



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO MOLINO VECCHIO

VIA MOLINO VECCHIO,19

20064 GORGONZOLA (MI)

Codice Fiscale: 83505310157 Codice Meccanografico: MIIC8E600B

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. Decreto n. 129 del 28 /08/2018.

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 31/01/2018 con provvedimento n. 41 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T. O.F. dell'Istituzione Scolastica

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2018

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale al 30 giugno, al 30 novembre e gli storni al 31 dicembre 2018.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	280.129,65	Programmazione definitiva	198.202,41	<i>Disp. fin. da programmare</i> 81.927,24
Accertamenti competenza	100.693,69	Impegni competenza	121.878,88	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -21.185,19
Riscossioni residui	0,00	Pagamenti residui	98.676,77	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i> -1.275,68
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	3.292,60	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -23.202,11
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	9.412,09	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	9.412,09	Totale residui passivi	23.202,11	<i>Sbilancio residui (b)</i> -13.790,02
			Saldo cassa iniziale (c)	114.521,34
				<i>(a+b+c)</i> 99.455,64

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	179.435,96	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	22.141,19	22.141,19	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	20.947,02	20.947,02	100,00%
Contributi da Privati	57.605,45	57.605,45	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	0,03	0,03	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	280.129,65	100.693,69	
Disavanzo di competenza		21.185,19	
Totale a pareggio		121.878,88	

(*) 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.

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 41 in data 31/01/2018 era di €. 225.460,47 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 280.129,65.

A tal fine si seguito si elencano le variazioni già disposte ed approvate e trasmesse "per conoscenza" al Consiglio d'Istituto, in quanto trattasi di nuove entrate finalizzate o variazioni già approvate:

	ENTRATA	USCITA
02/01 - Finanziamenti dello Stato - Dotazione ordinaria	6.601,00	
02/04 - Finanziamenti dello Stato - Altri finanziamenti vincolati	522,71	
04/04 - Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz. - Comune non vincolati	9.940,02	
05/01 - Contributi da Privati - Famiglie non vincolati	10.689,08	
05/02 - Contributi da Privati - Famiglie vincolati	22.105,87	
05/03 - Contributi da Privati - Altri non vincolati	4.217,00	
05/04 - Contributi da Privati - Altri vincolati	593,50	
A01 - Funzionamento amministrativo generale		9.961,00
A02 - Funzionamento didattico generale		2.975,00
P16 - Conosci la tua terra		12.056,37
P17 - Sicurezza e prevenzione		2.601,00
P34 - Cittadini si diventa		1.835,76
P35 - Cittadini si diventa Scuola Primaria		6.426,45
P36 - Cittadini si diventa Scuola secondaria		5.093,58
TOTALE	54.669,18	40.949,16

ANALISI DELLE ENTRATE

Finalità e voci di spesa cui sono stati destinati

- I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie che ammontano a €. **9.643,50** sono stati destinati e impegnati nel programma annuale 2019, alla realizzazione delle seguenti finalità per i progetti PTOF A.S 2018/2019

<i>Cittadini si diventa scuola infanzia</i>	€. 1.343,50
<i>Cittadini si diventa scuola primaria</i>	€. 5.190,00
<i>Cittadini si diventa scuola secondaria</i>	€. 3.110,00

I fondi derivanti da erogazioni liberali che ammontano ad €. 5.792,58 sono stati destinati e impegnati nel programma annuale 2019 , alla realizzazione delle seguenti finalità progetti PTOF a.s 2018/2019 e attività

Contributo Pro Loco		€ 500,00
Donazione progetti istituto		€ 1.075,58
contributo ex libris		€ 1.667,00
contributo stell controll		€ 1.300,00
Baldi Walter		€ 500,00
break service		€ 750,00
TOTALE		€ 5.792,58

<i>Cittadini si diventa scuola infanzia</i>	€. 892,26
<i>Cittadini si diventa scuola primaria</i>	€. 2.906,45
<i>Cittadini si diventa scuola secondaria</i>	€ 1.243,87
<i>Funzionamento amministrativo</i>	€. 750,00
<i>Totale</i>	€. 5.792,58

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

<i>Previsione iniziale</i>	€	<i>133.046,84</i>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	<i>0,00</i>
<i>Previsione definitiva</i>	€	<i>133.046,84</i>

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

<i>Previsione iniziale</i>	€	<i>46.389,12</i>
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	<i>0,00</i>
<i>Previsione definitiva</i>	€	<i>46.389,12</i>

Elenco dei residui attivi radiati delibera del Consiglio d'Istituto n° 56 del 13/06/2018

Anno	Aggr./Voce/ S.voce	Debitore – Descrizione	Motivo	Importo
2013	2/2	TESORERIA DELLO STATO - Saldo finanziamento Inpdap a carico Amm.ne per Stipendi E.F. 2006 -a.f 2017 sofferenze finanziarie 2017	per radiazione residuo attivo	-9.727,49
2013	2/2	Centro Servizi Amministrativi - Finanziamento INPDAP a carico amm.ne su ind. di funzioni superiori anno 2006	per radiazione residui attivi	-705,16
2013	2/2	Centro Servizi Amministrativi - Finanziamento per Funzioni Strumentali e Incarichi Specifici periodo settembre/dicembre 2006	per radiazione residui attivi csa	-3.993,94
2013	2/2	Centro Servizi Amministrativi - Finanziamento Inpdap a carico amm.ne per F.S. e I.S. periodo settembre/dicembre 2006	per radiazione residui attivi csa	-966,53
2013	2/2	Centro Servizi Amministrativi - Finanziamento Fis art. 28 periodo settembre/dicembre 2006	per radiazione residui attivi csa	-7.396,81
2013	2/2	Centro Servizi Amministrativi - finanziamento Inpdap a carico amm.ne per FIS art.28 periodo settembre/dicembre 2006	per radiazione residui attivi csa	-1.790,03
2013	2/2	Centro Servizi Amministrativi - Finanziamento ore eccedenti E.F.2006	per radiazione residui attivi csa	-1.949,35
2013	2/2	Centro Servizi Amministrativi - Finanziamento Inpdap a carico amm.ne per ore eccedenti E.F. 2006	per radiazione residui attivi csa	-742,02
2013	2/2	Centro Servizi Amministrativi - Finanziamento Inps per ore eccedenti E.F. 2006	per radiazione residui attivi csa	-10,00
2013	2/2	Ministero Istruzione, Università e Ricerca - Saldo finanziamento per supplenze brevi (netto+irpef)	per radiazione residui attivi csa	-6.950,16
2013	2/2	Ministero Istruzione, Università e Ricerca - Saldo finanziamento per Fondo credito su stipendi	per radiazione residui attivi csa	-169,73
2013	2/2	Ministero Istruzione, Università e Ricerca - Saldo finanziamento TFR a carico dipendenti per stipendi	per radiazione residui attivi csa	-834,80
2013	2/2	Ministero Istruzione, Università e Ricerca - Saldo contributi Inpdap a carico dipendenti per Stipendi 2008	per radiazione residui attivi csa	-4.272,87
2013	2/2	Ministero Istruzione, Università e Ricerca - Saldo contributi TFR a carico amm.ne per stipendi anno 2008	per radiazione residui attivi csa	-2.076,30
2013	2/2	Ministero Istruzione, Università e Ricerca - Saldo finanziamenti Inpdap a carico amm.ne per stipendi anno 2008	per radiazione residui attivi csa	-10.350,75
2013	2/2	Ministero Istruzione, Università e Ricerca - Saldo contributi Inps a carico Amm.ne per stipendi nno 2008	per radiazione residui attivi csa	-892,96
2013	2/2	Ministero Istruzione, Università e Ricerca - Saldo finanziamento Inpdap su Ind. di amm.ne periodo settembre/dicembre 2006	per radiazione residui attivi csa	-62,52
2013	2/2	Ministero Istruzione, Università e Ricerca - Saldo finanziamento per funzioni superiori A.S. 2007/2008	per radiazione residui attivi csa	-767,10
2013	2/2	Ministero Istruzione, Università e Ricerca - Saldo contributo Inpdap a carico amm.ne per ind. funzioni superiori A.S. 2007/2008	per radiazione residui attivi csa	-185,67
2013	2/2	Ministero Istruzione, Università e Ricerca - Saldo finanziamento incarichi specifici anno 2008	per radiazione residui attivi csa	-4.930,75

2013	2/2	Ministero Istruzione, Università e Ricerca - Saldo finanziamento contributi Inpdap a carico Amm.ne per incarichi specifici 2008	per radiazione residui attivi csa	-20,19
			TOTALE	-58.795,13

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 15.017,48
 Variazioni in corso d'anno € 6.601,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/11/2018	3	C	6.601,00	finanziamento dallo stato per funzionamento amministrativo nota prot 19270 del 28/09/2018

Previsione definitiva € 21.618,48
 Somme accertate € 21.618,48
 Riscosso € 21.618,48

Previsione definitiva delle sottovoci: 02) MIUR € 21.618,48 Tali fondi sono stati destinati per il funzionamento amministrativo e didattico

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 522,71

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/05/2018	1	C	294,34	Per attività progettuali percorsi di orientamento nota 4630 del 2 marzo 2017
28/12/2018	9	E	228,37	per finanziamento a.f 2018 DI 104 art . 8 orientamento

Previsione definitiva € 522,71
 Somme accertate € 522,71
 Riscosso € 522,71
 Rimaste da riscuotere € 0,00

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 11.007,00
Variazioni in corso d'anno € 9.940,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/12/2018	10	E	1.424,71	per acconto contributo diritto allo studio a.s 2018/2019 Scuola Infanzia
28/12/2018	11	E	5.328,58	per acconto contributo diritto allo studio a.s 2018/2019 Scuola primaria
28/12/2018	12	E	3.186,73	per acconto contributo diritto allo studio a.s 2018/2019 Scuola secondaria 1 grado

Previsione definitiva € 20.947,02
Somme accertate € 20.947,02
Riscosso € 20.947,02
Rimaste da riscuotere € 0,00

Annotazioni: la previsione iniziale data dal PIOF del Comune di Gorgonzola di €. 11.007,00 è stata integrata con l'acconto del PIOF dell'a.s. 2018/2019 di €. 9.940,02

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 10.689,08

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/05/2018	1	C	1.075,58	per donazione a sostegno progetto educativo istituto
13/11/2018	3	C	6.583,50	PER CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE A.S. 2018/2019
28/12/2018	15	E	3.030,00	PER CONTRIBUTOI volontario as 2018/2019

Previsione definitiva € 10.689,08
Somme accertate € 10.689,08
Riscosso € 10.689,08
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni: Tali fondi sono stati impegnati per la realizzazione dei progetti PTOF a.s 2018/2019 dell'Istituto Comprensivo ancora in corso d'anno scolastico.

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 20.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 22.105,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/05/2018	1	C	7.179,97	CONTRIBUTO FAMIGLIE PER USCITE DIDATTICHE 2017/2018
29/06/2018	6	E	3.295,90	PER CONTRIBUTI FAMIGLIE PER USCITE DIDATTICHE A.S.17/18
29/06/2018	7	E	1.177,00	PER SPETTACOLO ODISSEUS DEL 29/05/2018 SCUOLA MEDIA
13/11/2018	3	C	8.351,00	Per contributo famiglie per acquisto Diario Scolastico 2018/2019 e assicurazione 2018/2019
28/12/2018	14	E	2.102,00	VERSAMENTI FAMIGLIE CONTRIBUTI ASSICURAZIONE, USCITE DIDATTICHE

Previsione definitiva € 42.105,87
 Somme accertate € 42.105,87
 Riscosso € 42.105,87
 Rimaste da riscuotere € 0,00

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>	
- nessuna -	
<i>Annotazioni: la posta iniziale del programma annuale relativa al contributo vincolato delle famiglie è stata integrata con le variazioni</i>	
contributi scolastici per uscite didattiche	31.962,87
diario scolastico	2.975,00
assicurazione genitori	€ 5.577,50
assicurazione personale	383,50
Spettacolo finale scuola media	€ 1.177,00
contributo volontario genitore scuola media	€ 30,00
totale famiglie vincolate	42.105,87

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.217,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/05/2018	1	C	1.667,00	contributo per attività svolte Ex Libris 12anno 2017
28/09/2018	2	C	1.300,00	PER CONTRIBUTO STELL CONTROLL
13/11/2018	3	C	500,00	PER CONTRIBUTO OFFERTA FORMATIVA PRO LOCO GORGONZOLA

Annotazioni: Tali fondi sono stati impegnati per la realizzazione dei progetti PTOF dell'Istituto Comprensivo

28/12/2018	13	E	750,00	contributo break service
------------	----	---	--------	--------------------------

Tali fondi sono stati destinati al funzionamento amministrativo-didattico (come contributo contratto noleggio fotocopiatori)

Previsione definitiva € 4.217,00
 Somme accertate € 4.217,00
 Riscosso € 4.217,00
 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 € 593,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2018	8	E	93,50	PER CONTRIBUTO QUOTA BUS TORNEO PRIMAVERA DEL11/05/2018
13/11/2018	3	C	500,00	Per sponsor Diario scolastico

Previsione definitiva € 593,50
 Somme accertate € 593,50
 Riscosso € 593,50
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni: Tali fondi sono stati impegnati per la realizzazione dei progetti PTOF dell'Istituto Comprensivo e il contributo quota bus per liquidazione relativa fattura autobus

AGGREGATO 07 – Altre entrate**Aggr. 07 Voce 01 – Interessi**

Previsione iniziale € 0,03
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 0,03
 Somme accertate € 0,03
 Riscosso € 0,03
 Rimaste da riscuotere € 0,00

-
Annotazioni: somme relative agli interessi maturati sul conto corrente Banca D'Italia e confluiti per le spese di funzionamento amministrativo

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	69.878,59	30.033,92	42,98%
Progetti	128.123,82	91.844,96	71,68%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	200,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		121.878,88	

(*) 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 € 33.938,32
 Variazioni in corso d'anno € 9.961,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/11/2018	3	C	2/1	1.000,00	finanziamento dallo stato per funzionamento amministrativo nota prot 19270 del 28/09/2018
13/11/2018	3	C	2/3	2.000,00	finanziamento dallo stato per funzionamento amministrativo nota prot 19270 del 28/09/2018
13/11/2018	3	C	3/2	500,00	finanziamento dallo stato per funzionamento amministrativo nota prot 19270 del 28/09/2018
13/11/2018	3	C	3/12	5.376,00	Per contributo famiglie per assicurazione 2018/2019
13/11/2018	3	C	4/4	500,00	finanziamento dallo stato per funzionamento amministrativo nota prot 19270 del 28/09/2018
28/12/2018	14	E	3/12	585,00	VERSAMENTI ASSICURAZIONE,

Previsione definitiva € 43.899,32
 Somme impegnate € 26.189,90
 Pagato € 24.372,10
 Rimasto da pagare € 1.817,80 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 43.899,32
 Residua disponibilità finanz € 17.709,42

In questa voce sono comprese le spese di funzionamento amministrativo di carattere generale, necessarie quali supporto all'attività dell'intera istituzione ed alla sua finalità primaria
 Acquisti e spese - materiale di cancelleria varia, cartucce e toner per hardware, ecc...
 Digitalizzazione per Registri attività didattiche degli alunni e dei docenti , segreteria digitale e programmi gestionali – Materiale per la pulizia dei locali scolastici Manutenzione hardware e software segreteria – Manutenzione e noleggio fotocopiatrici -Materiale igienico-sanitario –

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 9.571,94
 Variazioni in corso d'anno € 2.975,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/11/2018	3	C	2/1	2.975,00	Per contributo famiglie per acquisto Diario Scolastico 2018/2019 e assicurazione 2018/2019
28/12/2018	16	E	2/3	-24,80	strorni e scritture assestamento e.f. 2018
28/12/2018	16	E	3/1	24,80	strorni e scritture assestamento e.f. 2018

Previsione definitiva € 12.546,94
 Somme impegnate € 3.844,02
 Pagato € 2.617,07
 Rimasto da pagare € 1.226,95 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 12.546,94
 Residua disponibilità finanz € 8.702,92

Le spese riguardano i beni di consumo a supporto della didattica,
 Beni oggetto di acquisto: Materiale di facile consumo per le attività didattiche: Diario scolastico

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 13.432,33
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 13.432,33
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 € 13.432,33
Residua disponibilità finanz € **13.432,33**

Progetti - P05 - Integrazione alunni in situazione di handicap

Previsione iniziale € 901,39
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 901,39
Somme impegnate € 858,00
Pagato € 858,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 901,39
Residua disponibilità finanz € **43,39**

Per acquisto materiale didattico a favore dell'inclusione degli alunni H

Progetti - P09 - La biblioteca e la gioia di leggere

La biblioteca e la gioia di leggere

Previsione iniziale € 103,28
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 103,28
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 € 103,28
Residua disponibilità finanz € **103,28**

Progetti - P16 - Conosci la tua terra

Conosci la tua terra

Previsione iniziale € 22.507,17
Variazioni in corso d'anno € 12.056,37

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/05/2018	1	C	3/13	7.179,97	CONTRIBUTO FAMIGLIE PER USCITE DIDATTICHE 2017/2018
29/06/2018	6	E	3/13	3.295,90	PER CONTRIBUTI FAMIGLIE PER USCITE DIDATTICHE A.S.17/18
29/06/2018	8	E	3/13	93,50	PER CONTRIBUTO QUOTA BUS TORNEO PRIMAVERA DEL11/05/2018
28/12/2018	14	E	3/13	1.487,00	VERSAMENTI FAMIGLIE CONTRIBUTI ASSICURAZIONE, USCITE DIDATTICHE

Previsione definitiva € 34.563,54
Somme impegnate € 32.041,00
Pagato € 31.326,00
Rimasto da pagare € 715,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 34.563,54
Residua disponibilità finanz € 2.522,54

Annotazioni:

Il progetto rappresenta il centro di costo per tutte le uscite didattiche e i viaggi di istruzione che si sono svolte nel corrente anno finanziario.

Destinatari del progetto sono le classi partecipanti

Progetti - P17 - Sicurezza e prevenzione

Sicurezza e prevenzione

Previsione iniziale € 3.725,40
Variazioni in corso d'anno € 2.601,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/11/2018	3	C	3/2	2.601,00	finanziamento dallo stato per funzionamento amministrativo nota prot 19270 del 28/09/2018

Previsione definitiva € 6.326,40
Somme impegnate € 4.604,50
Pagato € 1.403,50
Rimasto da pagare € 3.201,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.326,40
Residua disponibilità finanz € **1.721,90**

Le spese sostenute sono relative all'assistenza tecnica Dlgs n. 81/08 (revisione documento di valutazione dei rischi, piani e prove di evacuazione, funzionamento del servizio di prevenzione e protezione) per RSPP e spese per medico competente per le previste visite mediche personale Ata e docenti.

Progetti - P19 - Formazione e aggiornamento

Formazione e aggiornamento

Previsione iniziale € 4.574,66
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2018	16	E	1/10	532,00	strorni e scritture assestamento e.f. 2018
28/12/2018	16	E	1/11	119,00	strorni e scritture assestamento e.f. 2018
28/12/2018	16	E	3/5	-651,00	strorni e scritture assestamento e.f. 2018

Previsione definitiva € 4.574,66
Somme impegnate € 2.350,01
Pagato € 2.350,01
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.574,66
Residua disponibilità finanz € **2.224,65**

Per corsi di aggiornamento del personale ATA segreteria digitale e pensioni - formazione per docenti scuola primaria per CLIL e per docenti scuola media bullismo/cyber bullismo -

Progetti - P34 - Cittadini si diventa

Cittadini si diventa

Previsione iniziale € 5.669,88
Variazioni in corso d'anno € 1.835,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/05/2018	1	C	3/2	193,05	per donazione a sostegno progetto educativo istituto
23/05/2018	1	C	3/2	299,21	contributo per attività svolte Ex Libris 12anno 2017
28/09/2018	2	C	3/2	300,00	PER CONTRIBUTO STELL CONTROLL
13/11/2018	3	C	2/3	943,50	PER CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE A.S. 2018/2019
13/11/2018	3	C	3/2	100,00	PER CONTRIBUTO OFFERTA FORMATIVA PRO LOCO GORGONZOLA
28/12/2018	16	E	2/3	121,93	strorni e scritture assestamento e.f. 2018
28/12/2018	16	E	6/3	-121,93	strorni e scritture assestamento e.f. 2018

Previsione definitiva € 7.505,64
Somme impegnate € 3.785,44
Pagato € 1.464,44
Rimasto da pagare € 2.321,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 7.505,64
Residua disponibilità finanz € **3.720,20**

Sono state svolte attività relative agli alunni della Scuola Dell'Infanzia e acquisto di materiale didattico:
Danza educativa , Progetto madrelingua inglese ,
Psicomotricità

Progetti - P35 - Cittadini si diventa Scuola Primaria

Cittadini si diventa Scuola Primaria

Previsione iniziale € 24.610,40
Variazioni in corso d'anno € 6.426,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/05/2018	1	C	3/2	551,58	per donazione a sostegno progetto educativo istituto
23/05/2018	1	C	3/2	854,87	contributo per attività svolte Ex Libris 12anno 2017
28/09/2018	2	C	3/2	1.000,00	PER CONTRIBUTO STELL CONTROLL
13/11/2018	3	C	3/2	300,00	Per sponsor Diario scolastico Baldi Walter
13/11/2018	3	C	3/2	3.520,00	pER CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE A.S. 2018/2019
13/11/2018	3	C	3/2	200,00	PER CONTRIBUTO OFFERTA FORMATIVA PRO LOCO GORGONZOLA

Previsione definitiva € 31.036,85
Somme impegnate € 18.214,25
Pagato € 14.264,25
Rimasto da pagare € 3.950,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 31.036,85
Residua disponibilità finanz € **12.822,60**

un macroarea nella quale si inseriscono molteplici attività relative alla Scuola primaria:
Corso di psicomotricità, laboratorio teatrale, laboratorio musicale, conversazione inglese, laboratori scientifici, attività motoria a tutto sport, progetto coni, materiale didattico.

Progetti - P36 - Cittadini si diventa Scuola secondaria

Cittadini si diventa Scuola secondaria

Previsione iniziale € 25.018,48
Variazioni in corso d'anno € 5.093,58

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/05/2018	1	C	3/2	294,34	Per attività progettuali percorsi di orientamento nota 4630 del 2 marzo 2017
23/05/2018	1	C	3/2	330,95	per donazione a sostegno progetto educativo istituto
23/05/2018	1	C	3/2	512,92	contributo per attività svolte Ex Libris 12anno 2017
29/06/2018	7	E	3/2	1.177,00	PER SPETTACOLO ODISSEUS DEL 29/05/2018 SCUOLA MEDIA
13/11/2018	3	C	3/2	200,00	Per sponsor Diario scolastico Baldi Walter
13/11/2018	3	C	3/2	2.120,00	pER CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE A.S. 2018/2019
13/11/2018	3	C	3/2	200,00	PER CONTRIBUTO OFFERTA FORMATIVA PRO LOCO GORGONZOLA
28/12/2018	9	E	3/2	228,37	per finanziamento a.f 2018 DI 104 art. 8 orientamento
28/12/2018	14	E	3/2	30,00	VERSAMENTI FAMIGLIE CONTRIBUTI ASSICURAZIONE, USCITE DIDATTICHE

Previsione definitiva € 30.112,06
Somme impegnate € 18.112,56
Pagato € 8.542,20
Rimasto da pagare € 9.570,36 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 30.112,06
Residua disponibilità finanz € **11.999,50**

Cittadini si diventa Scuola secondaria

E' un macroarea nella quale si inseriscono molteplici attività relative alla Scuola Secondaria :
conversazione madre lingua spagnolo, conversazione madre lingua inglese , educazione stradale
spettacolo teatrale di fine anno, serata orientamento
corsa campestre .

Sono stati ordinati n. 12 computer completi di software per il rinnovo laboratorio informatico della scuola media , pervenuti a febbraio 2019.

Progetti - P38 - PROGETTO ATELIER CREATIVI

Previsione iniziale € 12.000,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2018	16	E	1/10	301,41	strorni e scritture assestamento e.f. 2018
28/12/2018	16	E	1/11	98,59	strorni e scritture assestamento e.f. 2018
28/12/2018	16	E	6/3	-400,00	strorni e scritture assestamento e.f. 2018

Previsione definitiva € 12.000,00
Somme impegnate € 11.879,20
Pagato € 11.479,20
Rimasto da pagare € 400,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 12.000,00
Residua disponibilità finanz € **120,80**

Nel corso dell'anno 2017 è stato attivato il **PROGETTO ATELIER CREATIVI** decreto Miur prot. 17 del 27/01/2017 , la nota DGEFID del 14.06.2017, prot. 20598 di ammissione al finanziamento con diritto all'erogazione dell'acconto nella misura del 30% (€. 3.000,00) del finanziamento totale (di €. 10.000,00) concesso per la realizzazione del progetto "Atelier creativi e competenze chiave nelle istituzioni scolastiche del primo ciclo di istruzione" nell'ambito del Piano Nazionale Scuola Digitale con saldo di €. 7.000,00 non ancora ricevuto dall'istituto; Cofinanziato per €.2000,00 (donazione ex –libris) .

L'Atelier proposto di Digital Storytelling è stato realizzato alla scuola primaria come ambiente unico e polifunzionale, sono stati acquistati arredamenti con postazioni versatili, (tavoli componibili con sedie, pouf e tappeti, combinabili tra loro, che permettono agli studenti di dialogare e interagire nei gruppi);è stato dotato di una cattedra multimediale con notebook a disposizione del docente, di LIM, e tablet a disposizione degli alunni . I microfoni avranno utilizzo versatile sia per la narrazione che per attività musicali. Sono state impegnate le spese per progettista per lordo stato €. 200,00 e incarico per gestione economica del progetto per lordo stato €. 200,00 , come previste dal bando.

Progetti - P39 - PROGETTO ANIMATORE DIGITALE

PROGETTO ANIMATORE DIGITALE

Previsione iniziale € 1.000,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 1.000,00
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 € 1.000,00
Residua disponibilità finanz € **1.000,00**

il progetto è stato avviato da concludere entro fine as. 2018/219 , ha come obiettivi:
 Favorire l'acquisizione di competenze digitali per il corretto ed adeguato utilizzo delle attrezzature e dei software, migliorando le prestazioni per la didattica e lo studio. Risoluzioni di inconvenienti tecnici che limitano/riducono l'utilizzo delle risorse.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	114.521,34
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	100.693,69	
b) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ 100.693,69
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	98.676,77	
d) in conto residui	€	3.292,60	
		Totale	€ 101.969,37
Fondo di cassa a fine esercizio		€	113.245,66
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	9.412,09	
- Residui passivi	€	23.202,11	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	99.455,64

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	20.845,03	6.806,84	27.651,87
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	20.845,03	6.806,84	27.651,87
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	68.207,22	-58.795,13	9.412,09
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	114.521,34	-1.275,68	113.245,66
Totale disponibilità	182.728,56	-60.070,81	122.657,75
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	203.573,59	-53.263,97	150.309,62
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	3.292,60	19.909,51	23.202,11
Totale Debiti	3.292,60	19.909,51	23.202,11
Consistenza patrimoniale	200.280,99	-73.173,48	127.107,51
TOTALE PASSIVO	203.573,59	-53.263,97	150.309,62
Note relative alla situazione patrimoniale: Rispetto alla situazione iniziale la consistenza patrimoniale al 31/12/2018, relativa alle immobilizzazioni materiali evidenzia un aumento per i nuovi beni inventariati nel 2018 e una diminuzione per effetto dell'ammortamento dei beni materiali come da nota MIUR N. 8910 DEL 1 /12/2011 e del 02/04/2012 prot. n. 2233			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	68.207,22	-58.795,13	9.412,09	0,00	9.412,09	0,00	9.412,09
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	3.292,60	0,00	3.292,60	3.292,60	0,00	23.202,11	23.202,11

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 rapportando 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	1.051,00	0,86%
02	Beni di consumo	24.154,04	19,82%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	74.507,30	61,13%
04	Altre spese	599,98	0,49%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	20.926,56	17,17%
07	Oneri finanziari	640,00	0,53%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	121.878,88	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 € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 7 del 12/02/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 121 del 13/12/2018.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{22.141,19}{100.693,69} = \mathbf{0,22}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{78.552,50}{100.693,69} = \mathbf{0,78}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{100.693,69}{100.693,69} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{0,00}{100.693,69} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{9.412,09} = \mathbf{0,00}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{9.412,09}{110.105,78} = \mathbf{0,09}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{95.688,98}{121.878,88} = \mathbf{0,79}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{26.189,90}{121.878,88} = \mathbf{0,21}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{23.202,11}{121.878,88} = \mathbf{0,19}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{3.292,60}{3.292,60} = \mathbf{1,00}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{23.202,11}{125.171,48} = \mathbf{0,19}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{121.878,88}{852} = \mathbf{143,05}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{26.189,90}{852} = \mathbf{30,74}$$

CONCLUSIONI

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo, si evidenzia che tutti i progetti, previsti dal PTOF, sono stati realizzati.

L'attività amministrativa nell'esercizio finanziario 2018 è stata quindi costantemente 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 ai corsi di aggiornamento e ad altre attività, conseguendo pienamente gli obiettivi prefissati dai vari progetti.

In definitiva, le varie iniziative previste nel Piano dell'Offerta Formativa 2018/2019 e realizzate con questo bilancio hanno ben interpretato le esigenze del territorio, condivise dai genitori e fatte proprie con responsabilità e professionalità dal Collegio dei Docenti.

Alla presente relazione vengono allegate le attestazioni previste dall'art. 41, comma 1, del decreto legge 66/2014 in materia di certificazione dei crediti gestita dalla Ragioneria dello Stato e quelle riferite all'inesistenza di gestioni fuori bilancio, tranne che per la gestione delle competenze accessorie ai sensi dell'art. 2 comma 197 della legge finanziaria del 2010 (cedolino unico).

Per quanto attiene alle spese impegnate 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 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2019 redditi 2018 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

Il Conto Consuntivo 2018, unitamente a tutti gli allegati prescritti ed alla presente relazione, verrà sottoposto all'esame dei revisori dei conti e successivamente, corredato dal parere degli stessi, sottoposto all'approvazione del Consiglio d'Istituto.

Gorgonzola

Prot. n. 1291/4.1.g del 14/03/2019

Il Dsga
Pasqualina Bergamo

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Michelina Matera