



Istituto Comprensivo Statale

“GIOVANNI XXIII”

Via Italia 15 - 20854 VEDANO AL LAMBRO (MB)

cod.fiscale 85017850158

tel. 039492171

e-mail: miic81200n@istruzione.it; miic81200n@pec.istruzione.it

- Sito web: www.icsvedano.gov.it



RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2018

Il conto consuntivo per l'anno 2018 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2018 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio d'Istituto il 15/02/2018 con provvedimento n. 89 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	266.772,70	Programmazione definitiva	215.392,70	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	111.230,75	Impegni	112.588,36	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> - 1.357,61
competenza	111.230,75	competenza	105.406,25	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	0,00	residui	1.632,89	4.191,61
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	7.182,11	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> - 1.632,89
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	335,11	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	0,00	Totale residui passivi	0,00	<i>Sbilancio residui (b)</i> - 7.517,22
		Saldo cassa iniziale (c)		157.509,95
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	<i>(a+b+c)</i> 154.184,34

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	155.541,95	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	18.808,50	18.808,50	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	37.415,00	37.415,00	100,00%
Contributi da privati	55.006,94	55.006,94	100,00%
Altre entrate	0,31	0,31	100,00%
Totale entrate	266.772,70	111.230,75	
Disavanzo di competenza		1.357,61	
Totale a pareggio		115.667,02	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2017.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale € 22.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 22.000,00

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 133.541,95

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 133.541,95

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 12.731,94

Variazioni in corso d'anno € 5.510,01

Data	Importo	Descrizione
11/12/2018	5.510,01	Nota prot. n. 19270 del 28 settembre 2018 – 4/12 della dotazione ordinaria

Previsione definitiva € 18.241,95

Somme accertate € 18.241,95

Riscosso € 18.241,95

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 566,55

Data		Importo	Descrizione
12/06/2018		340,64	A.F. 2018 DL 104 2013 ART 8 C 1 PERCORSI DI ORIENTAMENTO 2017- 18
28/12/2018	Entrata finalizzata	225,91	A.F. 2018 DL 104 2013 ART 8 C 1 PERCORSI DI ORIENTAMENTO 2017- 18

Previsione definitiva € 566,55
Somme accertate € 566,55
Riscosso € 566,55

Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 8.035,00
Variazioni in corso d'anno € 29.380,00

Data		Importo	Descrizione
11/12/2018		29.380,00	Acconto per diritto allo studio e offerta formativa a.s. 2018-2019

Previsione definitiva € 37.415,00
Somme accertate € 37.415,00
Riscosso € 37.415,00

Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 8.000,00
Variazioni in corso d'anno € 45.646,76

Data		Importo	Descrizione
12/06/2018		2.930,00	Giochi matematici-cucina molecolare-esame Ket
12/06/2018		497,76	Contributo volontario noleggio fotocopiatrice
12/06/2018		9.905,00	Contributo spese per uscite didattiche
11/12/2018		27.909,00	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa, assicurazione RCT, diario scolastico e funzionamento didattico
11/12/2018		2.405,00	Contributo spese per uscite didattiche
11/12/2018		2.000,00	Contributo Comitato Genitori di Vedano al Lambro per il funzionamento didattico

Previsione definitiva € 53.646,76
Somme accertate € 53.646,76
Riscosso € 53.646,76

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.360,18

Data		Importo	Descrizione
12/06/2018		40,18	Rimborso mandato 113/2017 fattura 65/17 del 14.6.17
11/12/2018		600,00	Contributo Break Italia per il funzionamento amministrativo generale contratto CIG: Z57204C0AF
11/12/2018		720,00	Quota assicurativa RCT versata dal personale dell'Istituto

Previsione definitiva	€	1.360,18
Somme accertate	€	1.360,18
Riscosso	€	1.360,18

Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	0,05
Variazioni in corso d'anno	€	0,26

Data	Importo	Descrizione
11/12/2018	0,26	Storno interessi e competenze

Previsione definitiva	€	0,31
Somme accertate	€	0,31
Riscosso	€	0,31

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)
Attività	108.917,96	37.447,74
Progetti	105.874,74	75.140,62
Gestioni economiche	0,00	0,00
Fondo di riserva	600,00	0,00
Totale spese	215.392,70	112.588,36
Avanzo di competenza		
Totale a pareggio		112.588,36

ANALISI DELLE SPESE

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale	€	45.351,93
Variazioni in corso d'anno	€	11.570,45

Data	Importo	Descrizione
12/06/2018	40,18	Rimborso mandato 113/2017 fattura 65/17 del 14.6.17
11/12/2018	0,26	Storno interessi e competenze
11/12/2018	3.510,01	Nota prot. n. 19270 del 28 settembre 2018 – 4/12 della dotazione ordinaria
11/12/2018	6.700,00	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa, assicurazione RCT, diario scolastico e funzionamento didattico
11/12/2018	600,00	Contributo Break Italia per il funzionamento amministrativo generale contratto CIG: Z57204C0AF
11/12/2018	720,00	Quota assicurativa RCT versata dal personale dell'Istituto

Previsione definitiva	€	56.922,38
Somme impegnate	€	27.807,06
Pagato	€	21.713,18
Rimasto da pagare	€	6.093,88
Residua disponibilità finanz	€	29.115,32

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 39.167,63
 Variazioni in corso d'anno € 3.706,76

Data	Importo	Descrizione
12/06/2018	497,76	Contributo volontario noleggio fotocopiatrice
11/12/2018	1.209,00	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa, assicurazione RCT, diario scolastico e funzionamento didattico
11/12/2018	2.000,00	Contributo Comitato Genitori di Vedano al Lambro per il funzionamento didattico

Previsione definitiva € 42.874,39
 Somme impegnate € 7.640,68
 Pagato € 7.134,45
 Rimasto da pagare € 506,23 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **35.233,71**

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale € 2.311,21
 Variazioni in corso d'anno € 566,55

Data	Importo	Descrizione
12/06/2018	340,64	A.F. 2018 DL 104 2013 ART 8 C 1 PERCORSI DI ORIENTAMENTO 2017-18
28/12/2018	225,91	A.F. 2018 DL 104 2013 ART 8 C 1 PERCORSI DI ORIENTAMENTO 2017-18

Previsione definitiva € 2.877,76
 Somme impegnate € 2.000,00
 Pagato € 2.000,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **877,76**

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese di investimento

Previsione iniziale € 6.243,43
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	Importo	Descrizione
------	---------	-------------

Previsione definitiva € 6.243,43
 Somme impegnate € 0,00
 Residua disponibilità finanz € **6.243,43**

Annotazioni:

Progetti - P01 - Formazione docenti - genitori

Previsione iniziale € 9.084,42
 Variazioni in corso d'anno € 2.000,00

Data	Importo	Descrizione
11/12/2018	2.000,00	Nota prot. n. 19270 del 28 settembre 2018 - 4/12 della dotazione ordinaria

Previsione definitiva € 11.084,42
 Somme impegnate € 5.786,75
 Pagato € 5.786,75
 Rimasto da pagare € 0,00
 Residua disponibilità finanz € **5.297,67**

Annotazioni:

Progetti – P02 – Uscite didattiche – Visite d'Istruzione

Previsione iniziale € 12.549,80
Variazioni in corso d'anno € 12.310,00

Data	Importo	Descrizione
12/06/2018	9.905,00	Contributo spese per uscite didattiche
11/12/2018	2.405,00	Contributo spese per uscite didattiche

Previsione definitiva € 24.849,80
Somme impegnate € 22.536,50
Pagato € 21.954,50
Rimasto da pagare € 582,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € **2.323,30**

Annotazioni:

Progetti – P04 - Arricchimento offerta formativa

Previsione iniziale € 47.000,52
Variazioni in corso d'anno € 22.930,00

Data	Importo	Descrizione
12/06/2018	2.930,00	Giochi matematici-cucina molecolare-esame Ket
11/12/2018	20.000,00	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa, assicurazione RCT, diario scolastico e funzionamento didattico

Previsione definitiva € 69.930,52
Somme impegnate € 46.817,37
Pagato € 46.817,37
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € **23.113,15**

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	157.509,95
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	111.530,75	
b) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ 111.530,75
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	105.706,25	
d) in conto residui	€	1.632,89	
		Totale	€ 107.339,14
Fondo di cassa a fine esercizio		€	157.509,95
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	0,00	
- Residui passivi	€	7.517,22	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	154.184,34
Note relative alla situazione amministrativa:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1/2018	Variazioni	Situazione al 31/12/2018
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	31.482,69	-2.045,18	29.437,51
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	31.482,69	-1.552,68	29.437,51
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	0,00	0,00	0,00
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	157.509,95	4.191,61	161.701,56
Totale disponibilità	157.509,95	4.191,61	161.701,56
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	188.992,64	2.146,43	191.139,07
Passività	Situazione all'1/1/2018	Variazioni	Situazione al 31/12/2018
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	1.968,00	5.549,22	7.517,22
Totale Debiti	1.968,00	5.549,22	7.517,22
Consistenza patrimoniale	187.024,64	-3.402,79	183.621,85
TOTALE PASSIVO	188.992,64	2.146,43	191.139,07
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	1.968,00	0,00	1.968,00	1.632,89	335,11	7.182,11	7.517,22

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare le spese dell'Istituto dal punto di vista economico

Tipo	Descrizione	Somme impegnate
01	Personale	6.449,09
02	Beni di consumo	10.580,49
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	85.802,98
04	Altre spese	9.755,80
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00
06	Beni d'investimento	810,65
07	Oneri finanziari	0,00
08	Rimborsi e poste correttive	0,00
	Totale generale	112.588,36

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2018 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 21 del 01/03/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 44 del 14/12/2018.

ALLEGATO AL CONTO CONSUNTIVO E.F. __2018__

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

DICHIARANO:

- Che nell'esercizio finanziario __2018__ non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

Firmato digitalmente
LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Prof.ssa Laura ROMANELLA

Firmato digitalmente
IL DIRETTORE DEI SS.GG.AA.
Francesco Piccione