



**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 dell'Istituzione Scolastica.

**RISULTANZE DATI CONTABILI**

<b>CONTO DI CASSA</b>		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2018		<b>14.866,61</b>
	Competenza	43.965,55
<b>SOMME RISCOSSE</b>		
	Residui	0,00
	Totale(1)	43.965,55
	Competenza	42.264,08
<b>SOMME PAGATE</b>		
	Residui	0,00
	Totale(2)	42.264,08
	Differenza (1 - 2)	<b>1.701,47</b>
<b>FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2018</b>		<b>16.568,08</b>

L' Avanzo di Amministrazione al 31/12/2018 ammonta a Euro 55.859,76, così determinato:

<b>GESTIONE DEI RESIDUI</b>		
	Esercizio Corrente	40.656,00
<b>ATTIVI</b>		
	Esercizi Precedenti	1.836,69
	Totale (1)	42.492,69
	Esercizio Corrente	3.201,01
<b>PASSIVI</b>		
	Esercizi Precedenti	0,00
	Totale (2)	3.201,01
<b>DIFFERENZA (1 - 2)</b>		<b>39.291,68</b>
<b>FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2018</b>		<b>16.568,08</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2018</b>		<b>55.859,76</b>

L' Avanzo di Esercizio 2018 di Euro 39.156,46 è così determinato:

<b>ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2018</b>	<b>84.621,55</b>
<b>SPESE EFFETTIVE E.F. 2018</b>	<b>45.465,09</b>
<b>AVANZO ESERCIZIO 2018</b>	<b>39.156,46</b>



Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere/da Pagare

<b>Aggregato 01 voce 01 - AVANZO NON VINCOLATO</b>	
Previsione iniziale	9.808,05
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	9.808,05

<b>Aggregato 01 voce 02 - AVANZO VINCOLATO</b>	
Previsione iniziale	6.895,25
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	6.895,25

<b>Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA</b>			
Previsione iniziale			125,70
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/10/2018	9	Quota alunni diversamente abili periodo set-dic 2018	60,00
Previsione definitiva			185,70
Somme riscosse			185,70
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA (REGIONE)</b>			
Previsione iniziale			12.637,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/11/2018	14	Finanziamento Regione Sicilia per spese di funzionamento amministrativo-didattico periodo Settembre/Dicembre 2018	7.298,62
Previsione definitiva			19.935,62
Somme riscosse			19.935,62
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



<b>Aggregato 03 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI (REGIONE)</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
16/07/2018	7	Finanziamento Regione Sicilia a.s. 2017/18: Spese manutenzione ordinaria edifici	771,73	
			Previsione definitiva	771,73
			Somme rimosse	771,73
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 04 voce 01 – UNIONE EUROPEA</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
06/02/2018	2	Finanziamento progetto FSE "Paroli...@amo" codice 10.2.2A-FSEPON-SI-2017-155	40.656,00	
08/10/2018	11	Finanziamento progetto PON FSE "Salute...in cartella" codice 10.2.5A-FSEPON-SI-2018-835	20.328,00	
			Previsione definitiva	60.984,00
			Somme rimosse	0,00
			Somme da riscuotere	40.656,00
			Differenza	20.328,00

<b>Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIE VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
02/02/2018	1	Contributo delle famiglie per spettacolo teatrale in lingua inglese	760,00	
28/03/2018	4	Contributo delle famiglie per viaggi di istruzione	4.345,00	
05/04/2018	5	Contributo delle famiglie per stage linguistico a Malta dal 27/05 al 01/06/2018	8.240,00	
26/05/2018	6	Ulteriore contributo delle famiglie per stage linguistico a Malta	0,50	
09/10/2018	12	Contributo per diario scolastico d'istituto a.s. 2018/19	2.327,50	
25/10/2018	13	Contributo per assicurazione a.s. 2018/19	2.579,50	
			Previsione definitiva	18.252,50
			Somme rimosse	18.252,50
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00



<b>Aggregato 05 voce 03 – ALTRI NON VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
20/02/2018	3	Contributo Language Project s.r.l. per concessione uso locali scolastici	100,00	
26/07/2018	8	Contributo EDUCO s.c.a r.l.	620,00	
			Previsione definitiva	720,00
			Somme riscosse	720,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 05 voce 04 – ALTRI VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
05/10/2018	10	Contributo per acquisto attrezzature didattiche digitali	2.500,00	
26/11/2018	15	Quota di partecipazione corso di formazione "La Didattica esperienziale per lo sviluppo delle competenze"	1.600,00	
			Previsione definitiva	4.100,00
			Somme riscosse	4.100,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
121.652,85	84.621,55	43.965,55	40.656,00	37.031,30



Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

<b>Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE</b>				
			Previsione iniziale	8.262,13
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
16/07/2018	7	Finanziamento Regione Sicilia a.s. 2017/18: Spese manutenzione ordinaria edifici	771,73	
21/11/2018	14	Finanziamento Regione Sicilia per spese di funzionamento amministrativo-didattico periodo Settembre/Dicembre 2018	2.500,00	
			Previsione definitiva	11.533,86
			Somme pagate	8.677,99
			Somme da pagare	0,00
			Economie	2.855,87

<b>Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE</b>				
			Previsione iniziale	9.282,67
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
02/02/2018	1	Contributo delle famiglie per spettacolo teatrale in lingua inglese	760,00	
20/02/2018	3	Contributo Language Project s.r.l. per concessione uso locali scolastici	100,00	
26/07/2018	8	Contributo EDUCO s.c.a r.l.	620,00	
02/10/2018	9	Quota alunni diversamente abili periodo set-dic 2018	60,00	
09/10/2018	12	Contributo per diario scolastico d'istituto a.s. 2018/19	2.327,50	
25/10/2018	13	Contributo per assicurazione a.s. 2018/19	2.579,50	
21/11/2018	14	Finanziamento Regione Sicilia per spese di funzionamento amministrativo-didattico periodo Settembre/Dicembre 2018	2.798,62	
26/11/2018	15	Quota di partecipazione corso di formazione "La didattica esperienziale per lo sviluppo delle competenze"	1.600,00	
			Previsione definitiva	20.128,29
			Somme pagate	13.055,45
			Somme da pagare	1.401,01
			Economie	5.671,83



<b>Aggregato A voce 04 - SPESE D'INVESTIMENTO</b>				
			Previsione iniziale	4.205,15
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
05/10/2018	10	Contributo per acquisto attrezzature didattiche digitali	2.500,00	
21/11/2018	14	Finanziamento Regione Sicilia per spese di funzionamento amministrativo-didattico periodo Settembre/Dicembre 2018	2.000,00	
			Previsione definitiva	8.705,15
			Somme pagate	2.839,01
			Somme da pagare	1.800,00
			Economie	4.066,14

<b>Aggregato P voce 01 - Visite guidate e viaggi d'istruzione</b>				
			Previsione iniziale	992,99
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/03/2018	4	Contributo delle famiglie per viaggi di istruzione	4.345,00	
05/04/2018	5	Contributo delle famiglie per stage linguistico a Malta dal 27/05 al 01/06/2018	8.240,00	
26/05/2018	6	Ulteriore contributo delle famiglie per stage linguistico a Malta	0,50	
			Previsione definitiva	13.578,49
			Somme pagate	12.585,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	993,49

<b>Aggregato P voce 02 - Scuola digitale</b>				
			Previsione iniziale	3.154,65
			Somme pagate	3.149,48
			Somme da pagare	0,00
			Economie	5,17

<b>Aggregato P voce 03 - Progetto "Paroli...@mo" 10.2.2A-FSEPON-SI-2017-155</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
06/02/2018	2	Finanziamento progetto FSE "Paroli...@amo" codice 10.2.2A-FSEPON-SI-2017-155	40.656,00	
			Previsione definitiva	40.656,00
			Somme pagate	1.957,15
			Somme da pagare	0,00
			Economie	38.698,85



<b>Aggregato P voce 04 - Progetto "Salute...in cartella" 10.2.5A-FSEPON-SI-2018-835</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
08/10/2018	11	Finanziamento progetto PON FSE "Salute...in cartella" codice 10.2.5A-FSEPON-SI-2018-835	20.328,00	
			Previsione definitiva	20.328,00
			Somme pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	20.328,00

<b>Aggregato R voce 98 - FONDO RISERVA</b>		
	Previsione definitiva	500,00
	Somme pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	500,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
118.584,44	45.465,09	42.264,08	3.201,01	73.119,35

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2018 si evincono le seguenti risultanze:

### **Attivo:**

- Sono stati fatti investimenti in immobilizzazioni materiali per un importo pari a € 3.573,00, e specificatamente:
  - € 400,00, per acquisto di n. 1 notebook "Hp 250 G6";
  - € 183,00, per acquisto di n. 1 stampante multifunzione "HP Officejet Pro 8710";
  - € 270,00, per donazione di n. 1 Tablet Apple 9,7";
  - € 2.720,00, per acquisto di n. 8 notebook "Hp 250 G6" (acquistati grazie alla donazione di Euro 2.500,00 della Farmacia Noto di Comiso).

per cui alla data del 31/12/2018 gli investimenti complessivi ammontano a € 75.985,55;

- Vi sono crediti nei confronti del Ministero dell'Istruzione pari a € 1.836,39 per saldo progetto PON FESR "Didattica viva" codice 10.8.1.A3-FESRPN-SI-2015-77 (Anno 2016).
- Vi sono crediti nei confronti del Ministero dell'Istruzione pari a € 40.656,00 per finanziamento progetto PON FSE "Paroli...@mo" codice 10.2.2A-FSEPON-SI-2017-155 (Anno 2018).
- I depositi bancari ammontano a € 16.568,08.
- Il totale Attivo ammonta a € 135.046,32.



**Passivo:**

- Vi sono debiti pari a € 3.201,01, e specificatamente:
  - € 1.800,00 (Iva inclusa) per installazione n. 12 box per L.I.M.;
  - € 1.401,01 per compenso corso di formazione e relativi oneri fiscali;
- La consistenza patrimoniale è pari a € 131.845,31;
- Il totale Passivo quadra con l'Attivo in € 135.046,32.

## CONCLUSIONI

La gestione delle entrate e delle spese 2018 ha evidenziato un avanzo per la gestione di competenza pari a € 39.156,46. Tale avanzo è dovuto nella quasi totalità all'accertamento del finanziamento del progetto PON FSE nell'anno 2018 senza che vi sia stato un corrispondente impegno.

Si registra un cospicuo avanzo complessivo che è pari a € 55.859,76 a dimostrazione di una gestione efficiente ed attenta.

I contributi delle famiglie pari a € 18.252,50 sono stati destinati alle seguenti finalità:

- € 8.240,00 per uno stage linguistico a Malta della durata di una settimana;
- € 4.345,00 per viaggi di istruzione vari della durata di un giorno;
- € 2.237,48 per acquisto di diario scolastico personalizzato a.s. 2018/19;
- € 773,56 per spettacolo teatrale in lingua inglese (comprensivo di diritti SIAE);
- € 2.530,50 per copertura assicurativa;
- € 125,96 per acquisto materiale didattico.

Preme sottolineare che non vi è stata gestione di fondi al di fuori del Programma Annuale.

Alla luce delle cifre esposte in questa Relazione e degli Allegati a corredo, la Giunta Esecutiva invita il Consiglio d'Istituto a voler approvare il Conto Consuntivo 2018.

Comiso 4 Marzo 2019

**Il Direttore S.G.A**

*Marco Torrieri*

Firmato digitalmente

**Il Dirigente Scolastico**

*Giovanna Campo*

Firmato digitalmente