

**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca**UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE NETTUNO IIVIA C. D. CANDUCCI 15
00048 NETTUNO (RM)

Codice Fiscale: 97713030589 Codice Meccanografico: RMIC8D1006

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 12/02/2018 con provvedimento n. 39 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	288.193,06	Programmazione definitiva	288.193,06	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	222.577,61	Impegni	202.704,80	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 19.872,81
competenza	149.196,61	competenza	172.438,51	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	residui	Pagamenti	residui	-35.133,08
	28.248,50		40.139,68	
Somme rimaste da riscuotere	73.381,00	Somme rimaste da pagare	30.266,29	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 43.114,71
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	300,00	Residui non pagati anni precedenti	506,63	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	73.681,00	Totale residui passivi	30.772,92	<i>Sbilancio residui (b)</i> 42.908,08
			Saldo cassa iniziale (c)	77.713,26
				<i>(a+b+c)</i> 85.488,26

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	65.615,45	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	95.571,54	95.571,54	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	1.830,27	1.830,27	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	67.020,00	67.020,00	100,00%
Contributi da Privati	58.114,55	58.114,55	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	41,25	41,25	100,00%
Mitui	0,00	0,00	-
Totale entrate	288.193,06	222.577,61	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		222.577,61	

(*) 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 2018.

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	€	26.848,78
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	26.848,78

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	38.766,67
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	38.766,67

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € 0,00

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	58.922,41
Variazioni in corso d'anno	€	36.123,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/10/2018	29	E	36.123,87	Variazione per assegnazione integrativa al PA 2018 - settembre- dicembre nota 19270 del 28/09/2018- nota 19270 del 28/09/2018 Variazione per assegnazione integrativa al PA 2018 - settembre- dicembre nota 19270 del 28/09/2018- nota 19270 del 28/09/2018

Previsione definitiva	€	95.046,28
Somme accertate	€	95.046,28

Ricosso € 95.046,28
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 525,26

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/03/2018	5	E	304,26	Fondi per attività progettuali percorsi orientamento AS 2017/18 -assegnazione ed erogazione risorse nota 4195 del 07/03/2018 Fondi per attività progettuali percorsi orientamento AS 2017/18 - assegnazione ed erogazione risorse nota 4195 del 07/03/2018
18/12/2018	39	E	221,00	Variazione per entrata finalizzata -fondi orientamento Variazione per entrata finalizzata - fondi orientamento

Previsione definitiva € 525,26
 Somme accertate € 525,26
 Riscosso € 525,26
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.830,27

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/06/2018	25	E	1.830,27	Variazione per Fondi Progetto Sapere i Sapori Variazione per Fondi Sapere i Sapori

Previsione definitiva € 1.830,27
 Somme accertate € 1.830,27
 Riscosso € 1.830,27
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 57.020,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/04/2018	11	E	28.410,00	Variazione per Progetto Pon-Codice Progetto 10.2.5A-FSEPON-LA-2018-117-nota autorizzativa Prot. AOODGEFID/9284 del 10/04/2018 Variazione per Progetto Pon- Codice Progetto 10.2.5A-FSEPON-LA-2018-117-nota autorizzativa Prot. AOODGEFID/9284 del 10/04/2018
24/10/2018	33	E	28.610,00	Variazione PON Progetto 10.2.5A-FSEPON-LA-2018-267-AVVISO -3340 del 23/03/2017"Potenziamento delle competenze di cittadinanza globale". Variazione PON Progetto 10.2.5A-FSEPON-LA-2018-267-AVVISO -3340 del

				23/03/2017 "Potenziamento delle competenze di cittadinanza globale".
--	--	--	--	--

Previsione definitiva	€	57.020,00	
Somme accertate	€	57.020,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	57.020,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	5.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-556,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/04/2018	8	E	195,50	Variazione per fondi erroneamente versati Variazione per fondi erroneamente versati
21/12/2018	43	E	-752,10	Variazione in diminuzione per minor accertamento contributo genitori Variazione in diminuzione per minor accertamento contributo genitori

Previsione definitiva	€	4.443,40	
Somme accertate	€	4.443,40	
Riscosso	€	4.443,40	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	15.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	33.777,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/02/2018	1	E	770,50	Variazione per fondi giochi matematici da c.c. postale Variazione per fondi giochi matematici da c.c. postale
27/02/2018	4	E	3.818,00	Variazione P9 per pagamento quote esame Trinity Variazione P9 per pagamento quote esame Trinity
13/04/2018	6	E	6.787,00	Variazione per maggiore entrata -Acconto Campo Scuola Policoro Variazione per maggiore entrata - Acconto Campo Scuola Policoro
13/04/2018	7	E	459,00	Variazione per fondi educazione sessuale Variazione per fondi educazione sessuale
13/04/2018	9	E	666,00	Variazione per Progetti facciamo insieme e cilindro magico Variazione per Progetti facciamo insieme e cilindro magico
18/05/2018	17	E	640,40	Variazione per prelevamento c.c. postale al 24/04/2018-uscite didattiche Variazione per prelevamento c.c. postale al 24/04/2018-uscite didattiche
18/05/2018	18	E	240,00	Variazione per prelevamento c.c. postale al 24/04/2018-Facciamo insieme Variazione per prelevamento c.c. postale al 24/04/2018-Facciamo insieme
07/06/2018	21	E	8.331,00	Prelevamento al 7/6/2018 Campo scuola Tuscia Prelevamento al 7/6/2018 Campo scuola Tuscia
13/06/2018	23	E	4.025,00	Prelevamento al 7/6/2018-Gite Prelevamento al 7/6/2018-Gite(3745,00)-Facciamo Insieme (280,00)
20/11/2018	35	E	1.680,00	Variazione Fondi Genitori per uscite didattiche Variazione Fondi Genitori per uscite didattiche
21/12/2018	42	E	6.361,00	Variazione per fondi genitori al 31/12/2018-uscite didattiche(3273,50)-Fondi corso inglese materna(3087,50) Variazione per fondi genitori al 31/12/2018-uscite didattiche(3273,50)-Fondi corso inglese materna(3087,50)

Previsione definitiva	€	48.777,90	
Somme accertate	€	48.777,90	
Riscosso	€	42.416,90	
Rimaste da riscuotere	€	6.361,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale	€	3.800,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	3.800,00	
Somme accertate	€	3.800,00	
Riscosso	€	3.800,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.093,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/05/2018	13	E	54,00	Variazione per contributo uscita giochi studenteschi Anzio III Variazione per contributo uscita giochi studenteschi
18/05/2018	16	E	40,00	Variazione per corso ABA(docenti esterni) Progetto P5 formazione e aggiornamento Variazione per corso ABA(docenti esterni) Progetto P5 formazione e aggiornamento
13/06/2018	22	E	40,00	Prelevamento c.c. postale al 7/6/2018 -Corso ABA Prelevamento c.c. postale al 7/6/2018 -Corso ABA
24/07/2018	26	E	959,25	Variazione per Fondi frutta e latte nella scuola-prelevamento C.C. postale al 20/07/2018 Variazione per Fondi frutta(851,50) e latte nella scuola(107,75)-prelevamento C.C. postale al 20/07/2018

Previsione definitiva	€	1.093,25	
Somme accertate	€	1.093,25	
Riscosso	€	1.093,25	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	5,00
Variazioni in corso d'anno	€	-3,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/12/2018	44	E	-3,75	Variazione in diminuzione per minor accertamento interessi bancari e postali Variazione in diminuzione per minor accertamento interessi bancari e postali

Previsione definitiva	€	1,25	
Somme accertate	€	1,25	
Riscosso	€	1,25	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 40,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/07/2018	28	E	40,00	Rimborso Corso formazione -C. del Docente Raniolo Rimborso Corso formazione -C. del Docente Raniolo

Previsione definitiva € 40,00
 Somme accertate € 40,00
 Riscosso € 40,00
 Rmaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 02) Rimborso Corso formazione -Carta del Docente € 40,00

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	123.842,08	115.889,95	93,58%
Progetti	163.850,98	86.814,85	52,98%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	500,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Avanzo di competenza		19.872,81	
Totale a pareggio		222.577,61	

(*): il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 67.151,80
 Variazioni in corso d'anno € 33.365,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/02/2018	3	E	3/1	2.909,70	Storno A1 per pacchetto informatico axios Storno A1 per pacchetto informatico axios
15/02/2018	3	E	3/5	-500,00	Storno A1 per pacchetto informatico axios Storno A1 per pacchetto informatico axios
15/02/2018	3	E	3/7	-2.409,70	Storno A1 per pacchetto informatico axios Storno A1 per pacchetto informatico axios
12/10/2018	29	E	2/3	604,42	Variazione per assegnazione integrativa al PA 2018 - settembre -dicembre nota 19270 del 28/09/2018-nota 19270 del 28/09/2018 Variazione per assegnazione integrativa al PA 2018 -settembre- dicembre nota 19270 del 28/09/2018-nota 19270 del 28/09/2018
12/10/2018	29	E	3/7	2.000,00	Variazione per assegnazione integrativa al PA 2018 - settembre- dicembre nota 19270 del 28/09/2018-nota 19270 del 28/09/2018 Variazione per assegnazione

					integrativa al PA 2018 -settembre- dicembre nota 19270 del 28/09/2018-nota 19270 del 28/09/2018
12/10/2018	29	E	3/10	29.564,53	Variazione per assegnazione integrativa al PA 2018 - settembre -dicembre nota 19270 del 28/09/2018-nota 19270 del 28/09/2018 Variazione per assegnazione integrativa al PA 2018 -settembre- dicembre nota 19270 del 28/09/2018-nota 19270 del 28/09/2018
12/10/2018	29	E	6/3	1.200,00	Variazione per assegnazione integrativa al PA 2018 - settembre- dicembre nota 19270 del 28/09/2018-nota 19270 del 28/09/2018 Variazione per assegnazione integrativa al PA 2018 -settembre- dicembre nota 19270 del 28/09/2018-nota 19270 del 28/09/2018
14/10/2018	31	E	3/5	-94,70	Storno interno A1 per acquisto software controllo orario Storno interno A1 per acquisto software controllo orario
14/10/2018	31	E	6/3	94,70	Storno interno A1 per acquisto software controllo orario Storno interno A1 per acquisto software controllo orario
19/12/2018	40	E	2/1	537,55	Storno interno Attività A 1 Storno A1-Pagamento Carta per uffici
19/12/2018	40	E	2/2	-112,91	Storno interno Attività A 1 Storno A1-Pagamento Carta per uffici
19/12/2018	40	E	2/3	-640,44	Storno interno Attività A 1 Storno A1-Pagamento Carta per uffici
19/12/2018	40	E	3/1	2.909,70	Storno interno Attività A 1 Storno A1-Pagamento assistenza axios 2019
19/12/2018	40	E	3/5	-185,30	Storno interno Attività A 1
19/12/2018	40	E	3/7	-1.062,90	Storno interno Attività A 1 Storno A1-Pagamento assistenza axios 2019
19/12/2018	40	E	6/3	-1.445,70	Storno interno Attività A 1 Storno A1-Pagamento assistenza axios 2019-carta uffici
21/12/2018	44	E	2/1	-3,75	Variazione in diminuzione per minor accertamento interessi bancari e postali Variazione in diminuzione per minor accertamento interessi bancari e postali

Previsione definitiva	€	100.517,00	
Somme impegnate	€	95.659,93	
Pagato	€	85.893,82	
Rimasto da pagare	€	9.766,11	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	100.517,00	
Residua disponibilità finanz	€	4857,07	

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	12.775,80
Variazioni in corso d'anno	€	-556,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/04/2018	8	E	3/12	-24,60	Variazione per fondi erroneamente versati
13/04/2018	8	E	6/3	24,60	Variazione per fondi erroneamente versati
13/04/2018	8	E	8/1	195,50	Variazione per fondi erroneamente versati Variazione per fondi erroneamente versati
16/11/2018	34	E	2/2	0,09	Storno Interno A2 e P 13 per acquisto LIM
16/11/2018	34	E	2/3	-810,17	Storno Interno A2 e P 13 per acquisto LIM
16/11/2018	34	E	6/3	810,08	Storno Interno A2 e P 13 per acquisto LIM
21/12/2018	41	E	2/1	-500,00	Storno Interno A 2 Storno Interno A 2
21/12/2018	41	E	2/3	-555,01	Storno Interno A 2 Storno Interno A 2
21/12/2018	41	E	6/3	1.055,01	Storno Interno A 2 Storno Interno A 2-pagamento n. 2 lim classi medie
21/12/2018	43	E	2/3	-752,10	Variazione in diminuzione per minor accertamento contributo genitori Variazione in diminuzione per minor accertamento contributo genitori

Previsione definitiva	€	12.219,20	
Somme impegnate	€	11.285,00	
Pagato	€	6.363,05	
Rimasto da pagare	€	4.921,95	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.219,20	
Residua disponibilità finanz	€	934,20	

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

Previsione iniziale € 11.105,88
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/04/2018	10	E	2/3	-1.427,40	Storno interno a 5 Storno interno a 5
17/04/2018	10	E	3/7	1.427,40	Storno interno a 5 Storno interno a 5
17/05/2018	14	E	3/6	189,13	Storno su Attività A5 -Manutenzione Edifici Storno su Attività A5 -Manutenzione Edifici
17/05/2018	14	E	6/3	-189,13	Storno su Attività A5 -Manutenzione Edifici Storno su Attività A5 -Manutenzione Edifici

Previsione definitiva € 11.105,88
 Somme impegnate € 8.945,02
 Pagato € 8.945,02
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 11.105,88
 Residua disponibilità finanziarie € 2.160,86

Progetti - P04 - PROGETTO GITE E VISITE DI ISTRUZIONE

PROGETTO GITE E VISITE DI ISTRUZIONE

Previsione iniziale € 15.686,22
 Variazioni in corso d'anno € 24.456,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/04/2018	6	E	3/13	6.787,00	Variazione per maggiore entrata -Acconto Campo Scuola Policoro Variazione per maggiore entrata - Acconto Campo Scuola Policoro
18/05/2018	17	E	3/13	640,40	Variazione per prelevamento c.c. postale al 24/04/2018-uscite didattiche Variazione per prelevamento c.c. postale al 24/04/2018-uscite didattiche
07/06/2018	21	E	3/13	8.331,00	Prelevamento al 7/6/2018 Campo scuola Tuscia Prelevamento al 7/6/2018 Campo scuola Tuscia
13/06/2018	23	E	3/13	3.745,00	Prelevamento al 7/6/2018-Gite Prelevamento al 7/6/2018-Gite
18/10/2018	30	E	3/13	-500,00	Storno P 4 PER ACQUISTO lim Storno per acquisto lim
18/10/2018	30	E	6/3	500,00	Storno P 4 PER ACQUISTO lim Acquisto lim
20/11/2018	35	E	3/13	1.680,00	Variazione Fondi Genitori per uscite didattiche
21/12/2018	42	E	3/13	3.273,50	Variazione per fondi genitori al 31/12/2018-uscite didattiche(3273,50)-Fondi corso inglese materna(3087,50) Variazione per fondi genitori al 31/12/2018-uscite didattiche(3273,50)

Previsione definitiva € 40.143,12
 Somme impegnate € 39.526,41
 Pagato € 36.952,40
 Rimasto da pagare € 2.574,01 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 40.143,12
 Residua disponibilità finanziarie € 616,71

Progetti - P05 - PROGETTO FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

PROGETTO FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

Previsione iniziale € 5.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 120,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/05/2018	16	E	3/5	40,00	Variazione per corso ABA(docenti esterni) Progetto P5 formazione e aggiornamento Variazione per corso

					ABA(docenti esterni) Progetto P5 formazione e aggiornamento
13/06/2018	22	E	3/5	40,00	Prelevamento c.c. postale al 7/6/2018 -Corso ABA Prelevamento al 7/6/2018-Corso ABA- Partecipanti esterni
30/07/2018	28	E	3/5	40,00	Rimborso Corso formazione -C. del Docente Raniolo Rimborso Corso formazione -C. del Docente Raniolo

Previsione definitiva	€	5.120,00	
Somme impegnate	€	4.066,60	
Pagato	€	3.696,60	
Rimasto da pagare	€	370,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.120,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.053,40	

Progetti - P06 - PROGETTO INTEGRAZIONE HANDICAP

PROGETTO INTEGRAZIONE HANDICAP

Previsione iniziale	€	1.263,37
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	1.263,37	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.263,37	
Residua disponibilità finanz	€	1.263,37	

Progetti - P09 - ARRICCHIMENTO OFFERTA FORMATIVA

ARRICCHIMENTO OFFERTA FORMATIVA

Previsione iniziale	€	3.495,10
Variazioni in corso d'anno	€	12.635,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/02/2018	1	E	4/1	770,50	Variazione per fondi giochi matematici da c.c. postale
27/02/2018	4	E	3/1	3.818,00	Variazione P9 per pagamento quote esame TriniTy Variazione P9 per pagamento quote esame TriniTy
12/03/2018	5	E	2/3	304,26	Fondi per attività progettuali percorsi orientamento AS 2017/18 -assegnazione ed erogazione risorse nota 4195 del 07/03/2018 Fondi per attività progettuali percorsi orientamento AS 2017/18 -assegnazione ed erogazione risorse nota 4195 del 07/03/2018
13/04/2018	7	E	3/2	459,00	Variazione per fondi educazione sessuale Variazione per fondi educazione sessuale
13/04/2018	9	E	3/2	666,00	Variazione per Progetti facciamo insieme e cilindro magico Variazione per Progetti facciamo insieme e cilindro magico
18/05/2018	18	E	3/2	240,00	Variazione per prelevamento c.c. postale al 24/04/2018- Facciamo insieme Variazione per prelevamento c.c. postale al 24/04/2018-Facciamo insieme
13/06/2018	23	E	3/2	280,00	Prelevamento al 7/6/2018-Gite Prelevamento al 7/6/2018-Facciamo insieme
18/06/2018	25	E	1/5	101,44	Variazione per Fondi Progetto Sapere i Sapori Compensi e ritenute sapere i sapori-Docenti
18/06/2018	25	E	1/6	82,72	Variazione per Fondi Progetto Sapere i Sapori Compensi e ritenute sapere i sapori-ATA
18/06/2018	25	E	1/11	54,57	Variazione per Fondi Progetto Sapere i Sapori Irap e inpdap -Inps
18/06/2018	25	E	2/3	751,54	Variazione per Fondi Progetto Sapere i Sapori Variazione per Fondi Sapere i Sapori-acquisto materiali per orto
18/06/2018	25	E	3/13	840,00	Variazione per Fondi Progetto Sapere i Sapori Visita

					fattoria didattica
24/07/2018	26	E	1/5	612,50	Variazione per Fondi frutta e latte nella scuola-prelievamento C.C. postale al 20/07/2018 Variazione per Fondi frutta(851,50) e latte nella scuola(107,75)-prelievamento C.C. postale al 20/07/2018
24/07/2018	26	E	1/6	100,00	Variazione per Fondi frutta e latte nella scuola-prelievamento C.C. postale al 20/07/2018 Variazione per Fondi frutta(851,50) e latte nella scuola(107,75)-prelievamento C.C. postale al 20/07/2018
24/07/2018	26	E	1/11	233,03	Variazione per Fondi frutta e latte nella scuola-prelievamento C.C. postale al 20/07/2018 Variazione per Fondi frutta(851,50) e latte nella scuola(107,75)-prelievamento C.C. postale al 20/07/2018
24/07/2018	26	E	2/3	13,72	Variazione per Fondi frutta e latte nella scuola-prelievamento C.C. postale al 20/07/2018 Variazione per Fondi frutta(851,50) e latte nella scuola(107,75)-prelievamento C.C. postale al 20/07/2018
18/12/2018	39	E	2/3	221,00	Variazione per entrata finalizzata -fondi orientamento Variazione per entrata finalizzata -fondi orientamento
31/12/2018	42	E	3/2	3.087,50	Variazione per fondi genitori al 31/12/2018-uscite didattiche(3273,50)-Fondi corso inglese materna(3087,50) Variazione per fondi genitori al 31/12/2018-Fondi corso inglese materna(3087,50)

Previsione definitiva	€	16.130,88	
Somme impegnate	€	11.824,41	
Pagato	€	11.824,41	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	16.130,88	
Residua disponibilità finanziarie	€	4.306,47	

Progetti - P10 - PROGETTO A SCUOLA CON SICUREZZA

PROGETTO A SCUOLA CON SICUREZZA

Previsione iniziale	€	3.961,56
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/05/2018	15	E	3/1	-288,44	Storno interno Progetto P10-Progetto Sicurezza Storno interno Progetto P10-Progetto Sicurezza
18/05/2018	15	E	3/5	288,44	Storno interno Progetto P10-Progetto Sicurezza Storno interno Progetto P10-Progetto Sicurezza

Previsione definitiva	€	3.961,56	
Somme impegnate	€	2.500,60	
Pagato	€	700,60	
Rimasto da pagare	€	1.800,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.961,56	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.460,96	

Progetti - P11 - PROGETTO SOLIDARIETA'

PROGETTO SOLIDARIETA'

Previsione iniziale	€	11.049,02
Variazioni in corso d'anno	€	54,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/02/2017	2	E	2/3	-7,00	Storno su P 11 per pagamento quote giochi matematici Storno su P 11 per pagamento quote giochi matematici
15/02/2017	2	E	4/1	7,00	Storno su P 11 per pagamento quote giochi matematici Storno su P 11 per pagamento quote giochi matematici
10/05/2018	12	E	3/13	-309,00	Storno in P 11 - per da 3.13.1 a. 4.1.19 soggiorno giochi matematici Storno in P 11 - per da 3.13.1 a. 4.1.19 soggiorno giochi matematici
10/05/2018	12	E	4/1	309,00	Storno in P 11 - per da 3.13.1 a. 4.1.19 soggiorno giochi matematici Storno in P 11 - per da 3.13.1 a.

					4.1.19 soggiorno giochi matematici
1/05/2018	13	E	3/13	54,00	Variazione per contributo uscita giochi studenteschi-Anzio III Variazione per contributo uscita giochi studenteschi

Provisione definitiva	€	11.103,02	
Somme impegnate	€	1.614,49	
Pagato	€	1.614,49	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.103,02	
Residua disponibilità finanziarie	€	9.488,53	

Progetti - P13 - PROGETTO MIGLIORAMENTO ATTREZZATURE TECNOLOGICHE

PROGETTO MIGLIORAMENTO ATTREZZATURE TECNOLOGICHE

Provisione iniziale	€	16.354,11
Variazioni in corso d'anno	€	2.754,92

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/07/2018	27	E	1/5	188,40	Storno fondi animatore digiate 2017/18 Storno fondi animatore digiate 2017/18 per spese di personale (250,00 L.s.)
27/07/2018	27	E	1/11	61,60	Storno fondi animatore digiate 2017/18 Storno fondi animatore digiate 2017/18 per spese di personale (250,00 L.s.)
27/07/2018	27	E	3/1	-250,00	Storno fondi animatore digiate 2017/18 Storno fondi animatore digiate 2017/18 per spese di personale (250,00 L.s.)
12/10/2018	29	E	6/3	2.754,92	Variazione per assegnazione integrativa al PA 2018 - settembre-dicembre nota 19270 del 28/09/2018-nota 19270 del 28/09/2018 Variazione per assegnazione integrativa al PA 2018 -settembre-dicembre nota 19270 del 28/09/2018-nota 19270 del 28/09/2018
30/11/2018	38	E	2/3	960,79	Storno progetto P 13 -
30/11/2018	38	E	6/3	-960,79	Storno progetto P 13 - Storno interno P13-per Assistenza e sostituzione materiale informatico

Provisione definitiva	€	19.109,03	
Somme impegnate	€	19.109,03	
Pagato	€	16.448,12	
Rimasto da pagare	€	2.660,91	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	19.109,03	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Progetti - P14 - Progetto 10.2.5A-FSEPON-LA-2018-117

Progetto 10.2.5A-FSEPON-LA-2018-117

Provisione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	28.410,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/04/2018	11	E	3/1	28.410,00	Variazione per Progetto Pon-Codice Progetto 10.2.5A-FSEPON-LA-2018-117-nota autorizzativa Prot.AOODGEFID/9284 del 10/04/2018 Variazione per Progetto Pon-Codice Progetto 10.2.5A-FSEPON-LA-2018-117-nota autorizzativa Prot.AOODGEFID/9284 del 10/04/2018

Provisione definitiva	€	28.410,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	28.410,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	28.410,00	

Progetti - P15 - Progetto Stem

Progetto Stem -Nettuno IN STEM

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 10.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/10/2018	32	E	1/10	6.500,00	Variazione progetto Stem Spese di personale
24/10/2018	32	E	2/3	3.500,00	Variazione progetto Stem Materiale
30/11/2018	36	E	1/10	-5.000,00	Storno interno P 15 -Contributo attivita collaborazione Università la Sapienza- Progetto Stem Storno interno P 15 -Contributo attivita collaborazione Progetto Stem
30/11/2018	36	E	3/1	5.000,00	Storno interno P 15 -Contributo attivita collaborazione Università la Sapienza- Progetto Stem Storno interno P 15 -Contributo attivita collaborazione Progetto Stem

Previsione definitiva € 10.000,00
 Somme impegnate € 8.173,31
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 8.173,31 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.000,00
 Residua disponibilità finanz € 1.826,69

Progetti - P16 - Progetto Pon-Progetto 10.2.5A-FSEPON-LA-2018-267-

Progetto PON Progetto 10.2.5A-FSEPON-LA-2018-267-AVVISO -3340 del 23/03/2017"Potenziamento delle competenze di cittadinanza globale".

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 28.610,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/10/2018	33	E	1/10	28.610,00	Variazione PON Progetto 10.2.5A-FSEPON-LA-2018-267-AVVISO -3340 del 23/03/2017"Potenziamento delle competenze di cittadinanza globale". Variazione PON Progetto 10.2.5A-FSEPON-LA-2018-267-AVVISO -3340 del 23/03/2017"Potenziamento delle competenze di cittadinanza globale".

Previsione definitiva € 28.610,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 28.610,00
 Residua disponibilità finanz € 28.610,00

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio € 77.713,26

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza € 149.196,61
b) in conto residui € 28.248,50

Totale € 177.445,11

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza € 172.438,51
d) in conto residui € 40.139,68

Totale € 212.578,19

Fondo di cassa a fine esercizio € 42.580,18

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi € 73.681,00
- Residui passivi € 30.772,92

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio € 85.488,26

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	110.724,95	1.405,27	112.130,22
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	110.724,95	1.405,27	112.130,22
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	26.398,50	47.282,50	73.681,00
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	77.713,26	-35.133,08	42.580,18
Totale disponibilità	104.111,76	12.149,42	116.261,18
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	214.836,71	13.554,69	228.391,40
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	39.985,82	-9.212,90	30.772,92
Totale Debiti	39.985,82	-9.212,90	30.772,92
Consistenza patrimoniale	174.850,89	22.767,59	197.618,48
TOTALE PASSIVO	214.836,71	13.554,69	228.391,40
Noterelative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	28.548,50	0,00	28.548,50	28.248,50	300,00	73.381,00	73.681,00
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	40.646,31	0,00	40.646,31	40.139,68	506,63	30.266,29	30.772,92

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 dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere riportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	1.434,26	0,71%
02	Beni di consumo	14.253,16	7,03%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	164.304,41	81,06%
04	Altre spese	1.856,58	0,92%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	20.660,89	10,19%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	195,50	0,10%
	Totale generale	202.704,80	100%

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 € 600,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 47 del 23/02/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 53 del 19/12/2018.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{97.401,81}{222.577,61} = \mathbf{0,44}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{125.175,80}{222.577,61} = \mathbf{0,56}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{222.577,61}{222.577,61} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{73.381,00}{222.577,61} = \mathbf{0,33}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{28.248,50}{28.548,50} = \mathbf{0,99}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{73.681,00}{251.126,11} = \mathbf{0,29}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{98.099,85}{202.704,80} = \mathbf{0,48}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{95.659,93}{202.704,80} = \mathbf{0,47}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{30.266,29}{202.704,80} = \mathbf{0,15}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{40.139,68}{40.646,31} = \mathbf{0,99}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

Totale residui passivi a fine anno	=	30.772,92	=	0,13
Totale impegni + Residui passivi	=	243.351,11		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	202.704,80	=	249,94
Numero alunni		811		

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A01 e il numero degli alunni

Totale impegni A01	=	95.659,93	=	117,95
Numero alunni		811		

CONCLUSIONI

La gestione dell'esercizio in esame si è svolta con regolarità ed in ottemperanza alle vigenti norme in materia. Tutte le entrate e tutte le spese sono state debitamente documentate.

L'attività amministrativa è stata improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità. La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi sia per quanto riguarda l'attività didattica delle materie curriculari, sia per quanto riguarda le attività integrative riferibili soprattutto ai progetti attuati nell'ambito dell'autonomia scolastica, conseguendo gli obiettivi prefissati dei vari progetti.

Non esistono contabilità e gestioni fuori bilancio.

La presente relazione viene allegata al Conto Consuntivo predisposto dal Direttore dei servizi generali e amministrativi entro il 15/03/2015 (come da normativa vigente)

legges 15/3/2019

IL DSGA

Dott.ssa Diana Capo

Diana Capo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Gaetano Carmelo Laudani

