



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE DI PERO

Via Giovanni XXIII, 8- 20016 PERO (MI)

Tel. 0238100274 – Fax 023539365

C.F. 93527220151 – C.M. MIIC8BT007

e-mail miic8bt007@istruzione.it

sito web www.scuoledipero.gov.it

Relazione al Conto Consuntivo E.F. 2018 Predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2018, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n° 44 dell'1/02/2001), completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del con delibera n 3 del 15.01.2018.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare variazioni di bilancio con delibera del Consiglio di Istituto e del dispone del Dirigente Scolastico

Le entrate accertate ammontano a € **96.607,86**

Le uscite impegnate ammontano a € **125.543,96**

Conto Finanziario (Mod. H)

Il conto consuntivo 2018 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)
Avanzo di Amministrazione presunto	226.816,09	0,00
Finanziamenti Statali	24.382,80	24.382,80
Finanziamenti da Regioni	0,00	0,00
Finanziamenti da Enti	26.210,00	26.210,00
Contributi da privati	46.015,03	46.015,03
Gestioni economiche	0,00	0,00
Altre entrate	0,03	0,03
Mutui	0,00	0,00
Totale entrate	323.423,95	96.607,86
Disavanzo di competenza	0,00	28.936,10
Totale a pareggio	323.423,95	125.543,96

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)
Attività	82.399,08	29.299,58
Progetti	135.04,56	96.244,38
Gestioni economiche	0,00	0,00
Fondo di Riserva	823,25	
Totale Spese	218.326,89	125.543,96
Disponibilità da programmare	105.097,06	0,00
Avanzo di competenza	0,00	0,00
Totale a Pareggio	323.423,95	125.543,96

Pertanto, l'esercizio finanziario 2018 presenta un disavanzo di competenza di € **28.936,10**

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

Iniziali al 01/01/2018	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2017	Variations in diminuzione	Totale Residui al 31/12/2018
127.696,40	81.753,06	45.943,34	17.787,00	5.694,02	58.036,32

Iniziali al 1/1/2018	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2017	Variations in diminuzione	Totale Residui Al 31/12/2018
21.136,32	400,00	20.736,32	0,00	20.736,32	0,00

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

ATTIVO	Situazione al 1/1/2018	Variations	Situazione al 31/12/2018
Totale Immobilizzazioni	45.596,06	3.253,70	48.849,76
Totale Disponibilità	247.952,41	-37.030,12	210.922,29
Totale dell'Attivo	293.548,47	-31.776,42	261.772,05
Deficit Patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale a pareggio	293.548,47	-33.776,42	259.772,05

PASSIVO	SITUAZIONE AL 01/01/2018	VARIAZIONI	SITUAZIONE AL 31/12/2018
Totale debiti	21.136,32	-21.136,32	0,00
Consistenza Patrimoniale	272.412,15	-12.640,10	259.772,05
Totale a pareggio	293.548,47	-33.776,42	259.772,05

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2018, i dati patrimoniali di questa Istituzione Scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2018" a cura dei Revisori dei Conti.

Situazione Amministrativa (Mod. J), Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al 31/12/2018 di € 154.885,97 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e Tesoreria dello Stato Banca d'Italia;
B)	un avanzo complessivo di amministrazione di € 212.922,29 di cui 29.641,46 vincolato e

	183.280,83 non vincolato . L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2018 paria a 129.842,46 è stato distribuito sulle Attività e sui Progetti anno 2018 secondo il vincolo di destinazione ed impegnato per le stesse finalità programmate e il restante pari 83.079,83 nello Z1
C)	un disavanzo dell'esercizio 2018 di € 28.936,10

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 2018					120.256,01
	Residui anni precedenti	Competenza esercizio 2018 tranne partite giro	In partite di giro	TOTALE	
Riscossi	81.753,06	78.820,86	300,00	160.573,92	
Pagati	400,00	125.543,96	300,00	125.943,96	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio					154.885,97
Residui Attivi	40.249,32	17.787,00			58.036,32
Residui Passivi	0,00	0,00			0,00
Avanzo di amministrazione al 31/12/2017					212.922,29

ATTIVITÀ

A01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Programmazione iniziale	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residua disponibilità
33.844,69	39.685,73	10.858,68	10.858,68	28.827,05

A02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Programmazione iniziale	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residua disponibilità
25.282,35	36.713,35	18.440,90	18.440,90	18.272,45

A04 – SPESE in C/capitale (non movimentato)

Programmazione iniziale	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residua disponibilità
6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00

PROGETTI

P – SPESE PER PROGETTI

P1(viaggi d'istruzione e uscite didattiche)

Numero Progetto	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità
P1	11.252,50	27.267,50	26.726,00	26.726,00	0,00	901,50

P31(progetto sicurezza)

Numero Progetto	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità
P31	3.619,58	3.619,58	2.424,00	2.424,00	0,00	1.195,58

P53(Progetto Handicap)

Numero Progetto	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità
P53	2.046,96	2.046,96	0,00	0,00	0,00	2.046,96

P55(Aggiornamento)

Numero Progetto	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità
P55	3.198,22	3.198,22	0,00	1.813,00	1.813,00	1.385,22

P67(Progetti didattici)

Numero Progetto	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità
P67	2.497,79	4.339,12	785,85	785,85	0,00	3.553,27

P69(Progetti PON 2014/2020)

Numero Progetto	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità
P69	39.927,30	65.356,93	38.198,05	38.198,05	0,00	27.158,88

P72(Progetto TRINITY)

Numero Progetto	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità
P72	0,00	5.967,00	5.967,00	5.967,00	0,00	0,00

P75(Progetto "PER UMA SCUOLA MIGLIORE)

Numero Progetto	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità
P75	13.225,80	13.365,80	11.096,78	11.096,78	0,00	2.269,02

Si fa presente che nelle attività e nei vari progetti e nello Z1 è stato distribuito l'avanzo di amministrazione 2018, nello Z1 sono state inserite le somme relative ai residui attivi anni precedenti del MIUR..

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a migliorare il Piano dell'Offerta Formativa(P.O.F.) e il PTOF nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo d insegnamento e di apprendimento.

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2018, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante delle documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2018;
- che il fondo minute spese (€ 300,00) è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2018;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottoporà al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2018, della gestione del Programma Annuale 2018 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale 2018.

Il Conto Consuntivo 2018, successivamente all'approvazione da parte dei Revisori dei Conti verrà sottoposto alla delibera del Consiglio di Istituto

Pero, 27 .02.2019

Il Direttore S.G.A
Giuseppina Domenica Cosma