



RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

◇◇◇◇◇◇◇◇

DATI RELATIVI ALLA PREVISIONE INIZIALE

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 26 del **07/02/2018**. In corso di esercizio si sono verificate maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni al Programma Annuale. Le variazioni di bilancio hanno riguardato sia entrate finalizzate che somme non vincolate e storni all'interno dei progetti/attività in sede di assestamento delle spese.

Il Programma Annuale approvato prevedeva la seguente situazione:

Aggr.	Voce	ENTRATE	Importi
01		Avanzo di amministrazione	196.340,84
	01	Non vincolato	13.652,82
	02	Vincolato	182.688,02
02		Finanziamenti dallo Stato	77.852,64
	01	Dotazione ordinaria	77.852,64
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
03		Finanziamenti dalla Regione	
	01	Dotazione ordinaria	
	02	Dotazione perequativa	
	03	Altri finanziamenti non vincolati	
	04	Altri finanziamenti vincolati	
04		Finanziamenti da Enti locali	8.000,00
	01	Unione Europea	
	02	Provincia non vincolati	
	03	Provincia vincolati	
	04	Comune non vincolati	8.000,00
	05	Comune vincolati	
	06	Altre istituzioni	
05		Contributi da privati	4.716,00
	01	Famiglie non vincolati	
	02	Famiglie vincolati	4.500,00
	03	Altri non vincolati	216,00
	04	Altri vincolati	
06		Proventi da gestione economica	
07		Altre entrate	
08		Mutui	
		Totale entrate	286.909,48



Aggr.	Voce	SPESE	Importi
A		Attività	84.945,09
	A01	Funzionamento amministrativo generale	78.345,09
	A02	Funzionamento didattico generale	5.600,00
	A03	Spese di personale	
	A04	Spese d'investimento	1.000,00
	A05	Manutenzione edificio	
P		Progetti	74.248,39
	P01	"Formazione e aggiornamento"	5.357,80
	P02	"Sostegno"	1.970,27
	P03	"Sicurezza e privacy"	500,00
	P04	"Viaggi di istruzione"	1.900,00
	P06	"Centro Sportivo Scolastico"	1.000,00
	P07	"Frutta nelle scuole"	216,00
	P11	Percorsi di orientamento	836,01
	P15	"Tutti a scuola" – Inclusione sociale e lotta al disagio	39.927,30
	P16	Interventi a favore di soggetti affetti da DSA	3.779,08
	P17	SALA LETTURA – Scuola secondaria I grado Galilei	5.000,00
	P18	PNSD – Piano Nazionale Scuola Digitale	3.154,65
	P19	Sportello d'ascolto (prevenzione bullismo e cyberbullismo)	1.607,28
	P98	Gestione sede di Forenza (finanziamenti Ente Locale)	9.000,00
	P99	Gestione residui	
G		Gestioni economiche	
	G01	Azienda agraria	
	G02	Azienda speciale	
	G03	Attività per conto terzi	
	G04	Attività convittuale	
R		Fondo di riserva	100,00
	R98	Fondo di riserva	100,00
		Totale spese	159.293,48
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	127.616,00
		Totale a pareggio	286.909,48

VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE 2018

Nel corso dell'esercizio finanziario 2018, il Programma annuale ha subito alcune modifiche regolarmente adottate in conformità a quanto prescritto dal Decreto n. 44/2001 – artt. 4 e 6.

Si riepilogano, di seguito, i provvedimenti di variazione al programma annuale 2018:

Aggr.	Voce	s.v.	Oggetto	Importo
05	02	02	Contributo genitori alunni uscite didattiche e viaggi di istruzione	39.956,50
05	02		Contributo genitori iscrizione certificazione Trinity	1.979,00
02	04	02	Finanziamento per il mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili scolastici	40.000,00
07	04		Storno mandati perché destinati a libretti postali	232,12
04	05		Finanziamento assistenti educativi	20.659,81
04	01	04	Assunzione a bilancio PON Competenze di base 10.2.1A-FSEPON-BA-2017-33	17.046,00
04	01	05	Assunzione a bilancio PON Patrimonio artistico 10.2.5A-FSEPON-BA-2018-2	10.164,00
04	01	06	Assunzione a bilancio PON Cittadinanza europea A 10.2.2A-FSEPON-BA-2018-10	5.082,00
04	01	07	Assunzione a bilancio PON Cittadinanza europea B 10.2.3B-FSEPON-BA-2018-6	10.164,00
04	01	08	Assunzione a bilancio PON Orientamento 10.1.6A-FSEPON-BA-2018-11	10.164,00
02	01	09	MIUR – Finanziamento servizi di pulizie settembre-dicembre 2018	39.419,38
02	01	01	MIUR – Finanziamento funzionamento settembre-dicembre 2018	6.806,67



02	01	04	MIUR – Finanziamento compenso Revisori dei conti set-dic 2018	1.086,00
02	04	03	MIUR – Percorsi di orientamento	539,54
03	04		Regione Basilicata – Altri finanziamenti vincolati	4.073,16
04	01		UNIONE EUROPEA Finanziamento compenso Revisori dei conti	600,00
05	03		Contributo gestore distributori automatici bevande	76,00
05	02	01	Minor contributo alunni e personale per assicurazione a.s. 2018/2019	-808,95
04	04	01	Minor finanziamento comune di Forenza	-47,63
04	06		Contributo Università di Basilicata per tirocinio	300,00
04	06		Contributo USR Basilicata – Ufficio III Potenza alunni disabili	676,00
07	04		Risarcimento assicurazione per infortunio	100,00
04	06	02	Contributo rimborso spese revisori anno 2018	1.163,49
04	01	09	Assunzione a bilancio PON Pensiero Computazionale 10.2.2A-FSEPON-BA-2018-70	24.889,50
TOTALE				234.320,59

Complessivamente, le suddette variazioni hanno modificato la previsione iniziale delle entrate del Programma Annuale 2018 di € 286.909,48 (comprensiva dell'avanzo di amministrazione) portando il totale della programmazione al 31/12/2018 a € 521.230,07 (differenza in aumento €. 234.320,59). La quasi totalità della differenza è costituita da entrate statali finalizzate.

Si riporta di seguito il **Mod. H – Conto Finanziario (quadro sintetico)**

ENTRATE

Aggr.	Voce	Programmazione Definitiva a	Somme accertate b	Somme riscosse c	Somme rimaste da riscuotere d=b-c	Differenze in + o - e=a-b
01	Avanzo di amministrazione	196.340,84				196.340,84
	01 Non vincolato	13.652,82				13.652,82
	02 Vincolato	182.688,02				182.688,02
02	Finanziamenti dallo Stato	165.704,23	165.704,23	165.704,23		
	01 Dotazione ordinaria	125.164,69	125.164,69	125.164,69		
	02 Dotazione perequativa					
	03 Altri finanziamenti non vincolati					
	04 Altri finanziamenti vincolati	40.539,54	40.539,54	40.539,54		
	Finanziamenti dalla Regione	4.073,16	4.073,16	4.073,16		
	01 Dotazione ordinaria					
	02 Dotazione perequativa					
	03 Altri finanziamenti non vincolati					
	04 Altri finanziamenti vincolati	4.073,16	4.073,16	4.073,16		
04	Finanziamenti da Enti locali	108.861,17	108.861,17	18.529,49	90.331,68	
	01 Unione Europea	78.109,50	78.109,50		78.109,50	
	02 Provincia non vincolati					
	03 Provincia vincolati					
	04 Comune non vincolati	8.000,00	8.000,00	8.000,00		
	05 Comune vincolati	20.659,81	20.659,81	10.277,12	10.382,69	
	06 Altre istituzioni	2.139,49	2.139,49	300,00	1.839,49	
05	Contributi da privati	45.918,55	45.918,55	45.918,55		
	01 Famiglie non vincolati					
	02 Famiglie vincolati	45.626,55	45.626,55	45.626,55		
	03 Altri non vincolati	292,00	292,00	292,00		
	04 Altri vincolati					
06	Proventi da gestione economica					
07	Altre entrate	332,12	332,12	332,12		
	01 Interessi					
	02 Rendite					
	03 Alienazione di beni					



	04	Diverse	332,12	332,12	332,12		
08		Mutui					
		Totale entrate	521.230,07	324.889,23	234.557,55	90.331,68	196.340,84
		Disavanzo di competenza					
		Totale a pareggio		324.889,23			

SPESE

Aggr.	Voce	Programmaz. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
		a	b	c	d=b-c	e=a-b
A	Attività	175.274,52	174.439,45	144.706,77	29.732,69	835,06
	01 Funzionamento amministrativo generale	122.889,42	122.183,29	93.213,09	28.970,20	706,13
	02 Funzionamento didattico generale	11.152,98	11.152,98	10.390,49	762,49	
	03 Spese di personale	232,12	232,12	232,12		
	04 Spese d'investimento	1.000,00	871,08	871,08		128,92
	05 Manutenzione edifici	40.000,00	39.999,99	39.999,99		0,01
P	Progetti	216.468,39	129.516,40	126.372,73	3.143,67	86.951,99
	P01 "Formazione e aggiornamento"	5.357,80	464,45	464,45		4.893,35
	P02 "Sostegno"	2.646,27	1.567,81	877,20	690,61	1.078,46
	P03 "Sicurezza e privacy"	630,42	530,70		530,70	99,72
	P04 "Viaggi di istruzione e partecipazione a concorsi"	43.460,50	42.669,50	42.644,23	25,27	791,00
	P06 "Centro Sportivo Scolastico"	1.000,00	901,78	801,78	100,00	98,22
	P07 "Frutta nelle scuole"	265,00	265,00	265,00		
	P11 Percorsi di orientamento	836,01	836,01	836,01		
	P15 "Tutti a scuola" - Inclusione sociale e lotta al disagio - 10.1.1A-FSEPON-BA-2017-12	39.927,30	38.362,35	38.362,35		1.564,95
	P16 Interventi a favore di soggetti affetti da disturbi specifici dell'apprendimento DSA	3.780,66	3.780,66	3.780,66		
	P17 SALA LETTURA - Scuola secondaria I grado Galilei	5.698,62	5.698,62	5.698,62		
	P18 PNSD - Piano Nazionale Scuola Digitale	3.154,65	2.287,79	2.107,46	180,33	866,86
	P19 Sportello d'ascolto	1.607,28	1.600,00	1.600,00		7,28
	P20 Assistenza educativa specialistica agli alunni con disabilità	20.659,81	20.617,16	20.617,16		42,65
	P21 "Liberi di creare" - Competenze di Base - 10.2.1A-FSEPON-BA-2017-33	17.046,00				17.046,00
	P22 "Palazzo, la nostra terra" - Patrimonio artistico - 10.2.5A-FSEPON-BA-2018-2	10.164,00				10.164,00
	P23 "Orientamento e rio-orientamento" - 10.1.6A-FSEPON-BA-2018-11	10.164,00				10.164,00
	P24 "Identità musicale europea" - Cittadinanza europea - 10.2.2A-FSEPON-BA-2018-10	5.082,00				5.082,00
	P25 "La musica quale strumento..." - Cittadinanza europea - 10.2.3B-FSEPON-BA-2018-6	10.164,00				10.164,00
	P26 "Pensiero computazionale" - 10.2.2A-FSEPON-BA-2018-70	24.889,50				24.889,50
	P98 Gestione sede di Forenza (finanziamenti Ente Locale)	9.934,57	9.934,57	8.317,81	1.616,76	
	P99 Gestione residui					
	Gestioni economiche					
	G01 Azienda agraria					
06	G02 Azienda speciale					
07	G03 Attività per conto terzi					
	G04 Attività convittuale					
R	Fondo di riserva	100,00				100,00
	98 Fondo di riserva	100,00				100,00
	Totale spese	391.842,91	303.955,86	271.079,50	32.876,36	87.887,05
	Avanzo di competenza		20.933,37			
	Totale a pareggio		324.889,23			



ANALISI DELLE ENTRATE

Il dato di partenza è costituito dalle previsioni del Programma Annuale 2018. Rispetto al documento programmatico si evidenziano i seguenti scostamenti:

Aggr. 01 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Previsione iniziale	196.340,84	Previsione finale	196.340,84
Non vincolato	13.652,82	Non vincolato	13.652,82
Vincolato	182.688,02	Vincolato	182.688,02

La previsione iniziale dell'avanzo di amministrazione non ha subito variazioni.

Aggr. 02 – FINANZIAMENTI DALLO STATO

Aggr./Voce	Entrate	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere	Differenze in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
02/01	Dotazione ordinaria	77.852,64	125.164,69	125.164,69	125.164,69		
02/04	Altri finanziamenti vincolati	0	40.539,54	40.539,54	40.539,54		
	Totale	77.852,64	165.704,23	165.704,23	165.704,23		

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva, pari a € **87.851,59**, ha riguardato ulteriori finanziamenti assegnati successivamente all'approvazione del Programma Annuale, come risulta dal prospetto che segue:

Provenienza	Descrizione	Importo
MIUR	Finanziamento per il mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili scolastici	40.000,00
MIUR	Percorsi di orientamento	539,54
MIUR	Finanziamento servizi di pulizie settembre-dicembre 2018	39.419,38
MIUR	Finanziamento funzionamento settembre-dicembre 2018	6.806,67
MIUR	Finanziamento compenso Revisori dei conti set-dic 2018	1.086,00
	TOTALE	87.851,59

La somma complessiva accertata, pari a € **165.704,23**, è stata totalmente riscossa

Aggr. 03 – FINANZIAMENTI DELLA REGIONE

Aggr./Voce	Entrate	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere	Differenze in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
02/04	Altri finanziamenti vincolati	0,00	4.073,16	4.073,16	4.073,13		
	Totale	0,00	4.073,16	4.073,16	4.073,13		

La variazione tra la previsione iniziale e la previsione definitiva ha riguardato finanziamenti assegnati successivamente all'approvazione del Programma Annuale, e cioè un Finanziamento Piano Regionale Diritto allo Studio della Regione Basilicata Azione E.

Aggr. 04 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE

Aggr./Voce	Entrate	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere	Differenze in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
04/01	Unione Europea	0,00	78.109,50	78.109,50	0,00	78.109,50	



04/04	Comune non vincolati	8.000,00	7.952,37	7.952,37	7.952,37	0
04/05	Comune vincolati	0,00	20.659,81	20.659,81	10.277,12	10.382,69
04/06	Altre istituzioni	0,00	2.139,49	2.139,49	300,00	1.839,49
	Totale	8.000,00	108.861,17	108.861,17	18.529,49	90.331,68

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva, pari a € **100.861,17** ha riguardato finanziamenti assegnati successivamente all'approvazione del Programma Annuale, come risulta dal prospetto che segue:

Provenienza	Descrizione	Importo
UNIONE EUROPEA	Assunzione a bilancio PON Competenze di base 10.2.1A-FSEPON-BA-2017-33	17.046,00
UNIONE EUROPEA	Assunzione a bilancio PON Patrimonio artistico 10.2.5A-FSEPON-BA-2018-2	10.164,00
UNIONE EUROPEA	Assunzione a bilancio PON Cittadinanza europea A 10.2.2A-FSEPON-BA-2018-10	5.082,00
UNIONE EUROPEA	Assunzione a bilancio PON Cittadinanza europea B 10.2.3B-FSEPON-BA-2018-6	10.164,00
UNIONE EUROPEA	Assunzione a bilancio PON Orientamento 10.1.6A-FSEPON-BA-2018-11	10.164,00
UNIONE EUROPEA	Assunzione a bilancio PON Pensiero Computazionale 10.2.2A-FSEPON-BA-2018-70	24.889,50
UNIONE EUROPEA	Finanziamento compenso Revisori dei conti (controlli I livello)	600,00
COMUNI	Minor finanziamento comune di Forenza	-47,63
COMUNI	Finanziamento assistenti educativi	20.659,81
ALTRE ISTITUZIONI	Contributo USR Basilicata – Ufficio III Potenza alunni disabili	676,00
ALTRE ISTITUZIONI	Contributo Università di Basilicata per tirocinio	300,00
ALTRE ISTITUZIONI	Contributo rimborso spese revisori anno 2018	1.163,49
		100.861,17

Della somma complessiva accertata, pari a € **108.861,17**, è stata effettivamente riscossa la somma di € **18.529,49**. E' rimasta da riscuotere la somma di € **90.331,68** riepilogata nel Mod.L.

Aggr. 05 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

Aggr./Voce	Entrate	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere	Differenze in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
05/02	Famiglie vincolati	4.500,00	45.626,55	45.626,55	45.626,55		
05/03	Altri non vincolati	216,00	292,00	292,00	292,00		
	Totale	4.716,00	45.918,55	45.918,55	45.918,55		

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva, pari a € **41.202,55**, ha riguardato ulteriori finanziamenti ricevuti successivamente all'approvazione del Programma Annuale, come segue:

Provenienza	Descrizione	Importo
FAMIGLIE	Contributo genitori alunni uscite didattiche e viaggi di istruzione	39.956,50
FAMIGLIE	Contributo genitori iscrizione certificazione Trinity	1.979,00
FAMIGLIE PRIVATI	Minor contributo alunni e personale per assicurazione a.s. 2018/2019	-808,95
PRIVATI	Contributo gestore distributori automatici bevande	76,00
	TOTALE	41.202,55

I contributi da privati sono costituiti principalmente dalle somme versate dalle famiglie degli alunni per le uscite didattiche, per l'iscrizione per la certificazione Trinity, contributi delle famiglie e del personale per l'assicurazione a.s. 2018/2019. La somma complessiva accertata, pari a € **31.451,50**, è stata completamente riscossa.

Aggr. 7 – ALTRE ENTRATE



Aggr./Voce	Entrate	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere	Differenze in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
07/04	Diverse		332,12	332,12	332,12		
	totale		332,12	332,12	332,12		

Provenienza	Descrizione	Importo
PRIVATI	Storno mandati perché destinati a libretti postali	232,12
PRIVATI	Risarcimento assicurazione per infortunio	100,00
	TOTALE	332,12

Le somme accertate sono state interamente rimosse.

ANALISI DELLE SPESE

Partendo dai dati di previsione del Programma annuale 2018 e tenuto conto delle variazioni intervenute nel corso dell'anno, la reale situazione finanziaria che è stata verificata a fine esercizio è, sui singoli aggregati e sui progetti, la seguente:

Aggr. 01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
78.345,09	122.889,42	122.183,29	93.213,09	28.970,20	706,13

Le spese relative al funzionamento amministrativo sono costituite prevalentemente dal servizio di pulizia, dalle spese per l'assicurazione alunni e personale, le spese per i software di gestione, il compenso e rimborso spese ai revisori dei conti, il noleggio dei fotocopiatori, le spese postali, il materiale igienico-sanitario e il materiale di cancelleria necessario allo svolgimento delle attività amministrative e al funzionamento dei plessi scolastici.

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad **€. 44.544,33** è dovuto ai seguenti finanziamenti/variazioni:

Provenienza	Descrizione	Importo
MIUR	FINANZIAMENTO SERVIZI DI PULIZIE SETTEMBRE-DICEMBRE 2018	39.419,38
MIUR	FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO SETTEMBRE-DICEMBRE 2018	2.908,41
MIUR	FINANZIAMENTO COMPENSO REVISORI DEI CONTI SET-DIC 2018	1.086,00
SCUOLE	CONTRIBUTO RIMBORSO SPESE REVISORI ANNO 2018	1.163,49
PRIVATI	MINOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO ALUNNI E PERSONALE PER ASSICURAZIONE	-808,95
PRIVATI	RISARCIMENTO ASSICURAZIONE PER INFORTUNIO	100,00
PRIVATI	CONTRIBUTO GESTORE DISTRIBUTORI AUTOMATICI BEVANDE	76,00
	TOTALE	47.742,59

La differenza tra la previsione definitiva di **€. 122.889,42** e la somma complessiva impegnata di **€. 122.183,29**, pari ad **€. 706,13** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Della somma complessiva impegnata, pari a **€. 122.183,29** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di **€. 93.213,09** (colonna c). Rimane da pagare la somma di **€. 28.970,20** (colonna d) riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2018.

Aggr. 02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE



Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme Pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	C	d=b-c	e=a-b
5.600,00	11.152,98	11.152,98	10.390,49	762,49	

Le spese riguardano prevalentemente il noleggio dei fotocopiatori, il materiale di facile consumo per le attività didattiche, l'iscrizione alla certificazione Trinity e compensi e rimborso spese per prestazioni professionali.

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad **€. 5.552,98** è dovuto ai seguenti finanziamenti/variazioni:

Provenienza	Descrizione	Importo
MIUR	FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO SETT-DIC 2018	3.099,06
MIUR	Contributo genitori iscrizione certificazione Trinity	1.979,00
Z01	Prelievo dall'aggregato Z	474,92
		5.552,98

La somma prevista è stata completamente impegnata. Di questa è stata effettivamente pagata la somma di **€. 10.390,49** (colonna c). Rimane da pagare la somma di **€. 762,49** (colonna d) riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2018.

Aggr. 03 – SPESE DI PERSONALE

Previsione iniziale	Previsione Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
0,00	232,12	232,12	232,12		

Poiché la liquidazione delle retribuzioni del personale supplente avviene tramite il sistema del cedolino unico, non vi sono previsioni di spesa per questo aggregato.

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad **€. 232,12** è dovuto ai seguenti finanziamenti/variazioni:

Provenienza	Descrizione	Importo
UBI BANCA	Storno mandati perché destinati a libretti postali	232,12
		232,12

La variazione deriva dallo storno di due mandati per compensi a personale interno nell'ambito del progetto "Est Modus In Rebus" emessi su IBAN relativi a libretti postali sui quali è possibile accreditare solo lo stipendio e che sono ritornati indietro dopo che la banca cassiera li aveva pagati.

I mandati sono stati riemessi su nuovi IBAN indicati dai destinatari.

Aggr. 04 – SPESE DI INVESTIMENTO

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
1.000,00	1.000,00	871,08	871,08	0,00	128,92

Le spese hanno riguardato l'acquisto di hardware, strumenti musicali e attrezzature audio.

La differenza tra la previsione definitiva **€. 1.000,00** e la somma complessiva impegnata di **€. 871,08**, pari ad **€. 128,92** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

La somma complessiva impegnata è stata completamente pagata.



Aggr. 05 – MANUTENZIONE EDIFICI

Si tratta delle attività di manutenzione degli edifici scolastici, stuccatura e tinteggiatura delle pareti e piccole riparazioni nell'ambito del programma del MIUR "scuole belle". Le attività di manutenzione hanno riguardato l'Istituto Superiore "Battaglini" di Venosa. Essendo scuola capofila, questo istituto si occupa di gestire contabilmente il servizio per le scuole del proprio ambito, emettendo l'ordinativo, ricevendo i finanziamenti, gestendo le fatture e occupandosi del pagamento delle stesse.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
0,00	40.000,00	39.999,99	39.999,99		0,01

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad **€. 40.000,00** è dovuto ai seguenti finanziamenti/variazioni:

Provenienza	Descrizione	Importo
MIUR	Finanziamento per il mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili scolastici	40.000,00
		40.000,00

La differenza tra la previsione definitiva di **€. 40.000,00** e la somma complessiva impegnata di **€. 39.999,99**, pari ad **€. 0,01** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

La somma complessiva impegnata è stata completamente pagata.

Aggr. P – SPESE PER PROGETTI

P01 "Formazione e aggiornamento"

Il suddetto progetto riguarda le spese relative alle attività di formazione e aggiornamento del personale della scuola, al fine di promuovere lo sviluppo professionale del personale in coerenza con i processi di innovazione degli ordinamenti del sistema istruzione. La formazione ha riguardato l'uso del registro elettronico e sessioni per le classi 2.0 delle varie sedi scolastiche, formazione relativa alla sicurezza, i compensi per il progetto di psicomotricità destinato alla scuola dell'infanzia di Maschito, nonché la sensibilizzazione e la formazione riguardante i Disturbi Specifici di Apprendimento.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	A	b	c	d=b-c	e=a-b
5.357,80	5.357,80	464,45	464,45		4.893,35

Non vi sono state variazioni nella previsione iniziale. La differenza tra la previsione definitiva **€. 5.357,80** e la somma complessiva impegnata di **€. 464,45**, pari ad **€. 4.893,35** (colonna e) nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria con vincolo di destinazione da riutilizzare nell'esercizio successivo.

La somma impegnata è stata completamente pagata.

P02 "Sostegno"

Il suddetto progetto comprende le spese relative a strumenti, sussidi e materiale di facile consumo destinato agli alunni disabili e con difficoltà di apprendimento.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	A	b	c	d=b-c	e=a-b
1.970,27	2.646,27	1.567,81	877,20	690,61	1.078,46



Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad **€. 676,00** è dovuto ai seguenti finanziamenti/variazioni:

Provenienza	Descrizione	Importo
ALTRE ISTITUZIONI	ContributoUSR Basilicata – Ufficio III Potenza alunni disabili	676,00
		676,00

La differenza tra la previsione definitiva **€. 2.646,27** e la somma complessiva impegnata di **€. 1.567,81**, pari ad **€. 1.078,46** (colonna e) nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria con vincolo di destinazione da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Della somma complessiva impegnata, pari a **€. 1.567,81** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di **€. 877,20** (colonna c). Rimane da pagare la somma di **€. 690,61** (colonna d) riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2018.

P03 "Sicurezza e privacy"

Le spese sono costituite da materiale di consumo per la sicurezza e nello specifico da batterie per il defibrillatore presente nella sede di Maschito.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	A	b	c	d=b-c	e=a-b
500,00	630,42	530,70		530,70	99,72

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad **€. 130,42** è dovuto al prelievo dall'aggregato Z delle economie relative alla sicurezza inizialmente non inserite nella scheda finanziaria.

La differenza tra la previsione definitiva **€. 630,42** e la somma complessiva impegnata di **€. 530,70**, pari ad **€. 99,72** (colonna e) nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria con vincolo di destinazione da riutilizzare nell'esercizio successivo.

La somma impegnata non è stata pagata. Pertanto la somma di **€. 530,70** rimane da pagare ed è riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2018.

P04 "Viaggi di istruzione e partecipazione a concorsi"

Le spese riguardano il noleggio bus per viaggi di istruzione, uscite didattiche e per la partecipazione a gare, nonché spese di soggiorno per viaggi di istruzione della durata di più giorni.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
1.900,00	43.460,50	42.669,50	42.644,23	25,27	791,00

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad **€. 41.560,50** è dovuto ai seguenti finanziamenti/variazioni:

Provenienza	Descrizione	Importo
MIUR	FUNZIONAMENTO	50,00
FAMIGLIE	CONTRIBUTO ALUNNI USCITE DIDATTICHE	39.956,50
COMUNE	SPOSTAMENTO RISORSE DA P98 GESTIONE SEDE DI FORENZA	432,50
Z01	PRELIEVO DALL'AGGREGATO Z	1.121,50
		41.560,50

Lo spostamento delle risorse dal P98 ha riguardato uscite comuni a più sedi a cui hanno partecipato gli alunni della sede di Forenza che beneficiano del contributo del comune di Forenza. Poiché la fattura era unica è stato necessario stornare le risorse da una scheda finanziaria all'altra.



A conclusione di tutte le uscite e viaggi è stato necessario effettuare un prelievo dall'avanzo non vincolato presente nell'aggregato Z in quanto i contributi raccolti sono risultati insufficienti rispetto alla spesa sostenuta, a causa nella minor partecipazione degli alunni ad alcune iniziative rispetto alla previsione.

La scuola ha provveduto a rimborsare alle famiglie le spese sostenute per la partecipazione degli alunni a gare a livello nazionale, a seguito superamento delle eliminatorie a livello regionale (ad esempio i Giochi Matematici del Mediterraneo).

La differenza tra la previsione definitiva € **43.460,50** e la somma complessiva impegnata di € **42.669,50**, pari ad € **791,00** (colonna e) nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria con vincolo di destinazione da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Della somma complessiva impegnata è stata effettivamente pagata la somma di € **42.644,23** (colonna c). Rimane da pagare la somma di € **25,27** (colonna d) riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2018.

P06 "Centro Sportivo Scolastico"

Le spese sono costituite dal noleggio del bus per il trasporto degli alunni partecipanti alle gare, soprattutto ai Giochi Sportivi Studenteschi organizzati dal MIUR in collaborazione con il CONI, e dall'acquisto di targhe per la premiazione nel "Torneo dell'Amicizia", un torneo di calcetto tra le varie sedi appartenenti all'istituto comprensivo.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
1.000,00	1.000,00	901,78	801,78	100,00	98,22

La differenza tra la previsione definitiva € **1.000,00** e la somma complessiva impegnata di € **901,78**, pari ad € **98,22** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Della somma complessiva impegnata, pari a € **901,78** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di € **801,78** (colonna c). Rimane da pagare la somma di € **100,00** (colonna d), riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2018.

P07 "Frutta nelle scuole"

Il progetto è volto a promuovere una sana alimentazione mediante la consumazione di frutta fresca o centrifugata. Le spese sono costituite dai compensi destinati al personale incaricato della distribuzione della frutta.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
216,00	265,50	265,50	265,50		

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad € **49,50** è dovuto ad un prelievo dall'aggregato Z. Infatti l'importo riportato in contrattazione, sulla base della convenzione dell'anno precedente e in attesa di sottoscrivere quella attuale, risultava di € 265,50. Al momento dell'incasso delle risorse ci si è resi conto che l'importo del contributo era inferiore alla risorsa contrattata e, data l'esiguità dell'importo destinato a 4 unità di personale, si è deciso di coprire la differenza con un prelievo dall'avanzo di amministrazione.

La somma complessivamente impegnata è stata interamente pagata.

P11 Percorsi di orientamento

Si tratta di attività destinate agli alunni che frequentano la classe III della scuola secondaria di I grado e consistono in una serie di incontri in orario extracurricolare in cui le scuole secondarie presentano ad alunni e genitori la propria offerta formativa per guidare i ragazzi nella scelta dell'istituto superiore da frequentare per proseguire gli studi.



Gli incontri sono stati articolati in sei appuntamenti: tre presso la scuola secondaria Galilei di Palazzo San Gervasio per gli alunni di Palazzo e Montemilone e due presso la scuola secondaria di Forenza per gli alunni di Maschito e Forenza.

Le spese riguardano compensi ai docenti coordinatori delle classi interessate.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
836,01	836,01	836,01	836,01		

La somma complessivamente impegnata è stata interamente pagata.

P15 "TUTTI A SCUOLA" – Inclusione sociale e lotta al disagio – 10.1.1A-FSEPON-BA-2017-12

Nel corso del 2017 è stato autorizzato il finanziamento relativo al progetto "Tutti a scuola" cod. 10.1.1A-FSEPON-BA-2017-12.

Questo progetto rientra in una serie di azioni volte alla riduzione del fallimento formativo precoce e della dispersione scolastica e formativa tramite interventi di sostegno agli studenti caratterizzati da particolari fragilità, tra cui anche persone con disabilità. In particolare, il progetto ha perseguito i seguenti obiettivi:

Costruire una rete territoriale permanente che operi sinergicamente per prevenire e contrastare le cause di disagio e dispersione scolastica;

Favorire l'integrazione degli studenti con BES;

Garantire ad ogni allievo pari opportunità di crescita culturale e di valorizzazione intellettuale;

Promuovere il successo scolastico attraverso l'individualizzazione del percorso, con interventi sul metodo di studio e di approccio alle discipline;

Promuovere la partecipazione e il senso di appartenenza, prevenire le forme di disagio e favorire nei bambini lo sviluppo delle necessarie competenze per una crescita sana ed equilibrata.

Il progetto si è concretizzato con 8 moduli destinati ai vari plessi che compongono l'istituto.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
39.927,30	39.927,30	38.362,35	38.362,35	0,00	1.564,95

La differenza tra la previsione definitiva € **39.927,30** e la somma complessiva impegnata di € **38.362,35**, pari ad € **1.564,95** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

La somma complessivamente impegnata è stata interamente pagata.

P16 Interventi a favore di soggetti affetti da disturbi specifici dell'apprendimento DSA

Con la Delibera della Giunta Regionale n° 654 del 30 giugno 2017 sono stati approvati gli "Interventi a favore dei soggetti affetti da dislessia e da altre difficoltà specifiche di apprendimento", relativi all'anno scolastico 2016/17.

Sia gli Istituti Scolastici di ogni ordine e grado, sia le famiglie in cui siano presenti ragazzi con DSA, tramite i comuni, possono presentare istanza per la richiesta del contributo per l'acquisto di un computer e dei relativi software, entro le ore 12 del 29 settembre 2017. Il contributo è concesso nella misura massima del 70% della spesa ammissibile e secondo i seguenti importi massimi erogabili:

- computer portatile o tablet: contributo massimo erogabile comprensivo di software di base e di tutte le periferiche € 400,00 (in ogni caso non superiore al 70% del preventivo)
- programmi software: contributo massimo onnicomprensivo erogabile € 300,00 (in ogni caso non superiore al 70% del preventivo)

L'importo massimo erogabile per ciascun istituto scolastico non potrà superare € 500,00 per alunno per un massimo di € 3.500.

L'istituto ha presentato domanda per 7 alunni DSA e sulla base dei preventivi presentati ha ricevuto dalla Regione l'importo di euro 2.450,00 integrato da avanzo non vincolato per poter completare la spesa.

Il finanziamento è stato ricevuto e incassato nel mese di dicembre 2017.



Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
3.779,08	3.780,66	3.780,66	3.780,66		

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad **€ 1,58** è deriva da risorse relative al funzionamento. La somma complessivamente impegnata è stata interamente pagata.

P17 SALA LETTURA – Scuola secondaria I grado Galilei

Si tratta di un progetto finanziato con fondi della Regione Basilicata per il diritto allo Studio - Azione E che prevede contributi alle scuole per far fronte a situazioni impreviste ed eccezionali o per realizzare progetti di particolare rilievo; tra le spese finanziabili vi sono quelle relative all'acquisto di arredi e suppellettili.

Il progetto si pone l'obiettivo di realizzare, presso la sede centrale dell'Istituto Comprensivo, una sala lettura quale luogo accogliente e più raccolto, dove poter ospitare incontri con autori, colloqui individuali e collettivi con psicologi e altre iniziative.

Un obiettivo specifico del progetto è stato sviluppare la collaborazione scuola-famiglia-territorio, ovvero favorire un processo in cui le parti potessero cooperare tra loro, dando luogo ad un rapporto caratterizzato dal riconoscimento della specificità delle loro funzioni e dei loro ruoli. La sala lettura, intesa come luogo di incontro, può assumere un ruolo importante nel favorire la collaborazione tra le parti e nel promuovere interazioni educative condivise.

Le risorse regionali sono integrate da altre risorse finanziarie: diritto allo studio e funzionamento.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
5.000,00	5.698,62	5.698,62	5.698,62		

La somma complessiva impegnata è stata interamente pagata.

P18 PNSD – Piano Nazionale Scuola Digitale (Azioni 3 – 24 – 28)

Azione #3 - Canone di connettività: il diritto a Internet parte a scuola (€ 1.000,00)

Questa azione si prefigge di potenziare l'accesso alla rete internet, permettendo alle scuole di abilitare fattivamente l'attività didattica attraverso le tecnologie digitali e la Rete.

Azione #24 – I miei 10 libri (€ 154,65)

L'iniziativa ha lo scopo di promuovere la lettura e la cultura, di formare lettori motivati e consapevoli, di accrescere e alimentare il desiderio di imparare e apprendere.

Questa iniziativa prevede l'erogazione di un contributo per ciascuna istituzione scolastica che può essere utilizzato per:

- acquistare, in formato cartaceo o digitale, tutti o parte dei 10 libri più votati dalle scuole e dalle studentesse e dagli studenti a seguito del concorso #iMiei10Libri;
- acquistare, in formato cartaceo o digitale, qualsiasi altro libro da destinare alle biblioteche scolastiche, nel caso in cui l'istituzione scolastica sia già in possesso dei 10 libri più votati.

Azione #28 - Un animatore digitale in ogni scuola (€ 2.000,00)

Con questa azione ogni scuola avrà un "animatore digitale", un docente che, insieme al dirigente scolastico e al direttore amministrativo, avrà un ruolo strategico nella diffusione dell'innovazione a scuola, a partire dai contenuti del PNSD (formazione interna, coinvolgimento della Comunità scolastica, creazione e gestione di soluzioni innovative).

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
3.154,65	3.154,65	2.287,79	2.107,46	180,33	866,86



La differenza tra la previsione definitiva € **3.154,65** e la somma complessiva impegnata di € **2.287,79**, pari ad € **866,86** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Della somma complessiva impegnata, pari a € **901,78** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di € **801,78** (colonna c). Rimane da pagare la somma di € **100,00** (colonna d), riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2018.

P19 SPORTELLO D'ASCOLTO (prevenzione del bullismo e cyberbullismo)

Si tratta di un progetto che prevede la presenza di una psicologa a disposizione di alunni, docenti e genitori con la quale poter colloquiare ed esporre problematiche sia individuali che di classe. Esso si pone come prosecuzione delle attività avviate con il progetto "Est Modus In Rebus" realizzato nell'anno scolastico 2017/2018 per la prevenzione del bullismo e cyberbullismo.

L'obiettivo generale e prioritario dell'intervento della psicologa nella scuola è la promozione della salute e del benessere psicofisico di allievi, genitori, docenti, dirigenti, personale ATA e educativo che opera nell'ambito scolastico.

L'istituzione di una struttura di Servizio Psicologico Scolastico, inteso quale insieme coerente di attività psicologiche integrate e coordinate, è stata dunque finalizzata a:

- ✓ Favorire la cultura del benessere psicologico nella fascia evolutiva;
- ✓ Consolidare ed accrescere la qualità dei percorsi formativi scolastici, ovvero sia la dimensione dell'apprendimento che dei processi relazionali, per favorire un equilibrato processo di crescita della personalità;
- ✓ Sostenere le istituzioni scolastiche e le famiglie nello svolgimento delle loro funzioni educative: competenza ruolo educativo, competenza ruolo genitoriale, gestione gruppi, gestione organizzazione scolastica;

E' stato previsto un calendario con la presenza in ciascuno dei quattro comuni che compongono l'Istituto Comprensivo.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
1.607,28	1.607,28	1.600,00	1.600,00		7,28

La differenza tra la previsione definitiva € **1.607,28** e la somma complessiva impegnata di € **1.600,00**, pari ad € **7,28** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

La somma complessiva impegnata è stata interamente pagata.

P20 Assistenza educativa specialistica agli alunni con disabilità

La Regione Basilicata con la DGR n.1168 del 13 ottobre 2016, ha approvato un Programma triennale straordinario di interventi, servizi e prestazioni volti a sostenere l'integrazione scolastica, sociale e l'autonomia personale degli con disabilità.

Il progetto finanziato con i fondi regionali prevede il reclutamento di assistenti educativi e assistenti per l'autonomia e la comunicazione da destinare agli alunni con disabilità per integrare l'operato dei docenti di sostegno, nonché ad alunni con difficoltà di apprendimento.

Tramite il comune di Rapolla che fa da capofila le risorse sono ripartite tra i comuni che li destinano agli istituti scolastici presenti nella propria sede.

COMUNE	RISORSE SPESE
PALAZZO SAN GERVASIO	€ 8.386,32
MONTEMILONE	€ 2.330,64
FORENZA	€ 6.752,88
MASCHITO	€ 3.147,36
TOTALE	€ 21.684,07



Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
	20.659,81	20.617,16	20.617,16		42,65

La differenza tra la previsione definitiva €.**20.659,81** e la somma complessiva impegnata di €. **20.617,16**, pari ad €. **42,65** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

La somma complessiva impegnata è stata interamente pagata.

P21 "Liberi di creare" - Competenze di Base - 10.2.1A-FSEPON-BA-2017-33

Il progetto, destinato agli alunni della scuola dell'infanzia, si propone di promuovere nei bambini lo sviluppo dell'identità, dell'autonomia, della competenza e di avviarli alla cittadinanza di base assecondando la loro naturale tendenza ad imparare quasi ogni cosa facendola in prima persona. Si pone come obiettivi aumentare l'autonomia personale, l'interazione/confronto con gli altri, l'interesse per le attività multimediali e la scoperta e l'utilizzo degli strumenti digitali mediante la sperimentazione di materiali e strumenti (anche multimediali) per realizzare un'attività musicale. Il progetto, inoltre, mira al miglioramento continuo dell'offerta formativa, includendo la scelta di tutte le priorità indicate nel RAV. Si propone di ampliare il tempo scuola attivando spazi di apprendimento innovativi, flessibili, e inclusivi privilegiando l'approccio concreto e operativo ai saperi disciplinari e trasversali, sviluppare e maturare progressivamente le proprie capacità di autonomia, di riflessione logica, critica e di apprendimento individuale e cooperativo.

Comprende 3 moduli:

- | | | |
|---------------------------|--------------------------|------------|
| 1. Alla scoperta di Chip | (Forenza) | € 5.082,00 |
| 2. Musica e movimento | (Maschito e Montemilone) | € 5.682,00 |
| 3. Accademia dell'Armonia | (Palazzo S.G.) | € 5.682,00 |

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
	17.046,00				17.046,00

Nel corso dell'esercizio 2018 è stata effettuata l'assunzione a bilancio e avviato il reclutamento del personale coinvolto. I moduli sono stati avviati nel 2019, pertanto anche le spese saranno di competenza dell'esercizio 2019.

Tutta la somma iscritta risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

P22 "Palazzo, la nostra terra" – Patrimonio artistico - 10.2.5A-FSEPON-BA-2018-2

L'obiettivo generale del progetto è quello della conoscenza, al fine della valorizzazione del patrimonio culturale locale, anche attraverso l'utilizzo di nuove tecnologie. I contenuti, una volta acquisiti, serviranno da strumento di lavoro per la creazione di manufatti artistici all'interno di laboratori specifici, sotto la guida di maestri artigiani o artisti locali. L'obiettivo specifico è quello di potenziare il senso di appartenenza ad un unico territorio. L'intervento punta proprio a ricostruire, potenziare, accrescere, consolidare, amplificare e disseminare la relazione, tra tutti gli operatori individuati nella comunità educante, come l'elemento innovativo e indispensabile a combattere ogni forma di disagio. Infatti la frammentazione territoriale costituirà invece, attraverso il suo centro nevralgico, la scuola, rete propulsiva per l'intero territorio.

Comprende 2 moduli:

- | | | |
|-----------------------------------|----------------------|------------|
| 1. Il patrimonio culturale lucano | (secondaria Palazzo) | € 5.082,00 |
| 2. I Manufatti artistici | (primaria Palazzo) | € 5.082,00 |

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b



	10.164,00			10.164,00
--	-----------	--	--	-----------

Nel corso dell'esercizio 2018 è stata effettuata l'assunzione a bilancio e avviato il reclutamento del personale coinvolto. I moduli sono stati avviati nel 2019, pertanto anche le spese saranno di competenza dell'esercizio 2019.

Tutta la somma iscritta risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

P23 "Orientamento e rio-orientamento" - 10.1.6A-FSEPON-BA-2018-11

Il progetto prevede una collaborazione con l'Istituto d'Istruzione Superiore "D'Errico" di Palazzo San Gervasio che fornirà gli esperti. Attraverso due moduli si intende ridurre il fallimento formativo precoce nonché la dispersione scolastica e formativa attraverso azioni di orientamento e sostegno alle scelte dei percorsi formativi. Realizzare specifiche azioni di orientamento, che accompagnino le alunne e gli alunni coinvolti alla scoperta di sé, delle proprie potenzialità e dei propri talenti, ne migliorerà le capacità di scegliere il percorso formativo più adatto ai propri bisogni, riducendo, di fatto, al minimo il rischio di effettuare scelte inadeguate.

Comprende 2 moduli:

- | | | |
|-------------------------|-------------------------------|------------|
| 1. Conosci te stesso | (secondaria Palazzo) | € 5.082,00 |
| 2. Il Futuro a un passo | (secondaria Forenza-Maschito) | € 5.082,00 |

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
	10.164,00				10.164,00

Nel corso dell'esercizio 2018 è stata effettuata l'assunzione a bilancio e avviato il reclutamento del personale coinvolto. I moduli sono stati avviati nel 2019, pertanto anche le spese saranno di competenza dell'esercizio 2019.

Tutta la somma iscritta risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

P24 "Identità musicale europea" - Cittadinanza europea A- 10.2.2A-FSEPON-BA-2018-10

Il progetto per il potenziamento della cittadinanza europea è composto da due moduli propedeutici, entrambi destinati agli alunni della scuola secondaria di I grado di Palazzo San Gervasio.

I due moduli sono separati come separata è la loro gestione.

Il modulo A "Identità musicale europea" intende sviluppare un percorso teso al potenziamento della cittadinanza europea degli alunni coinvolti, attraverso la conoscenza, la consapevolezza e la riflessione attorno al concetto di identità europea; identità che sarà analizzata e sviluppata attraverso il patrimonio musicale europeo. Sarà la musica, infatti, il filo conduttore attorno al quale saranno realizzate tutte le attività del progetto. Il modulo sarà suddiviso in due fasi: nella prima fase gli alunni coinvolti, attraverso specifici seminari e laboratori di ascolto collettivi, analizzeranno i vari generi musicali sviluppatasi in Europa nel corso degli anni; nella seconda fase, gli alunni saranno suddivisi in cinque gruppi, ognuno dei quali dovrà realizzare una vera e propria playlist musicale (di brani in lingua inglese) che rispecchi il loro concetto di identità europea. Tutte le playlist saranno riprodotte in occasione dell'evento finale.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
	5.082,00				5.082,00

Nel corso dell'esercizio 2018 è stata effettuata l'assunzione a bilancio e avviato il reclutamento del personale coinvolto. I moduli sono stati avviati nel 2019, pertanto anche le spese saranno di competenza dell'esercizio 2019.

Tutta la somma iscritta risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

P25 "La musica quale strumento di potenziamento linguistico" - Cittadinanza europea B - 10.2.3B-FSEPON-BA-2018-6



Si tratta del modulo B del PON Cittadinanza europea.

Il modulo "La musica quale strumento di potenziamento linguistico" intende rafforzare e migliorare le competenze linguistiche (di lingua inglese) degli alunni coinvolti attraverso la loro partecipazione a laboratori didattico linguistici. Durante tali laboratori, tenuti da docenti esperti di lingua inglese, saranno analizzati e studiati i brani musicali oggetto delle playlists relative al modulo "Identità musicale europea".

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
	10.164,00				10.164,00

Nel corso dell'esercizio 2018 è stata effettuata l'assunzione a bilancio e avviato il reclutamento del personale coinvolto. I moduli sono stati avviati nel 2019, pertanto anche le spese saranno di competenza dell'esercizio 2019.

Tutta la somma iscritta risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

P26 "Pensiero computazionale" - 10.2.2A-FSEPON-BA-2018-70

Il progetto pone una particolare attenzione sulla cittadinanza digitale per gli studenti di scuola secondaria di primo grado e uno sguardo al potenziamento del pensiero computazionale per gli alunni della scuola primaria. Il percorso punta ad incrementare la capacità dei giovani di utilizzare i media digitali. Si opererà non soltanto dal punto di vista meramente funzionale, ma anche ad un uso "responsabile e consapevole" degli strumenti. Obiettivo trasversale del progetto è quello di stimolare l'assunzione di responsabilità civica dei giovani, affrontando temi di attualità, sviluppando occasioni di dialogo e confronto, anche coinvolgendo soggetti del territorio.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
	24.889,50				24.889,50

Nel corso dell'esercizio 2018 è stata effettuata l'assunzione a bilancio e avviato il reclutamento del personale coinvolto. I moduli sono stati avviati nel 2019, pertanto anche le spese saranno di competenza dell'esercizio 2019.

Tutta la somma iscritta risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

P98 "Gestione sede di Forenza (finanziamenti Ente Locale)"

Il progetto è stato creato per facilitare la gestione delle risorse che il Comune di Forenza mette a disposizione dell'istituzione scolastica presente sul proprio territorio.

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	a	b	c	d=b-c	e=a-b
9.000,00	9.934,57	9.934,57	8.317,81	1.616,76	

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad € 934,57 è dovuto al prelievo dall'aggregato Z di economie dell'esercizio precedente a copertura di spese superiori al finanziamento previsto per l'anno 2018.

Della somma complessiva impegnata, pari a € 9.934,57 (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di € 8.317,81 (colonna c). Rimane da pagare la somma di € 1.616,76 (colonna d), riepilogata nel Mod. L - Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2018.



QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA – Mod. J

A) Conto di cassa	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
1) - Fondo di cassa all'01/01/2018			181.549,31
2) - Riscossioni	43.926,11	234.557,55	
4) - Pagamenti	34.123,41	271.079,50	
5) - Fondo di cassa al 31/12/2018			150.830,06
	ANNI PREC.	ESERCIZIO	
B) Avanzo compl.vo di amministrazione			
6 - Residui attivi	8.995,93	90.331,68	99.327,61
7 - Residui passivi	34,00	32.876,36	32.910,36
8) - Differenza (6-7)			66.417,25
9) Avanzo di amministrazione (5+8)			217.247,31
C) Avanzo/Disavanzo di competenza			
10) Totale accertamenti di competenza			324.889,23
11) Totale impegni di competenza			303.955,86
12) Avanzo (o Disavanzo) di competenza			20.933,37

Nella determinazione dell'Avanzo di Amministrazione, sono stati utilizzati tre metodi di calcolo diversi dove non si evidenziano differenze.

1° METODO

Fondo di cassa al 31/12/2018	150.830,06
+ Residui Attivi	99.327,61
- Residui Passivi	-32.910,36
Avanzo di amministrazione	217.247,31

2° METODO

Avanzo di amministrazione 2017 (01/01/2018)	196.340,84
- Radiazione residuo attivo	-26,90
+ Radiazione residuo passivo	0,00
Avanzo di competenza	20.933,37
Avanzo di amministrazione	217.247,31

L'Avanzo di Amministrazione risulta pari a € **217.247,31**, risulta vincolato per l'importo di € 211.167,11 come risulta dal prospetto che segue.

Avanzo al 31/12/2018		
N.	Descrizione	Importo
	Avanzo Non Vincolato	€ 6.080,20
1	Funzioni Strumentali	€ 0,06
2	Incarichi Specifici	€ 4,91
3	Finanziamento servizi di pulizia	€ 109.699,42
4	Manutenzione edifici scolastici (scuole belle)	€ 0,01
5	Revisori dei conti	€ 342,08
6	Formazione e Aggiornamento del personale	€ 8.496,99
7	Miglioramento offerta formativa (DM 94/2012 - DM 821/2013)	€ 7,28
8	Percorsi di orientamento	€ 539,54
9	Sostegno handicap	€ 423,32



10	Finanziamento Piano Regionale Diritto allo Studio	€ 4.073,16
11	Contributi vari PNSD	€ 866,86
12	Finanziamento COMUNE DI FORENZA	€ 5.237,61
13	Contributo Università degli studi della Basilicata	€ 600,00
14	Premio concorso Comune di Bella	€ 375,00
15	Finanziamento assistenti educativi - comune di Montemilone	€ 42,65
16	Contributo alunni per assicurazione (anni precedenti)	€ 567,55
17	Contributo alunni viaggi di istruzione e uscite didattiche	€ 791,00
18	<i>PON Rete LAN/WLAN</i>	<i>€ 25,22</i>
19	<i>PON Inclusione</i>	<i>€ 1.564,95</i>
20	<i>PON Competenze di base 10.2.1A-FSEPON-BA-2017-33</i>	<i>€ 17.046,00</i>
21	<i>PON Patrimonio Artistico 10.2.5A-FSEPON-BA-2018-2</i>	<i>€ 10.164,00</i>
22	<i>PON Orientamento 10.1.6A-FSEPON-BA-2018-11</i>	<i>€ 10.164,00</i>
23	<i>PON Cittadinanza europea A 10.2.2A-FSEPON-BA-2018-10</i>	<i>€ 5.082,00</i>
24	<i>PON Cittadinanza europea B 10.2.3B-FSEPON-BA-2018-6</i>	<i>€ 10.164,00</i>
25	<i>PON Pensiero computazionale 10.2.2A-FSEPON-BA-2018-70</i>	<i>€ 24.889,50</i>
Totale Avanzo Vincolato		€ 211.167,11
Totale Avanzo al 31/12/2018		€ 217.247,31



CONTO PATRIMONIALE

Il conto del patrimonio è composto da due distinte sezioni: l'attivo e il passivo patrimoniale. Il prospetto redatto sulle risultanze del modello K esplicita in forma sintetica il conto del patrimonio dell'anno 2018.

Modello K

All'inizio dell'esercizio la situazione patrimoniale risultava essere la seguente:

Totale immobilizzazioni 175.637,38, di cui beni per € 27.900,35 appartenenti alla Cat. I, beni per € 143.427,95 appartenenti alla Cat. III e beni per € 4.309,08 appartenenti alla Cat. II.

Rispetto ai valori iniziali, nel corso del 2018 si sono verificate variazioni sia in aumento che in diminuzione.

Le variazioni in aumento riguardano l'acquisto di beni durante l'esercizio (come indicato nel prospetto che segue); le variazioni in diminuzione riguardano ammortamenti per € 61.951,11 complessivi, di cui € 6.655,93 per la cat. I, € 54.945,16 per la cat. III e € 350,02 per la cat. II.

Gli acquisti hanno riguardato hardware e attrezzature, arredi per l'allestimento di una sala lettura presso la sede centrale e, infine, sono stati acquistati testi di consultazione e sussidi per il sostegno.

ACQUISTI ANNO 2018				
n.	Descrizione	valore	n. inv.	Destinazione
7	Notebook ASUS X541UA-GQ1316T	€ 401,38 cad € 2.806,66	da 2881 a 2887 Cat III	DSA
8	SAPIENTINO Mind Designer Robot edu. Intelligente D99102	€ 51,24 cad € 409,92	da 2888 a 2895 Cat III	Maschito
35	Cuffie e microfono CONCEPTRONIC cavo 2 mt	€ 13,42 cad € 469,70	da 2896 a 2930 Cat III	2896-2905 Montemilone 2906-2915 Maschito 2916-2930 Palazzo
1	Switch D-Link 16 porte Gigabite	€ 79,30	2931 Cat III	Maschito
1	Set Piatti Zildjian Planetz con ride 20", crash 16" e hi-hat 14"	€ 183,00	2932 Cat III	Maschito
1	CBS200 Asta giraffa per batteria Tamburo	€ 43,92	2933 cat III	Maschito
2	Sax contralto Ida Maria Grassi – SAL700	€ 359,90 cad € 719,80	2934-2935 Cat III	Forenza
6	Cavo Jack-jack mt 10 6,3 mm mono plug PROEL - cod. BULK100LU10	€ 15,86 cad € 95,16	da 2936 a 2941 Cat III	Palazzo - Galilei
1	OZOBOT BIT – CLASSROOM KIT (12)	€ 915,00	2942 Cat III	Primaria Don Bosco
1	YL22PIX.I705 DIVANO 2 POSTI JOLIE BLU	560,00	2943 Cat I	Galilei Sala Lettura
1	YL20PIX.I705 DIVANO 1 POSTO JOLIE BLU	390,00	2944 Cat I	Galilei Sala Lettura
6	114810844 MOBILE BASSO STONEG completo di TOP L90 STONEG (114662844)	€ 109,80 cad € 658,80	Da 2945 a 2950 Cat I	Galilei Sala Lettura
1	114897844 MOB ALTO VETR STONEG	€ 450,00	2951 Cat I	Galilei Sala Lettura
1	146571812 PULPITO OLMGRY	€ 600,00	2952 Cat I	Galilei Sala Lettura
1	TAVOLINO SALOTTO QUADRATO IN VETRO 50x50x34	€ 180,00	2953 Cat I	Galilei Sala Lettura
1	LAMPADA MILANO NERA	€ 80,00	2954 Cat I	Galilei Sala Lettura
1	MIXER ANALOGICO YAMAHA MG10XU	€ 219,60	2955 Cat I	Galilei Aula magna
1	SPLITTER-VGA 4 PORTESPLITTER-VGA 4 PORTE	€ 134,20	2956 Cat III	Galilei Aula magna
1	SWITCH HP 1920-24G 24PORTE LAYER 2 SN: CN62GP4183	€ 305,00	2957 Cat III	Galilei
1	STRUMENTARIO ORFF	€ 150,00	2958 Cat III	Forenza
1	COMUNICATORE GO TALK 20+	€ 301,95	2959 Cat III	Primaria don Bosco
1	Disfaproblemi con la calcolatrice - Ed. Erickson	€ 8,42	608 – Cat II	Forenza
1	Doppie in gioco - Ed. Erickson	€ 17,85	609 – Cat II	Forenza
1	RECUPERO IN... Difficoltà ortografiche - Ed. Erickson	€ 14,45	610 – Cat II	Forenza
2	Potenziare competenze geometriche - Volume 2 - Ed. Erickson	€ 16,15	611-612 Cat II	Forenza
1	Migliorare le abilità di lettura in 15 unità Ed. Erickson	€ 18,70	613 – Cat II	Forenza
1	Italiano per competenze nella scuola secondaria di primo grado - Ed. Erickson	€ 17,00	614 – Cat II	Forenza



1	Addizioni e sottrazioni - Strategie di calcolo - Ed. Erickson	€ 8,42	615 – Cat II	Forenza
1	Strategie di calcolo - Ed. Erickson	€ 11,82	616 – Cat II	Forenza
1	Matematica per competenze nella scuola secondaria di primo grado - Ed. Erickson	€ 17,00	617 – Cat II	Forenza
1	Potenziare la memoria a breve termine - Ed. Erickson	€ 15,73	618 – Cat II	Forenza
1	Esercitarsi in... grammatica - Ed. Erickson	€ 16,58	619 – Cat II	Forenza
1	Nuova guida alla comprensione del testo - Volume 3 - Ed. Erickson	€ 19,13	620 – Cat II	Forenza
1	Dalla parola alla frase (KIT: Libro + CD-ROM) - Ed. Erickson	€ 56,10	621 – Cat II	Forenza
1	Disfaproblemi - Ed. Erickson	€ 8,42	622 – Cat II	Forenza
1	Laboratorio verbi - Ed. Erickson	€ 16,15	623 – Cat II	Forenza
1	Imparare le tabelline con il metodo analogico - Ed. Erickson	€ 13,60	624 – Cat II	Forenza
1	20 minuti di compiti al giorno - Ed. Erickson	€ 10,20	625 – Cat II	Forenza
1	Esercitarsi con l'analisi logica - Ed. Erickson	€ 16,15	626 – Cat II	Forenza
1	Moltiplicazioni – Strategie di calcolo - Ed. Erickson	€ 8,42	627 – Cat II	Forenza
1	Nuova guida alla comprensione del testo - Volume 4 - Ed. Erickson	€ 19,13	628 – Cat II	Forenza
2	Grammatica facile - Ed. Erickson	€ 18,28	629-630 Cat II	Forenza
1	Gli aGieni nell'orto - Ed. Erickson	€ 14,88	631 – Cat II	Forenza
1	Scrivere testi in 9 mosse - Ed. Erickson	€ 18,28	632 – Cat II	Forenza
1	Il laboratorio di... italiano - Volume 1 - Ed. Erickson	€ 18,70	633 – Cat II	Forenza
1	978889162462 MANUALE OPERATIVO SULL'UTILIZZO DELLA NUOVA PASSWEB	€ 53,00	634 - Cat II	Segreteria
1	IL PICCOLO PRINCIPE - Antoine de Saint-Exupéry	€ 5,31	635 Cat II	Galilei
1	LA FABBRICA DI CIOCCOLATO Roald Dhal	€ 7,65	636 Cat II	Galilei
1	FAVOLE AL TELEFONO - Gianni Rodari	€ 14,31	637 Cat II	Galilei
1	ALICE NEL PAESE DELLE MERAVIGLIE - Lewis Carroll	€ 9,00	638 Cat II	Galilei
1	IL GIARDINO SEGRETO - Frances H. Burnett	€ 9,21	639 Cat II	Galilei
1	DIARIO DI UNA SCHIAPPA - Jeff Kinney	€ 11,70	640 Cat II	Galilei
1	BIANCA COME IL LATTE, ROSSA COME IL SANGUE - Alessandro D'Avenia	€ 12,51	641 Cat II	Galilei
1	LA SOLITUDINE DEI NUMERI PRIMI - Paolo Giordano	€ 12,60	642 Cat II	Galilei
1	PER QUESTO MI CHIAMO GIOVANNI - Luigi Garlando	€ 17,10	643 Cat II	Galilei
1	NEL MARE CI SONO I COCCODRILLI - Fabio Geda	€ 10,80	644 Cat II	Galilei
1	FAI BEI SOGNI - Massimo Gramellini	€ 13,41	645 Cat II	Galilei
1	MIO FRATELLO RINCORRE I DINOSAURI - Giacomo Mazzariol	€ 14,85	646 Cat II	Galilei
1	L'AMICA GENIALE - Elena Ferrante	€ 16,20	647 Cat II	Galilei
	totale cat I	€ 3.138,40		
	totale cat II	€ 641,64		
	totale cat III	€ 6.616,61		
	totale acquisti 2018	€ 10.396,65		



I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

ATTIVO	Situazione al 01/01/2018	Variazioni	Situazione al 31/12/2018
Totale Immobilizzazioni	175.637,38	-51.554,46	124.082,92
Totale Disponibilità	234.537,75	15.659,87	250.197,62
Totale Attivo	410.175,13	-35.894,59	374.280,54
Deficit Patrimoniale			
Totale a pareggio	410.175,13	-35.894,59	374.280,54
PASSIVO			
Totale debiti	38.157,41	-5.247,05	32.910,36
Consistenza Patrimoniale	372.017,72	-30.647,54	341.370,18
Totale a pareggio	410.175,13	-35.894,59	374.280,54

L'importo totale delle disponibilità al 31/12/2018 comprende, oltre ai crediti per residui attivi pari a € 99.327,61, depositi bancari per € 150.830,06 e depositi postali per € 39,95.

La consistenza patrimoniale al 31/12/2018 è pari a €. **341.370,18**.

SITUAZIONE RESIDUI (MOD. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2018	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2018	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 52.948,94	€ 43.926,11	€ 9.022,83	€ 90.331,68	€ 26,90	€ 99.327,61

	Iniziali al 1/1/2018	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2018	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 38.157,41	€ 38.123,41	€ 34,00	€ 32.876,36	€ 0,00	€ 32.910,36

Con decreto prot. 6572-C/14 del 08/11/2018 sono stati radiati residui attivi per € 26,90 come indicato nel prospetto seguente:

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num. accert	Oggetto/Creditore	Variazione
2016	04/01/02	52	Finanziamento PON Ambienti Digitali - MIUR Roma	-6,60
2017	02/04	46	Finanziamento Atelier Creativi - MIUR Roma	-16,30
2017	04/06/02	43	Contributo scuole dell'ambito spese di missione anno 2017 revisori dei conti - I.I.S. "D'Errico" - Palazzo San Gervasio	-4,00
				-26,90

I primi due riguardano finanziamenti iscritti in bilancio per l'importo autorizzato ed erogati dal MIUR sulla base dell'importo effettivamente speso. Per la differenza si chiede la radiazione in quanto l'importo residuo non sarà mai riscosso. L'ultima voce riguarda il contributo dell'Istituto "D'Errico" per il rimborso spese ai revisori dei conti, l'importo pervenuto è stato decurtato delle spese bancarie dal loro istituto tesoriere.



INDICATORI DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI 2018

Con circolare n. 3 prot. n. 2565 del 14 gennaio 2015 il MEF - Ragioneria Generale dello Stato ha fornito alle amministrazioni centrali dello Stato indicazioni sulle modalità di pubblicazione, a partire dal 2015, dei dati relativi alle entrate e alla spesa del bilancio dello Stato e di quelli relativi all'**INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI** secondo quanto previsto dal D.P.C.M. del 22 settembre 2014: "Definizione degli schemi e delle modalità per la pubblicazione su internet dei dati relativi alle entrate e alla spesa dei bilanci preventivi e consuntivi dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni".

L'indicatore di tempestività dei pagamenti è definito in termini di **ritardo medio** di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, per cui il calcolo dello stesso va eseguito inserendo:

al **NUMERATORE** - la **somma** dell'**importo** di ciascuna fattura pagata nel periodo di riferimento moltiplicato per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori;

al **DENOMINATORE** - la **somma** degli **importi di tutte le fatture pagate** nel periodo di riferimento.

Il risultato di tale operazione determinerà l'unità di misura che sarà rappresentata da un numero che corrisponde a **giorni**.

Tale numero, sarà preceduto rispettivamente:

da un segno - (meno), in caso di pagamento avvenuti mediamente in anticipo rispetto alla scadenza delle fatture;

da un segno + (più), in caso di pagamento avvenuto mediamente in ritardo rispetto alla data di scadenza delle fatture.

Per l'anno 2018 l'indice annuale risulta essere il seguente:

Annuale	-6.054.038,25	=	-29,49
	205.302,04		

Di seguito si riporta il dato relativo a ciascun trimestre:

I trimestre	-1.295.956,40	=	-29,41
	44.060,02		

II trimestre	-1.959.589,33	=	-27,59
	71.029,96		

III trimestre	-2.221.952,45	=	-38,03
	58.418,66		

IV trimestre	-576.540,07	=	-18,13
	31.793,40		

SPESE DEL PERSONALE (MOD. M)

Il prospetto delle spese del personale - **mod. M** - descrive, in ordine cronologico per mese di liquidazione, la consistenza numerica del personale che ha percepito delle remunerazioni e dei contratti d'opera, l'entità complessiva della spesa e l'articolazione della stessa conseguente allo svolgimento e alla realizzazione delle Attività, Progetti e Gestioni economiche.

PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE (MOD. N)

Le risultanze del prospetto riepilogativo per aggregato delle entrate e per tipologia di spesa - **mod. N** - concordano con quelle del **mod. H - conto finanziario**.



PARTITE DI GIRO

Le partite di giro si riferiscono esclusivamente alle minute spese.

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2018 è stata effettuata correttamente dal DSGA e le spese sono state registrate nell'apposito registro. Il fondo per le minute spese anticipato al DSGA per un totale di €. 500,00 è stato utilizzato per l'intero ammontare della somma stanziata.

CONCLUSIONI

- Le scritture di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- i mandati risultano emessi a favore dei beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- l'ammontare dei pagamenti, per ogni aggregato, è stato contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito della disponibilità dei singoli accreditamenti;
- le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli Enti competenti;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Tutti i dati riportati nella presente relazione sono deducibili dai vari modelli amministrativo-contabili previsti dal regolamento di contabilità.

Prot. n. 1751-C/14 del 15/03/2019

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
D.ssa Carmela Rafti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Rocco Telesca