



ISTITUTO COMPRESIVO DI RICCO' DEL GOLFO
19020 RICCO' DEL GOLFO (SP) Via Roma, 53 0187925551- fax 0187 925828
web: www.riccodelgolfo.it
e-mail scuole@riccodelgolfo.it

RELAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO **Anno Finanziario 2018**

In applicazione delle disposizioni previste dal D.I. 44 del 1.2.2001 e dal D.I. 129 del 28 agosto 2018 è stato predisposto il conto consuntivo che riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica per il periodo 1 gennaio -31 dicembre 2018

Gli obiettivi generali del programma annuale, definiti in coerenza col Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituto Comprensivo sono:

1. garantire la continuità didattica nella erogazione del servizio
2. promuovere un utilizzo razionale e flessibile delle risorse umane
3. garantire adeguate risorse alle attività progettuali delle scuole
4. garantire un incremento delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'istituto
5. sostenere la formazione del personale.

Tutti i progetti e le attività sono stati attuati e la programmazione finanziaria per la loro attuazione è stata adeguata. Gli obiettivi sono stati conseguiti. Alcuni progetti sono stati attuati con un risparmio sulla iniziale previsione di spesa.

Il conto consuntivo è composto da tre parti fondamentali:

1. Conto finanziario
2. Conto economico
3. Conto del patrimonio

Il Programma Annuale dello stesso anno cui si riferisce il Conto Consuntivo è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 13 febbraio 2018.

IL CONTO CONSUNTIVO SI COMPONE DEI SEGUENTI ALLEGATI:

Mod. H	– Conto finanziario
Mod. I	– Rendiconto prog/att
Mod. J	– Sit. Amm/va def.
Mod. K	– Conto patrimonio
Mod. L	– Elenco residui
Mod. M	– Spese personale
Mod. N	– Riepilogo spese

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate (-)Uscite
Previsione definitiva	297.292,93	Previsione definitiva	280.114,57	17.178,36
Accertamenti	154.150,77	Impegni	159.904,15	Avanzo/disavanzo di competenza
Competenza	49.495,87	competenza	145.973,17	5.753,38
Riscossioni		Pagamenti		- 3.842,73(a)
residui	103.495,60	residui	10.861,03	
Somme rimaste da riscuotere	104.654,90	Somme rimaste da pagare	13.930,98	Residui dell'anno attivi/passivi
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	38.803,49	Residui non pagati anni precedenti	3.150,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	143.458,39	Totale residui passivi	17.080,98	Sbilancio residui (b)
			Saldo al 1° gen	126.377,41
				60.509,39(c)
		AVANZO DI AMM.NE		183.044,07 (a+b+c)

Conto Finanziario (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili, alla documentazione agli atti in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, il conto consuntivo 2018 presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme Accertate (b)	
Avanzo di amministrazione	€ 188.840,03		
Finanziamenti Statali	€ 21.785,20	€ 67.445,06	
Finanziamenti da Regioni	€ 0,00	€ 0,00	
Finanziamenti da Enti	€ 64.313,70	€ 64.313,70	
Contributi da privati	€ 22.354,00	€ 22.392,00	
Gestioni Economiche	€ 0,00	€ 0,00	
Altre entrate	€ 0,00	€ 0,01	
Mutui	€ 0,00	€ 0,00	
Totale Entrate	€ 297.292,93	€ 154.150,77	
Disavanzo di competenza		€ 5.753,38	
Totale a Pareggio	€ 297.292,93	€ 159.904,15	

SPESE			
Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività	€ 54.616,00	€ 36.788,88	81,02%
Progetti	€ 225.054,93	€ 123.115,27	34,03%
Gestioni Economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
Fondo di riserva	€ 443,64	€ 0,00	0,00%
Disponibilità da programmare	€ 17.178,36	€ 0,00	0,00%
Totale spese	€ 297.292,93	€ 159.904,15	
Avanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a Pareggio	€ 297.292,93	€ 159.904,15	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2018 presenta un disavanzo di competenza di € 5.753,38

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 01/01/	Riscossi	Residui esercizio 2010	Variaz. In Diminuzione	Totale residui
Residui attivi	€ 142.341,67	€ 103.495,60	€ 104.654,90	€ 42,58	€ 143.458,39
	Iniziali al 01/01/	Pagati	Residui esercizio 2010	Variaz. In Diminuzione	Totale residui
Residui passivi	€ 14.011,03	€ 10.861,03	€ 13.930,98	€ 0,00	€ 17.080,98

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 214.773,72

	Situazione al 1/1/	Situazione al 31/12/
ATTIVO		
Totale Immobilizzazioni	€ 31.853,71	€ 31.729,65
Totale Disponibilità	€ 202.851,06	€ 200.125,05
Totale dell'Attivo	€ 234.704,77	€ 231.854,70
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00
Totale a Pareggio	€ 234.704,77	€ 231.854,70
PASSIVO	€ 0,00	€ 0,00
Totale debiti	€ 14.011,03	€ 17.080,98
Consistenza Patrimoniale	€ 220.693,74	€ 214.773,72
Totale a Pareggio	€ 234.704,77	€ 231.854,70

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			€ 60.509,39
	Residui anni precedenti p.	Somma	
Riscossioni	€ 103.495,60	€ 152.991,47	
Pagamenti	€ 10.861,03	€ 156.834,20	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio			€ 56.666,66
Residui Attivi	€ 38.803,49		€ 143.458,39
Residui Passivi	€ 3.150,00		€ 17.080,98
Avanzo di amministrazione al 31/12			€ 183.044,07

Il Fondo cassa al 31/12/2018 riportato nel modello J è pari a € 56.666,66 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale.

Spese Per Attiva' e Progetti Anno 2018

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

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza

SPESE										
	Personale (impegnato)	Beni di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Tot. Impegni/ Spese %
A01	€ 0,00	€ 8.438,95	€ 11.586,94	€ 2.198,03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 26.748,00	€ 22.223,92	83,09%
A02	€ 114,80	€ 3.168,86	€ 9.770,15	€ 1.094,15	€ 0,00	€ 0,00	€ 417,00	€ 21.606,19	€ 14.564,96	67,41%
A03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.261,81	€ 0,00	0,00%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	€ 0,00	€ 321,96	€ 5.072,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 11.448,15	€ 5.394,46	47,12%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	€ 343,11	€ 1.213,07	€ 45.398,25	€ 543,18	€ 0,00	€ 769,00	€ 0,00	€ 68.900,01	€ 48.266,61	70,05%
ALTRI PROGETTI	€ 26.051,01	€ 6.057,85	€ 20.024,58	€ 4.374,38	€ 0,00	€ 12.946,38	€ 0,00	€ 144.706,77	€ 69.454,20	48,00%
TOTALE	€ 26.508,92	€ 19.200,69	€ 91.852,42	€ 8.209,74	€ 0,00	€ 13.715,38	€ 417,00	€ 279.670,93	€ 159.904,15	57,18%
TOTALE/TOTA LE IMPEGNI %	16,58%	12,01%	57,44%	5,13%	0,00%	8,58%	0,26%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 57,18%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso di impiego delle risorse ad essi destinati è pari al 54,70%.

Nel corso del 2018 il MIUR ha autorizzato n. 2 progetti PON:
P17- FSE-PON Competenze di base 10.2.1A-FSEPON-LI2017-29 (scuola dell'infanzia)
P18 - FSE-PON Competenze di base 10.2.2A-FSEPON-LI-2017-55 (scuola primaria e secondaria)

Sono ancora iscritti a bilancio progetti autorizzati nell' esercizio 2017

P11 – Inclusione sociale e lotta al disagio - presentato da questo istituto nell'ambito del Programma Operativo Nazionale “Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento” 2014-2020 Avviso 10862 – del 16 settembre 2016 finalizzato alla realizzazione di Progetti di inclusione sociale e lotta al disagio- iscritto nel programma annuale 2017, ma la cui attività finanziaria si è realizzata nel corso dell'esercizio 2018 e si concluderà nel 2019.

P10 – Atelier creativi – Progetto inserito nel Piano Nazionale Scuola digitale, realizzato nel corso del 2017 per circa il 50% e la cui conclusione è prevista nel primo semestre del 2018

La partecipazione a Bandi della Fondazione Carispezia ha consentito la realizzazione di n. 1 progetto:

P13 Insieme è meglio - finanziato con € 20.000,00 – assunto a bilancio nell'esercizio finanziario 2017, realizzato nel corso dell'anno 2018 e che si concluderà con la liquidazione degli ultimi impegni nel 2019.

L'Istituto è stato individuato dalla Direzione scolastica regionale quale Scuola polo per la formazione dell'Ambito 09 della Liguria. A tale scopo sono stati inseriti nel programma annuale n. 5 progetti per la gestione delle relative attività:

P07 – Rete di ambito SP09 Formazione docenti

P08 – Rete di ambito SP09 Formazione ATA

P09 - Formazione referenti inclusione e disabilità

P14 - Rete di ambito SP009 - Formazione docenti 2017-18

P15 - Formazione docenti neoassunti

Riccò del Golfo 3 aprile 2019

LA DIRETTRICE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI Sig.ra ELENA VISCONTI	LA DIRIGENTE SCOLASTICA Dott.ssa MARIA CRISTINA ROSI
---	---