



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

Istituto Comprensivo "Via P.A.Micheli"
Via P. A. Micheli, 21 00197 ROMA - 10° Distretto
Tel. 06 3221302 e Tel. Fax 06 32654258
E-mail:RMIC8D8001@istruzione.it
www.istitutocomprensivoviamicheli.it

Roma, 29/01/2018

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2017

RELAZIONE ESPLICATIVA ALLA/DELLA GIUNTA ESECUTIVA

Relazione alla/della Giunta Esecutiva sul Conto Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2017 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 2017 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica al 31/12/2017 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 31/12/2017

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	1.073.775,30	Programmazione definitiva	849.792,99	Disp. fin. da programmare 223.982,31
Accertamenti	686.996,32	Impegni	809.915,56	Avanzo/disavanzo di competenza 122.919,24
competenza	599.898,20	competenza	604.684,03	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni	268.319,17	residui	165.308,45	98.224,89
Somme rimaste da riscuotere	87.098,12	Somme rimaste da pagare	205.231,53	Residui dell'anno attivi/passivi -118.133,41
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	26.262,08	Residui non pagati anni precedenti	6.145,07	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	113.360,20	Totale residui passivi	211.376,60	Sbilancio residui (b) -98.016,40
			Saldo cassa iniziale (c)	153.586,09
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		(a+b+c) 153.794,58

CONTO FINANZIARIO 31/12/ 2017

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	386.778,98	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	102.040,34	102.040,34	100%
Finanziamenti dalla Regione	2.500,00	2.500,00	100%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	161.375,57	161.375,57	100%
Contributi da Privati	415.421,23	415.421,23	100%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	5.659,18	5.659,18	100%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	1.073.775,30	686.996,32	
Disavanzo di competenza		122.919,24	
Totale a pareggio		809.915,56	

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 386.778,98
Accertato 0,00
Variazione programmazione 0,00
Riscosso 0,00
Programmazione definitiva 386.778,98
Da riscuotere 0,00

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

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

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Programmazione Iniziale 56.960,80
Accertato 98.885,69
Variazione programmazione 41.924,89
Riscosso 98.885,69
Programmazione definitiva
98.885,69
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 3.154,65
Variazione programmazione 3.154,65
Riscosso 3.154,65
Programmazione definitiva 3.154,65
Da riscuotere 0,00

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

Voce 05 – Comune vincolati

Programmazione Iniziale 300.000,00
Accertato 159.995,57
Variazione programmazione -140.004,43
Riscosso 140.016,28
Programmazione definitiva 159.995,57
Da riscuotere 19.979,29
Versamento da parte del Comune di Roma per mensa autogestita

Voce 06 – Altre Istituzioni

Programmazione Iniziale 0,00
Accertato 1.380,00
Variazione programmazione 1.380,00
Riscosso 1.380,00
Programmazione definitiva 1.380,00
Da riscuotere 0,0

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01– Famiglie non vincolati

Programmazione Iniziale 0,00
Accertato 3.362,00
Variazione programmazione 3.362,00
Riscosso 3.362,00
Programmazione definitiva 3.362,00
Da riscuotere 0,00

Aggr. 05 Voce 02– Famiglie vincolati

Programmazione Iniziale 357.000,00
Accertato 403.891,21
Variazione programmazione 46.891,21
Riscosso 336.772,38
Programmazione definitiva 403.891,21

Da riscuotere 67.118,83

Aggr.05 Voce 04 – Altri vincolati Contributi privati

Programmazione Iniziale 0,00
Accertato 5.468,02
Variazione programmazione 5.468,02
Riscosso 5.468,02
Programmazione definitiva
5.468,02 Da riscuotere 0,00

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Programmazione Iniziale 50,00
Accertato 324,14
Variazione programmazione 274,14
Riscosso 324,14
Programmazione definitiva 324,14
Da riscuotere 0,00

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Programmazione Iniziale 0,00
Accertato 5.335,04
Variazione programmazione 5.335,04
Riscosso 5.335,04
Programmazione definitiva 5.335,04
Da riscuotere 0,00

Aggr. 99 Reintegro anticipo al Direttore SGA

Aggr. 99 Voce 01 Reintegro anticipo al Direttore SGA

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

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	140.051,58	112.761,07	80,51 %
Progetti	707.957,59	697.154,49	98,47 %
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.783,82	0,00	-
Totale spese	849.792,99	809.915,56	
Avanzo di competenza		0.00	
Totale a pareggio		809.915,56	

(*) 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 58.846,80

Impegnato 106.164,91

Variazione programmazione 66.929,67

Pagato 105.213,31

Programmazione definitiva 125.776,47

Da pagare 951,60

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

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Programmazione Iniziale 3.400,00

Impegnato 6.396,16

Variazione programmazione 2.996,16

Pagato 6.274,16

Programmazione definitiva 6.396,16

Da pagare 122,00

Attività - A05 – Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

Programmazione Iniziale 0,00

Impegnato 700,00

Variazione programmazione 8.378,95

Pagato 700,00

Programmazione definitiva 8.378,95

Da pagare 0,00

PROGETTI

P 13 – comunicazione ed educazione alimentare

ASAL Progetto Sapere i sapori

Programmazione Iniziale 2.500,00

Impegnato 3.500,84

Variazione programmazione 1.000,84

Pagato 3.500,84

Programmazione definitiva 3.500,84

Da pagare 0,00

P20 – AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE PERSONALE

Programmazione Iniziale 2.614,00

Impegnato 5.488,51

Variazione programmazione 2.874,51

Pagato 5.488,51

Programmazione definitiva 5.488,51

Da pagare 0,00

Progetti – P25- VISITE DIDATTICHE E CAMPI SCUOLA

Programmazione Iniziale 15.000,00

Impegnato 37.692,38
Variazione programmazione 22.795,34
Pagato 37.692,38
Programmazione definitiva 37.795,34
Da pagare 0,00
Pagamento delle somme destinate alle gite ed ai campi scuola per l'a.s.2016/17

Progetti – P43– PROGETTO SICUREZZA

(T.U. n. 81/2008)

Programmazione Iniziale 2.650,00
Impegnato 2.537,60
Variazione programmazione 374,14
Pagato 2.537,60
Programmazione definitiva 3.024,14
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

P 62 – LABORATORIO MUSICALE

Programmazione Iniziale 10.000,00
Impegnato 6.620,00
Variazione programmazione -3.380,00
Pagato 6.620,00
Programmazione definitiva 6.620,00
Da pagare 0,00

P 63 – ATTIVITA' MOTORIA

Programmazione Iniziale 0,00
Impegnato 320,00
Variazione programmazione 320,00
Pagato 320,00
Programmazione definitiva 320,00
Da pagare 0,00

P65 – LABORATORIO DI INGLESE/SERV.DOPOSCUOLA

Programmazione Iniziale 27.000,00
Impegnato 21.240,00
Variazione programmazione -5.760,00
Pagato 21.240,00
Programmazione definitiva 21.240,00
Da pagare 0,00

P66 – MENSA SCOLASTICA

Programmazione Iniziale 600.000,00
Impegnato 415.597,23
Variazione programmazione -178.091,82
Pagato 415.597,23
Programmazione definitiva 421.908,18
Da pagare 0,00

P67 – LABORATORIO BARTOLINI

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

P68 – REFEZIONE SCOLASTICA 2017/18

Programmazione Iniziale 0,00
Impegnato 204.157,93
Variazione programmazione 204.157,93

Pagato 0,00
 Programmazione definitiva 204.157,93
 Da pagare 204.157,93

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

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

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	153.586,09
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza		€	599.898,20
b) In conto residui		€	268.319,17
	Totale	€	1.021.803,46
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
a) in conto competenza		€	604.684,03
b) in conto residui		€	165.308,45
Fondo di cassa a fine esercizio		€	251.810,98
Avanzo (o disavanzo) complessivo			
- Residui attivi			113.360,20
Residui passivi			211.376,60
Avanzo (o disavanzo) complessivo		€	153.794,58

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	32.476,23	-10.245,02	22.231,21
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	32.476,23	-10.245,02	22.231,21
DISPONIBILITA'			
Rimanenze			
Crediti	405.495,66	-292.135,46	113.360,20
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni			
Disponibilità liquide	153.586,09	98.224,89	251.810,98
Totale disponibilità	559.081,75	-193.910,57	365.171,18
Deficit patrimoniale			

TOTALE ATTIVO	591.557,98	-204.155,59	387.402,39
Passività	Situazione al 01/01		Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	172.302,77	39.073,83	211.376,60
Totale Debiti	172.302,77	39.073,83	211.376,60
Consistenza patrimoniale	419.255,21	-243.229,42	176.025,79
TOTALE PASSIVO	591.557,98	-204.155,59	387.402,39

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	405.495,66	110.914,41	294.581,25	268.319,17	26.262,08	87.098,12	113.360,20
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	172.302,77	-849,25	171.453,52	165.308,45	6.145,07	205.231,53	211.376,60

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 riportando 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	1.035,90	0,13
02	Beni di consumo	16.482,45	2,04
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	729.017,04	90,01
04	Altre spese	63.380,17	7,83
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00
06	Beni d'investimento	0,00	0,00
07	Oneri finanziari	0,00	0,00
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00
	Totale generale	809.915,56	100,00

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2017, dal 1 gennaio al 31 dicembre 2017, sono state aperte con mandato 78 del 12/04/2017 e chiuse con emissione di reversale n. 59 del 09/12/2017 e mandato n. 270 09/12/2017.

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 2017 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)