



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
ISTITUTO COMPRENSIVO DI PEGOGNAGA

Piazza Vittorio Veneto 14/A- 46020 Pegognaga (MN)

Tel: 0376 550658 Fax: 0376 5546825

www.icpegognaga.gov.it

email segreteria: mnice83200b@istruzione.it

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

*RELAZIONE ILLUSTRATIVA
DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE
DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA*

Visto il D.I. n. 129 del 28/8/2018

Visto il Conto Consuntivo predisposto dal DSGA in data 14/03/2018

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

presenta al Collegio dei Revisori e al Consiglio di Istituto la propria relazione che illustra l'andamento della gestione nell'esercizio finanziario 2018.

Il Programma annuale dell'anno finanziario 2018 è stato deliberato dal Consiglio di Istituto in data 16/01/2018 (Delibera n.5) ed è stato visto dal Collegio dei Revisori in data 08/03/2018.

La modulistica del conto consuntivo dell'e.f. 2018 compilata e sottoscritta dal D.S.G.A. è la seguente:

- mod. H – conto finanziario
- mod. I – rendiconto attività e progetti
- mod. L – elenco residui attivi e passivi
- mod. J – situazione amministrativa definitiva al 31/12/2018
- mod. M – prospetto delle spese sostenute per il personale
- mod. N – riepilogo per tipologia di spesa
- mod. K – conto del patrimonio

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2019 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2018			43.240,00
SOMME RISCOSSE	Competenza	37.736,48	
	Residui	10.499,80	
	Totale (1)	48.236,28	
SOMME PAGATE	Competenza	57.942,39	
	Residui	0,00	
	Totale (2)	57.942,39	
	Differenza (1 - 2)		-9.706,11
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2018			33.533,89

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2018 ammonta a Euro 33.533,89, così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
ATTIVI	Esercizio Corrente	0,00	
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale (1)	0,00	
PASSIVI	Esercizio Corrente	0,00	
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale (2)	0,00	
DIFFERENZA (1 - 2)			0,00
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2018			33.533,89
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2018			33.533,89

L'Avanzo di Esercizio 2018 di Euro -20.205,91 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2018	37.736,48
SPESE EFFETTIVE E.F. 2018	57.942,39
AVANZO ESERCIZIO 2018	-20.205,91

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare. Il DSGA provvede a segnalare tutte le entrate previste all'inizio di ciascun esercizio finanziario aggiornando, di volta in volta, la disponibilità per ogni variazione intervenuta.

Le entrate così accertate sono ripartite nei diversi aggregati secondo la loro provenienza.

In appresso il riepilogo delle stesse darà la visione delle disponibilità finanziarie in base alle quali è stato poi steso il P.A.

ENTRATE

Aggregato 01- Avanzo di amministrazione:

Voce 01 - Avanzo non Vincolato – Programmazione 100,00

Aggregato 01 voce 01 – NON VINCOLATO		
	Previsione iniziale	100,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	100,00

Voce 02 – Avanzo Vincolato – Programmazione definitiva 53.640,00

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
	Previsione iniziale	53.640,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	53.640,00

Aggregato 02- Finanziamento dello Stato:

Voce 01 - Dotazione ordinaria - somme Accertate e Riscosse € 17.876,88

Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA		
	Previsione iniziale	12.472,55
	Variazioni apportate in corso d'anno	5.384,33
	Previsione definitiva	17.856,88
	Somme Riscosse	17.856,88
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Voce 04 – Altri Finanziamenti vincolati - somme Accertate e riscosse € 422,29

Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Variazioni apportate in corso d'anno	422,29
	Previsione definitiva	422,29
	Somme Riscosse	422,29
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 04- Finanziamento da Enti locali o altre Istituzioni pubbliche:

Voce 05 – Comune vincolati - somme Accertate e Riscosse € 3.000,00

Aggregato 04 voce 05 - COMUNE VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Variazioni apportate in corso d'anno	3.000,00
	Previsione definitiva	3.000,00
	Somme Riscosse	3.000,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 04- Finanziamento da Enti locali o altre Istituzioni pubbliche:

Voce 06 – Altre istituzioni - somme Accertate e Riscosse € 0,00

Aggregato 04 voce 06 – ALTRE ISTITUZIONI		
	Previsione iniziale	0,00
	Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
	Previsione definitiva	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 05-Contributi da Privati

Voce 02 – Famiglie vincolati - somme Accertate e Riscosse € 15.712,50

Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Variazioni apportate in corso d'anno	15.712,50
	Previsione definitiva	15.712,50
	Somme Riscosse	15.712,50
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Voce 05 – Altri vincolati - somme Accertate e Riscosse € 0,00

Aggregato 05 voce 04 - ALTRI VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
	Previsione definitiva	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 07 Altre Entrate

Voce 01 – Interessi - somme Accertate e Riscosse € 0,01

Aggregato 07 voce 01 - INTERESSI		
	Previsione iniziale	0,00
	Variazioni apportate in corso d'anno	0,01
	Previsione definitiva	0,01
	Somme Riscosse	0,01

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Voce 04 – Diverse - somme Accertate e Riscosse € 744,80

Aggregato 07 voce 04 - DIVERSE	
Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	744,80
Previsione definitiva	744,80
Somme Riscosse	744,80
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
91.476,48	37.736,48	37.736,48	0,00	53.740,00

SPESE

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A – Attività

Voce 01 - Funzionamento amministrativo generale

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	
Previsione iniziale	21.130,31
Variazioni apportate in corso d'anno	3.574,21
Previsione definitiva	24.704,52
Somme Pagate	15.427,25
Somme da pagare	0,00
Economie	9.277,27

Nell'anno 2018 si è provveduto a:

- liquidare le spese per gli Uffici di Segreteria/direzione relative all'acquisto di carta, cancelleria, abbonamento a rivista, assistenza tecnico informatica;
- fornire i plessi scolastici del materiale di pulizia occorrente, utilizzando il finanziamento specifico erogato dal Comune;
- liquidare le spese per acquisto materiale sanitario
- liquidare le spese per acquisto materiale informatico
- liquidare le spese per oneri postali
- liquidare le spese di tenuta conto

Voce 02 - Funzionamento Didattico

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	
Previsione iniziale	14.878,46
Variazioni apportate in corso d'anno	16.243,43
Previsione definitiva	31.121,89
Somme Pagate	19.058,56
Somme da pagare	0,00
Economie	12.063,33

In questa voce sono stati gestiti gli acquisti ordinari necessari per ottimizzare l'attività di insegnamento: acquisti di materiale didattico e tecnico-specialistico, polizza assicurativa, noleggio autobus per viaggi di istruzione e Gioco-Camp.

Voce 03 - Spese di personale

Aggregato A voce 03 - SPESE DI PERSONALE		
	Previsione iniziale	0,00
	Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
	Previsione definitiva	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Rimborso spese carta del docente

Aggregato P- Progetti

P02 – Aree a Forte Processo Immigratorio

Aggregato P voce 02 - AREE A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO		
	Previsione iniziale	0,00
	Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
	Previsione definitiva	
	Somme Pagate	
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

P03 – Attività di recupero e inclusione

Aggregato P voce 03 - PROGETTO ATTIVITA' DI RECUPERO E INCLUSIONE		
	Previsione iniziale	1.463,95
	Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
	Previsione definitiva	1.463,95
	Somme Pagate	1.091,47
	Somme da pagare	0,00
	Economie	372,48

Nell'ambito del Progetto di Inclusione è stato proposto un laboratorio di cucina le spese sostenute sono relative alle ore effettuate dai docenti del progetto

P16 – Formazione e Aggiornamento

Aggregato P voce 16 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO		
	Previsione iniziale	3.287,71
	Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
	Previsione definitiva	3.287,71
	Somme Pagate	1.915,89
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.371,82

Sono stati liquidati:

- il corso di formazione "Tablet"
- il corso di formazione "Index"

P19 – Progetto Sicurezza

Aggregato P voce 19 - PROGETTO SICUREZZA		
	Previsione iniziale	7.868,09
	Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
	Previsione definitiva	7.868,09
	Somme Pagate	2.376,40
	Somme da pagare	0,00
	Economie	5.491,69

Su questo aggregato di spesa sono stati liquidati:

- l'incarico di RSPP
- Visite mediche per personale sottoposto a sorveglianza sanitaria

P20 – Educare alla cittadinanza

Aggregato P voce 20 - EDUCARE ALLA CITTADINANZA		
	Previsione iniziale	288,36
	Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
	Previsione definitiva	288,36
	Somme Pagate	233,24
	Somme da pagare	0,00
	Economie	55,12

Nessuna spesa

P21 – Attività espressivo-motoria

Aggregato P voce 21 - ATTIVITA' ESPRESSIVO-MOTORIA		
	Previsione iniziale	1.000,00
	Variazioni apportate in corso d'anno	3.000,00
	Previsione definitiva	4.000,00
	Somme Pagate	2.000,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	2.000,00

Si è provveduto al liquidare:

- CONI per il progetto "A Scuola di Sport"

P22 – Progetti di Istituto

Aggregato P voce 22 - PROGETTI DI ISTITUTO		
	Previsione iniziale	5.793,41
	Variazioni apportate in corso d'anno	2.446,29
	Previsione definitiva	8.239,70
	Somme Pagate	5.437,52
	Somme da pagare	0,00
	Economie	2.802,18

Si è provveduto al liquidare:

- Il progetto CLIL della scuola secondaria
- Progetti area a forte processo immigratorio
- Progetto orientamento
- I collaboratori scolastici della scuola primaria per la collaborazione prestata nello svolgimento del progetto "La Frutta nella Scuola"

P23 – Atelier Creativi

Aggregato P voce 23 – ATELIER CREATIVI	
Previsione iniziale	10.402,26
Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	10.402,06
Somme Pagate	10.402,26
Somme da pagare	0,00
Radiate	-0,20

Si è provveduto al liquidare:

- Acquisto parte del materiale relativo all'allestimento dell'atelier Creativo

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	100,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	100,00

Nessun prelevamento

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
91.476,48	57.942,39	57.942,39	0,00	33.533,89

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2018 si evincono le seguenti risultanze:

MATERIALE ESISTENTE AL 1/1/2018	6.119,48
CARICO AL 31/12/2018	3.572,00
DIMINUZIONI AL 31/12/2018 (materiali inutilizzabili)	
AMMORTAMENTO AL 31/12/2018	-1.500,72
CONSISTENZA AL 31/12/2018	8.190,76

PERTANTO:

La consistenza patrimoniale dell'istituto pari ad € 41.724,65 risulta costituita:

MATERIALI	8.190,76
CREDITI/RES.ATTIVI 2018	0,00
FONDO CASSA AL 31/12/2018	33.533,89
TOTALE	41.724,65
DEBITI/RES. PASSIVI	==

CONCLUSIONI

Tutto ciò premesso si ritiene di evidenziare come la gestione delle risorse economiche della scuola sia stata orientata verso le specificità del PTOF attraverso:

- la valorizzazione del Personale Docente tramite un piano di formazione e aggiornamento ben definito;
- la focalizzazione sui temi centrali del PTOF: inclusione. Tecnologie, potenziamento lingue comunitarie.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO regg.
Cristina Tralli