# RELAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO

#  ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Il Conto Consuntivo riassume i dati gestionali dell’esercizio finanziario 2018 dell’Istituto di Istruzione Superiore “Isaac Newton” di Varese.

Il documento è stato redatto ai sensi del D.I. 44/2001, artt. 15-18-60 ed è composto da due parti fondamentali, oggetto della presente relazione:

1. Conto Finanziario: presenta i risultati della gestione delle Entrate e delle Uscite;
2. Conto Patrimoniale: presenta i risultati della gestione del patrimonio dell’Istituto.

In conformità a quanto disposto dal D.I. 44/2001 “Regolamento” concernente le Istruzioni Generali sulla gestione amministrativo/contabile” e dal D.I. 129/2018 “Regolamento recante istruzioni sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell’articolo 1 comma 143 della legge 107/2015” il Conto consuntivo dell’esercizio finanziario 2018 è comprensivo della seguente documentazione:

* Modello H- Conto Finanziario;
* Modello I- Rendiconto Progetti e Attività;
* Modello J- Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2018;
* Modello K- Conto del Patrimonio;
* Modello M- Spese del Personale;
* Modello N – Riepilogo delle spese;
* Modello 56/T.U. al 31/12/2018 del conto aperto presso la Tesoreria Unica della Banca D’Italia;

## ANALISI DELLE ENTRATE PER AGGREGATO E VOCE

Le poste iniziali sono indicate nella previsione del Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del **12 febbraio 2018 con delibera n. 03/85.**

Le somme accertate ammontano a **€ 595.644,73** che **sono state interamente riscosse**.

Le somme impegnate ammontano a **€ 746.442,43,** di cuipagate **€ 696.990,40** e rimaste da pagare **€ 49.452,03**. Tale somma confluisce nella gestione dei Residui Passivi e viene dettagliata nel “Modello L.

Il Fondo di Cassa al **31.12.2018**, risultante dal Modello J, è pari a **€ 621.378,56** e concorda con il Mod. 56/T.U. del conto di Tesoreria Unica della Banca d’Italia e con le scritture contabili della Banca Popolare di Sondrio.

L’analisi delle somme accertate in conto competenza 2018 rileva:

* entrate provenienti dallo Stato per **€ 263.970,26**, di cui per contributo ordinario € 60.757,46, per finanziamenti non vincolati € 26.914,34 e per finanziamenti vincolati € 176.298,45.
* Finanziamenti dalla regione per **€ 2.083,26**
* Finanziamenti da enti territoriali o altre istituzioni per **€ 45.768,47**, di cui dall’Unione Europea per progetti PON **€ 27.975,00,** dalla Provincia non vincolatiper **€ 14.827,07** edalla Provincia vincolati per **€ 2.996,40**
* Contributi da privati per **€ 270.918,08**, di cui da famiglie non vincolati **€ 131.604,77,** da famiglievincolati **€ 138.033,31** e da altri vincolati **€ 1.280,00**
* Altre entrate per **€ 12.694,80**, di cui € 0,13 per interessi e € 12.694,67 per entrate diverse
* Mutui per **€ 209,92** per anticipazioni.

**RIEPILOGO DATI CONTABILI**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ENTRATE**  | **IMPORTO**  | **USCITE**  | **IMPORTO**  | **ENTRATE - USCITE**  |
|   |  |   |  | Disponibilità Finanziaria da programmare  |
| Programmazione definitiva | 1.672.091,93  | Programmazione definitiva  | 1.532.331,39 | 139.760,54 |
|   |   |   |  | Avanzo/disavanzo di competenza  |
| Accertamenti | 595.644,73  | Impegni  | 746.442,43 | -150.797,70 |
| Competenza  | 595.944,73  |  |  |   |
| **Riscossioni**  |   | Competenza **Pagamenti**  | 696.990,40 |   |
| Residui anni precedenti  | 91.278,70  | Residui anni precedenti  | 96.218,69 |   Saldo di cassa anno 2018 **621.378,56(a)**   |
| Somme rimaste da riscuotere conto competenza 2018  |   | Somme rimaste da pagare in conto competenza 2018  | 49.452,03 |
|   |   |   |   |
| Residui non riscossi  |   | Residui non pagati anni  |   |  |
| anni precedenti  | 16.747,90  | precedenti  | 0,00 |  |
| **Totale residui attivi**  | 16.747,90  | **Totale residui passivi**  | 49.452,03 | -32.704,13 |
|  | **AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**  |  **588.674,43****(a+b)**  |

**CONTO FINANZIARIO 2018**

## Riepilogo delle Entrate

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Aggregato**  | **Programmazione definitiva** **(a)**  | **Somme accertate** **(b)**  | **Disponibilità b/a**  |
| Avanzo di amministrazione  | 740.537,34 |  |   |
| Finanziamenti dello Stato  | 263.970,26 | 263.970,26 |  |
| Finanziamenti dalla Regione  | 2.720,00 | 2.083,20 |   |
| Finanziamenti da enti territoriali o da altre Istituzioni pubbliche  | 346.182,81 | 45.768,47 |   |
| Contributi da privati  | 297.880,00 | 270.918,08 |   |
| Altre entrate  | 20.591,60 | 12.694,80 |   |
| Mutui | 209,92 | 209,92 |  |
| **Totale Entrate**  | 1.672.091,93 | 595.644,73 |   |

### ANALISI DELLE ENTRATE

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

|  |
| --- |
| **Aggregato 01 voce 01 – Avanzo Amministrazione non vincolato**  |
|  *Previsione iniziale 448.150,09*  |
| Variazioni in corso d’anno : NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | 448.150,09 |
| **Aggregato 01 voce 02 – Avanzo Amministrazione vincolato**  |
| *Previsione iniziale*  | 292.387,25 |
| Variazioni in corso d’anno : NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | 292.387,25 |
| **Aggregato 02 voce 01 – Contributo ordinario**  |
| *Previsione iniziale*  | 60.757,46 |
| Variazioni in corso d’anno : NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | **60.757,46** |
| *Riscossi*  | 60.757,46 |
| **Aggregato 02 voce 03 – Finanziamenti dello Stato – altri non vincolati**  |
| *Previsione iniziale*  | 0,00 |
| Variazioni in corso d’anno  |
| ***Data***  | ***Nr. Delibera***  |  | ***Descrizione***  | ***Importo***  |
| 28/11/2018 | 6/89 |   | Miur- risorse aggiuntive – gennaio/agosto 2018 | 26.914,34 |
| *Totale variazioni apportate anno 2018*  | 26.914,34 |
| *Previsione definitiva*  | **26.914,34** |
| *Riscossi*  | 26.914,34 |
| **Aggregato 02 voce 04 – Altri finanziamenti – altri vincolati**  |
| *Previsione iniziale*  | 56.272,14 |
| Variazioni in corso d’anno  |
| ***Data***  | ***Nr. Delibera***  |  | ***Descrizione***  | ***Importo***  |
| 04/07/2018 | 2/88 |  | MIUR – risorse aggiuntive per corsi di recupero, occupazione giovani, orientamento | 6.422,32 |
| 28/11/2018 | 6/89 |  | MIUR – Progetto Futura, alunni sospesi. | 91.180,07 |
| 31/12/2018 | Da fare |  | MIUR – maggiore accertamento per orientamento ed alternanza | 22.423,93 |
|  |  |
| *Variazioni in corso anno* | 120.026,32 |
| *Previsione definitiva)*  | **176.298,46** |
| *Riscossi*  | 176.298,46 |
| **Aggregato 03 voce 04 – Finanziamenti dalla Regione- altri vincolati**  |
| *Previsione iniziale*  | 2.720,00 |
| Variazioni in corso d’anno : NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | **2.720,00** |
| *Riscossi*  | 2.083,20 |
| **Aggregato 04 voce 01 – Finanziamenti da Enti territoriali e/o altre Istituzioni – Unione Europea**  |
| *Previsione iniziale*  | 122.691,00  |
| Variazioni in corso d’anno  |
| ***Data***  | ***Nr. Delibera***  |  | ***Descrizione***  | ***Importo***  |
| 04/07/2018 | 2/88 |  | Progetto PON “ potenziamento educazione al patrimonio | 119.322,00 |
| 28/11/2018 | 6/89 |  | Progetti PON “cittadinanza globale, competenze digitali e orientamento formativo | 77.493,40 |
|   |   |   | *Totale variazioni apportate- anno 2018*  | 196.815,40 |
| *Previsione definitiva*  | **319.506,40** |
| *Riscossi*  | 27.975,00 |

|  |
| --- |
| **Aggregato 04 voce 02 – Finanziamenti da Enti territoriali e/o altre Istituzioni – Provincia non vincolati**  |
| *Previsione iniziale*  | 20.787,61  |
| Variazioni in corso d’anno : NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | **20.787,61** |
| *Riscossi*  | 14.827,07 |
| **Aggregato 04 voce 03 – Provincia - vincolati**  |
| *Previsione iniziale*  | 5.888,80 |
| Variazioni in corso d’anno : NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | **5.888,80** |
| *Riscossi*  | 2.966,40 |

|  |
| --- |
| **Aggregato 05 voce 01 – Contributi da privati – Famiglie non vincolati**  |
| *Previsione iniziale*  | 90.000,00 |
| Variazioni in corso d’anno  |
| ***Data***  | ***Nr. Delibera***  |  | ***Descrizione***  | ***Importo***  |
| 04/07/2018 | 2/88 |   | Maggiore entrata per contributo ordinario studenti – anno scolastico 2018/19  | 60.000,00 |
| *Totale variazioni in corso anno 2018* | 60.000,00 |
| *Previsione definitiva*  | **150.000,00** |
| *Riscossi*  | 131.604,77 |
| **Aggregato 05 voce 02 – Contributi da privati – Famiglie vincolati**  |
| *Previsione iniziale*  | 80.000,00 |
| Variazioni in corso d’anno  |
| ***Data***  | ***Nr. Delibera***  |  | ***Descrizione***  | ***Importo***  |
| 04/07/2018 | 2/88 |   | Maggiori contributi genitori per viaggi istruzione | 66.600,00 |
| *Variazione in corso anno 2018*  | 66.600,00 |
| *Previsione definitiva*  | **146.600,00** |
| *Riscossi*  | 138.033,31 |
|  **Aggregato 05 voce 04 – Contributi da privati – altri vincolati**  |
| *Previsione iniziale*  | 0,00  |
| Variazioni in corso d’anno  |
| ***Data***  | ***Nr. Delibera***  |  | ***Descrizione***  | ***Importo***  |
|  | Da fare |   | Quote del personale per assicurazione integrativa  | 1.280,00 |
| *Variazione in corso anno 2018*  | 1.280,00 |
| *Previsione definitiva*  | 1.280,00 |
| *Riscossi*  | 1.280,00 |
| **Aggregato 07 – Altre entrate – voce 01 – interessi attivi**  |
| *Previsione iniziale*  | 20,00 |
| Variazioni in corso d’anno : NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | **20,00** |
| *Riscossi*  | 0,13 |
| **Aggregato 07 – Altre entrate – voce 04 – Diverse**  |
| *Previsione iniziale*  | 19.000,00 |
| Variazioni in corso d’anno  |
| ***Data***  | ***Nr. Delibera***  |  | ***Descrizione***  | ***Importo***  |
| 04/07/2018 | 2/88 |  | Studenti per libretti, risarcimento danni, contributo Univa e rimborsi vari | 1.571,60 |
| *Variazione in corso anno 2018*  | 1.571,60 |
| *Previsione definitiva*  | **20.571,60** |
| *Riscossi*  | 12.694,67 |
|

|  |
| --- |
| **Aggregato 08 – Mutui – voce 02- Anticipazioni** |
| *Previsione iniziale*  | 0,00 |
| Variazioni in corso d’anno  |
| ***Data***  | ***Nr. Delibera***  |  | ***Descrizione***  | ***Importo***  |
| 04/07/2018 | 2/88 |  | Rimborso per pagamento errato | 209,92 |
| *Variazione in corso anno 2018*  | 209,92 |
| *Previsione definitiva*  | **209,92** |
| *Riscossi*  | 209,92 |

**Aggregato 99 voce 01 – Partite di giro – Reintegro anticipo al Direttore s.g.a.**  |
| La somma accertata ammonta ad **€ 300,00** relativa al reintegro dell’anticipazione del Fondo Minute Spese al Direttore dei servizi generali e amministrativi ( Reversale n° 75 del 22/12/2018).  |

### RIEPILOGO DELLE SPESE

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Aggregato***  | ***Programmazione definitiva (a)***  | ***Somme impegnate (b)***  | ***disponibilità b/a (\*)***  |
| Attività  | 628.902,85 | 367.128,06 | 261.774,79 |
| Progetti  | 901.909,60 | 379.314,37 | 522.595,23 |
| Gestioni economiche  | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo di riserva  | 1.518,94 | 0,00 | 1.518,94 |
| TOTALE SPESE  | 1.532.331,39 | 746.442,43 | 785.888,96 |
| Disavanzo di competenza |  | 0,00 | 0,00 |
| Disponibilità finanziaria da programmare | 139.760,54 |  |  |
| TOTALE A PAREGGIO  | **1.672.091,93** | **746.442,43** | **785.888,96** |

### ANALISI DELLE SPESE

Per ogni singolo Progetto/Attività, si riportano la previsione iniziale, le variazioni in corso d’anno e la previsione definitiva:

|  |
| --- |
| **Aggregato A voce 01 – Funzionamento amministrativo Generale** In questo aggregato sono imputate le spese inerenti la gestione amministrativa e organizzativa dell’Istituzione Scolastica.Gli impegni riguardano carta, stampati, giornali e pubblicazioni, materiali accessori, carburante, materiale tecnico specialistico, materiale igienico/sanitario, materiale per la pulizia, prestazioni professionali e consulenziali, assistenza sanitaria, spese per la sicurezza, formazione professionale specialistica, manutenzione ordinaria, licenze uso software, ect..  |
| *Previsione iniziale*  | 113.096,67 |
| Variazioni in corso d’anno  |
| ***Data***  |  | ***Delibera C.d’I***  | ***Descrizione***  | ***Importo***  |
| 04/07/2018 |  | 2/88 | Studenti: maggiore contributo ordinario | 20.000,00 |
| 28/11/2018 |  | 6/89 | MIUR: maggiore entrata funzionamento | 13.914,34 |
|  |  | Da fare | MIUR: maggiore entrata funzionamento | 2.366,00 |
| *Totale variazioni anno 2018*  | 36.280,34 |
| *Previsione definitiva*  | **149.377,01** |
| *Somme impegnate*  | 96.862,33 |
| *Somme pagate*  | 95.032,12 |
| *Somme rimaste da pagare*  | 1.830,21 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 52.514,68 |

|  |
| --- |
| **Aggregato A voce 02 – Funzionamento Didattico Generale** Questo aggregato è finalizzato a garantire il funzionamento delle attività didattiche delle singole classi, laboratori e officine con l’acquisto di beni e servizi necessari. Le spese hanno riguardato l’acquisto di materiale per esercitazioni, manutenzioni varie, canoni, attrezzature tecnico-scientifiche, riviste e periodici, rinnovi di licenze software, libri, assicurazione alunni, attività di sorveglianza sanitaria da parte del medico competente, materiali di consumo vari, rimborsi dei contributi, ect.  |
| *Previsione iniziale*  | 156.047,50 |
| Variazioni in corso d’anno  |
| ***Data***  |  | ***Delibera***  | ***Descrizione***  | ***Importo***  |
| 04/07/2018 |  | 2/88 | Studenti: maggiore contributo ordinario | 20.782,50 |
| 28/11/2018 |  | 6/89 | MIUR: maggiore entrata funzionamento | 13.000,00 |
| *Totale variazioni anno 2018*  | 33.782,50 |
| *Previsione definitiva*  | **189.830,00** |
| *Somme impegnate*  | 111.682,66 |
| *Somme pagate*  | 103.727,33 |
| *Somme rimaste da pagare*  | 7.955,33 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | **78.147,34** |
| **Aggregato A voce 03 – Spese di personale**   |
| *Previsione iniziale*  | 17.955,73 |
| ***Data***  |  | ***Delibera***  | ***Descrizione***  | ***Importo***  |
| 04/07/2018 |  | 2/88 | MIUR fondi per corsi di recupero | 4.317,69 |
| 04/07/2018 |  | 2/88 | MIUR fondi progetto PON ”Occupazione Giovani”  | 400,00 |
| 04/07/2018 |  | 2/88 | Docente: restituzione somma erroneamente percepita | 57,64 |
| 28/11/2018 |  | 6/89 | MIUR fondi per alunni sospesi | 4.149,77 |
|  |   | Da fare | MIUR: maggiore entrata funzionamento | 167,92 |
| *Totale variazioni anno 2018*  | 8.925,10 |
| *Previsione definitiva*  | **26.880,83** |
| *Somme impegnate e pagate*  | 18.269,06 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 8.611,77 |
| **Aggregato A voce 04 – Spese di investimento** In questo aggregato di spesa vengono iscritti gli acquisti delle attrezzature e dei macchinari di laboratori ed uffici.  |
| *Previsione iniziale*  | 193.485,01 |
| Variazioni in corso d’anno Variazioni in corso d’anno : NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | **193.485,01** |
| *Somme impegnate*  | 135.266,61 |
| *Somme pagate*  | 96.949,93 |
| *Somme rimaste da pagare*  | 38.316,68 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 58.218,40 |

|  |
| --- |
| **Aggregato A voce 05 – Manutenzione Edifici** Questo aggregato è finalizzato ad accogliere le spese per la piccola a piccola manutenzione dell’edificio scolastico e viene finanziato ordinariamente dal contributo della Provincia di Varese.  |
| *Previsione iniziale*  | 24.950,00 |
| Variazioni in corso d’anno  |
| ***Data***  |  | ***Delibera C.d’I***  | ***Descrizione***  | ***Importo***  |
| 04/07/2018 |  | 2/88 | Studenti: maggiore contributo ordinario | 44.380,00  |
| *Totale variazioni anno 2018*  | 44.380,00  |
| *Previsione definitiva*  | **69.330,**00 |
| *Somme impegnate*  | 5.047,40 |
| *Somme pagate*  | 5.047,40 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 64.282.60  |
| **Progetti P 03 – Centro Territoriale Risorse Handicap (CTRH)** Attività rivolte agli studenti con svantaggio fisico/psichico, svolte nell’ambito del Centro Territoriale Inclusione (C.T.I.) istituito e collocato presso questo Istituto con decreto dell’U.S.R. di Varese del 14/02/2012 - prot. 1087/ C.27  |
| *Previsione iniziale*  | 6.507,14 |
| Variazioni in corso d’anno : NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | **6.507,14** |
| *Somme impegnate e pagate* | 537,99 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 5.969,15 |
| **Progetti P 13 – Formazione del personale** Progetto rivolto a sostenere le spese per la formazione e l’’aggiornamento del personale in servizio nel nostro Istituto.  |
| *Previsione iniziale*  | 10.000,00 |
| Variazioni in corso d’anno : NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | **10.000,00** |
| *Somme impegnate e pagate* | 2.700,31 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 7.299,69 |

|  |
| --- |
| **Progetti P 17 – Educazione fisica** Il Progetto è finanziato per sostenere le attività sportive rivolte agli studenti frequentanti il nostro Istituto. Il finanziamento dovrebbe garantire tutte le spese (oneri per partecipazione a gare sportive, acquisti di materiale e attrezzature, ect.). Le spese per il personale impegnato nelle attività sportive, di norma, vengono invece riconosciute attraverso le risorse provenienti dal Fondo dell’Istituzione scolastica (FIS).  |
| *Previsione iniziale*  | 9.653,60 |
| Variazioni in corso d’anno  |
| ***Data***  |  | ***Delibera C.d’I***  | ***Descrizione***  | ***Importo***  |
| 04/07/2018 |  | 2/88 |  Studenti: maggiore contributo  | 209,10 |
| *Totale variazioni anno 2018*  | 209,10 |
| *Previsione definitiva*  | **9.862,70** |
| *Somme impegnate e pagate* | 938,86 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 8.923,84 |
| **Progetti P 20 – ECDL PATENTE EUROPEA** L’Istituto è accreditato presso AICA come Test Center per il conseguimento della Patente Europea di informatica, quindi, nel nostro istituto si svolgono gli esami anche per soggetti esterni e per studenti di altre scuola convenzionate. Il Progetto si autofinanzia e le somme iscritte nella previsione iniziale possono subire variazioni in relazione al numero degli iscritti, agli esami sostenuti e al numero delle Skills card rilasciate.  |
| *Previsione iniziale*  | 17.715,24 |
| Variazioni in corso d’anno : NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | **17.715,24** |
| *Somme impegnate e pagate* | 9.889,27 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 7.825,97 |
| **Progetti P 23 – SCUOLA E LAVORO** Il Progetto finanzia le visite tecniche che gli studenti effettuano presso le più importanti aziende del territorio e di eventuali corsi di formazione e aggiornamento relativi all’attività dei docenti che favoriscono l’inserimento e l’inclusione nel mondo del lavoro.  |
| *Previsione iniziale*  | 7.658,36 |
| Variazioni in corso d’anno : NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | **7.658,36** |
| *Somme impegnate e pagate* | 5.189,69 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 2.468,67 |

|  |
| --- |
| **Progetti P 27 – SERVIZI PER L’AGRICOLTURA** Il Progetto riguarda tutte le attività che coinvolgono gli studenti frequentanti questo indirizzo di studi. Le spese riguardano quindi gli acquisti di materiali, servizi e attrezzature necessari allo svolgimento delle attività degli studenti.  |
| *Previsione iniziale*  | **8.427,40** |
| Variazioni in corso d’anno  |
| ***Data***  |  | ***Delibera C.d’I***  | ***Descrizione***  | ***Importo***  |
| 04/07/2018 |  | 2/88 | Studenti: maggiore contributo ordinario | 6.600,00 |
| *Totale variazioni anno 2018*  | 6.600,00 |
| *Previsione definitiva*  | **15.027,40** |
| *Somme impegnate*  | 9.487,88 |
| *Somme pagate*  | 9,477,43 |
| *Somme rimaste da pagare*  | 10,45 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 5.539,52 |
|  |
| ***Progetti P 35 – POLO TECNICO PROFESSIONALE PER LA MECCANICA E LA MECCATRONICA*** *Il progetto, rivolto agli studenti, mira ad una sinergia tra scuola, industria e ricerca nel campo delle nuove tecnologie inerenti l’elettronica, l’informatica e l’affidabilità dei sistemi applicati alla micro robotica. Inoltre, si pone l’obiettivo di educare alla creatività individuale ed a promuovere il coinvolgimento attivo degli alunni in tutte le fasi della progettazione industriale. Il CTS Territoriale del Polo ha individuato quale finalità del finanziamento ottenuto con il progetto Premialità, la realizzazione di stage lavorativi all’estero per gli studenti degli Istituti Partner del Polo (ISIS Newton- Varese, ISIS Ponti – Gallarate e CTP di Besozzo); gli stage saranno organizzati con la collaborazione delle aziende partner del Polo, con UNIVA, UCIMU, Camera di Commercio di Varese, LIUC di Castellanza e Università di Bergamo.*  |
| *Previsione iniziale*  | *5.494,53* |
| *Variazioni in corso d’anno* : NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | ***5.494,53*** |
| *Somme impegnate e pagate*  | *63,44* |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | ***5.431,09*** |
| ***Progetti P 40– VISITE D’ ISTRUZIONE E VISITE TECNICHE*** *Questo progetto è rivolto agli studenti partecipanti ai viaggi di istruzione e alle uscite per le visite tecniche.* *Le spese ascritte al progetto riguardano i servizi (trasporto, soggiorno, rimborsi al personale docente, ect) attinenti all’organizzazione dei viaggi e delle visite didattiche e tecniche.*  |
| *Previsione iniziale*  | *86.500,00* |
| *Variazioni in corso d’anno*  |
| ***Data***  |  | ***Delibera C.d’I***  | ***Descrizione***  | ***Importo***  |
| 04/07/2018 |  | 2/88 |  *Odos Viaggi – rimborso quota per alunno non partecipante*  | *60.000,00* |
| *Previsione definitiva*  | ***146.500,00*** |
| *Somme impegnate e pagate*  | *120.605,75* |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | *25.894,25* |
| ***Progetti P 41 – TRINITY COLLEGE LONDON*** *Il Progetto ha l’obiettivo di potenziare le conoscenze della lingua inglese tra gli studenti che intendono sostenere gli esami presso il Trinity Collage London.* *La previsione iniziale che è stata iscritta è la somma residua di quota-parte del contributo proveniente dalla Ditta Maghetti e che il Consiglio di Istituto (anni 2016 e 2017) ha deciso di destinare agli studenti meritevoli che intendono sostenere l’esame per la certificazione delle competenze acquisite.*  |
| *Previsione iniziale*  | *5.463,00* |
| *Variazioni in corso d’anno* : NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | ***5.463,00*** |
| *Somme impegnate e pagate*  | *1.817,68* |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | *3,645,32* |
| **Progetti P 43 – Placement** Il Progetto ha l’obiettivo di accompagnare gli studenti delle classi quinte in un percorso che favorisca l’ingresso nel mercato del lavoro, attraverso la compilazione dei curricula, la simulazione dei colloqui e la ricerca del lavoro.  |
| *Previsione iniziale*  | 2.555,15 |
| Variazioni in corso d’anno : NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | **2.555,15** |
| *Somme impegnate e pagate*  | 0,00 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 2.555,15 |
| **Progetti P 44 – Sicurezza e stage** Il Progetto si propone di formare, informare e addestrare sulle norme di sicurezza sul lavoro gli allievi impegnati negli stage e nel percorso di Alternanza Scuola-Lavoro  |
| *Previsione iniziale*  | 10.000,00 |
| Variazioni in corso d’anno : NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | **10.000,00** |
| *Somme impegnate e pagate*  | 5.400,91 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 4.599,09 |
| **Progetti P47 – PON – sviluppare una rete performante** Il Progetto, finanziato dai Fondi strutturali europei, si è concluso e ha avuto l’obiettivo di “*realizzare interventi strutturali per l’innovazione tecnologica, laboratori professionalizzanti e per l’apprendimento delle competenze chiave*”. La somma residua è destinata a retribuire l’esperto per l’attività di progettazione e sarà liquidato nel corso del 2018. |
| *Previsione iniziale*  | 165,01 |
| Variazioni in corso d’anno : NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | **165,01** |
| *Somme impegnate e pagate*  | 150,00 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 15,01 |
| **Progetti P48 – PON “ Le ICT al servizio della metodologia della discussione”** Il progetto, finanziato dai fondi strutturali europei, si è concluso. L’obiettivo del progetto era di realizzare “ *interventi strutturali per l’innovazione tecnologica, laboratori professionalizzanti e per l’apprendimento delle competenze chiave*”.  |
| *Previsione iniziale*  | 886,68  |
| Variazioni in corso d’anno : NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | **886,68** |
| *Somme impegnate e pagate*  | 510,00 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 376,68 |
| **Progetti P49 – PON : “ Diffusione della società della conoscenza nel mondo della scuola”** Il Progetto è finanziato dai fondi sociali europei e ha l’obiettivo della formazione del personale della scuola su tecnologie e approcci metodologici innovativi. Questa azione vuole supportare le finalità per sviluppare l’economia e la cultura digitale in Europa individuate dall’Agenzia Digitale Europea e dagli obiettivi dell’Agenda Digitale Italiana. La visione parte da un’ idea rinnovata di scuola intesa come spazio aperto per l’apprendimento e non unicamente luogo fisico, in cui le tecnologie diventano abilitanti, quotidiane e al servizio dell’attività scolastica.  |
| *Previsione iniziale*  | 44.266,67  |
| Variazioni in corso d’anno  |
| ***Data***  |  | ***Delibera C.d’I***  | ***Descrizione***  | ***Importo***  |
| 04/07/2018 |  | 2/88 | Studenti: maggiore contributo | 209,92 |
| *Previsione definitiva*  | 44.476,59 |
| *Somme impegnate e pagate*  | 43.865,50 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 611,09 |
| **Progetti P50 – Alternanza scuola lavoro e orientamento**Il progetto si propone di favorire l’inserimento dei giovani studenti in un contesto lavorativo che consenta di sperimentare e acquisire direttamente competenze attraverso una metodologia di apprendimento differente da quella scolastica. In questo progetto sono stati iscritti anche i fondi per l’orientamento consapevole del percorso di studio dei giovani. Le risorse finanziarie afferenti al progetto, sono vincolate e di provenienza ministeriale, incluse le economie non utilizzate negli anni precedenti.  |
| *Previsione iniziale*  | 149.032,51  |
| Variazioni in corso d’anno 22984,92 |
| ***Data***  |  | ***Delibera C.d’I***  | ***Descrizione***  | ***Importo***  |
| 04/07/2018 |  | 2/88 | *MIUR: maggiore entrata per orientamento* | 1.646,99 |
|  |  | Da fare | *MIUR: maggiore entrata*  | 21.337,93 |
| *Variazioni anno 2018*  | 22.984,92 |
| *Previsione definitiva*  | **172.017,43** |
| *Somme impegnate e pagate*  | 45.676,24 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 126.341,1957 |
|  |
| **Progetti P53 – Progetti lingue straniere per adulti**Le attività sono rivolte agli studenti, al personale docente e non docente della scuola, ai genitori a titolo non oneroso per loro, trattandosi di progettualità prevista dal PtOF in coerenza con la Legge 107/2015.  |
| *Previsione iniziale*  | 10.000,00 |
| Variazioni in corso d’anno: NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | **10.000,00** |
| *Somme impegnate e pagate*  | 4.155,63 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 5.844,37 |
| **Progetti P54 – Legalità e cittadinanza** Il Progetto si propone di sviluppare il pensiero critico, educare al rispetto della persona umana, delle regole, delle leggi ed al senso di responsabilità dell’individuo inserito nel contesto sociale. Si pone la prospettiva di costruire l’identità degli studenti secondo un’ottica bipolare IO – NOI, DIRITTO – DOVERE , attraverso un percorso graduale di identificazione, di appartenenza e di solidarietà prima con la famiglia, poi con gli amici e,via via, con gli ambienti sociali più vasti.  |
| *Previsione iniziale*  | 4.000,00  |
| Variazioni in corso d’anno : NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | **4.000,00** |
| *Somme impegnate e pagate*  | 0,00 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 4.000,00 |
| **Progetti P55 – Contrasto alle dipendenze** ll Progetto si propone di fornire un’informazione/formazione per la prevenzione alla tossicodipendenza, che parta dai dubbi dei ragazzi, dalla loro disinformazione, dalle loro costruzioni razionali che giustificano l’uso di sostanze e, non in ultimo, dalla necessità di affrontare una prima riflessione sulle cause, o meglio, gli ambiti nei quali essa si radica e si espande. Il progetto si propone di affrontare anche altre dipendenze importanti quali il fumo, l’alcool, il cibo, il computer e la ludopatia. |
| *Previsione iniziale*  | 4.000,00 |
| Variazioni in corso d’anno : NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | **4.000,00** |
| *Somme impegnate e pagate*  | 3.200,00 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 800,00 |
| **Progetti P57 – Valorizzazione Eccellenze** Il Progetto aveva l’obiettivo di riconoscere dei contributi economici agli studenti che si distinguono per capacità, attivismo e merito. La scuola collabora con *UNIVA,* *Rotary Club, Lions Club, Whirlpool* dai quali riceve finanziamenti finalizzati per pagare borse di studio.  |
| *Previsione iniziale*  | 5.000,00 |
| Variazioni in corso d’anno : NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | **5.000,00** |
| *Somme impegnate e pagate*  | 0 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 5,000,00 |
| **Progetti P58 – Piano Nazionale Scuola Digitale** Il progetto, finanziato con fondi vincolati del MIUR, è un pilastro fondamentale de “*La Buona Scuola*” (legge 107/2015), con una visione operativa che rispecchia la posizione del MIUR rispetto alle più importanti sfide di innovazione del sistema pubblico; al centro di questa visione, vi sono l’innovazione del sistema scolastico e le opportunità dell’educazione digitale.  |
| *Previsione iniziale*  | 3.154,65 |
| Variazioni in corso d’anno: NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | **3.154,65** |
| *Somme impegnate e pagate*  | 2.000,00 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 1.154,65 |
|

|  |
| --- |
| **Progetti P59 – Corsi di formazione docenti neo assunti 2107/18** I fondi ministeriali vincolati sono destinati a coprire le spese di gestione dei corsi dei docenti neo assunti in ruolo nell’anno scolastico 2017/18.  |
| *Previsione iniziale*  | 6.251,00 |
| Variazioni in corso d’anno: NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | **6.251,00** |
| *Somme impegnate e pagate*  | 5.087,36 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 1.163,64 |

**Progetti P60 – ColorArte** Il progetto si è posto l’obiettivo di sviluppare conoscenze specifiche e abilità manuali; stimolare l’estro, liberare la fantasia e potenziare le capacità artistiche degli studenti.  |
| *Previsione iniziale*  | 2.092,02 |
| Variazioni in corso d’anno |
| ***Data*** |  | ***Delibera C.d’I*** | ***Descrizione*** | ***Importo*** |
| 04/07/2018 |  | 2/88 | Studenti: maggiore contributo | 200,00 |
| *Previsione definitiva*  | **2.292,02** |
| *Somme impegnate e pagate*  | 2.179,19 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 112,83 |
| **Progetti P61- Progetto PON – NO NEET NO OUT** Il Progetto ha l’obiettivo di innalzare il livello di istruzione della popolazione adulta con particolare riguardo alle fasce di istruzione meno elevate, adulti e giovani adulti che si sono allontanati da tempo dalla scuola: stranieri, giovani drops out e neet. |
| *Previsione iniziale*  | 27.810,00 |
| Variazioni in corso d’anno : NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | **27.810,00** |
| *Somme impegnate e pagate*  | 0,00 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 27.810,00 |
| **Progetti P62- Progetto PON – COMPETENZE DI BASE** Il Progetto, finanziato con le risorse del Fondo Sociale Europeo (FSE) è stato già autorizzato dal MIUR; ha l’obiettivo di potenziare le capacità di lettura, scrittura, calcolo nonché le conoscenze in campo linguistico, scientifico e tecnologico che costituiscono la base per ulteriori studi e un bagaglio essenziale per il lavoro e l’integrazione sociale.  |
| *Previsione iniziale*  | 34.810,00 |
| Variazioni in corso d’anno: NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | **34.810,00** |
| *Somme impegnate*  | 0 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 34.810,00 |
| **Progetti P63- Progetto PON –ALTERNANZA SCUOLA E LAVORO/TIROCINI E STAGE**Il Progetto, finanziato con le risorse del Fondo Sociale Europeo (FSE) è stato già autorizzato dal MIUR nell’anno 2018 ed ha l’obiettivo di implementare tutte le azioni finalizzate ai percorsi di alternanza scuola e lavoro nell’epoca della rivoluzione dei modelli di sviluppo dell’industria 4.0.  |
| *Previsione iniziale*  | 60.071,00 |
| Variazioni in corso d’anno : NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | **60.071,00** |
| *Somme impegnate e pagate*  | 30.925,60 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 29.145,40 |
| **Progetti P64- Contrasto alla dispersione scolastica** Il Progetto aveva l’obiettivo di contrastare l’abbandono scolastico con un’azione rivolta al recupero degli studenti del primo anno a rischio per problemi di tipo educativo, familiare e sociale. |
| *Previsione iniziale*  | 4.000,00 |
| Variazioni in corso d’anno : NEGATIVO  |
| ***Data***  |  | ***Delibera C.d’I***  | ***Descrizione***  | ***Importo***  |
| *Previsione definitiva*  | **4.000,00** |
| *Somme impegnate*  | 0 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 4.000,00 |
| **Progetti P65- Tutor fuori d’aula per alunni BES-** Il progetto didattico rivolto agli studenti con bisogni educativi speciali, ha l’obiettivo di valorizzare i percorsi formativi individualizzati per studenti con difficoltà comportamentali. Il budget assegnato verrà utilizzato per retribuire le attività del personale docente impegnato nel progetto.  |
| *Previsione iniziale*  | 2.346,00 |
| Variazioni in corso d’anno: NEGATIVO  |
| *Previsione definitiva*  | **2.346,00** |
| *Somme impegnate*  | 2.344,25 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 1,75 |
|  |
| **Progetti P66-Progetto PON Potenziamento dell’educazione al patrimonio culturale**Il progettoèdestinato allo svolgimento di 21 moduli didattici interdisciplinari in collaborazione con *stakeholders* del territorio, finalizzati alla tutela dei valori del patrimonio culturale e paesaggistico del territorio. |
| *Previsione iniziale*  | 0,00 |
| Variazioni in corso d’anno  |
| ***Data*** |  | ***Delibera C.d’I.*** | ***Descrizione*** | ***Importo*** |
| 04/07/2018 |  | 2/88 | Autorizzazione nuovo progetto PON | 119.332,00 |
| *Previsione definitiva*  | **119.332,00** |
| *Somme impegnate*  | 0 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 119.332,00 |
| **Progetti P67- Futura Varese PNSD**Il progetto ha l’obiettivo di diffondere nel territorio le azioni del piano nazionale per la scuola digitale e le sue pratiche in chiave innovativa con l’organizzazione di iniziative di formazione e di dibattiti  |
| *Previsione iniziale*  | 0,00 |
| Variazioni in corso d’anno  |
| ***Data*** |  | ***Delibera C.d’I.*** | ***Descrizione*** | ***Importo*** |
| 28/11/2018 |  | 6/89 | Autorizzazione nuovo progetto PON | 87.030,30 |
| *Previsione definitiva*  | **87.030,30** |
| *Somme impegnate*  | 82.588,82 |
| *Somme pagate* | 81.249,46 |
| *Somme rimaste da pagare* | 1.339,36 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 4.441,48 |
| **Progetti P68- Progetto PON – Cittadinanza globale****E’** destinato allo sviluppo di competenze di educazione alla cittadinanza attraverso esperienze formative extracurricolari in sinergia con gli stakeholders del territorio.  |
| *Previsione iniziale*  | 0,00 |
| Variazioni in corso d’anno  |
| ***Data*** |  | ***Delibera C.d’I.*** | ***Descrizione*** | ***Importo*** |
| 28/11/2018 |  | 6/89 | Autorizzazione nuovo progetto PON | 29.875,90 |
| *Previsione definitiva*  | **29.875,90** |
| *Somme impegnate*  | 0 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 29.875,90 |
| **Progetti P69- Progetto PON – Le competenze digitali necessarie per tutti** E’ destinato ad attività didattiche extracurricolari formative nell’ambito dell’alfabetizzazione digitale degli studenti ECDL e della robotica in raccordo con le scuole secondarie di primo grado del territorio. |
| *Previsione iniziale 0* | 0,00 |
| Variazioni in corso d’anno  |
| ***Data*** |  | ***Delibera C.d’I.*** | ***Descrizione*** | ***Importo*** |
| 28/11/2018 |  | 6/89 | Autorizzazione nuovo progetto PON | 24.889,50 |
| *Previsione definitiva*  | **24.889,50** |
| *Somme impegnate*  | 0 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 24.889,50 |
| **Progetti P70- Progetto PON – Orientamento formativo e ri-orientamento** **E’** destinato ad attività didattiche extracurriculari formative destinate all’orientamento lavorativo ed eventuale ri-orientamento scolastico.  |
| *Previsione iniziale*  | 0,00 |
| Variazioni in corso d’anno  |
| ***Data*** |  | ***Delibera C.d’I*** | ***Descrizione*** | ***Importo*** |
| 28/11/2018 |  | 6/89 | Autorizzazione nuovo progetto PON | 22.728,00 |
| *Previsione definitiva*  | **22,728,00** |
| *Somme impegnate*  | 0 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 22,728,00 |
| **R98 – Fondo di riserva** La somma inizialmente accantonata pari ad **€ 1.518,94** non è stata utilizzata |
|

|  |
| --- |
| **Z01 – Disponibilità da programmare** La somma inizialmente accantonata è stata parzialmente utilizzata per finanziare progetti. |
| *Previsione iniziale 0* | 163.760,54 |
| Variazioni in corso d’anno  |
| ***Data*** |  | ***Delibera C.d’I.*** | ***Descrizione*** | ***Importo*** |
| 04/07/2018 |  | 2/88 | Utilizzo parziale per finanziamento progetti | -24.000,00 |
| *Previsione definitiva*  | **139.760,54** |
| *Somme impegnate*  | 0 |
| *Residua disponibilità finanziaria*  | 139.760,54 |

 |

Per il dettaglio delle variazioni si deve fare riferimento ai provvedimenti del Dirigente scolastico – protocolli 10024 del 20 giugno 2018, n° 17170 del 23/23/11/23/11/2018 e 17416 del 28/11/2018.

#### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

|  |  |
| --- | --- |
|  *Fondo di cassa all’inizio dell’esercizio finanziario 2018 – 01/01/2018*  |  727.664,22 |
|   | **Competenza esercizio 2018**  | **Residui anni precedenti** |   |
| Riscossioni  | 595.944,73 | 91.278,70 | 687.223,43 |
| Pagamenti  | 697.290,40 | 96.218,69 | 793.509,09 |
| Fondo di cassa al 31/12/2018  |  |  | **621.378,56** |
| Residui attivi non estinti  |  | 16.747,90 | 16.747,90 |
| Residui passivi non estinti  | 49.452,03 |  | 49.452,03 |
|  **Avanzo di amministrazione al 31/12/2018**  | **588.674,43** |

**STATO PATRIMONIALE**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  **ATTIVO**  | **Situazione** **Al 01/01/2018**   | **Variazioni**   | **Situazione** **Al 31/12/2018**  |
| Totale immobilizzazioni |  2.702.974,18 | 10.170,03 | 2.713.144,21 |
| Totale disponibilità | 991.731,72 | -289.245,07 | 702.486,65 |
| **Totale Attivo** | 3.694.705,90 | -279.075,04 | 3.415.630,86 |
| Deficit patrimoniale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Attivo** | **3.694.705,90** | **-279.074,94** | **3.415.630,96** |
| **Totale debiti** | 180.991,82 | -131.539,79 | 49.452,03 |
| **TOTALE** **CONSISTENZA PATRIMONIALE**  | 3.513.714,08 | -147.535,25 | 3.366.178,83 |
| **Totale Passivo A Pareggio** | **3.694.705,90** | **-279.0745,04** | **3.415.630,86** |

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

Il riepilogo delle spese per singola tipologia permette un’analisi della sostenibilità della programmazione fatta dall’Istituto e così si articola:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  **Tipo**  | **Descrizione**  | **Somme impegnate**  |
| 01  | Spese del Personale  | 163.494,77 |
| 02  | Beni di consumo  | 90.876,52 |
| 03  | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi  | 329.159,52 |
| 04  | Altre spese  | 16.872,24 |
| 05  | Beni di investimento  | 135.266,61 |
| 06  | Oneri finanziari  | 1.000,00 |
| 07 | Rimborsi e poste correttive | 9.772,77 |
|  | **TOTALE IMPEGNI**  | **746.442,43** |

##### Conto Corrente Postale

#####  Il saldo del conto corrente postale alla data del 31/12/2018 è di € 64.359,59 come risulta dalle scritture del Registro del Conto Corrente Postale e dell’estratto conto al 31/12/2018 inviato da Poste Italiane. Le somme depositate sono in prevalenza versamenti degli studenti per le gite di istruzione organizzate e che si svolgeranno nell’anno 2019 e sono state versate dagli studenti prevalentemente nella parte finale dell’anno.

##### Situazione dei residui attivi e passivi

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | **Iniziali al** **01/01/2018**  | **Riscossi**  | **Da riscuotere**  | **Residui esercizio 2018**  | **Variazioni in diminuzione**  | **Totale residui attivi al 31/12/2018** |
| Residui attivi   | 193.864,94 | 91.278,70 | 16.747,90 | 0,00 | -85.838,34 | 16.747,90 |
|  | **Iniziali al** **01/01/2018** | **Pagati**  | **Da pagare**  | **Residui esercizio 2018**  | **Variazioni in diminuzione**  | **Totale residui passivi al 31/12/2018** |
|  Residui passivi   | 180.991,82 | 96.218,69 |  | 49452,03 | - 84.773,13 | 49.452,03 |

*I residui attivi e passivi risultanti a fine esercizio 2018 sono elencati analiticamente nel Modello L – Residui Attivi e Passivi.*

## Conclusioni

La programmazione delle spese è risultata adeguata agli obiettivi formativi dell’istituzione scolastica e alle scelte amministrative ed organizzative necessarie alla realizzazione delle attività previste dal Piano dell’Offerta Formativa.

Il Conto consuntivo per l’esercizio 2018 viene sottoposto per l’approvazione alla valutazione dei Revisori dei Conti e degli Organi Collegiali competenti e verrà pubblicato nel sito Web della scuola dopo l’approvazione del Consiglio di Istituto.

 La presente relazione è parte integrante del Conto Consuntivo dell’esercizio finanziario 2018.

**Il Dirigente scolastico e il Direttore dei servizi generali e amministrativi dichiarano che nell’esercizio 2018 non sono state tenute gestioni di fondi fuori bilancio.**

Varese, 15 marzo 2019

### Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi Il Dirigente Scolastico

 (*Antonio Pio Florio) (Prof. Daniele Marzagalli)*