



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "DON PIERO POINTINGER"
PIAZZETTA LUIGI BRAMBILLA, 1 – Tel. 039/57475 039/5312353 – Fax. 039/5313378
23888 LA VALLETTA BRIANZA (LC)
con sezioni associate: CASTELLO di BRIANZA - SANTA MARIA HOÉ
lcic80900q@istruzione.it ▪ lcic80900q@pec.istruzione.it
www.icslavallettabrianza.gov.it

Relazione del Direttore S.G.A. al conto consuntivo 2018

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2018, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche, completo di tutti i documenti previsti viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

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)

Allo stesso sono allegati:

- Relazione illustrativa DS;
- Relazione tecnica DSGA;
- Attestazione indicatore tempestività pagamenti;
- Dichiarazione inesistenza gestioni fuori bilancio;
- Saldo cassa dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Sondrio;
- Estratto Conto Postale;
- Mod. 56 T della Banca d'Italia mese di dicembre;
- Mod. H bis;
- Disponibilità finanziaria da programmare;
- Controllo avanzo di amministrazione anno precedente.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese, 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 07/02/2018 con delibera n.143 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

- L'esercizio finanziario si è chiuso con un saldo di cassa di € **132.867,49**- L'avanzo di amministrazione complessivo è di € **126.969,02** di cui € **727,64** Fondo riserva non utilizzato.

Conto Finanziario (Mod. H)

Analisi delle Entrate

Complessivamente la programmazione definitiva delle entrate ammonta a €. **261.390,59**

COMPOSIZIONE ENTRATE

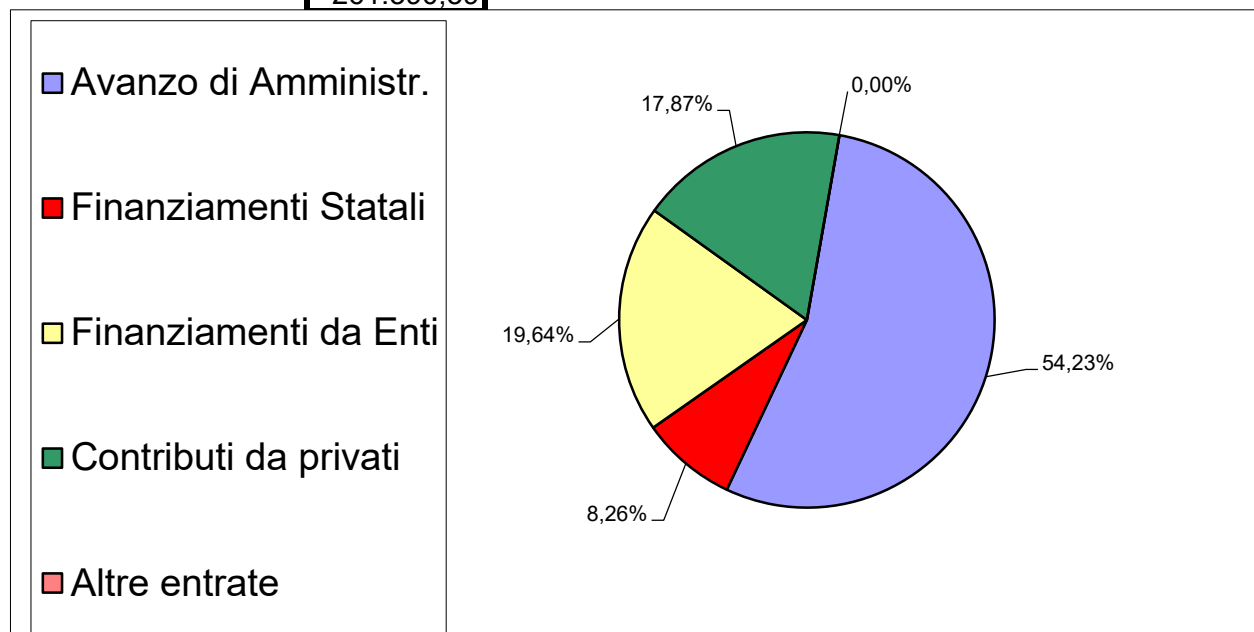
Avanzo amm.ne	€ 141.761,10
Entrate	€ 119.629,49

RIEPILOGO ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (b/a)
Avanzo di Amministrazione	141.761,10		
Finanziamenti Statali	21.594,18	21.594,18	1
Finanziamenti da Regioni	0,00	0,00	0,00
Finanziamenti da Enti	51.334,68	51.334,68	1
Contributi da privati	46.700,50	46.700,50	1
Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,13	0,13	1
Mutui	0,00	0,00	0,00
Totale entrate	261.390,59	119.629,49	
Disavanzo di competenza	0,00	14.792,08	0,00
	Totale a pareggio	134.421,57	

INCIDENZA PERCENTUALE COMPOSIZIONE ENTRATE

Avanzo di Amministr.	141.761,10
Finanziamenti Statali	21.594,18
Finanziamenti regione	0
Finanziamenti da Enti	51.334,68
Contributi da privati	46.700,50
Altre entrate	0,13
	261.390,59



INCIDENZA PERCENTUALE RISCOSSIONI

TOTALE ENTRATE ACCERTATE	119.629,49	100%
Entrate rimosse	105.900,69	88,52%
Entrate rimaste da riscuotere	13.728,80	11,48%

Analisi delle Spese

Complessivamente la programmazione definitiva delle spese ammonta a €.**261.390,59**.

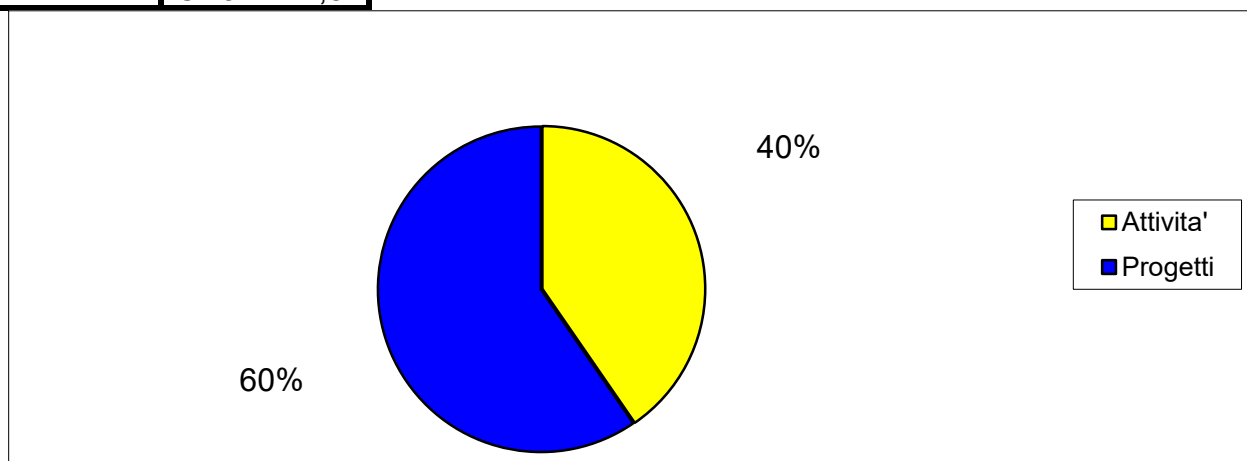
RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività	143.696,93	54.297,19	0,38
Progetti	116.966,02	80.124,38	0,69
Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00
Fondo di Riserva	727,64	0,00	
Totale	261.390,59	134.421,57	0,51
Disponibilità da programmare	0,00	0,00	
Totale Spese	261.390,59	134.421,57	
Avanzo di competenza		0,00	
	Totale a Pareggio	134.421,57	

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 51% di quelle programmate.

INCIDENZA PERCENTUALE IMPEGNI ATTIVITA' / PROGETTI

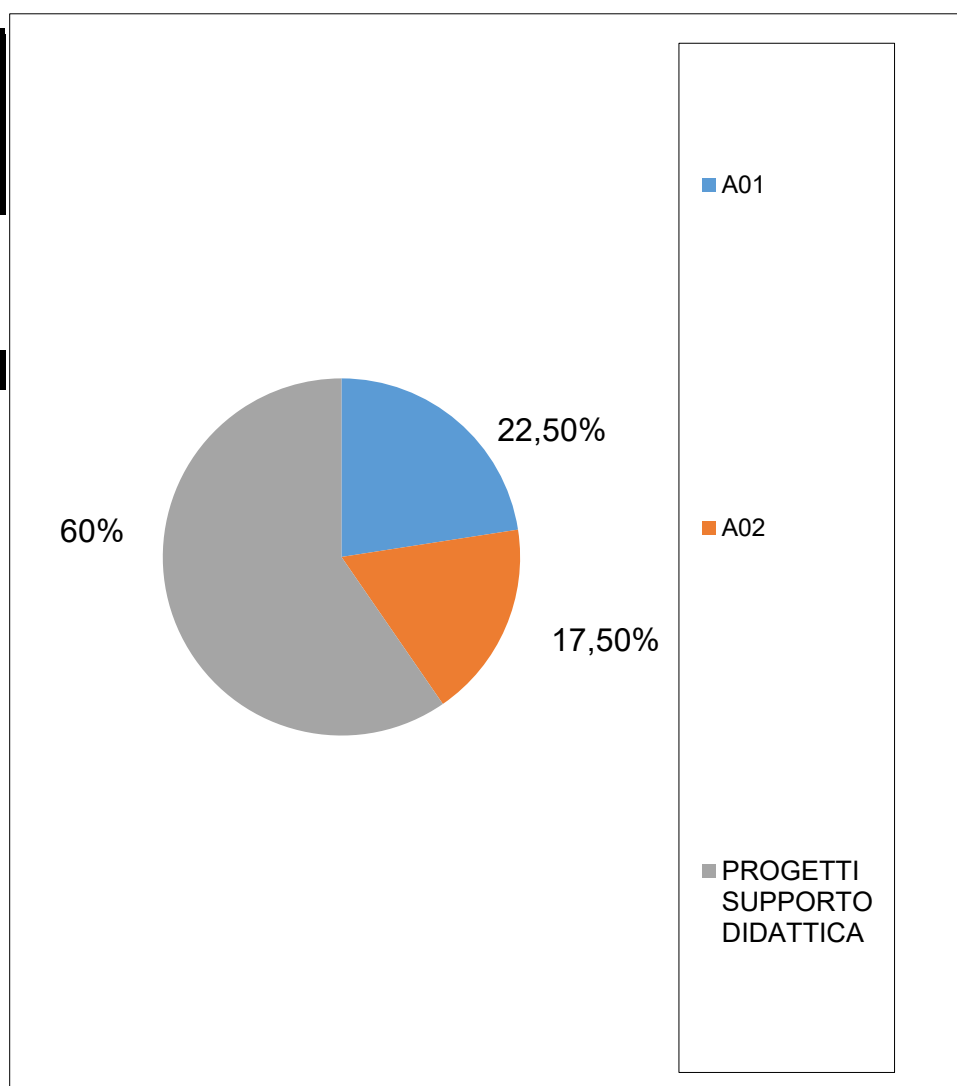
Attivita'	54.297,19
Progetti	80.124,38
	€ 134.421,57



IMPEGNI PER ATTIVITA'/PROGETTO (Mod. I)

A01	€ 30.317,33
A02	€ 23.979,86
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	€ 80.124,38

€ 134.421,57



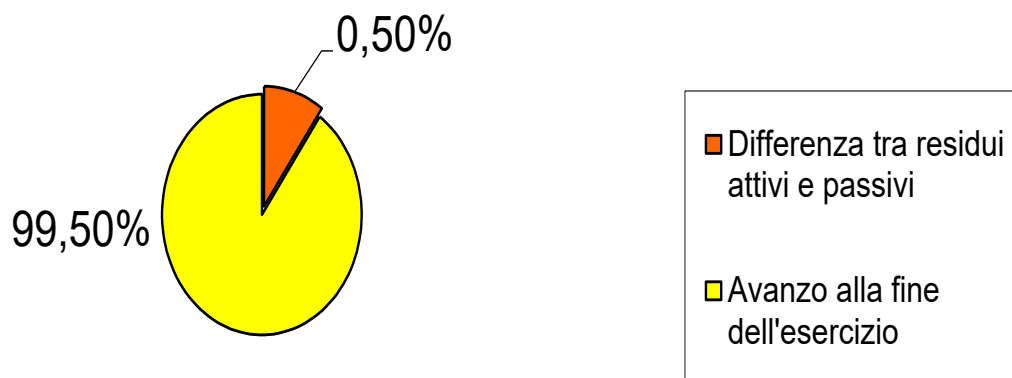
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				142.474,11
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio	Totale	0
Riscossioni	15.500,00	105.900,69	121.400,69	-9.606,62
Pagamenti	14.213,01	116.794,30	131.007,31	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				132.867,49
Residui Attivi	0,00	13.728,80	13.728,80	-5.898,47
Residui Passivi	2.000,00	17.627,27	19.627,27	
Avanzo di amministrazione al 31/12				126.969,02

Avanzo di amministrazione

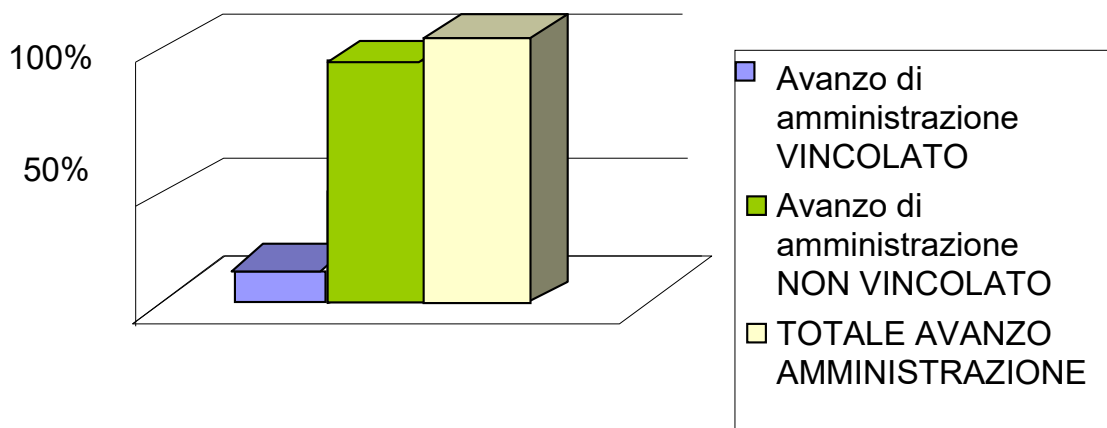
Differenza tra residui attivi e passivi	-5.898,47
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio	132.867,49
Avanzo	126.969,02



COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE:

Avanzo di amministrazione VINCOLATO	6.606,75
Avanzo di amministrazione NON VINCOLATO	<u>120.362,27</u>
TOTALE AVANZO COMPLESSIVO	126.969,02

COMPOSIZIONE AVANZO AMMINISTRAZIONE



CONTO PATRIMONIALE (Mod. K)

La consistenza patrimoniale dei beni soggetta ad inventario di seguito descritta concorda con le risultanze del registro inventariale:

	Situazione al 1 gennaio	Variazioni	Situazione al 31dicembre
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	63.804,52	6.610,86	70.415,38
Totale Disponibilità	157.980,54	-11.245,45	146.735,09
Totale dell'attivo	221.785,06	-4.634,59	217.150,47
Deficit Patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale a pareggio	221.785,06	-4.634,59	217.150,47
PASSIVO			
Totale debiti	16.213,01	3.414,26	19.627,27
Consistenza Patrimoniale	205.572,05	-8.048,85	197.523,20
Totale a pareggio	221.785,06	-4.634,59	217.150,47

SITUAZIONE RESIDUI (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	15.500,00	15.500,00	€ 0,00	13.728,80	€ 0,00	13.728,80

	Iniziali al 1/1/	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	16.213,01	14.213,01	2.000,00	17.627,27	€ 0,00	19.627,27

L'entità dei residui passivi è determinata da impegni non ancora giunti alla fase della liquidazione.

I RESIDUI AL 31/12/2018 SONO:

- ATTIVI € **13.500,00** Fondi Comunali

€ **228,80** Contributi visite istruzione genitori

- PASSIVI € **19.627,27**:

€ 3.508,46 VERSO LO STATO

€ 16.118,81 VERSO ALTRI

SPESE PER IL PERSONALE (Mod. M)

Le spese di personale comprendono spese relative a compensi a personale, interno ed esterno, per attività che hanno garantito la realizzazione del P.O.F.

COMPENSO LORDO			ONERI A CARICO AMM.NE	
Netto	Irpef	Contributi	Irap	Oneri Prev.
6.541,00	1.043,90	113,11	363,77	319,16

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA (Mod. N)

INCIDENZA PERCENTUALE IMPEGNI PER TIPOLOGIA DI SPESA PER CIASCUN PROGETTO

SPESE

	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese Rimborsi e poste correttive (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Rimborsi e poste correttive (impegnato)	Programmi Definitivi	Tot. Impegni	Impegni /Spese %
A01	€ 0,00	13.718,31	16.048,43	550,59	0	0	0	0	79.906,01	30.317,33	37,94%
A02	€ 0,00	14.435,49	5.030,37	0	0	4.514,00	0	0	63.790,92	23.979,86	37,59%
A03	€ 0,00	0	0	0	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00	0	€ 0,00	0,00%
A04	€ 0,00	0	0	0	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00	0	€ 0,00	0,00%
A05	€ 0,00	0	0	0	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00	0	€ 0,00	0,00%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	1.660,44	6.094,43	55.832,41	0	0	16.537,10	0	0	116.966,02	80.124,38	68,50%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	0	0	0	0	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00	0	€ 0,00	0,00%
ALTRI PROGETTI		0	0	0	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00	0	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	1.640,44	34.248,23	76.911,21	550,59	0	21.051,10	0	0	260.662,95	134.421,57	

IL DIRETTORE DEI SERVIZI
GENERALI ED AMMINISTRATIVI
Maria Rosa DI LEO