



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Istituto Comprensivo NORD 2 - Brescia

Via Costalunga, 15 -25123 BRESCIA Cod. Min. BSIC88400D - Cod.Fisc. 80049710173
Tel.030307858 - 0308379448-9 - Fax 0303384275 url- <http://www.icnord2brescia.edu.it/>
e-mail:; bsic88400d@istruzione.it; bsic88400d@pec.istruzione.it

Al Consiglio di Istituto
Ai Revisori dei conti

OGGETTO: Relazione Conto Consuntivo E. F. 2018 (01/01/2018-31/12/18)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

dell'Istituto Comprensivo Nord 2 di Brescia,

VISTO il D.L. 297 del 16-04-1994, art. 19;
VISTO il D.I. 44/2001;
ESAMINATI i documenti di accreditamento e di spesa;
CONSTATATA la regolarità della gestione;
PRESO ATTO della situazione di cassa al 31-12-2018

SOTTOPONE

Il conto consuntivo 2018 predisposto dal D.s.g.a. Antonio Mamone all'esame dei revisori dei conti per il controllo amministrativo - contabile di competenza degli stessi e successivamente al Consiglio di istituto, unitamente alla relazione e corredato del parere di regolarità contabile, per la sua approvazione.

Si trasmette pertanto la seguente relazione

Si illustra innanzitutto il fondo cassa alla data del 31/12/2018 che coincide con il saldo dell'istituto cassiere:

| | | |
|---|-------------|-------------------|
| • Fondo Cassa esistente all'inizio dell'esercizio | Euro | 115.912,22 |
| • Ammontare delle somme riscosse: | | |
| a) in conto competenza | Euro | 145.434,00 |
| b) in partita di giro | Euro | 000.500,00 |
| c) in conto residui attivi degli esercizi precedenti | Euro | 050.403,46 |
| TOTALE | Euro | 312.249,68 |
| • Ammontare dei pagamenti eseguiti: | | |
| • a) in conto competenza | Euro | 196.810,35 |
| • b) in partita di giro | Euro | 000.500,00 |
| • d) in conto residui passivi degli esercizi precedenti | Euro | 010.348,96 |
| TOTALE | Euro | 104.590,37 |

• **Fondo di cassa al 31 dicembre 2018**

Euro 104.590,37

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31/12/2018

La situazione amministrativa riassume tutta la situazione finanziaria dell'esercizio 2018 (01/01/2018-31/12/2018) ed evidenzia il Conto di cassa, l'Avanzo per la gestione di competenza e l'Avanzo complessivo di fine esercizio.

CONTO DI CASSA

Al 31 dicembre 2018 viene evidenziato un fondo di cassa di

Euro 104.590,37

Avanzo per la gestione di competenza

Euro -21.110,69

L'avanzo complessivo a fine esercizio ammonta a

Euro 171.056,70

così come dettagliato nella seguente tabella:

| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Vincolato | Non Vincolato | TOTALE |
| A01 Funzionamento Amministrativo Generale | 00.000,00 | 07.531,23 | 07.531,23 |
| A02 Funzionamento Didattico Generale | 02.321,28 | 02.682,41 | 05.003,69 |
| A03 Spese di Personale | 00.000,00 | 01.201,60 | 1.201,60 |
| A04 Spese d'Investimento | 00.000,00 | 00.000,00 | 00.000,00 |
| A05 Manutenzione Edifici | 00.000,00 | 00.000,00 | 00.000,00 |
| P02 A Come Accoglienza | 08.088,75 | 00.000,00 | 08.088,75 |
| P04 Promozione Linguaggi Vari | 00.000,00 | 05.529,55 | 05.529,55 |
| P05 Corsi di Nuoto | 00.000,00 | 00.181,00 | 00.181,00 |
| P07 Visite Guidate e Viaggi di istruzione | 01.163,04 | 00.000,00 | 01.163,04 |
| P08 Tecnologie Informatiche | 00.000,00 | 09.237,04 | 09.237,04 |
| P09 Sicurezza | 02.538,00 | 01.779,08 | 04.317,08 |
| P10 Mensa Virgilio - Pirandello | 00.850,00 | 01.411,91 | 02.261,91 |
| P11 Prevenzione Dispersione scolastica | 00.000,00 | 03.489,64 | 03.489,64 |
| P12 Potenziamento Inglese | 00.000,00 | 01.574,65 | 01.574,65 |
| P13 Orientamento Scolastico | 09.419,69 | 00.000,00 | 09.419,69 |
| P14 Piano Miglioramento | 00.000,00 | 03.305,03 | 03.305,03 |
| P15 Progetto Formazione | 03.243,25 | 00.000,00 | 03.243,25 |
| P16 Progetto P.O.N. Competenze di base | 40.656,00 | 00.000,00 | 40.656,00 |
| Fondo di Riserva | 00.000,00 | 00.524,02 | 00.524,02 |
| Z01 (disponibilità finanziaria da programmare) | 00.000,00 | 64.329,53 | 64.329,53 |
| Fondo di cassa al 31/12/18 | | | 104.590,37 |
| Residui attivi | | | 72.486,72 |
| Residui passivi | | | -06.020,39 |
| Totale Avanzo Amministrazione | 068.280,01 | 102.776,69 | 171.056,70 |

Firmato digitalmente da ANTONIO MAMONE

CONTO CONSUNTIVO 2018

Il conto consuntivo è composto da due modelli fondamentali il modello K e il modello H

CONTO DEL PATRIMONIO MOD. K

In questo documento viene evidenziata tutta la consistenza patrimoniale della Scuola e precisamente gli elementi attivi del patrimonio (fondo cassa: saldo c/c bancario e postale, titoli, mobilio, arredi, materiale bibliografico, scientifico e didattico, impianti, macchinari, attrezzature, residui attivi) e quelli passivi (residui passivi) riportando sia la situazione all'inizio che alla fine dell'esercizio 2018.

| | CONSISTENZA INIZIALE | VARIAZIONI | SITUAZIONE AL 31-12-18 |
|--------------------------|----------------------|------------|------------------------|
| ATTIVITA' | 305.273,11 | -000188,60 | 305.084,51 |
| PASSIVITA' | 013.306,46 | 007.286,07 | 006.020,39 |
| CONSISTENZA PATRIMONIALE | 291.966,65 | 007.097,47 | 299.064,12 |

CONTO FINANZIARIO MOD. H

La gestione finanziaria dell'anno 2018 (01/01/2018 - 31/12/2018) con il risultato della gestione al 31/12/2018 è evidenziata invece dal Mod. H.

Le entrate e le spese risultanti dalle previsioni definitive sono riportate come poste iniziali del conto consuntivo e pertanto si evince quanto segue:

| ENTRATE | PREVISIONE DEFINITIVA | SOMME RISCOSE | SOMME/ACCERTATE/RIMASTE DA RISCOUTERE/RESIDUI ATTIVI | Differenza in + o - |
|---|-----------------------|-------------------|--|---------------------|
| AVANZO AMMISTRAZIONE PRESUNTO | 192.167,39 | 000.000,00 | 000.000,00 | 192.167,39 |
| FINANZIAMENTI STATO | 032.984,17 | 032.984,17 | 000.000,00 | |
| FINANZIAMENTI REGIONE LOCALI | 000.000,00 | 000.000,00 | 000.000,00 | |
| FINANZIAMENTI ENTI LOCALI ALTRE ISTITUZIONI | 096.338,58 | 063.010,03 | 033.328,55 | |
| CONTRIBUTI PRIVATI | 048.368,02 | 048.369,02 | 000.000,00 | |
| PROVENTI GEST. ECON. | 000.000,00 | 000.000,00 | 000.000,00 | |
| ALTRE ENTRATE | 001.571,78 | 001.571,78 | 000.000,00 | |
| MUTUI | 000.000,00 | 000.000,00 | 000.000,00 | |
| TOTALE | 371.429,94 | 145.934,00 | 033.328,55 | 192.167,39 |

| SPESE | PREVISIONE DEFINITIVA | SOMME PAGATE | SOMME RIMASTE DA PAGARE (RESIDUI PASSIVI) | Differenza in + o - (a-b) |
|---------------------|-----------------------|-------------------|---|---------------------------|
| ATTIVITA' | 095.108,30 | 078.963,94 | 002.407,84 | 013.736,52 |
| PROGETTI | 211.468,09 | 118.364,41 | 000.655,05 | 092.466,63 |
| GESTIONI ECONOMICHE | 000.000,00 | 000.000,00 | 000.000,00 | 000.000,00 |
| FONDO DI RISERVA | 000.524,02 | 000.000,00 | 000.000,00 | 000.524,02 |
| TOTALE | 307.100,41 | 197.310,05 | 003.062,89 | 106.727,17 |

Dalle sopra riportate cifre si ricava che la gestione di competenza ha dato come risultato un **Disavanzo** di competenza determinato da:

| | |
|--|-------------------------|
| accertamenti di entrata (somme riscosse + somme da riscuotere) | euro 179.262,55 |
| impegni di spesa (somme pagate + somme da pagare) | euro 200.373,24 |
| AVANZO DI COMPETENZA | euro -021.110,69 |

La dotazione finanziaria dell'Istituto per l'esercizio finanziario 2018 risulta utilizzata nella misura del 65,36%.

Si analizzano ora le varie voci del modello in questione:

ENTRATE

Aggr. 01 Avanzo di amministrazione presunto

L'avanzo di amministrazione a fine es. 2017 è pari a € 192.167,39.

Aggr. 02 Finanziamenti dello Stato

01 – Dotazione ordinaria

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme accertate | Somme riscosse | Somme rimaste da riscuotere |
|---|-----------------|----------------|-----------------------------|
| 31.927,88 | 31.927,88 | 31.927,88 | 00,00 |

In questo aggregato sono confluite le somme erogate dal Ministero Università e Ricerca a titolo di funzionamento amministrativo.

04 – Altri finanziamenti vincolati

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme accertate | Somme riscosse | Somme rimaste da riscuotere |
|---|-----------------|----------------|-----------------------------|
| 01.056,29 | 01.056,29 | 01.056,29 | 00,00 |

In questo aggregato sono confluite le somme erogate dal Ministero Università e Ricerca a titolo di orientamento scolastico.

Aggr. 03 Finanziamenti della Regione

Non vi sono stati finanziamenti di questa tipologia

Aggr. 04 Finanziamenti da Enti locali e da altre istituzioni pubbliche

01 –Unione Europea

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme accertate | Somme riscosse | Somme rimaste da riscuotere |
|---|-----------------|----------------|-----------------------------|
| 40.656,00 | 40.656,00 | 12.196,80 | 28.459,20 |

In questo aggregato sono confluite le somme erogate dal Ministero Università e Ricerca a titolo di finanziamento per Programma Operativo Nazionale (Competenze di base).

04 -Comune non vincolati

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme accertate | Somme riscosse | Somme rimaste da riscuotere |
|---|-----------------|----------------|-----------------------------|
| 09.969,61 | 09.969,61 | 09.969,61 | 00,00 |

Le somme di cui sopra si riferiscono a finanziamenti deliberati dal Comune di Brescia per contributo utilizzo palestre scolastiche in orario extra scolastico.

05 -Comune vincolati

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme accertate | Somme riscosse | Somme rimaste da riscuotere |
|---|-----------------|----------------|-----------------------------|
| 27.399,57 | 27.399,57 | 27.399,57 | 00,00 |

Le somme di cui sopra si riferiscono a finanziamenti deliberati dal Comune di Brescia per diritto allo studio e specifici progetti con sottoscrizione di apposite convenzioni (es. Dall'accoglienza alla cittadinanza.)

06 –Altre Istituzioni

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme accertate | Somme riscosse | Somme rimaste da riscuotere |
|---|-----------------|----------------|-----------------------------|
| 18.313,40 | 18.313,40 | 13.444,05 | 04.869,35 |

Le somme di cui sopra si riferiscono a finanziamenti da parte di altre Istituti Scolastici per la realizzazione dei progetti: formazione e istruzione domiciliare.

Aggr.05 Contributi da privati

02 – Famiglie vincolati

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme accertate | Somme riscosse | Somme rimaste da riscuotere |
|---|-----------------|----------------|-----------------------------|
| 43.971,02 | 43.971,02 | 43.971,02 | 00,00 |

Le somme di cui sopra si riferiscono ai contributi dei genitori per mensa scolastica, corsi di nuoto visite guidate, iniziative didattiche, assicurazione alunni, libretti giustificazione assenze, rimborsi per badge.

03 – Altri non vincolati

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme accertate | Somme riscosse | Somme rimaste da riscuotere |
|---|-----------------|----------------|-----------------------------|
| 04.397,00 | 04.397,00 | 04.397,00 | 00,00 |

La somme di cui sopra si riferiscono a contributi vari: Contributo raccolta carta e ditta distributori bevande.

04 – Altri vincolati

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme accertate | Somme riscosse | Somme rimaste da riscuotere |
|---|-----------------|----------------|-----------------------------|
| 00,00 | 00,00 | 00,00 | 00,00 |

Non vi sono stati finanziamenti di questa tipologia

Aggr. 07 - Altre Entrate

04 – Diverse

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme accertate | Somme riscosse | Somme rimaste da riscuotere |
|---|-----------------|----------------|-----------------------------|
| 01.571,78 | 01.571,78 | 01.571,78 | 00,00 |

Le somme di cui sopra sono costituite per rimborso carta del docente, e rimborso spese di riproduzione atti e per interessi attivi.



SPESE

Per quanto concerne le spese per attività sono stati impegnati Euro 81.371,78, pagati Euro 78.963,94 e rimangono da pagare Euro 2.407,84.

Per i progetti sono stati impegnati Euro 119.001,46, pagati Euro 118.346,41, rimangono da pagare Euro 0.655,05.

AGGR. ATTIVITA' A01 Funzionamento Amministrativo generale

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenza in + o - |
|---|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
| 48.064,83 | 40.533,60 | 38.125,76 | 02.407,84 | 07.531,23 |

Con gli stanziamenti di tale aggregato si è fatto fronte alle spese di carattere amministrativo come spese postali, per materiale di pulizia, acquisto di registri stampati, timbri, beni di consumo (cancelleria, carta, materiale tecnico), attrezzature, manutenzioni e utenze, servizi pulizia palestre uso extrascolastico, assicurazione integrativa, revisori dei conti ecc.

AGGR. ATTIVITA' A02 Funzionamento Didattico generale

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenza in + o - |
|---|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
| 20.552,49 | 15.548,80 | 15.548,80 | 00,00 | 05.003,69 |

Gli impegni assunti sono quelli afferenti alle esigenze connesse con l'attività didattica generale quali acquisti di materiale tecnico specialistico vario e manutenzione ordinaria delle attrezzature didattiche: hanno trovato collocazione le spese necessarie ad un idoneo funzionamento delle attività didattiche generali non inserite in specifici progetti.

AGGR. ATTIVITA' A03 Spese di personale

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenza in + o - |
|---|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
| 26.490,98 | 25.589,38 | 25.289,38 | 00,00 | 01.201,60 |

Con gli stanziamenti di questo aggregato si è provveduto a tutte le spese di personale riguardanti: Ore per sostituzioni docenti assenti, ore straordinarie al personale a.t.a., compensi accessori non di pertinenza statale e la formazione del personale per : utilizzo sito web e software segreteria e rimborso spese viaggio per impegni formazione fuori sede dirigente.

AGGREGATO P02 – Progetto A ... come Accoglienza

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenza in + o - |
|---|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
| 10.530,90 | 02.442,15 | 02.442,15 | 00,00 | 08.088,75 |

Con questo progetto, l'Istituto si prefigge di effettuare una efficace integrazione scolastica degli alunni stranieri che nell'anno 2018 sono stati di diverse nazionalità. L'Ente Locale soprattutto, e lo Stato in maniera più limitata, sostengono gli oneri finanziari occorrenti per tale attività. Sono state svolte attività di alfabetizzazione a cura di docenti interni e laboratori per alunni di scuola primaria e secondaria nonché attività di mediazione con le famiglie anche mediante contratti di prestazione d'opera professionale con personale esperto esterno. Le azioni complessivamente svolte sono state parzialmente sostenute da tale aggregato, in quanto una parte è stata sostenuta (solo per il personale interno) nell'ambito dei compensi gestiti con il Sicoge. L'azione, efficacemente svolta, ha permesso di raggiungere gli obiettivi previsti.

AGGREGATO P04 – Progetto Promozione Linguaggi Vari

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenza in + o - |
|---|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
| 07.786,82 | 02.257,27 | 01.741,27 | 00.516,00 | 05.529,55 |

Le spese sono state effettuate in prevalenza per l'acquisto di materiale specialistico (acquisto medaglie per giochi gioventù), utilizzo pista di atletica comune di Nave e servizio di ambulanza. Le attività programmate e previste dal PTOF sono state realizzate senza altri oneri per la scuola.

AGGREGATO P05 – Progetto Corsi di Nuoto

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenza in + o - |
|---|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
| 01.063,00 | 00.882,00 | 00.882,00 | 00,00 | 00.181,00 |

In questo progetto sono stati coinvolti gli alunni della scuola primaria Sauro.

Le attività natatorie si sono svolte presso la piscina comunale di Mompiano di Brescia. Il progetto è stato finanziato con il contributo dei genitori. Le spese di trasporto e di utilizzo dell'impianto natatorio sono state a carico del Comune di Brescia.

AGGREGATO P07 – Progetto Visite Guidate e Viaggi di Istruzioni

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenza in + o - |
|---|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
| 22.254,23 | 21.091,19 | 21.091,19 | 00,00 | 01.163,04 |

Le visite e i viaggi di istruzione, si sono configurati quali fattori e strumenti per collegare l'esperienza scolastica con l'ambiente esterno, vale a dire nei suoi aspetti fisici, paesaggistici, umani, culturali e produttivi. Le iniziative sono rientrate ad ogni effetto tra le attività integrative della scuola, da considerare quindi parte integrante delle lezioni. Le spese sono state relative ad attività di laboratorio, ingressi musei, trasporti.

AGGREGATO P08 – Progetto Tecnologie Informatiche

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenza in + o - |
|---|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
| 49.352,88 | 40.115,84 | 40.091,45 | 24,39 | 09.237,04 |

Le spese effettuate sono relative a beni di consumo, badge, software e prestazioni di terzi (manutenzione, riparazioni, canone noleggio) con una quota percentualmente significativa per il completamento /rinnovo delle dotazioni hardware. Il tutto è utilizzato per il processo di dematerializzazione e digitalizzazione dell'attività amministrativa e didattica. Inoltre su questo aggregato è stata effettuata la spesa relativa al PON Ambiente digitale cl@asse 3.0 di €. 25.904,00.

AGGREGATO P09 – Progetto Sicurezza

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenza in + o - |
|---|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
| 09.421,82 | 05.104,74 | 05.104,74 | 00,00 | 04.317,08 |

In questo progetto sono confluite le spese sostenute per l'adempimento degli obblighi derivanti dall'applicazione della normativa d'igiene e sicurezza sul lavoro introdotta con il D.Lgs 81/2008 e successive modificazioni (spese per addetti antincendio, sorveglianza sanitaria, Rsp).

AGGREGATO P10 – Progetto Mensa Virgilio- Pirandello

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenza in + o - |
|---|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
| 03.542,28 | 01.280,37 | 01.165,71 | 00.114,66 | 02.261,91 |

Il progetto è riferito alla spesa sostenuta dai genitori per pagare l'assistenza agli alunni della scuola secondaria di I grado che non potendo andare a casa consumano un pasto frugale.

AGGREGATO P11 – Progetto Dispersione Scolastica

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenza in + o - |
|---|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
| 07.542,60 | 04.052,96 | 04.052,96 | 00,00 | 03.489,64 |

Le spese di questo progetto sono state finalizzate alla gestione dei corsi di recupero per la scuola secondaria, pertanto destinate nella totalità al personale docente resosi disponibile per tali corsi (italiano, matematica, inglese).

AGGREGATO P12 – Progetto Potenziamento Inglese

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenza in + o - |
|---|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
| 05.716,65 | 04.142,00 | 04.142,00 | 00,00 | 01.574,65 |

Le spese di questo progetto sono state finalizzate alla gestione dei corsi per potenziamento di lingua inglese, per migliorare le capacità comunicative mediante conversazioni su tematiche connesse alla programmazione didattica; la differenza è stata reinvestita sullo stesso progetto nel bilancio 2019

AGGREGATO P13 – Progetto Orientamento Scolastico

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenza in + o - |
|---|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
| 14.495,44 | 05.075,75 | 05.075,75 | 00,00 | 09.419,69 |

Le spese di questo progetto sono state finalizzate alla gestione del percorso guidato "Verso il futuro" in collaborazione con lo studio clinico Cavour.

AGGREGATO P14 – Progetto Piano Miglioramento

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenza in + o - |
|---|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
| 09.833,10 | 06.528,07 | 06.528,07 | 00,00 | 03.305,03 |

Le spese di questo progetto sono state finalizzate alla retribuzione di tutto il personale che vi abbia preso parte sia per la stesura sia per la realizzazione del piano compreso un collaboratore esterno contratto Dott.ssa Di Crisci come formatore e consulente.

AGGREGATO P15 – Progetto Formazione

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenza in + o - |
|---|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
| 29.272,37 | 26.029,12 | 26.029,12 | 00,00 | 03.243,25 |

Le spese di questo progetto sono state finalizzate alla retribuzione del personale docente che vi abbia preso parte come formatore e tutor ; si tratta di corsi gestiti per conto della rete Ambito 6 a cui hanno partecipato docenti di tutte le scuole dell'ambito 6.

AGGREGATO P16 – Progetto P.ON. 10.2 Aree Competenze di base

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenza in + o - |
|---|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
| 40.656,00 | 00,00 | 00,00 | 00,00 | 40.656,00 |

Su questo progetto grava la spesa relativa al PON 10.2 Competenze di base, non contabilizzata nell'anno 2018 pur impegnata.

Si precisa che in generale che le somme rimaste da pagare si riferiscono a spese per le quali le fatture sono pervenute oltre i termini fissati dalla banca per le operazioni di chiusura di fine anno.

AGGREGATO R R98 – Fondo di riserva

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenza in + o - |
|---|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
| 00.524,02 | 00,00 | 00,00 | 00,00 | 00.524,02 |

Su questo aggregato non viene effettuata nessuna spesa serve solo a coprire eventuali aggregati deficitari rispetto alla loro disponibilità, nel 2018 non è stato utilizzato.

TOTALE SPESE

| Programmazione alla data del 31-12-2018 | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenza in + o - |
|---|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
| 307.100,41 | 200.373,24 | 197.310,35 | 03.062,89 | 106.727,17 |

Indicatore di tempestività dei pagamenti

Nel periodo 01.01.2018 - 31.12.2018 l'indicatore globale è pari a **- 24,14** giorni

Lo stesso è stato reso pubblico sul sito dell'Istituzione Scolastica in data 07/01/2019:

www.icnord2brescia.edu.it (sezione amministrazione trasparente)

Conclusioni: i finanziamenti statali, quelli provenienti dagli enti locali nonché dai genitori, come evidenzia il risultato di competenza, sono stati utilizzati per la realizzazione dei progetti e per l'ampliamento dell'offerta formativa ai fini del raggiungimento degli obiettivi prefissati e per l'ottenimento dei risultati previsti nel POF d'Istituto, con il coinvolgimento di tutte le componenti scolastiche.

Le attività previste nel programma annuale sono state realizzate e i connessi obiettivi si possono considerare raggiunti; sono state eseguite le delibere degli OO.CC. relative ai vari progetti/attività attraverso la stipula di contratti necessari e l'organizzazione delle attività previste.

L'attuazione del Programma annuale ha reso possibile la garanzia di continuità nell'erogazione del servizio scolastico sia di tipo didattico che di tipo amministrativo.

Si dichiara che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Brescia 15 Marzo 2019

IL DIRETTORE S.G.A.
(Rag. Antonio Mamone)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Dott.ssa Laura Bonomini)

Firmato digitalmente da ANTONIO MAMONE