



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO FIANO FIANO VIA L. GIUSTINIANI, 20
VIA L. GIUSTINIANI, 20
00065 FIANO ROMANO (RM)
Codice Fiscale: 97198090587 Codice Meccanografico: RMIC87400D

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.

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 25/01/2018 con provvedimento n. 99 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	395.532,65	Programmazione definitiva	390.097,09	<i>Disp. fin. da programmare</i> 5.435,56
Accertamenti	295.319,52	Impegni	248.172,90	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 47.146,62
competenza	210.677,92	competenza	195.410,44	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	26.606,07	Pagamenti	33.857,62	8.015,93
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	84.641,60	Somme rimaste da pagare	52.762,46	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 31.879,14
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	27.444,11	Residui non pagati anni precedenti	18.744,17	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	112.085,71	Totale residui passivi	71.506,63	<i>Sbilancio residui (b)</i> 40.579,08
			Saldo cassa iniziale (c)	98.764,43
				<i>(a+b+c)</i> 147.359,44

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

147.359,44

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	100.213,13	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	96.302,35	96.302,35	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	19.641,60	19.641,60	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	16.600,00	16.600,00	100,00%
Contributi da Privati	156.999,95	156.999,95	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	5.775,62	5.775,62	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	395.532,65	295.319,52	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		295.319,52	

(*) 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.

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

Previsione iniziale € 25.854,42
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 25.854,42

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 74.358,71
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 74.358,71

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

-0,31

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 31.579,87
Variazioni in corso d'anno € 13.881,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/09/2018		E	13.881,67	Assegnazione fondi Programma Annuale es.2018 settembre/dicembre funzionamento € 12.795,67 + compenso ai revisori € 1.086,00

Previsione definitiva € 45.461,54
Somme accertate € 45.461,54
Riscosso € 45.461,54
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 50.840,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/03/2018		E	509,31	Finanziamento per attività progettuali "percorsi orientamento" a.s.2017/18
14/12/2018		E	331,50	Finanziamento per orientamento a.s.2018/19 decreto 104-art.8
27/12/2018		E	50.000,00	Finanziamento progetto A3-CINEMA-VIDEO ENERGY MAKER

Previsione definitiva € 50.840,81
 Somme accertate € 50.840,81
 Riscosso € 840,81
 Rimaste da riscuotere € 50.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

Data	N.	Finalizzate	Importo	Descrizione

	Decreto	Delibera C.I.		
--	---------	---------------	--	--

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	19.641,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/11/2018		E	19.641,60	Finanziamento assistenza sensoriale a.s.2018/19 determina dirigenziale nG08104 del 26/6/2018

Previsione definitiva	€	19.641,60		
Somme accertate	€	19.641,60		
Riscosso	€	0,00		
Rimaste da riscuotere	€	19.641,60		(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	150,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2018		E	150,00	Assegnazione risorse finanziarie per compenso del Revisore dei Conti MIUR - campione 3

Previsione definitiva	€	150,00		
Somme accertate	€	150,00		
Riscosso	€	150,00		

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 16.050,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/03/2018		E	15.000,00	Finanziamento P.O.F. e funzionamento amministrativo generale comune di Fiano Romano a.s.2017/18 come da nota prot.3730 del 30/1/2018
02/10/2018		E	1.050,00	Erogazione contributo ente locale "IV EDIZIONE DEL CONCORSO PICCOLI SCRITTORI" visita didattica Pitigliano classi IV scuola primaria e classi II

Previsione definitiva	€	16.050,00	
Somme accertate	€	16.050,00	
Riscosso	€	1.050,00	
Rimaste da riscuotere	€	15.000,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/12/2018		E	400,00	Contributo D.M.30/11/2012 N.93 per tirocini dei corsi di Formazione per il sostegno didattico a.s.2017/18

Previsione definitiva	€	400,00	
Somme accertate	€	400,00	
Riscosso	€	400,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	110.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	46.999,95

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/05/2018		E	30.000,00	Contributo genitori per visite e viaggi di istruzione a.s.2017/18
20/07/2018		E	1.599,95	Contributo genitori visite e viaggi di istruzione a.s.2017/18
07/11/2018		E	11.000,00	Versamento ass.ne alunni e personale docente e ATA a.s.2018/19 + contributo volontario alunni euro 11.000,00
27/12/2018		E	4.400,00	Contributo volontario ass.ne alunni personale ATA e docenti+viaggi e visite di istruzione a.s.2018/19

Previsione definitiva € 156.999,95
 Somme accertate € 156.999,95
 Riscosso € 156.999,95
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,16
 Variazioni in corso d'anno € 4,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/06/2018	1	C	4,60	Interessi attivi conto corrente postale esercizio 2017

Previsione definitiva € 4,76
 Somme accertate € 4,76
 Riscosso € 4,76
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 1.300,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.470,86

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/06/2018		E	2.087,75	Contributo progetto "FRUTTA NELLE SCUOLE" a.s.2017/18
09/07/2018		E	246,25	Contributo Assistenza distribuzione "Latte nelle scuole " a.s. 2017/18
06/11/2018		E	81,74	canone ass.ne Zeroundici per utilizzo palestra sc.sec. euro 145,62
14/12/2018		E	360,75	Contributo canone locali palestra associazioni sportive
19/12/2018		E	144,37	Rimborso somma relativa all'IVA anno 2017 erroneamente addebitata dall'Agenzia delle Entrate
20/12/2018		E	50,00	Restituzione somma pagata erroneamente in più polizza multirischi 2018/2019
27/12/2018		E	1.500,00	Contributo volontario a.s.2018/19 ditta VENDING srl distributori automatici

Previsione definitiva	€	5.770,86	
Somme accertate	€	5.770,86	
Riscosso	€	5.770,86	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	82.700,82	46.761,04	56,54%
Progetti	306.448,87	201.411,86	65,72%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	947,40	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Avanzo di competenza		47.146,62	
Totale a pareggio		295.319,52	

(*): 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 € 33.554,67
 Variazioni in corso d'anno € 11.606,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/09/2018		E	3/1	8.000,00	Assegnazione fondi Programma Annuale es.2018 settembre/dicembre funzionamento € 12.795,67 + compenso ai revisori € 1.086,00
28/09/2018		E	4/1	1.086,00	Assegnazione fondi Programma Annuale es.2018 settembre/dicembre funzionamento € 12.795,67 + compenso ai revisori € 1.086,00
28/09/2018		E	4/4	2.370,00	Assegnazione fondi Programma Annuale es.2018 settembre/dicembre funzionamento € 12.795,67 + compenso ai revisori € 1.086,00
31/12/2018		E	4/1	150,00	Assegnazione risorse finanziarie per compenso del Revisore dei Conti MIUR - campione 3

Previsione definitiva € 45.160,67
 Somme impegnate € 30.185,70
 Pagato € 25.869,78
 Rimasto da pagare € 4.315,92 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 45.160,67
 Residua disponibilità finanz € **14.974,97**

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 31.702,56
 Variazioni in corso d'anno € 2.480,27

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

27/06/2018	1	C	2/3	4,60	Interessi attivi conto corrente postale esercizio 2017
28/09/2018		E	2/3	1.988,25	Assegnazione fondi Programma Annuale es.2018 settembre/dicembre funzionamento € 12.795,67 + compenso ai revisori € 1.086,00
28/09/2018		E	4/4	437,42	Assegnazione fondi Programma Annuale es.2018 settembre/dicembre funzionamento € 12.795,67 + compenso ai revisori € 1.086,00
20/12/2018		E	3/12	50,00	Restituzione somma pagata erroneamente in più polizza multirischi 2018/2019

Previsione definitiva	€	34.182,83	
Somme impegnate	€	15.175,34	
Pagato	€	14.024,24	
Rimasto da pagare	€	1.151,10	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	34.182,83	
Residua disponibilità finanziarie	€	19.007,49	

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale	€	3.357,32
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	3.357,32	
Somme impegnate	€	1.400,00	
Pagato	€	1.000,00	
Rimasto da pagare	€	400,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.357,32	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.957,32	

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

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

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

Previsione definitiva	€	0,00	
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	€	0,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

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

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

Previsione definitiva € 0,00
 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 € 0,00
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Azienda agraria

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

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

Previsione definitiva € 0,00
 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 € 0,00
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

Azienda speciale

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

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

Previsione definitiva € 0,00
 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 € 0,00
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

Attività per conto terzi

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00
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 € 0,00
Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

Attività convittuale

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

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

Previsione definitiva € 0,00
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 € 0,00
Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Progetti - P01 - Progetto 1 - Miglioramento offerta formativa

Progetto 1 - Miglioramento offerta formativa

Previsione iniziale € 6.359,61
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 6.359,61
Somme impegnate € 2.315,66
Pagato € 2.315,66
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 6.359,61
Residua disponibilità finanz € **4.043,95**

Annotazioni:

Progetti - P02 - Progetto 2 Lavoriamo per i progetti

Progetto 2 Lavoriamo per i progetti

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva		€	0,00		
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		€	0,00		
Residua disponibilità finanz		€	0,00		

Annotazioni:

Progetti - P03 - Progetto 3 Autonomia e formazione

Progetto 3 Autonomia e formazione

Previsione iniziale	€	6.882,57
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva		€	6.882,57		
Somme impegnate		€	2.384,46		
Pagato		€	2.184,46		
Rimasto da pagare		€	200,00		(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati		€	6.882,57		
Residua disponibilità finanz		€	4.498,11		

Annotazioni:

Progetti - P04 - Progetto 4 Territorio Ambiente

Progetto 4 Territorio Ambiente

Previsione iniziale	€	148.936,33
Variazioni in corso d'anno	€	82.917,66

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/03/2018		E	1/10	15.000,00	Finanziamento P.O.F. e funzionamento amministrativo generale comune di Fiano Romano a.s.2017/18 come da nota prot.3730 del 30/1/2018
12/03/2018		E	1/10	950,00	Storno da 3/13/1 a 1/11/1 - a 1/11/2- a 1/10/1
12/03/2018		E	1/11	654,00	Storno da 3/13/1 a 1/11/1 - a 1/11/2- a 1/10/1
12/03/2018		E	3/13	-1.604,00	Storno da 3/13/1 a 1/11/1 - a 1/11/2- a 1/10/1
16/05/2018		E	3/13	30.000,00	Contributo genitori per visite e viaggi di istruzione a.s.2017/18
13/07/2018		E	1/10	1.715,00	Storno in P4 da 3-13-1 in 1-10 spese di personale per liquidazione incarichi con fondi dei genitori progetti a.s. 2017/18
13/07/2018		E	1/11	560,81	Storno in P4 da 3-13-1 in 1-10 spese di personale per liquidazione incarichi con fondi dei genitori progetti a.s. 2017/18
13/07/2018		E	3/13	-2.275,81	Storno in P4 da 3-13-1 in 1-10 spese di personale per liquidazione incarichi con fondi dei genitori progetti a.s. 2017/18
20/07/2018		E	3/13	1.599,95	Contributo genitori visite e viaggi di istruzione a.s.2017/18
02/10/2018		E	3/13	1.050,00	Erogazione contributo ente locale "IV EDIZIONE DEL CONCORSO PICCOLI SCRITTORI" visita didattica Pitigliano classi IV scuola primaria e classi II
06/11/2018		E	2/3	81,74	canone ass.ne Zeroundici per utilizzo palestra sc.sec. euro 145,62

07/11/2018	E	2/3	3.000,00	Versamento ass.ne alunni e personale docente e ATA a.s.2018/19 + contributo volontario alunni euro 11.000,00
07/11/2018	E	3/12	8.000,00	Versamento ass.ne alunni e personale docente e ATA a.s.2018/19 + contributo volontario alunni euro 11.000,00
08/11/2018	E	1/10	19.641,60	Finanziamento assistenza sensoriale a.s.2018/19 determina dirigenziale nG08104 del 26/6/2018
19/12/2018	E	4/4	144,37	Rimborso somma relativa all'IVA anno 2017 erroneamente addebitata dall'Agenzia delle Entrate
27/12/2018	E	2/3	4.400,00	Contributo volontario ass.ne alunni personale ATA e docenti+viaggi e visite di istruzione a.s.2018/19

Previsione definitiva	€	231.853,99	
Somme impegnate	€	190.760,78	
Pagato	€	145.049,92	
Rimasto da pagare	€	45.710,86	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	231.853,99	
Residua disponibilità finanz	€	41.093,21	

Annotazioni:

Progetti - P41 - PROGETTO ERASMUS 2017/2019

PROGETTO ERASMUS 2017/2019

Previsione iniziale	€	11.352,70
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	11.352,70	
Somme impegnate	€	5.950,96	
Pagato	€	4.966,38	
Rimasto da pagare	€	984,58	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.352,70	
Residua disponibilità finanz	€	5.401,74	

Annotazioni:

Progetti - P42 - Progetto VIDEO ENERGY MARKER-Cinema per la Scuola

Progetto VIDEO ENERGY MARKER - Cinema per la Scuola

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	50.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/12/2018		E	1/10	12.180,00	Finanziamento progetto A3-CINEMA-VIDEO ENERGY MAKER
27/12/2018		E	2/3	18.000,00	Finanziamento progetto A3-CINEMA-VIDEO ENERGY MAKER
27/12/2018		E	3/1	19.820,00	Finanziamento progetto A3-CINEMA-VIDEO ENERGY MAKER

Previsione definitiva	€	50.000,00	
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	€	50.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	50.000,00	

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	98.764,43
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	210.677,92	
b) in conto residui	€	26.606,07	
		Totale	€ 237.283,99
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	195.410,44	
d) in conto residui	€	33.857,62	
		Totale	€ 229.268,06
Fondo di cassa a fine esercizio		€	106.780,36
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	112.085,71	
- Residui passivi	€	71.506,63	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	147.359,44

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	72.885,92	-3.352,72	69.533,20
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	72.885,92	-3.352,72	69.533,20
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	58.631,78	53.453,93	112.085,71
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	107.020,38	2.660,99	109.681,37
Totale disponibilità	165.652,16	56.114,92	221.767,08
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	238.538,08	52.762,20	291.300,28
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	57.183,08	14.323,55	71.506,63
Totale Debiti	57.183,08	14.323,55	71.506,63
Consistenza patrimoniale	181.355,00	38.438,65	219.793,65
TOTALE PASSIVO	238.538,08	52.762,20	291.300,28
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	58.631,78	-4.581,60	54.050,18	26.606,07	27.444,11	84.641,60	112.085,71
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	57.183,08	-4.581,29	52.601,79	33.857,62	18.744,17	52.762,46	71.506,63

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	44.621,53	17,98%
02	Beni di consumo	28.537,54	11,50%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	160.231,33	64,56%
04	Altre spese	14.782,50	5,96%
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	248.172,90	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 € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 17 del 06/02/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 36 del 07/12/2018.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{115.943,95}{295.319,52} = \mathbf{0,39}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{179.375,57}{295.319,52} = \mathbf{0,61}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{295.319,52}{295.319,52} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{84.641,60}{295.319,52} = \mathbf{0,29}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{26.606,07}{54.050,18} = \mathbf{0,49}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{112.085,71}{349.369,70} = \mathbf{0,32}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{216.587,20}{248.172,90} = \mathbf{0,87}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{30.185,70}{248.172,90} = \mathbf{0,12}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{52.762,46}{248.172,90} = \mathbf{0,21}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{33.857,62}{65.857,62} = \mathbf{0,59}$$

Totale residui passivi

57.183,08

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{71.506,63}{300.774,69} = \mathbf{0,24}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{248.172,90}{1.674} = \mathbf{148,25}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{30.185,70}{1.674} = \mathbf{18,03}$$

CONCLUSIONI



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Loredana Cascelli



Ministero dell' Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio

ISTITUTO COMPRESIVO FIANO
Indirizzo Musicale

Via L. Giustiniani, 20 – 00065 Fiano Romano (Rm)
☎ 0765 389008 ☎ 0765 389918
Cod. Mecc. RMIC87400D - Codice fiscale 97198090587
✉ rmic87400d@istruzione.it - rmic87400d@pec.istruzione.it
Sito web: www.icfiano.it



VERBALE DEL CONSIGLIO DI ISTITUTO DEL 26 GIUGNO 2019

Il giorno 26 giugno 2019 presso i locali della scuola dell'infanzia di via Tiberina si è riunito il Consiglio di Istituto per discutere il seguente O.d.G.:
.....OMISSIS.....

Riconosciuta la validità della riunione, il Presidente Pasquale Aucelli apre la seduta affidando l'incarico di Segretario alla docente Pacifico Chiara e invita i presenti a proseguire la discussione del terzo punto all'O.d.G

APPROVAZIONE CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2018

Sono presenti: il Dirigente Scolastico Cascelli Loredana

Per la componente dei docenti: Calabrini-Ciccotti-De Vita-Pacifico-Scacchi-Sgarlato-Fiorenza-Ticconi-

Per la componente dei genitori: Chierichetti-Ercoli-Pascucci-Aucellio-Rutili-Rizzuto-Frezza

Assente :Curci

VISTO il nuovo Regolamento amministrativo-contabile n.129 del 28/8/2018;
VISTI gli artt.22-23- del nuovo Regolamento n.129/2018;
VISTA la documentazione predisposta dal Direttore S.G.A.;
VISTA la relazione illustrativa del Dirigente Scolastico;
VISTO il parere del Collegio dei Revisori dei Conti, giusto verbale n. 3/2019;
all'unanimità

DELIBERA

di approvare il Conto Consuntivo dell'e.f. 2018 così come predisposto dal Direttore, contenuto nell'apposita modulistica, e secondo la relazione illustrativa del Dirigente;

di disporre la pubblicazione all'Albo e l'inserimento nel sito Web del presente atto, con tutta la documentazione allegata (modelli predisposti dal Direttore, relazione del Dirigente, parere del Collegio dei Revisori);

Avverso la presente deliberazione è ammesso reclamo al Consiglio stesso da chiunque vi abbia interesse entro il quindicesimo giorno dalla data di pubblicazione all'albo della scuola. Decorso tale termine la deliberazione diventa definitiva e può essere impugnata solo con ricorso giurisdizionale al T.A.R. o ricorso straordinario al Capo dello Stato, rispettivamente nei termini di 60 e 120 giorni.

Letto, approvato e sottoscritto
Fiano Romano, li 1/7/2019

IL SEGRETARIO

IL PRESIDENTE



ISTITUTO COMPRENSIVO FIANO FIANO VIA L. GIUSTINIANI, 20
00065 FIANO ROMANO (RM) VIA L. GIUSTINIANI, 20 C.F. 97198090587 C.M. RMC87400D

INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

2018

INDICATORE SU BASE ANNUALE		
FATTURE		
Numero Fatture	Importo Pagato	Tempo medio di pagamento in gg.
152	183.963,06	-25,51

INDICATORE SU BASE TRIMESTRALE			
FATTURE			
TRIMESTRE	Numero Fatture	Importo Pagato	Tempo medio (MEDIA PONDERATA SU BASE TRIMESTRALE) di pagamento in gg.
1° TRIMESTRE	23	20.326,14	-22,70
2° TRIMESTRE	38	71.432,13	-25,64
3° TRIMESTRE	20	37.699,64	-25,60
4° TRIMESTRE	71	54.505,15	-26,33



CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO
Esercizio finanziario 2018

Aggr.	Voce	ENTRATE						
		Programma- zione iniziale	Variazioni approvate	Programma- zione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
		a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01	Avanzo di amministrazione presunto	100.213,13	0,00	100.213,13	0,00	0,00	0,00	100.213,13
	01 Non vincolato	25.854,42	0,00	25.854,42	0,00	0,00	0,00	25.854,42
	02 Vincolato	74.358,71	0,00	74.358,71	0,00	0,00	0,00	74.358,71
02	Finanziamenti dello Stato	31.579,87	64.722,48	96.302,35	96.302,35	46.302,35	50.000,00	0,00
	01 Dotazione ordinaria	31.579,87	13.881,67	45.461,54	45.461,54	45.461,54	0,00	0,00
	02 Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Altri finanziamenti vincolati	0,00	50.840,81	50.840,81	50.840,81	840,81	50.000,00	0,00
	05 Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Finanziamenti dalla Regione	0,00	19.641,60	19.641,60	19.641,60	0,00	19.641,60	0,00
	01 Dotazione ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Altri finanziamenti vincolati	0,00	19.641,60	19.641,60	19.641,60	0,00	19.641,60	0,00
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz.	0,00	16.600,00	16.600,00	16.600,00	1.600,00	15.000,00	0,00
	01 Unione Europea	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00
	02 Provincia non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Provincia vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Comune non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 Comune vincolati	0,00	16.050,00	16.050,00	16.050,00	1.050,00	15.000,00	0,00
	06 Altre istituzioni	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	0,00	0,00
05	Contributi da Privati	110.000,00	46.999,95	156.999,95	156.999,95	156.999,95	0,00	0,00
	01 Famiglie non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Famiglie vincolati	110.000,00	46.999,95	156.999,95	156.999,95	156.999,95	0,00	0,00
	03 Altri non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Altri vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01 Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO**

Esercizio finanziario 2018

ENTRATE		Programma- -zione iniziale	Variazioni approvate	Programma- -zione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da risuotere	Differenze in + o -
Aggr.	Voce	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
06	02 Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Altre Entrate	1.300,16	4.475,46	5.775,62	5.775,62	5.775,62	0,00	0,00
08	Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale entrate	243.093,16	152.439,49	395.532,65	295.319,52	210.677,92	84.641,60	100.213,13
	Disavanzo di competenza				0,00			
	Totale a pareggio				295.319,52			

SPESE		Programma- -zione iniziale	Variazioni approvate	Programma- -zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
Aggr.	Voce	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
A	Attività	68.614,55	14.086,27	82.700,82	46.761,04	40.894,02	5.867,02	35.939,78
	A01 Funzionamento amministrativo generale	33.554,67	11.606,00	45.160,67	30.185,70	25.869,78	4.315,92	14.974,97
	A02 Funzionamento didattico generale	31.702,56	2.480,27	34.182,83	15.175,34	14.024,24	1.151,10	19.007,49
	A03 Spese di personale	3.357,32	0,00	3.357,32	1.400,00	1.000,00	400,00	1.957,32
P	Progetti	173.531,21	132.917,66	306.448,87	201.411,86	154.516,42	46.895,44	105.037,01
	P01 Progetto 1 - Miglioramento offerta formativa	6.359,61	0,00	6.359,61	2.315,66	2.315,66	0,00	4.043,95
	P02 Progetto 2 Lavoriamo per i progetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	P03 Progetto 3 Autonomia e formazione	6.882,57	0,00	6.882,57	2.384,46	2.184,46	200,00	4.498,11
	P04 Progetto 4 Territorio Ambiente	148.936,33	82.917,66	231.853,99	190.760,78	145.049,92	45.710,86	41.093,21
	P41 PROGETTO ERASMUS 2017/2019	11.352,70	0,00	11.352,70	5.950,96	4.966,38	984,58	5.401,74
	P42 Progetto VIDEO ENERGY MARKER-Cinema per la Sc	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00



CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO
 Esercizio finanziario 2018

Aggr.	Voce	SPESSE						
		Programma- -zione iniziale	Variazioni approvate	Programma- -zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
R	R98	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
	Fondo di riserva	947,40	0,00	947,40	0,00	0,00	0,00	947,40
	Fondo di riserva	947,40	0,00	947,40	0,00	0,00	0,00	947,40
	Totale spese	243.093,16	147.003,93	390.097,09	248.172,90	195.410,44	52.762,46	141.924,19
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00	5.435,56	5.435,56			
		Totale a pareggio	243.093,16	152.439,49	395.532,65			
		Avanzo di competenza			47.146,62			
		Totale a pareggio			295.319,52			

Predisposto dal D.S.G.A. il

IL DIRETTORE S.G.A.
 CECCHITELLI FRANCESCA

Proposto dalla Giunta Esecutiva il

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
 Dott.ssa Loredana Cascelli

Approvato dal Consiglio d'Istituto il

IL SEGRETARIO DEL CONSIGLIO
 DISTITUTO

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO
 DISTITUTO

21/6/2018
 20/6/2018