	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	818,18	
	Totale(1)	89.060,68	
	Competenza	87.410,27	
SOMME PAGATE			
	Residui	9.271,29	
	Totale(2)	96.681,56	
Differenza (1-2)			**-7.620,88**
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2018			**96.336,05**

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2018 ammonta a Euro 101.228,36 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	3.203,00	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	15.622,77	
	Totale(1)	18.825,77	
	Esercizio Corrente	13.933,46	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	13.933,46	
Differenza (1-2)			**4.892,31**
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2018			**96.336,05**
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2018			**101.228,36**

L'avanzo di Esercizio 2018 di Euro -9.898,23 è così determinato:

ENTRATE EFFETTTIVE E.F. 2018	91.445,50
SPESE EFFETTIVE E.F. 2018	101.343,73
AVANZO ESERCIZIO 2018	-9.898,23

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

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
		Previsione iniziale	91.425,13
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/04/2018	5	ADEGUAMENTO AVANZO PRESUNTO AD AVANZO EFFETTIVO	90,80
		Previsione definitiva	91.515,93
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	91.515,93

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
		Previsione iniziale	13.961,51
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/04/2018	4	ADEGUAMENTO AVANZO PRESUNTO AD AVANZO EFFETTIVO	5.649,15
		Previsione definitiva	19.610,66
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	19.610,66

Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	19.478,49
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/10/2018	7	M.I.U.R. FINANZIAMENTO PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO SETT/DIC2018	8.679,00
		Previsione definitiva	28.157,49
		Somme Riscosse	28.157,49
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

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

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

Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2018	3	M.I.U.R. A.F. 2018 ATTIVITA' PROGETTUALI "PERCORSI ORIENTAMENTO"	416,71
20/12/2018	16	M.I.U.R. CONTRIBUTO PER ORIENTAMENTO	341,32
		Previsione definitiva	758,03
		Somme Riscosse	758,03
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 05 - FONDO AREE SOTTOUTILIZZATE FAS	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 01 - UNIONE EUROPEA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 02 - PROVINCIA NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 03 - PROVINCIA VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04 - COMUNE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 05 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/02/2018	2	COMUNE DI TORINO - ASSEGNAZIONE FONDI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA ALUNNI DISABILI	1.200,00

20/12/2018	17	COMUNE DI TORINO - FINANZIAMENTO PER ASSISTENZA SCOLASTICA ALUNNO DISABILE	1.379,94
		Previsione definitiva	2.579,94
		Somme Riscosse	2.579,94
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI

		Previsione iniziale	8.850,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/12/2018	18	FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI BIELLA - FINANZIAMENTO PROGETTO LOTTA KARATE KENDO	3.000,00
		Previsione definitiva	11.850,00
		Somme Riscosse	8.850,00
		Somme da riscuotere	3.000,00
		Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 01 - FAMIGLIE NON VINCOLATI

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

Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI

		Previsione iniziale	48.626,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/11/2018	9	GENITORI QUOTE ASSICURATIVE ALUNNI	2.254,50
27/11/2018	10	GENITORI - MINOR CONTRIBUTO PER ATTIVITA' SPORTIVE	-10,00
27/11/2018	11	GENITORI - CONTRIBUTO PER MIGLIORAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA	4.143,00
27/11/2018	13	GENITORI - MINOR PREVISIONE PER VISITE E VIAGGI ISTRUZIONE (ASSISI NON EFFETTUATA)	-10.431,50
20/12/2018	14	GENITORI - N. 1 QUOTA ASSICURATIVA ALUNNI	6,50
20/12/2018	15	GENITORI - CONTRIBUTO VISITE E VIAGGI ISTRUZIONE	50,00
20/12/2018	20	CONTRIBUTO GENITORI NOLEGGIO AUTOBUS VISITA ISTRUZIONE	165,00
20/12/2018	21	CONTRIBUTO GENITORI PER ASSICURAZIONE A.S. 2018/2019	13,00

		ERRONEAMENTE VERSATI AD I.C. BIELLA III	
20/12/2018	22	CONTRIBUTO GENITORI PER CORSO DI NUOTO ERRONEAMENTE VERSATO AD I.C. BIELLA III	40,00
		Previsione definitiva	44.856,50
		Somme Riscosse	44.803,50
		Somme da riscuotere	53,00
		Differenza	0,00

Le erogazioni liberali effettuate dai genitori nell'anno finanziario 2018, ammontano ad € 6.658,00.

Aggregato 05 voce 03 - ALTRI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - ALTRI VINCOLATI			
		Previsione iniziale	875,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/06/2018	6	CONTRIBUTO PER CONVENZIONE PROGRAMMA FRUTTA NELLE SCUOLE	902,00
13/10/2018	8	PREMIO 27° CIRCUITO INTERNAZIONALE CITTA' DI BIELLA STAFFETTA	100,00
27/11/2018	12	PERSONALE DIPENDENTE - QUOTE ASSICURATIVE	916,50
		Previsione definitiva	2.793,50
		Somme Riscosse	2.793,50
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 01 - AZIENDA AGRARIA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 02 - AZIENDA SPECIALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/01/2018	1	INTERESSI MATURATI BANCA D'ITALIA - TESORERIA DELLO STATO SEZIONE DI VERCELLI BIELLA	0,04
Previsione definitiva			0,04
Somme Riscosse			0,04
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 02 - RENDITE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 03 - ALIENAZIONE DI BENI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 04 - DIVERSE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/12/2018	19	CONTRIBUTO PROGETTO OCSE TALIS 2018 (INVALSI)	150,00
Previsione definitiva			150,00
Somme Riscosse			0,00

Somme da riscuotere	150,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 01 - MUTUI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 02 - ANTICIPAZIONI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
202.272,09	91.145,50	87.942,50	3.203,00	111.126,59

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE			
		Previsione iniziale	33.325,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/04/2018	5	ADEGUAMENTO AVANZO PRESUNTO AD AVANZO EFFETTIVO	-109,26
01/10/2018	7	M.I.U.R. FINANZIAMENTO PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO SETT/DIC2018	5.000,00
27/11/2018	9	GENITORI QUOTE ASSICURATIVE ALUNNI	2.254,50
27/11/2018	12	PERSONALE DIPENDENTE - QUOTE ASSICURATIVE	916,50
20/12/2018	14	GENITORI - N. 1 QUOTA ASSICURATIVA ALUNNI	6,50
20/12/2018	21	CONTRIBUTO GENITORI PER ASSICURAZIONE A.S. 2018/2019 ERRONEAMENTE VERSATI AD I.C. BIELLA III	13,00
		Previsione definitiva	41.406,24
		Somme Pagate	19.098,18
		Somme da pagare	10.168,50
		Economie	12.139,56

Le somme spese sono state utilizzate per: software segreteria digitale e software amministrativi (bilancio e fisco web, personale, inventario, magazzino, emolumenti), spese postali, acquisto toner, noleggio fotocopiatore ad uso segreteria, acquisto materiale di pulizia, sanitario, primo soccorso, spese bancarie servizio di Tesoreria, manuale ad uso amministrativo, liquidazione compensi al Responsabile Servizio Prevenzione e Protezione e al Medico Competente e versamento relativi oneri riflessi, spese di gestione linea internet segreteria, contributo per rimborsi spese Revisori dei Conti, quote assicurative alunni e personale dipendente, minute spese.
Le somme rimaste da liquidare sono riferite a importi incassati nell'anno 2018, ma liquidabili nell'esercizio finanziario successivo, e precisamente:
Banco B.P.M. - Servizio di Tesoreria - spese bancarie mesi di Ottobre/Novembre/Dicembre 2018 € 150,00;
R.S.P.P. Arch. Trevisan Alberto Fattura n. 13 del 07/11/2018 € 2.745,00;
Pluriass S.r.l. quote assicurative alunni € 6.701,50;
Pluriass S.r.l. quote assicurative personale dipendente € 572,00;
per un totale di € 10.168,50=
Le somme avanzate verranno reimpiegate nell'esercizio finanziario 2019.

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE			
		Previsione iniziale	67.827,72
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/01/2018	1	INTERESSI MATURATI BANCA D'ITALIA - TESORERIA DELLO STATO SEZIONE DI VERCELLI BIELLA	0,04
24/04/2018	5	ADEGUAMENTO AVANZO PRESUNTO AD AVANZO EFFETTIVO	-228,14
01/10/2018	7	M.I.U.R. FINANZIAMENTO PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO SETT/DIC2018	2.314,70
27/11/2018	13	GENITORI - MINOR PREVISIONE PER VISITE E VIAGGI ISTRUZIONE (ASSISI NON EFFETTUATA)	-10.431,50
20/12/2018	15	GENITORI - CONTRIBUTO VISITE E VIAGGI ISTRUZIONE	50,00
20/12/2018	20	CONTRIBUTO GENITORI NOLEGGIO AUTOBUS VISITA ISTRUZIONE	165,00
29/12/2018	23	GIROCONTO CONTRIBUTI GENITORI	-930,50
		Previsione definitiva	58.767,32
		Somme Pagate	31.059,71
		Somme da pagare	0,00
		Economie	27.707,61

Le somme spese sono state utilizzate per: noleggio fotocopiatori plessi dipendenti e per aula Docenti scuola secondaria di I grado, noleggio autobus e organizzazione visite e viaggi di istruzione, acquisto materiale didattico, registri e materiale per prove di esame, servizio di stampa magliette per torneo di basket, minute spese. Al termine dell'esercizio non sono rimaste somme da liquidare.
Le somme avanzate verranno reimpiegate nell'esercizio finanziario 2019.

Aggregato A voce 03 - SPESE DI PERSONALE			
		Previsione iniziale	8.983,37
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2018	3	M.I.U.R. A.F. 2018 ATTIVITA' PROGETTUALI "PERCORSI ORIENTAMENTO"	416,71
24/04/2018	5	ADEGUAMENTO AVANZO PRESUNTO AD AVANZO EFFETTIVO	428,00
22/06/2018	6	CONTRIBUTO PER CONVENZIONE PROGRAMMA FRUTTA NELLE SCUOLE	902,00
20/12/2018	16	M.I.U.R. CONTRIBUTO PER ORIENTAMENTO	341,32
20/12/2018	19	CONTRIBUTO PROGETTO OCSE TALIS 2018 (INVALSI)	150,00
		Previsione definitiva	11.221,40
		Somme Pagate	1.318,71
		Somme da pagare	0,00
		Economie	9.902,69

Sono stati liquidati compensi, e relativi oneri a carico dello Stato, al docente Referente per l'attività di orientamento e ai Collaboratori Scolastici (per partecipazione al Progetto "Frutta nelle scuole") e relativi oneri. Al termine dell'esercizio non sono rimaste somme da liquidare.
Le economie verranno reimpiegate nell'esercizio finanziario 2019.

Aggregato A voce 04 - SPESE D'INVESTIMENTO			
		Previsione iniziale	10.354,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/10/2018	7	M.I.U.R. FINANZIAMENTO PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO SETT/DIC2018	1.364,30
		Previsione definitiva	11.718,30
		Somme Pagate	11.364,30
		Somme da pagare	0,00
		Economie	354,00

Nell'ambito della graduale ristrutturazione informatica dell'intero Istituto Comprensivo, per garantire la regolare attività didattica, si è provveduto alla totale sostituzione dei pc del laboratorio di informatica della Scuola Secondaria di I grado, ormai obsoleti e mal funzionanti, anche nell'ottica delle prove Invalsi che, in precedenza, era necessario effettuare presso altro Istituto.
A tal fine sono stati acquistati n. 27 pc nuovi, regolarmente installati.
La spesa è stata finanziata, quasi interamente, dall'avanzo di amministrazione degli esercizi finanziari precedenti e, in minima parte, dalla dotazione ordinaria.
Al termine dell'esercizio non sono rimaste somme da liquidare.
Le economie verranno reimpiegate nell'esercizio finanziario 2019.

Aggregato A voce 05 - MANUTENZIONE EDIFICI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 01 - DIDATTICA DIGITALE			
		Previsione iniziale	14.287,87
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/04/2018	4	ADEGUAMENTO AVANZO PRESUNTO AD AVANZO EFFETTIVO	2.154,65
		Previsione definitiva	16.442,52
		Somme Pagate	8.587,98
		Somme da pagare	3.417,48
		Economie	4.437,06

A prosecuzione della attività di ristrutturazione informatica dell'intero Istituto Comprensivo, si è provveduto alla sostituzione di alcuni switch e router dei plessi dipendenti (primaria P. Micca, primaria Cridis, Primaria Cossila San Giovanni), all'installazione di un controller di navigazione e relativi access point (scuola secondaria di I grado), alla stipula dello specifico contratto di assistenza per la gestione delle reti informatiche, utilizzando, a tal fine, l'avanzo del contributo stanziato dall'U.S.R. di Torino per il Progetto "Connettività Wireless".
Le altre somme sono state utilizzate per contratto di assistenza tecnica e manutenzione informatica e canone gestione software per registro elettronico, acquisto nuove lampade per LIM, licenze antivirus per pc, chiavette USB per il laboratorio informatico scuola secondaria I grado, riparazione video proiettore per LIM.
Nell'ambito del Progetto Piano Nazionale Scuola Digitale (PNSD), per l'Azione #28 "*Un animatore digitale in ogni scuola*", sono stati acquistati materiali per lo svolgimento del corso di formazione "Coding e Robotica", impegnate le somme per la liquidazione dei compensi al docente Formatore nonché relativi oneri, liquidati i compensi ai docenti interni impegnati nell'organizzazione e nel coordinamento del corso.
A tal fine sono stati utilizzati i fondi provenienti dal contributo M.I.U.R. stanziati nell'esercizio finanziario 2017 e confluiti, quindi, nell'avanzo di amministrazione vincolato.
Per l'Azione #3 "*Canone di connettività*", è stata implementata la connessione del laboratorio di informatica della scuola secondaria di I grado, precedentemente insufficiente, attraverso l'installazione e l'attivazione di una nuova rete e sostenuti i primi costi di gestione del canone. A tal fine sono stati utilizzati i contributi M.I.U.R. stanziati nell'esercizio finanziario 2017 e confluiti, quindi, nell'avanzo di amministrazione vincolato.
Per l'Azione #24 "*Biblioteche scolastiche – Iniziativa #iMiei10Libri*" sono stati acquistati i testi come proposti dalla classifica finale del concorso promosso dal M.I.U.R. presso le scuole italiane. A tal fine sono stati utilizzati i fondi provenienti dal contributo M.I.U.R. stanziati nell'esercizio finanziario 2017 e confluiti, quindi, nell'avanzo di amministrazione vincolato.
Al termine dell'esercizio sono rimaste da liquidare le somme relative a:
Fattura 188/E del 19/12/2018 della ditta S.O.S.M.U. S.r.l. dell'importo di € 2.745,00;
Compensi al docente Formatore del corso di "Coding e Robotica" e relativi oneri per € 672,48;
per un totale di € 3.417,48.
Le somme avanzate verranno reimpiegate nell'esercizio finanziario 2019.

Aggregato P voce 02 - CENTRO SPORTIVO SCOLASTICO			
		Previsione iniziale	2.950,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/10/2018	8	PREMIO 27° CIRCUITO INTERNAZIONALE CITTA' DI BIELLA STAFFETTA	100,00
27/11/2018	10	GENITORI - MINOR CONTRIBUTO PER ATTIVITA' SPORTIVE	-10,00
20/12/2018	22	CONTRIBUTO GENITORI PER CORSO DI NUOTO ERRONEAMENTE VERSATO AD I.C. BIELLA III	40,00
		Previsione definitiva	3.080,00
		Somme Pagate	844,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	2.236,00

Le somme spese sono state utilizzate per: corsi di sport invernali (sci e snowboard), corsi di nuoto e tennistavolo.
Al termine dell'esercizio non sono rimaste somme da pagare
Le somme avanzate verranno impiegate nell'esercizio finanziario 2019.

Aggregato P voce 03 - MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA			
		Previsione iniziale	27.757,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/02/2018	2	COMUNE DI TORINO - ASSEGNAZIONE FONDI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA ALUNNI DISABILI	1.200,00
24/04/2018	4	ADEGUAMENTO AVANZO PRESUNTO AD AVANZO EFFETTIVO	3.494,50
24/04/2018	5	ADEGUAMENTO AVANZO PRESUNTO AD AVANZO EFFETTIVO	0,20
27/11/2018	11	GENITORI - CONTRIBUTO PER MIGLIORAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA	4.143,00
20/12/2018	17	COMUNE DI TORINO - FINANZIAMENTO PER ASSISTENZA SCOLASTICA ALUNNO DISABILE	1.379,94
20/12/2018	18	FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI BIELLA - FINANZIAMENTO PROGETTO LOTTA KARATE KENDO	3.000,00
29/12/2018	23	GIROCONTO CONTRIBUTI GENITORI	930,50
		Previsione definitiva	41.905,64
		Somme Pagate	15.137,39
		Somme da pagare	347,48
		Economie	26.420,77

Le somme spese sono relative alla realizzazione dei progetti per l'ampliamento dell'offerta formativa, in particolare sono stati liquidati compensi (e versati relativi oneri) per:
- esperti attori per Teatro in Lingua Inglese;
- insegnante tecnico di lotta e sport da combattimento;
- personale interno per corsi di yoga, psicomotricità, e progetto "Musica e Danza nella rete globale";
- esperti esterni in Scienze Naturali;
- cooperativa Sociale Domus Laetitiae per assistenza specialistica alunno gravemente disabile.

Sono stati acquistati strumenti musicali nell'ambito del Progetto "Musica e danza nella rete globale: inclusione a 360°" grazie al contributo della Fondazione Cassa di Risparmio di Biella, noleggiati bus per progetto "Muse alla lavagna" e Teatro in Lingua Inglese.
Al termine dell'esercizio sono rimaste da liquidare le somme relative a:
Fattura n. 856/PA del 30/11/2018 (scadenza 28/02/2019) della Cooperativa Onlus Domus Laetitiae per l'importo di € 347,48.
Le somme avanzate verranno reimpiegate nell'esercizio finanziario 2019. In tale importo è compresa la cifra di € 13.770,00 relativa alle erogazioni liberali dei genitori per gli esercizi finanziari 2017 e 2018, non ancora spesa.

Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	500,00

Il fondo di riserva, durante l'esercizio finanziario 2018, non è stato utilizzato.

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
185.041,42	101.343,73	87.410,27	13.933,46	83.697,69

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1/2018		Variazioni	Situazione al 31/12/2018
IMMOBILIZZAZIONI				
Immateriali				
Materiali	76.541,91		8.799,30	85.341,21
Finanziarie				
Totale immobilizzazioni	76.541,91		8.799,30	85.341,21
DISPONIBILITA'				
Rimanenze				
Crediti (Residui attivi)	16.440,95		2.384,82	18.825,77
Attività finanziarie non costituiscono immobilizzazioni				
Disponibilità liquide	103.956,53		-7.620,88	96.336,05
Totale disponibilità	120.397,88		-5.236,06	115.161,82
Deficit patrimoniale				
TOTALE ATTIVO	196.939,79		3.563,24	200.503,03
Passività	Situazione all'1/1/2018		Variazioni	Situazione al 31/12/2018
DEBITI				
A lungo termine				
Residui passivi	9.271,29		4.662,17	13.933,46
Totale Debiti	9.271,29		4.662,17	13.933,46
Consistenza patrimoniale	187.668,50		-1.098,93	186.569,57
TOTALE PASSIVO	196.939,79		3.563,24	200.503,03

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2018.
La ricognizione inventariale con relativo scarico di materiali non più utilizzabili e/o obsoleti e/o non più rintracciabili e carico di materiali ritrovati e non precedentemente inventariati (Consiglio di Istituto del 13/11/2018) è stata effettuata durante l'anno 2017. Nel corso dell'anno 2018 sono stati scaricati alcuni materiali non più utilizzabili come da Consiglio di Istituto del 28/06/2018.
Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2018 in modo da mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2018 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2019.

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

Attivi:

Anno provenienza	Aggr./voce	Accertamento	Oggetto/Debitore	Importo iniziale	Riscossioni	Variazioni	Residuo finale
2012	02/01	37	MAGGIOR FABBISOGNO PER SUPPLENZE BREVI ANNO 2009 MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE	15.622,77	0,00	0,00	0,00
			Totale 2012	15.622,77	0,00	0,00	**15.622,77**

Anno provenienza	Aggr./voce	Accertamento	Oggetto/Debitore	Importo iniziale	Riscossioni	Variazioni	Residuo finale
2017	04/05	44	QUOTA RESIDUA FINANZIAMENTO PER ASSISTENZA SPECIALISTICA ALUNNI DISABILI CITTA' DI TORINO CITTA' DI TORINO	390,18	390,18	0,00	0,00
2017	07/04	158	RIMBORSO QUOTE IN ECCESSO CORSO SICUREZZA ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE GAE AULENTI	428,00	428,00	0,00	0,00
			Totale 2017	818,18	818,18	0,00	0,00

Anno provenienza	Aggr./voce	Accertamento	Oggetto/Debitore	Importo iniziale	Riscossioni	Variazioni	Residuo finale
2018	07/04	106	INVALSI CONTRIBUTO PER COORDINAMENTO PROGETTO OCSE TALIS 2018	150,00	0,00	0,00	150,00
2018	04/06	107	FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO BIELLA CONTRIBUTO PROGETTO LOTTA KARATE KENDO	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
2018	05/02	108	GENITORI ALUNNI SCUOLE DIPENDENTI CONTRIBUTO PER ASSICURAZIONE ERRONEAMENTE VERSATO AD I.C. BIELLA III	13,00	0,00	0,00	13,00
2018	05/02	109	GENITORI ALUNNI SCUOLE DIPENDENTI CONTRIBUTO PER CORSO DI NUOTO ERRONEAMENTE VERSATO AD I.C. BIELLA III	40,00	0,00	0,00	40,00
			Totale 2018	3.053,00	0,00	0,00	3.053,00

Totale residui attivi E.F. 2018	**18.825,77**

Passivi:

Anno provenienza	Aggr./voce	Accertamento	Oggetto/Debitore	Importo iniziale	Pagamenti	Variazioni	Residuo finale
2017	A|01	202	LIQUIDAZIONE SPESE BANCARIE OTT/NOV/DIC 2017 BANCO B.P.M. S.P.A. - SERVIZIO DI TESORERIA	150,00	150,00	0,00	0,00
2017	A|01	216	QUOTE ASSICURATIVE ALUNNI PLURIASS S.R.L.	6.097,00	6.097,00	0,00	0,00
2017	A|01	217	QUOTE ASSICURATIVE PERSONALE DIPENDENTE PLURIASS S.R.L.	442,00	442,00	0,00	0,00
2017	A|02	212	IVA Fattura n.60332BIE del 30/11/2017 ZIA S.R.L. COPIE ECCEDENTI FOTOCOPIATORE AULA DOCENTI AGENZIA DELLE ENTRATE	22,22	22,22	0,00	0,00
2017	A|02	213	IVA Fattura n.60331BIE del 30/11/2017 ZIA S.R.L. NOLEGGIO FOTOCOPIATORE AULA DOCENTI AGENZIA DELLE ENTRATE	18,92	18,92	0,00	0,00
2017	P|02	203	CORSI DI NUOTO A.S. 2017/2018 ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA "POLISPORTIVA OLYMPIA'S"	360,00	360,00	0,00	0,00
2017	P|02	218	CONTRIBUTI GENITORI PER CORSI DI SCI SCUOLA ITALIANA SCI MONTE MARCA – BIELMONTE	2.100,00	2.100,00	0,00	0,00
2017	P|03	214	IVA Fattura n.1/PA del 07/12/2017 TEENS BASKET COSSATO AGENZIA DELLE ENTRATE	81,15	81,15	0,00	0,00
			Totale 2017	9.271,29	9.271,29	0,00	0,00

Anno provenienza	Aggr./ voce	Accertamento	Oggetto/Debitore	Importo iniziale	Pagamenti	Variazioni	Residuo finale
2018	P/01	231	CANTERINO SARA PNSD AZIONE#28 - COMPETENZE NETTE CORSO FORMAZIONE "CODING E ROBOTICA DIGITALE"	495,84	0,00	0,00	495,84
2018	P/01	232	AGENZIA DELLE ENTRATEPNSD AZIONE#28 - IRAP SU COMPENSI CORSO DI FORMAZIONE IN CODING E ROBOTICA EDUCATIVA	52,68	0,00	0,00	52,68
2018	P/01	233	AGENZIA DELLE ENTRATE PNSD AZIONE#28 - RITENUTA D'ACCONTO SU COMPENSI CORSO FORMAZIONE CODING E ROBOTICA EDUCATIVA	123,96	0,00	0,00	123,96
2018	P/03	239	DOMUS LAETITIAE COOP.ONLUS Fattura n.856/PA del 30/11/2018 DOMUS LAETITIAE SOC COOP ONLUS ASSISTENZA SPECIALISTICA MESE DI NOVEMBRE 2018	330,93	0,00	0,00	330,93
2018	P/03	240	AGENZIA DELLE ENTRATE IVA Fattura n.856/PA del 30/11/2018 DOMUS LAETITIAE	16,55	0,00	0,00	16,55
2018	A/01	243	INPS SEDE DI BIELLA SALDO DA STAZIONE APPALTANTE ISTITUTO COMPRENSIVO "SAN FRANCESCO D'ASSISI" DI BIELLA , INTERVENTO SOSTITUTIVO D.P.R. 207/2010 PER TREVISAN ALBERTO	2.295,00	0,00	0,00	2.295,00
2018	A/01	244	AGENZIA DELLE ENTRATE RITENUTA D'ACCONTO FATT. 13 DEL 07/11/2018 ARCH. TREVISAN ALBERTO	450,00	0,00	0,00	450,00
2018	A/01	259	BANCO B.P.M. S.P.A. - SERVIZIO DI TESORERIA SPESE BANCARIE IV TRIMESTRE 2018	150,00	0,00	0,00	150,00
2018	P/01	260	S.O.S.M.U. S.R.L. IMPONIBILE FATTURA 188/E DEL 19/12/2018 S.O.S.M.U. S.R.L.	2.250,00	0,00	0,00	2.250,00
2018	P/01	261	AGENZIA DELLE ENTRATE I.V.A. SU FATTURA N. 188/E DEL 19/12/2018 S.O.S.M.U. S.R.L.	495,00	0,00	0,00	495,00
2018	A/01	262	PLURIASS S.R.L. QUOTE ASSICURATIVE ALUNNI	6.701,50	0,00	0,00	6.701,50
2018	A/01	263	PLURIASS S.R.L. QUOTE ASSICURATIVE PERSONALE DIPENDENTE	572,00	0,00	0,00	572,00
			Totale 2018	**13.933,46**	**0,00**	**0,00**	**13.933,46**

Totale residui passivi E.F. 2018	**13.933,46**

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 tutte le 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 l'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	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	18.383,40	9.069,64	49,33%
02	Beni di consumo	48.565,92	12.982,43	26,73%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	99.379,66	64.280,54	64,68%
04	Altre spese	1.500,00	392,98	26,20%
06	Beni d'investimento	15.742,44	13.348,14	84,79%
08	Rimborsi e poste correttive	970,00	970,00	100,00%
98	Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00%
	Totale generale	**185.041,42**	**101.043,73**	

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 € 300,00, anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 60 del 22/05/2018, è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 105 del 19/12/2018.

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2018

Indice di dipendenza finanziaria

$$\frac{\text{Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)}}{\text{Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)}} = \frac{91.145,50}{202.272,09} = 0,45$$

Incidenza residui attivi

$$\frac{\text{Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)}}{\text{Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)}} = \frac{3.203,00}{91.145,50} = 0,04$$

Incidenza residui passivi

$$\frac{\text{Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)}}{\text{Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)}} = \frac{13.933,46}{101.043,73} = 0,14$$

Smaltimento residui attivi

$$\frac{\text{Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)}}{\text{Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)}} = \frac{818,18}{16.440,95} = 0,05$$

Smaltimento residui passivi

$$\frac{\text{Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)}}{\text{Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)}} = \frac{9.271,29}{9.271,29} = 1,00$$

Indice capacità di spesa

$$\frac{\text{Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)}}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)}} = \frac{96.381,56}{110.315,02} = 0,87$$

Indice accumulo dei residui passivi

$$\frac{\text{Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)}}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)}} = \frac{13.933,46}{110.315,02} = 0,13$$

CONCLUSIONI

Il Collegio dei Docenti ha elaborato il P.T.O.F. sulla base delle linee tracciate dal Consiglio d'Istituto, delle esigenze degli alunni, delle risorse umane, finanziarie e strumentali a disposizione della Scuola.
I progetti di arricchimento e ampliamento dell'offerta formativa, previsti nel programma annuale, sono stati realizzati con buoni risultati educativi e didattici oltre che gestionali.
Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2018, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante delle documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2018;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone, ai Revisori dei Conti, l'esame del Conto Consuntivo della gestione del Programma Annuale 2018 al fine di verificare la regolarità della conduzione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2018, dopo l'esame dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto, per l'approvazione, al Consiglio di Istituto.

Biella, 12/03/2019

Il D.s.g.a.
Patrizia Umilio

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott. Donato GENTILE

DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Biella, 12/03/2019

In fede
Il Dirigente Scolastico
Dott. Donato GENTILE