



MINISTERO DELL' ISTRUZIONE, DELL' UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

Istituto Comprensivo "VIA P.A. MICHELI"

Via P.A.Micheli,21 - 00197 Roma – Tel06/3221302 Fax 06/32654258

Cod. Mecc RMIC8D8001 Distretto Scolastico X - Cod. Fisc. 97713770580

<http://www.istitutocomprensivoviamicheli.edu.it> - email rmic8d8001@istruzione.it - Pec rmic8d8001@pec.istruzione.it

Roma, 07/01/2019

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2018

RELAZIONE ESPLICATIVA ALLA/DELLA GIUNTA ESECUTIVA

Relazione alla/della Giunta Esecutiva sul Conto Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2018 da proporre al Consiglio di Istituto per la conseguente deliberazione.

Dirigente Scolastico: Dott.ssa Pia Maria Nuccitelli

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Enzo Paoletti

Il conto consuntivo per l'anno 2018 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica al 31/12/2018 secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

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

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	1.333.333,20	Programmazione definitiva	1.318.071,12	<i>Disp. fin. da programmare</i> 15.262,08
Accertamenti	1.179.538,62	Impegni	866.114,01	<i>Avanzo/disavanzo di competenza</i> 313.424,61
competenza	1.013.068,30	competenza	746.732,83	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	87.098,12	residui	205.231,53	148.202,06
Somme rimaste da riscuotere	166.470,32	Somme rimaste da pagare	119.381,18	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 47.089,1
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	15.262,08	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	181.732,40	Totale residui passivi	119.381,18	<i>Sbilancio residui (b)</i> 62.351,22
			Saldo cassa iniziale (c)	251.810,98
				<i>(a+b+c)</i> 153.794,58
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	

CONTO FINANZIARIO 31/12/ 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	153.794,58	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	322.110,64	322.110,64	100%
Finanziamenti dalla Regione	2.500,00	2.500,00	100%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	340.223,63	340.223,63	100%
Contributi da Privati	514.650,31	514.620,31	100%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	54,04	54,04	100%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	1.333.333,20	1.013.068,30	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		1.179.538,62	

ANALISI DELLE ENTRATE

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

Programmazione Iniziale 116.350,47
Accertato 0,00
Variazione programmazione 0,00
Riscosso 0,00
Programmazione definitiva 116.350,47
Da riscuotere 0,00

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Programmazione Iniziale 37.444,11
Accertato 0,00
Variazione programmazione 0,00
Riscosso 0,00
Programmazione definitiva 37.444,11
Da riscuotere 0,00

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Programmazione Iniziale 58.567,79
Accertato 94.778,66
Variazione programmazione 36.210,87
Riscosso 94.778,66
Programmazione definitiva 94.778,66
Da riscuotere 0,00
Entrate da parte del Miur relative al funzionamento amministrativo, spese di pulizia per gli appalti storici

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Programmazione Iniziale 0,00
Accertato 227.331,98
Variazione programmazione 227.331,98
Riscosso 159.231,98
Programmazione definitiva 227.331,98
Da riscuotere 68.100,00

AGGREGATO 03– Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Programmazione Iniziale 2.500,00
Accertato 2.500,00
Variazione programmazione 0,00
Riscosso 2.500,00
Programmazione definitiva 2.500,00
Da riscuotere 0,00

AGGREGATO 04– Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Programmazione Iniziale 0,00
Accertato 3.977,41
Variazione programmazione 3.977,41
Riscosso 2.784,19
Programmazione definitiva 3.977,41
Da riscuotere 1.193,22

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Programmazione Iniziale 300.000,00
Accertato 336.246,22
Variazione programmazione 36.246,22
Riscosso 336.246,22
Programmazione definitiva 336.246,22
Da riscuotere 0,00
Versamento da parte del Comune di Roma per mensa autogestita; Piccola manutenzione edifici.

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01– Famiglie non vincolati

Programmazione Iniziale 6.000,00
Accertato 1.917,40
Variazione programmazione -4.0822,60
Riscosso 1.917,40
Programmazione definitiva 1.917,40
Da riscuotere 0,00

Aggr. 05 Voce 02– Famiglie vincolati

Programmazione Iniziale 356.000,00
Accertato 506.083,41
Variazione programmazione 150.083,41
Riscosso 408.906,31
Programmazione definitiva 506.083,41
Da riscuotere 97.177,10

Aggr.05 Voce 03 – Altri non vincolati Contributi privati

Programmazione Iniziale 11.000,00
 Accertato 6.649,50
 Variazione programmazione -4.350,50
 Riscosso 6.649,50
 Programmazione definitiva 6.649,50
 Da riscuotere 0,00

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

Programmazione Iniziale 54,04
 Accertato 54,04
 Variazione programmazione 0,00
 Riscosso 54,04
 Programmazione definitiva 54,04
 Da riscuotere 0,00

Aggr. 99 Reintegro anticipo al Direttore SGA**Aggr. 99 Voce 01 Reintegro anticipo al Direttore SGA**

Programmazione Iniziale 500,00
 Accertato 500,00
 Variazione programmazione 0,00
 Riscosso 500,00
 Programmazione definitiva 500,00
 Da riscuotere 0,00

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	239.437,66	148.342,97	61,95 %
Progetti	1.077.922,41	717.771,04	66,59 %
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	711,05	0,00	-
Totale spese	1.318.071,12	866.114,01	
Avanzo di competenza		313.424,61	
Totale a pareggio		1.179.538,62	

(*) 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

Programmazione Iniziale 119.673,39
 Impegnato 120.605,73

Variazione programmazione 36.765,87

Pagato 117.019,91

Programmazione definitiva 156.439,26

Da pagare 3.585,82

Spese per pulizie appalti storici, funzionamento amministrativo della segreteria (contratto linea internet segreteria e wifi in tutti i plessi, toner stampanti, noleggio fotocopiatrice, spese di gestione del conto bancario), spese per visite fiscali, minute spese, corso aggiornamento docenti.

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Programmazione Iniziale 28.377,34

Impegnato 5.453,24

Variazione programmazione -7.048,71

Pagato 5.453,24

Programmazione definitiva 21.328,63

Da pagare 0,00

Attività - A04 – Spese d'investimento

Spese d'investimento

Programmazione Iniziale 46.000,00

Impegnato 7.808,00

Variazione programmazione -4.489,50

Pagato 7.808,00

Programmazione definitiva 41.510,50

Da pagare 0,00

Attività - A05 – Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

Programmazione Iniziale 12.678,95

Impegnato 14.976,00

Variazione programmazione 7.980,32

Pagato 14.976,00

Programmazione definitiva 20.659,27

Da pagare 0,00

PROGETTI

P 13 – comunicazione ed educazione alimentare

ASAL Progetto Sapere i sapori

Programmazione Iniziale 2.500,00

Impegnato 0,00

Variazione programmazione 0,00

Pagato 0,00

Programmazione definitiva 2.500,00

Da pagare 0,00

Progetti – P25- VISITE DIDATTICHE E CAMPI SCUOLA

Programmazione Iniziale 30.000,00

Impegnato 47.442,05

Variazione programmazione 17.492,00

Pagato 47.442,05

Programmazione definitiva 47.492,00

Da pagare 0,00

Pagamento delle somme destinate alle gite ed ai campi scuola per l'a.s.2017/18

Progetti – P43– PROGETTO SICUREZZA
(T.U. n. 81/2008)

Programmazione Iniziale 3.000,00
Impegnato 2.537,60
Variazione programmazione 0,00
Pagato 2.537,60
Programmazione definitiva 3.000,00
Da pagare 0,00
Pagamento contratto società IMAGING STUDIO dell'arch.Fasulo Responsabile della sicurezza (R.S.PP) dell'Istituto Comprensivo Via P.A.Micheli

P66 – MENSA SCOLASTICA

Programmazione Iniziale 26.310,95
Impegnato 19.986,69
Variazione programmazione 448,46
Programmazione definitiva 26.759,41
Da pagare 0,00

P67 – LABORATORIO BARTOLINI

Programmazione Iniziale 748,00
Impegnato 0,00
Variazione programmazione 0,00
Pagato 0,00
Programmazione definitiva 748,00
Da pagare 0,00

P68 – REFEZIONE SCOLASTICA 2017/18

Programmazione Iniziale 600.000,00
Impegnato 446.293,34
Variazione programmazione -124.619,01
Pagato 446.293,34
Programmazione definitiva 475.380,99
Da pagare 0,00

P69 - PROGETTO PNSD - ANIMATORE DIGITALE- CONNETTIVITA' - BIBLIOTECHE SCOLASTICHE

Programmazione Iniziale 3.154,65
Impegnato 2.154,60
Variazione programmazione 0,00
Pagato 2.154,60
Programmazione definitiva 3.154,65
- . Da pagare 0,00

P70 – PROGETTO PEER SAY NO

Programmazione Iniziale 0,00
Impegnato 4.975,50
Variazione programmazione 4.975,50
Pagato 4.975,50
Programmazione definitiva 4.975,50
Da pagare 0,00

P71 – REFEZIONE SCOLASTICA 2018/19

Programmazione Iniziale 0,00
Impegnato 192.992,26
Variazione programmazione 284.472,86
Pagato 77.196,90
Programmazione definitiva 284.472,86
Da pagare 115.795,36

P72 – PROGETTO FRUTTA NELLE SCUOLE

Programmazione Iniziale 0,00
 Impegnato 1.389,00
 Variazione programmazione 1.389,00
 Pagato 1.389,00
 Programmazione definitiva 1.389,00
 Da pagare 0,00

P73 – PROGETTO PREVENZIONE

Programmazione Iniziale 0,00
 Impegnato 0,00
 Variazione programmazione 1.050,00
 Pagato 0,00
 Programmazione definitiva 1.050,00
 Da pagare 0,00

P74 – PROGETTO "SEMINARE DOMANDE" CINEMA PER LA SCUOLA.

Programmazione Iniziale 0,00
 Impegnato 0,00
 Variazione programmazione 227.000,00
 Pagato 0,00
 Programmazione definitiva 227.000,00
 Da pagare 0,00

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		251.810,98
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€		1.013.068,30
b) In conto residui	€		87.098,12
	Totale	€	1.351.977,40
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
a) in conto competenza	€		746.732,83
b) in conto residui	€		205.231,53
Fondo di cassa a fine esercizio	€		400.013,04
Avanzo (o disavanzo) complessivo			
- Residui attivi			181.732,40
Residui passivi			119.381,18
Avanzo (o disavanzo) complessivo	€		462.364,26

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00	0,00
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	22.231,21	18.430,77	40.661,98

Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	22.231,21	18.430,77	40.661,98
DISPONIBILITA'			
Rimanenze			
Crediti	113.360,20	68.372,20	181.732,40
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni			
Disponibilità liquide	251.810,98	197.259,71	449.070,69
Totale disponibilità	365.171,18	265.631,91	630.803,09
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	387.402,39	284.062,68	671.465,07
Passività	Situazione al 01/01		Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	211.376,60	-91.995,42	119.381,18
Totale Debiti	211.376,60	-91.995,42	119.381,18
Consistenza patrimoniale	176.025,79	376.058,10	552.083,89
TOTALE PASSIVO	387.402,39	284.062,68	671.465,07

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	113.360,20	11.000,00	102.360,20	87.098,12	15.262,08	166.470,32	181.732,40
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	211.376,60	6145,07	205.231,53	205.231,53	0,00	119.381,18	119.381,18

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	7.366,65	0,85
02	Beni di consumo	22.861,65	2,64
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	826.688,37	95,45
04	Altre spese	1.204,81	0,14
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00

06	Beni d'investimento	7.808,00	0,90
07	Oneri finanziari	0,00	0,00
08	Rimborsi e poste correttive	184,53	0,02
	Totale generale	866.114,01	100,00

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2018, dal 1 gennaio al 31 dicembre 2018, sono state aperte con mandato 01 del 17/01/2018 e chiuse con emissione di reversale n. 85 del 08/12/2018.

L'Istituzione scolastica risulta intestataria di un unico conto corrente bancario n. 001033586858 presso Poste Italiane s.p.a., come da convenzione stipulata in data 20/12/2017 e conto corrente postale n. 50563006, periodo convenzione dal 01/07/2016 al 31/12/2020

Si dichiara inoltre che nel corso dell'esercizio 2018 non esistono contabilità fuori bilancio né contabilità speciali.

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

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.

In fede

*Il titolare del trattamento
Dott.ssa Pia Maria Nuccitelli*

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMM.VI
(Enzo Paoletti)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Dott.ssa Pia Maria Nuccitelli)