



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Istituto Comprensivo Statale "Mons. Luigi Vitali" Bellano

Via XX Settembre, 4 – 23822 Bellano - Tel. 0341 821 420 - Fax 0341 810 197

www.icsbellano.gov.it - E-mail segreteria: LCIC80500C@istruzione.it

Posta elettronica certificata: LCIC80500C@pec.istruzione.it

Bellano, 12 marzo 2019

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2018 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		81.131,45
SOMME RISCOSSE	Competenza	132.784,37
	Residui	76.186,63
	Totale (1)	209.471,00
SOMME PAGATE	Competenza	126.637,76
	Residui	24.885,22
	Totale (2)	152.022,98
	Differenza (1 - 2)	57.448,02
	FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2018	138.579,47

L'Avanzo di Amministrazione al **31/12/2018** ammonta a Euro **148.850,95** così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
ATTIVI	Esercizio Corrente	23.398,16
	Esercizi Precedenti	2.603,00
	Totale (1)	26.011,16
PASSIVI	Esercizio Corrente	14.507,71
	Esercizi Precedenti	1.221,97
	Totale (2)	15.729,68
DIFFERENZA (1 - 2)		10.271,48
FONDO CASSA ESERCIZIO 2018 (al 31/12)		138.579,47
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2018		148.850,95

L'Avanzo di Esercizio 2018 pari a **€ 15.037,06** è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE (riscosse e accertate) E.F. 2018 (al 31/12)	156.182,53
SPESE EFFETTIVE (pagate e impegnate) E.F. 2018 (al 31/12)	141.145,47
AVANZO DI COMPETENZA 2018	15.037,06



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Istituto Comprensivo Statale "Mons. Luigi Vitali" Bellano

Via XX Settembre, 4 – 23822 Bellano - Tel. 0341 821 420 - Fax 0341 810 197

www.icsbellano.gov.it - E-mail segreteria: LCIC80500C@istruzione.it

Posta elettronica certificata: LCIC80500C@pec.istruzione.it

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

Aggregato 01 voce 01 - Avanzo Non vincolato

Previsione iniziale	88.276,81
Previsione definitiva	88.276,81
Somme riscosse	
Somme da riscuotere	
Differenza	88.276,81

Aggregato 01 voce 02 - Avanzo Vincolato

Previsione iniziale	45.432,08
Previsione definitiva	45.432,08
Somme riscosse	
Somme da riscuotere	
Differenza	45.432,08

Aggregato 02 voce 01 - Dotazione Ordinaria

Previsione iniziale	14.469,41
Variazioni apportate in corso d'anno	6.316,00
Previsione definitiva	20.785,41
Somme riscosse	20.785,41
Somme da riscuotere	
Differenza	

Aggregato 02 voce 04 – ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI

Previsione iniziale	0
Variazioni apportate in corso d'anno	523,86
Previsione definitiva	
Somme riscosse	523,86
Somme da riscuotere	
Differenza	

Aggregato 04 voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale	0
Variazioni apportate in corso d'anno	10.164,00
Previsione definitiva	10.164,00
Somme riscosse	8.639,40
Somme da riscuotere	1.524,60
Differenza	

Aggregato 04 voce 05 – COMUNI VINCOLATI

Previsione iniziale	63.243,50
---------------------	-----------



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Istituto Comprensivo Statale "Mons. Luigi Vitali" Bellano

Via XX Settembre, 4 – 23822 Bellano - Tel. 0341 821 420 - Fax 0341 810 197

www.icsbellano.gov.it - E-mail segreteria: LCIC80500C@istruzione.it

Posta elettronica certificata: LCIC80500C@pec.istruzione.it

Variazioni apportate in corso d'anno	13.380,93
Previsione definitiva	76.624,43
Somme riscosse	57.049,57
Somme da riscuotere	19.574,86
Differenza	

Aggregato 04 voce 06 – ALTRE ISTITUZIONI

Previsione iniziale	0
Variazioni apportate in corso d'anno	2.407,40
Previsione definitiva	2.407,40
Somme riscosse	2.407,40
Somme da riscuotere	
Differenza	

Aggregato 05 voce 01 – Contributi Famiglie non vincolati

Previsione iniziale	4.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno	-288,50
Previsione definitiva	3.711,50
Somme riscosse	3.711,50
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	

Aggregato 05 voce 02 – Contributi Famiglie vincolati

Previsione iniziale	23.117,00
Variazioni apportate in corso d'anno	17.160,42
Previsione definitiva	40.277,42
Somme riscosse	37.978,72
Somme da riscuotere	2.298,70
Differenza	

Aggregato 05 voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale	0
Variazioni apportate in corso d'anno	5.400,00
Previsione definitiva	5.400,00
Somme riscosse	5.400,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	0,01
---------------------	------



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Istituto Comprensivo Statale "Mons. Luigi Vitali" Bellano

Via XX Settembre, 4 – 23822 Bellano - Tel. 0341 821 420 - Fax 0341 810 197

www.icsbellano.gov.it - E-mail segreteria: LCIC80500C@istruzione.it

Posta elettronica certificata: LCIC80500C@pec.istruzione.it

	Variazioni apportate in corso d'anno	0,00
	Previsione definitiva	0,01
	Somme riscosse	0,01
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione Definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste Da riscuotere	Differenze In + o in -
289.891,42	156.182,53	132.784,37	23.398,16	133.708,89
Disavanzo di competenza	0			
Totale a pareggio	156.182,53			

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

A01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Previsione iniziale	29.837,91
Variazioni apportate in corso d'anno	6.316,00
Previsione definitiva	36.153,91
Somme pagate	17.977,27
Somme da pagare	4.875,74
Economie	13.300,90

Le spese si riferiscono maggiormente ai costi di gestione della scuola e degli uffici: cancelleria, carta, registri, cartucce e toner per stampanti, canone noleggio fotocopiatrice ufficio, abbonamenti riviste amministrative, spese postali e bancarie, spese per materiale di pulizia e pronto soccorso.

Gravano su questa attività:

- i compensi al personale per l'assistenza tecnica e informatica per gli uffici di segreteria e per i laboratori di informatica;
- il compenso per l'RSPP esterno;

Sono inoltre state sostenute le spese per l'acquisto di:

- Implementazione Software Regel Segreteria Digitale
- Spese per la tenuta/aggiornamento del sito scolastico;

Tale attività è stata finanziata da:

- Avanzo di amministrazione vincolato e non vincolato
- Finanziamenti per il funzionamento provenienti dal MIUR

A02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Previsione iniziale	33.101,45
Variazioni apportate in corso d'anno	7.291,53
Previsione definitiva	40.392,98
Somme pagate	21.608,68
Somme da pagare	4.590,97
Economie	14.193,33

Le spese sostenute per quest'attività si riferiscono ai costi di supporto all' attività didattica e precisamente:

- Abbonamenti a riviste didattiche;



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Istituto Comprensivo Statale "Mons. Luigi Vitali" Bellano

Via XX Settembre, 4 – 23822 Bellano - Tel. 0341 821 420 - Fax 0341 810 197

www.icsbellano.gov.it - E-mail segreteria: LCIC80500C@istruzione.it

Posta elettronica certificata: LCIC80500C@pec.istruzione.it

- Acquisto di materiale didattico ad uso dei plessi;
- Acquisto di carta per fotocopie
- Canone di noleggio delle fotocopiatrici a disposizione dei docenti delle scuole primaria e secondaria dei plessi;

Durante l'anno si è provveduto al pagamento della polizza per l'assicurazione volontaria di alunni e operatori e al versamento dell'assicurazione infortuni.

Nel corso dell'anno sono state inoltre sostenute spese per:

- Materiale specifico per laboratori;
- Stampe per Progetto Area primaria Lierna;
- Gemellaggio musicale;
- Contributi SIAE per gli spettacoli finali;
- Acquisti sedie e banchi per sede di Bellano;
- Contributo (progetto risorsa famiglia);
- Corsi di formazione rete sicurezza.

La copertura di tali spese è stata possibile grazie all'utilizzo di:

- Avanzo di amministrazione vincolato/non vincolato;
- Finanziamenti da Comune vincolati;

A03 - SPESE DI PERSONALE

Previsione iniziale	3.264,85
Variazioni apportate in corso d'anno	258,10
Previsione definitiva	3.522,95
Somme pagate	2.088,73
Somme da pagare	0,00
Economie	1.434,22

Su tale attività sono stati pagati i compensi ai collaboratori scolastici per supporto CPIA Dervio e per "funzioni miste" sec. Bellano Docente che ha effettuato la formazione PNSD (pre e post scuola)

Spese di personale per Animatore Digitale

I fondi disponibili per la formazione sono stati utilizzati per:

L'attività è stata finanziata:

- Da avanzo di amministrazione vincolato;
- Contributi del Comune di Bellano per quanto riguarda le "funzioni miste";
- Fondi CPIA Lecco

A04 - SPESE DI INVESTIMENTO

Previsione iniziale	16.107,61
Variazioni apportate in corso d'anno	0
Previsione definitiva	16.107,61
Somme pagate	7.465,08
Somme da pagare	0
Economie	8.642,53

Le spese sostenute hanno riguardato:

- Software per gestione presenze
- Acquisto strumenti laboratorio musicale

In entrata l'attività è stata finanziata da:

- Avanzo di amministrazione non vincolato;



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Istituto Comprensivo Statale "Mons. Luigi Vitali" Bellano

Via XX Settembre, 4 – 23822 Bellano - Tel. 0341 821 420 - Fax 0341 810 197

www.icsbellano.gov.it - E-mail segreteria: LCIC80500C@istruzione.it

Posta elettronica certificata: LCIC80500C@pec.istruzione.it

P01 – ATTIVITA' ESPRESSIVO CULTURALI

Previsione iniziale	22.158,18
Variazioni apportate in corso d'anno	12.633,28
Previsione definitiva	34.791,46
Somme pagate	13.578,36
Somme da pagare	5.041,00
Economie	16.172,10

Le spese sostenute hanno riguardato:

- Uscite Teatro alla Scala di Milano
- Spettacoli teatrali/spettacolo teatrale in lingua inglese
- Laboratorio Canto Corale sc. Primaria Dervio
- Certificazioni Fit in Deutsche
- Progetto "Cantiamo" scuola infanzia Vestreno
- Certificazioni Ket lingua inglese
- Laboratorio teatrale primaria Lierna
- Progetto "Porcospini" Dervio
- Acquisto materiale didattico specifico per laboratori
- Progetto Consiglio Comunale primaria Lierna
- Progetto alfabetizzazione inglese primaria Dervio
- Madrelingua tedesco/inglese

In entrata l'attività è stata finanziata da:

- Avanzo di amministrazione vincolato;
- E la maggior parte dai Comuni vincolati

P02 – TERRITORIO, ECOLOGIA SALUTE E SICUREZZA

Previsione iniziale	25.900,00
Variazioni apportate in corso d'anno	5.383,00
Previsione definitiva	31.283,00
Somme pagate	24.340,09
Somme da pagare	0,00
Economie	6.942,91

Le spese sostenute hanno riguardato:

- Tutte le visite /viaggi di istruzione

Il Progetto è stato finanziato da;

- Avanzo vincolato;
- Contributi dei comuni vincolati;
- Contributi delle famiglie vincolati;
- E da erogazione liberali a sostegno degli alunni meno abbienti.

P03 – INTERCULTURA, PREVENZIONE DEL DISAGIO, POTENZIAMENTO, VALUTAZIONE

Previsione iniziale	14.888,00
Variazioni apportate in corso d'anno	3.591,02
Previsione definitiva	18.479,02
Somme pagate	9.155,62
Somme da pagare	0
Economie	9.323,40



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Istituto Comprensivo Statale "Mons. Luigi Vitali" Bellano

Via XX Settembre, 4 – 23822 Bellano - Tel. 0341 821 420 - Fax 0341 810 197

www.icsbellano.gov.it - E-mail segreteria: LCIC80500C@istruzione.it

Posta elettronica certificata: LCIC80500C@pec.istruzione.it

Le spese sostenute hanno riguardato:

- Spese di formazione progetto LIS;
- Progetto educazione alla salute secondaria Lierna;
- Acquisto materiale specialistico per scuola potenziata;
- Progetto "Prova anche tu" secondaria Lierna;
- Retribuzione personale impegnato nel forte processo immigratorio;

Il Progetto è stato finanziato da:

- Avanzo vincolato;
- Contributi dei Comuni vincolato;

P04 – NUOVE TECNOLOGIE E COMUNICAZIONE

Previsione iniziale	23.299,73
Variazioni apportate in corso d'anno	515,91
Previsione definitiva	23.815,64
Somme pagate	9.600,81
Somme da pagare	0,00
Economie	14.214,83

Le spese hanno riguardato la liquidazione dei compensi agli esperti esterni per i Progetti;

- Acquisto materiale per laboratori: cartucce per stampanti;
- Stampante tre D per progetto Atelier Creativi;
- PC per rinnovo laboratori scuola secondaria di Dervio.

Il Progetto è stato finanziato da:

- Avanzo di amministrazione vincolato;
- Comuni vincolato;

P05 – SPORT

Previsione iniziale	10.447,00
Variazioni apportate in corso d'anno	9.150,00
Previsione definitiva	19.597,00
Somme pagate	12.167,24
Somme da pagare	0,00
Economie	7.429,76

Le spese hanno riguardato:

- Spese per trasporti alunni alle manifestazioni sportive;
- Corso nuoto: primaria Lierna, Vestreno, sec. Bellano, primaria Bellano

Il Progetto è finanziato:

- Da avanzo vincolato;
- Contributi del Comune vincolati;
- Contributi delle famiglie vincolati

P06 – CTI

Previsione iniziale	4.441,41
Variazioni apportate in corso d'anno	0
Previsione definitiva	4.441,41
Somme pagate	298,78
Somme da pagare	0
Economie	4.142,63



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Istituto Comprensivo Statale "Mons. Luigi Vitali" Bellano

Via XX Settembre, 4 – 23822 Bellano - Tel. 0341 821 420 - Fax 0341 810 197

www.icsbellano.gov.it - E-mail segreteria: LCIC80500C@istruzione.it

Posta elettronica certificata: LCIC80500C@pec.istruzione.it

Le spese hanno riguardato:

- Spese per l'acquisto di un banco specifico

Il Progetto è finanziato da:

- Avanzo vincolato;

P07 – 10.2.2-FSEPON-LO-2017-154

Previsione iniziale	0
Variazioni apportate in corso d'anno	10.164,00
Previsione definitiva	10.164,00
Somme pagate	8.857,10
Somme da pagare	0
Economie	1.306,90

Le spese hanno riguardato la liquidazione dei compensi agli esperti esterni per il progetto di "PON"

Il Progetto è stato finanziato da:

- dall'Unione Europea

R 98 - Fondo riserva

Previsione iniziale	723,47
Storni	0
Previsione definitiva	723,47
Economie	723,47

Riassumendo:

Programmazione Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
238.972,45	141.145,47	126.637,76	14.507,71	97.826,98
Avanzo di competenza	15.037,06			
Totale a pareggio	156.182,53			

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2018 (al 31/12) si evincono le seguenti risultanze:

PROSPETTO DELL'ATTIVO

Situazione all'01/01/2018		Variazioni	Situazione al 31/12/2018
Immobilizzazioni	124.180,21	-9.710,52	114.469,69
Residui attivi	78.789,63	-63.059,95	15.729,68
Depositi bancari e postali	81.183,92	57.448,04	138.631,96
Totale Attivi	284.153,76	-15.322,43	268.831,33



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Istituto Comprensivo Statale "Mons. Luigi Vitali" Bellano

Via XX Settembre, 4 – 23822 Bellano - Tel. 0341 821 420 - Fax 0341 810 197

www.icsbellano.gov.it - E-mail segreteria: LCIC80500C@istruzione.it

Posta elettronica certificata: LCIC80500C@pec.istruzione.it

PROSPETTO DEL PASSIVO

Situazione all'01/01/2018		Variazioni	Situazione al 31/12/2018
Debiti	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	26.212,19	-10.482,51	15.729,68
Consistenza patrimoniale			
Totale passivo	284.153,76	-15.322,43	268.831,33

CONCLUSIONI

Il Conto Consuntivo è stato predisposto, come prescritto, dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi e sarà sottoposto al controllo amministrativo-contabile dei Revisori dei Conti unitamente alla presente relazione. Successivamente, esso sarà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione, corredata dalla relazione dei Revisori dei Conti e dalla presente. Come da Decreto n.129 del 28 agosto 2018 (artt. 22-24) (Regolamento di contabilità delle Istituzioni Scolastiche) e il Capo V manuale operativo del Ministero della Pubblica Istruzione per la gestione dei processi amministrativo- contabili delle scuole.

Con il Conto Consuntivo si misurano i risultati conseguiti, in termini contabili nell'anno finanziario di riferimento, in relazione agli obiettivi programmati e al reale andamento della gestione.

L'andamento generale ed i monitoraggi effettuati sui progetti/attività hanno dato risultati positivi e pertanto saranno utili indicatori per la progettazione futura. Si può osservare che la realizzazione dei progetti ha assorbito un terzo delle uscite indicando, in tal modo, che l'Istituto si avvale della progettazione come strumento reale di adeguamento dell'Offerta Formativa alle specifiche esigenze del territorio.

Attività e progetti sono stati realizzati con le risorse umane e strumentali come previsto dalla programmazione. L'utilizzo delle risorse umane e strumentali dell'Istituto ha permesso da un lato di accrescere le competenze del personale che è stato coinvolto in nuove attività e, dall'altro, di incrementare la consapevolezza delle proprie competenze mettendole anche a disposizione degli altri.

Le poste iniziali programmate sono quelle indicate nel Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio d'Istituto in data 23 gennaio 2018 con delibera n. 3;

Sono inoltre evidenziate le variazioni intervenute nel corso dell'anno 2018 opportunamente documentate dalle relative deliberazioni regolarmente giacenti agli atti.

Il Conto Consuntivo si compone dei sotto elencati modelli:

- 1) Mod. H - Conto Finanziario
- 2) Mod. I - Rendiconto Progetto/Attività
- 3) Mod. J – Situazione Amministrativa definitiva al 31.12.2018
- 4) Mod. K – Conto del Patrimonio



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Istituto Comprensivo Statale "Mons. Luigi Vitali" Bellano

Via XX Settembre, 4 – 23822 Bellano - Tel. 0341 821 420 - Fax 0341 810 197

www.icsbellano.gov.it - E-mail segreteria: LCIC80500C@istruzione.it

Posta elettronica certificata: LCIC80500C@pec.istruzione.it

- 5) Mod. L – Residui attivi/passivi
- 6) Mod. M – Spese per il personale
- 7) Mod. N – Riepilogo per Aggregato Entrata/Tipologia di Spese

Il conto consuntivo 2018 si chiude con un avanzo d'esercizio di € 15.037,06 pari a un avanzo di amministrazione complessivo di € 148.850,95.

Al termine dell'esercizio finanziario 2018, come attestato dalla verifica dell'Istituto Cassiere e dall'estratto conto di Tesoreria, il fondo cassa ammonta a € 138.579,47.

- I residui attivi ammontano a € 26.001,16
- I residui passivi ammontano a € 15.729,68 e riguardano fatture pervenute a fine dicembre con scadenza dei termini di pagamento a fine gennaio 2019 e impegni di spesa già programmati.

Gli obiettivi previsti dal PTOF sono stati perseguiti attraverso:

- Il mantenimento dell'indispensabile supporto materiale alle attività didattiche; il funzionamento ordinario della scuola necessita sempre più della disponibilità di materiali e mezzi che consentano sia alla struttura amministrativa, sia alla struttura didattica di essere adeguati alle attuali esigenze, e alle specificità dell'offerta formativa;
- La qualificazione dell'Offerta Formativa, in particolare per quanto riguarda l'accoglienza, integrazione, l'orientamento, il supporto alle attività dell'indirizzo musicale e della scuola potenziata, il successo formativo attraverso percorsi di approfondimento, recupero e di didattica mirata a bisogni speciali
- Ampliamento dell'Offerta Formativa attraverso uscite sul territorio, visite guidate, partecipazione ad iniziative culturali, partecipazione ai Giochi Sportivi Studenteschi e ad altri progetti sportivi, interventi di esperti esterni per attività di teatro, musica, madrelingua (inglese e tedesco) e di supporto psicologico; la possibilità di attivare numerose esperienze che si affiancano alla didattica ordinaria è lo strumento che permette di personalizzare i percorsi didattici ed aiuta a individuare attitudini e a sollecitare interessi negli alunni al fine di meglio orientarli a trovare il proprio ruolo nella società.

Bellano, 12 marzo 2018

IL D.S.G.A.
Adele Esposito

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Maria Luisa Montagna

Firmato Digitalmente
ai sensi del D.Lgs. 82/2005

