

ISTITUTO COMPRESIVO "F. D'AMICO" - ROSOLINI
Codice Meccanografico SRIC85100A -
CF 83000810891 - DIRIGENZA Via S.PITINO S.N.- 0931856582
e-mail sric85100a@istruzione.it
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 POF della Istituzione Scolastica. Tale relazione, viene redatta ai sensi dell'art. 18 del D.A. n. 895/UO del 31.12.2001 e art.55, comma 1, del Decreto n.129 del 28/08/2018.

I risultati della programmazione finanziaria relativa all'esercizio 2018 consistono negli elaborati inerenti alla documentazione amministrativa e contabile risultante dagli atti della Scuola. Tale documentazione è l'esito delle procedure di verifica ed organizzazione, ad un costante monitoraggio (collaborazione nel controllo di gestione dei Progetti e di supporto generale al PTOF) delle attività inserite nel programma annuale. Si è proceduto nelle attività ordinarie curricolari e nei progetti extracurricolari realizzati nell' E.F. 2018 mediante vari adempimenti che si possono così elencare:

- corretta individuazione delle attività per priorità formative sulla base delle priorità stabilite nel POF e approvate nel Programma annuale 2018;
- attuazione dei progetti legata al confronto tra la relativa copertura finanziaria e le finalità formative programmate realizzando valore aggiunto rispetto alle attività curricolari ordinarie;
- congruenza del rapporto costi benefici fra i progetti della medesima tipologia formativa;

Altri elementi didattici e organizzativi e amministrativi e contabili utili per le verifiche finali del processo formativo.

Lo scrivente, inoltre, prima di proseguire sull'analisi dei risultati raggiunti dichiara che tutte le informazioni di natura contabile riportati nella presente relazione sono stati richiesti al Direttore dei S.G.A. e dal medesimo forniti con le necessarie informazioni evidenziati anche nei modelli di cui il conto consuntivo si compone (modelli H, I, L, J, K, M, N) per consentire una lettura semplificata delle scritture contabili della modulistica in vigore.

I valori numerici più importanti prelevati dalle scritture contabili sono:

- saldo di cassa alla data del 31-12-2018 di **€. 89.121,47** risultante sul modello J (Fondi Statali e altri Fondi); saldo che concorda con il Giornale di cassa al 31/12/2018, con il Mod.56 T della Tesoreria dello Stato al 31/12/2018 e con la situazione contabile al 31.12.2018 dell'Istituto cassiere Banca di Credito Cooperativo di Pachino.
- I flussi delle entrate e delle spese hanno determinato i seguenti valori
- avanzo di amministrazione di **€. 213.532,23** indicato nel Modello J, Fondi Statali e Fondi non statali, che dalle opportune verifiche contabili concorda con l'analisi dei modelli allegati:

1. FONDO CASSA inizio esercizio 2018 **€. 92.546,28**

2. TOTALE ENTRATE anno 2018 **€. 201.439,70**

di cui:

€. 102.874,46 totale somme riscosse in conto competenza

€. 6.018,96 totale somme riscosse in conto residui attivi esercizi precedenti
restano da riscuotere in conto residui attivi anno 2018 **€. 133.636,58** di cui

€. 58.584,00 da riscuotere anno 2018;

€. 75.052,58 da riscuotere anni precedenti;

3. TOTALE SPESE anno 2018 **€. 111.735,80**

di cui

€. 104.894,94 totale somme pagate in conto competenze

€. 7.423,29 totale somme pagate in conto residui passivi anni precedenti

Restano da pagare in conto residui passivi anno 2018 **€. 9.225,82**

€. 6.840,86 da pagare anno 2018;

€. 2.384,96 da pagare anni precedenti;

4. DIFFERENZA tra Residui attivi e Passivi (anno 2018 e anni precedenti)	€. 124.410,76
5. FONDO CASSA a fine esercizio 2018	€. 89.121,47;
6. TOTALE ECONOMIE anno 2018	€.213.532,23;

Valori questi che mettono in evidenza l'equilibrio gestionale sul piano della movimentazione prettamente contabile.

7. Le Economie di **€. 213.532,23** risultano così costituite:

Avanzo di amministrazione complessivo

mod. H 2018	€. 145.401,28+
Aggr. Z	€. 68.130,95=
Totale	€. 213.532,23

Avanzo di amministrazione complessivo **€. 213.532,23** distinto in :

Ava Avanzo Non Vincolato	€. 17.329,40
Avanzo Vincolato	<u>€. 196.202,83</u>
TOT. AVANZO	€. 213.532,23

L'avanzo Non Vincolato **di €.17.329,40** proviene da economie sulle seguenti voci:

Aggregazione A	Descrizione		Importo
A01	Funz. Amm.vo Gen.	€.	5.934,79
A02	Funz.Didattico	€	8.504,42
A02	Spese di investimento	€.	2.156,74
R98	Fondo di riserva	€.	733,45
Totale		€.	17.329,40

Avanzo Vincolato di € 196.202,83 è stato così determinato e proviene dalle seguenti voci :

A01/01	Compenso Revisori dei Conti	€	4.458,02
A02/01	Integrazione scolastica alunni H	€	930,93
A03/01	Personale Co Co Co	€	54.721,60
A05	Manutenzione edifici	€	608,10
P01	Sicurezza nella scuola legge 626/94	€	24,84
P02	Aggiornamento Pers. Docente e ATA	€	1.968,97
P03	Legge 440/97-MOF	€	0,79
P06	Contabilita' ex S. Cuore	€	69,99
P07	ERASMUS-2015-1-NL01-KA2219-008972-2 "LEVEL COMPLETE"	€	29,16
P08	10.8.1.A1-FESRPON-SI-2015-200	€	971,19
P09	VISITE GUIDATE	€	5.400,00
P10	10.8.1.A3-FESRPON-SI-2015-152	€	298,51
P11	ERASMUS-2016-1-ES01-KA219SPORTS AND HEALTHS"	€	5,78
P12	10.2.5A-FSEPON-SI-2018-335POTENZIAMENTO EDUC. AL PATRIMONIO CULTURALE, ARTISTICO, PAESAGGISTICO	€	15.246,00
P13	10.2.2A-FSEPON-SI-2018-67 POTENZ. CITTAD. EUROPEA "LA DIVERSITA' COME COLLANTE, LE REGOLE EUROPEE	€	5.082,00
P14	10.2.3B-FSEPON-SI-2018-63 POTENZ. CITTAD. EUROPEA "LEARNING BY DOING"	€	10.164,00
P15	10.2.2A-FSEPON-SI-2018-587 POTENZ. PROG.NAZIONALE SPORT DI CLASSE "DIVERTIAMOCI MUOVENDOCI"	€	7.764,00
P17	10.2.5A-FSEPON-SI-2018-763 POTENZ. COMP. CITTADIN. GLOBALE "CRESCERE GIOCANDO E MANGIANDO"	€	20.328,00
TOTALE		€	128.071,88

Z01/1	Disponibilita' finanz.da utilizzare al 31/12/2017	€.	68.130,95
-------	--	----	-----------

Totale Avanzo vincolato €. 128.071,88 + Aggr Z €. 68.130,95

Tot avanzo vincolato €. 196.202,83

Sono state regolarmente approvate dal Consiglio di Istituto n. 7 variazioni apportate al programma annuale 2018

Aspetti Gestionali Relativi all'Esercizio Finanziario 2018

La liquidazione degli stipendi per il personale Co Co Co per l'E. F. 2018 è stata effettuata con regolarità per scadenze e modalità procedurali fino al 31/08/2018.

Tutte le ritenute di legge sono state regolarmente versate agli Enti di rispettiva competenza, provvedendo inoltre a raccogliere, integralmente, i dati per ciascun dipendente, per i quali, annualmente, vi é l'obbligo di comunicazione ai fini dell'anagrafe tributaria, Dichiarazione Mod. 770 - IRAP e del conguaglio per contributi prev.li ed ass.li Legge 335/95.

Tutti gli impegni di spesa assunti per il funzionamento amministrativo e didattico e per la manutenzione ordinaria degli edifici scolastici e dei relativi impianti tecnologici, hanno assicurato il regolare funzionamento della Scuola, permettendo una gestione del servizio scolastico adeguata ad obiettivi di regolarità periodica negli interventi, funzionalità ed efficienza.

Le spese di funzionamento amministrativo e didattico sono state impegnate principalmente per:

- per acquisto carta: per esigenze quotidiane degli uffici;
- per materiale destinato alle attività sportive e motorie;
- per toner fotocopiatore, nastri stampanti di vario tipo laser, a getto di inchiostro, per gesso, spugne;
- per materiali didattici specifici di consumo presso il laboratorio tecnico-artistico;
- per acquisto materiale di consumo laboratorio informatica;
- per stampati realizzati in tipografia, materiale di cancelleria, materiale fornito da case editrici quali registri dei professori, di classe e di gestione del personale, raccoglitori di archivio, cartucce fax, carta modulo continuo, floppy disk, CD, ecc.;

- per manutenzione ordinaria attrezzature e sussidi didattici: riparazione e sostituzione di parti deteriorabili, riparazioni fotocopiatore, stampanti, videoproiettori, monitor, stampanti, computer, ecc..;
- per abbonamenti: a riviste scolastiche;
- per materiale igienico sanitario.

CONTO DEL PATRIMONIO

Conto Patrimoniale (Mod. K)

I dati riportati nel modello K possono così essere sintetizzati:

ATTIVO		Consistenz	Variazioni	Consistenza
		Al 01/01/2018		Al 31/12/2018
	IMMOBILIZZAZIONI	59.408,61	3.155,95	62.564,56
	Totale Disponibilità (Crediti/Residui attivi + Disponibilità Liquide/Fondo Cassa)	(Residui attivi € 81.071,54 al 31/12/2017 +Fondo Cassa € 92.546,28 al 31/12/2017) 173.617,82	49.140,23	(Residui attivi € 133.636,58 al 31/12/2018 +Fondo Cassa € 89.121,47 al 31/12/2018) 222.758,05
	TOTALE DISPONIBILITÀ	173.617,82	49.140,23	222.758,05
	TOTALE ATTIVO	233.026,43	52.296,18	285.322,61
PASSIVO				
	DEBITI (Residui passivi)	9.808,25	-582,43	9.225,82
	CONSISTENZA PATRIMONIALE	223.218,18	52.878,61	276.096,79
	TOTALE PASSIVO	233.026,43	52.296,18	285.322,61

La consistenza patrimoniale alla chiusura dell'esercizio è pari ad Euro **285.322,61**.
 I crediti ed i debiti concordano con le risultanze del mod. L, così come il totale delle disponibilità liquide per Euro 89.121,47 concorda con il Fondo Cassa alla data del 31/12/2018.

I registri inventari nell'anno 2018, a fine esercizio, evidenziano una consistenza patrimoniale di €. 62.564,56 così ripartita:

Beni 1° cat.	€. 26.495,13
Beni 2° cat.	€. 630,94
Beni 3° cat.	€. 35.438,49
Totale	€. 62.564,56

Le risultanze inventariali corrispondono con quanto risulta nel modello K allegato al Consuntivo e dal Registro Inventario: 1) Beni mobili ; 2) Libri e materiale bibliografico al 31/12/2018

Obiettivi Programmati per Attività e Progetti

Tutte le attività e i progetti regolarmente programmati nell'E. F. 2018 sono stati pienamente rispettati. E liquidati con il sistema del cedolino unico

Sono state assicurate tutte le procedure amministrative e contabili che hanno garantito regolarità, efficienza puntualità negli adempimenti e nei pagamenti.

Come risulta dal modello H del conto consuntivo nell' E.F. 2018 la Scuola ha attivato quindici progetti variamente articolati per obiettivi e per entità finanziaria.

La Scuola ha inoltre raggiunto nel corso dell'anno 2018 ottimi standard produttivi nell'attuazione dell'organizzazione didattica curricolare ed extracurricolare senza appesantire la spesa del POF.

I risultati raggiunti consentono di poter accertare che molti corsi e progetti a favore degli alunni sono stati ben curati ed il personale docente ha arricchito l'offerta formativa integrando in un unicum le attività ordinarie curricolari con le attività extracurricolari.

Per tali motivi gli obiettivi programmati nel POF e realizzati attraverso le spese impegnate nel programma annuale 2018 sono stati ampiamente raggiunti con costi alquanto congrui e modesti e sono state conseguite efficaci ricadute sul piano dell'ampliamento dell'offerta formativa a favore degli alunni e sul piano organizzativo da parte del personale coinvolto.

Riepilogo dei Valori della Gestione Contabile dell' E. F. 2018

Residui Attivi

Residui Attivi dell'esercizio 2018	€. 58.584,00
Residui Attivi non Riscossi Esercizio Precedente	€. 75.052,58
Totale Residui Attivi Statali al 31 Dicembre 2018	€.133.636,58

Residui Passivi

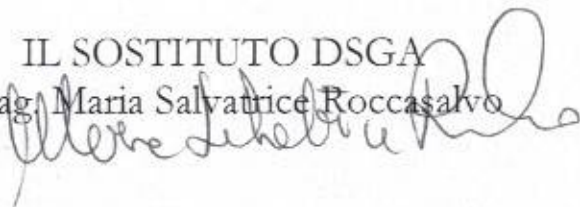
Residui Passivi dell'esercizio 2018	€. 6.840,86
Residui Passivi da Pagare Esercizio Precedente	€. 2.384,96
Totale Residui Passivi Statali al 31 Dicembre 2018	€. 9.225,82

L'avanzo di Amministrazione determinatosi al 31 dicembre 2018 risulta essere:

Giacenza di Cassa al 31 dicembre 2018	€. 89.121,47
Diff. Res. Attivi e Passivi al 31 dicembre 2018	€. <u>124.410,76</u>
Avanzo di Amministrazione al 31 dicembre 2018	€.213.532,23

Rosolini, 12 Marzo 2019

IL SOSTITUTO DSGA
Rag. Maria Salvatrice Roccasalvo



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Maria Chiara Ingallina



DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA

(Dichiarazione da inserire ed utilizzare nella relazione accompagnatoria del bilancio d'esercizio, se
dovuta)

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Data 12 Marzo 2019



In fede
IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa M. Chiara Ingallina