ISTITUTO COMPRENSIVO – TRICARICO

Viale Regina Margherita, 89 Tel/ fax 0835/723226
C.F. 93045080772 e-mail: mtic82100b@istruzione.it
mtic82100b@pec.istruzione.it - www.ictricarico.edu.it
75019 TRICARICO – MT

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE - -TRICARICO
Prot. 0000753 del 15/03/2019
06-03 (Entrata)

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2018

Fonti:	➢ Decreto Interministeriale n. 44 del 1° febbraio 2001 e Articolo 55, comma 1, del Decreto n. 129 del 28 agosto 2018; ➢ Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio di Istituto del 14/12/2017 delibera n° **8**; ➢ Decreto/i di Modifica al Programma Annuale 2018.

D.S.G.A.: Angela VERRASCINA	➢ **Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica.** Modulistica: ➢ Modello H – Conto Consuntivo – Conto Finanziario e.f. 2018 ➢ Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività ➢ Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2018 ➢ Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2018 ➢ Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2018 ➢ Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2018 ➢ Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2018 Adempimenti: ➢ Certificazione Unica 2019 redditi 2018 ➢ Dichiarazione 770 / 2019 redditi 2018 ➢ Dichiarazione IRAP / 2019 redditi 2018 ➢ Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali 2018 ➢ Gestione dati AVCP – CIG 2018 ➢ AGCOM – Modello EP – Destinazione della pubblicità istituzionale 2018 ➢ ANAC Autorità Nazionale Anticorruzione – Modello LG 1902012 anno 2018 "Dichiarazione adempimento pubblicazione ex art. 1 c.32 Legge 190/2012"

Dirigente Scolastico:	➢ Trasmissione del Conto Consuntivo ai Revisori dei conti avvenuto il __/__/2019

Revisori dei conti:	➢ Analisi Conto Consuntivo 2018 (Athena) Verbale n° 2019/00__ del __/__/2019

Consiglio di Istituto:	➢ Adozione della delibera di approvazione avvenuto il __/__/2019 n° ___

Pubblicità:	➢ Portale unico dei dati della scuola ➢ Sito internet: Amministrazione trasparente / Bilanci / Bilancio preventivo e consuntivo ➢ MIUR / SIDI / Oneri e Flussi Finanziari Scuola / Monitoraggi Flussi ➢ Ufficio Scolastico Regionale (tramite portale) ➢ Ragioneria Territoriale dello Stato (a cura Revisori tramite portale Athena)

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
Angela Verrascina

ISTITUTO COMPRENSIVO – TRICARICO

Viale Regina Margherita, 89 Tel/ fax 0835/723226
C.F. 93045080772 e-mail: mtic82100b@istruzione.it
mtic82100b@pec.istruzione.it - www.ictricarico.edu.it
75019 TRICARICO – MT

Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2018, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi

Al Dirigente Scolastico
Ai Revisori dei conti
Ai Componenti del Consiglio di Istituto

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 (Decreto Interministeriale n. 44 del 01/02/2001 e Articolo 55, comma 1, del Decreto n. 129 del 28/08/2018).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del **14/12/2017** con delibera n° **8.**

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale al 30 giugno, al 30 novembre e gli storni al 31 dicembre 2018.

Le entrate accertate ammontano a **€ 166.863,86** di cui **€ 139.047,86** riscosse e **€ 27.816,00** non riscosse al 31/12/2018 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2018.

Le uscite impegnate ammontano a **€ 160.366,70** di cui **€ 156.962,42** pagate e **€ 3.404,28** non pagate al 31/12/2018 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2018.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 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

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2018			**82.908,90**
	Competenza	139.047,86	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	10.484,73	
	Totale(1)	149.532,59	
	Competenza	156.962,42	
SOMME PAGATE			
	Residui	3.957,42	
	Totale(2)	160.919,84	
Differenza (1-2)			**-11.387,25**
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2018			**71.521,65**

Viale Regina Margherita, 89 Tel/ fax 0835/723226
C.F. 93045080772 e-mail: mtic82100b@istruzione.it
mtic82100b@pec.istruzione.it - www.ictricarico.edu.it
75019 TRICARICO – MT

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2018 ammonta a Euro 96.386,01 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	27.816,00	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	22.852,62	
	Totale(1)	50.668,62	
	Esercizio Corrente	3.404,28	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	22.399,98	
	Totale(2)	25.804,26	
Differenza (1-2)			**24.864,36**
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2018			**71.521,65**
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2018			**96.386,01**

L'avanzo di Esercizio 2018 di Euro 6.497,16 è così determinato:

ENTRATE EFFETTTIVE E.F. 2018	**166.863,86**
SPESE EFFETTIVE E.F. 2018	**160.366,70**
AVANZO ESERCIZIO 2018	**6.497,16**

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

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO

		Previsione iniziale	11.092,81
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/02/2018	1	VARIAZIONI ALL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONI IN RIFERIMENTO ALLE RISULTANZE CONTABILI DEL CONTO CONSUNTIVO 2017	1.087,44
		Previsione definitiva	12.180,25
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	12.180,25

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO

		Previsione iniziale	63.789,31

Viale Regina Margherita, 89 Tel/ fax 0835/723226
C.F. 93045080772 e-mail: mtic82100b@istruzione.it
mtic82100b@pec.istruzione.it - www.ictricarico.edu.it
75019 TRICARICO – MT

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/02/2018	1	VARIAZIONI ALL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONI IN RIFERIMENTO ALLE RISULTANZE CONTABILI DEL CONTO CONSUNTIVO 2017	9.856,96
22/02/2018	1	VARIAZIONI ALL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONI IN RIFERIMENTO ALLE RISULTANZE CONTABILI DEL CONTO CONSUNTIVO 2017	-348,43
22/02/2018	1	VARIAZIONI ALL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONI IN RIFERIMENTO ALLE RISULTANZE CONTABILI DEL CONTO CONSUNTIVO 2017	-120,00
22/02/2018	1	VARIAZIONI ALL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONI IN RIFERIMENTO ALLE RISULTANZE CONTABILI DEL CONTO CONSUNTIVO 2017	147,57
22/02/2018	1	VARIAZIONI ALL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONI IN RIFERIMENTO ALLE RISULTANZE CONTABILI DEL CONTO CONSUNTIVO 2017	1.045,00
22/02/2018	1	VARIAZIONI ALL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONI IN RIFERIMENTO ALLE RISULTANZE CONTABILI DEL CONTO CONSUNTIVO 2017	183,54
22/02/2018	1	VARIAZIONI ALL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONI IN RIFERIMENTO ALLE RISULTANZE CONTABILI DEL CONTO CONSUNTIVO 2017	3.154,65
		Previsione definitiva	77.708,60
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	77.708,60

Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	69.654,03
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/10/2018	15	ASSEGNAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO 4/12 SET. DIC. 2018	3.714,67
26/10/2018	16	A.F. 2018 Compenso ai Revisori 4/12 sett. dic. 2018	1.086,00
26/10/2018	14	A.F. 2018 ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIE PER TERZIARIZZAZIONE DEI SERVIZI PERIODO SET. DIC. 2018	39.419,38
		Previsione definitiva	113.874,08
		Somme Riscosse	113.874,08
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/05/2018	5	Finanziamento D.L. 104/2013 art. 8 Orientamento 2017/18	188,51
31/12/2018	22	FINANZIAMENTO D.L. 104/2013 ART. 8 ORIENTAMENTO A.S. 2018/2019	90,86
		Previsione definitiva	279,37
		Somme Riscosse	279,37
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 01 - UNIONE EUROPEA			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/10/2018	17	FINANZIAMENTO PER ADESIONE PROGETTO AGENDA DIGITALE SCUOL@ 2.0 PO FESR BASILICATA 2014/2020	27.816,00
		Previsione definitiva	27.816,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	27.816,00
		Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 05 - COMUNE VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/05/2018	9	Contributo per spese telefoniche periodo Gennaio/Marzo 2018	605,50
26/10/2018	13	CONTRIBUTO PER SPESE TELEFONICHE APRILE MAGGIO	312,09
30/11/2018	20	CONTRIBUTO COMUNALE PER SPESE TELEFONICHE	525,51
		Previsione definitiva	1.443,10
		Somme Riscosse	1.443,10
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Viale Regina Margherita, 89 Tel/ fax 0835/723226
C.F. 93045080772 e-mail: mtic82100b@istruzione.it
mtic82100b@pec.istruzione.it - www.ictricarico.edu.it
75019 TRICARICO – MT

Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI			
		Previsione iniziale	2.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/05/2018	8	Contributo per Attività teatrale in lingua inglese	1.040,00
31/05/2018	6	Contributo a integrazione viaggio Università Orientamento	67,70
31/05/2018	7	Contributo da parte delle famiflie per i viaggi d'istruzione organizzati dall'istituto	12.000,00
26/10/2018	10	Contributo a saldo per Viaggi Istruzione 2017/2018	329,50
30/11/2018	19	CONTRIBUTO PER VIAGGI ISTRUZIONE SALERNO ALUNNI CALCIANO	440,00
30/11/2018	18	CONTRIBUTO PER ASSICURAZIONE ALUNNI E OPERATORI	1.757,10
22/02/2018	3	CONTRIBUTO LABORATORI PROGETTO STORIA CLASSI III - IV - V PRIMARIA	4.425,00
		Previsione definitiva	22.059,30
		Somme Riscosse	22.059,30
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - ALTRI NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/10/2018	12	FINANZIAMENTO CONVENZIONE PROGETTO FRUTTA NELLE SCUOLE LOTTO 7	352,00
		Previsione definitiva	352,00
		Somme Riscosse	352,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 01 - INTERESSI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/02/2018	2	INTERESSI BANCARI	0,01
		Previsione definitiva	0,01
		Somme Riscosse	0,01
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Viale Regina Margherita, 89 Tel/ fax 0835/723226
C.F. 93045080772 e-mail: mtic82100b@istruzione.it
mtic82100b@pec.istruzione.it - www.ictricarico.edu.it
75019 TRICARICO – MT

Aggregato 07 voce 04 - DIVERSE			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/10/2018	11	RESTITUZIONE SOMME DA BANCA PER ERRATA IMPUTAZIONE C/C DITTA EDUCO	1.040,00
		Previsione definitiva	1.040,00
		Somme Riscosse	1.040,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
256.752,71	166.863,86	139.047,86	27.816,00	89.888,85

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE			
		Previsione iniziale	72.441,60
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/02/2018	1	VARIAZIONI ALL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONI IN RIFERIMENTO ALLE RISULTANZE CONTABILI DEL CONTO CONSUNTIVO 2017	11.275,51
22/02/2018	2	INTERESSI BANCARI	0,01
31/05/2018	9	Contributo per spese telefoniche periodo Gennaio/Marzo 2018	605,50
26/10/2018	13	CONTRIBUTO PER SPESE TELEFONICHE APRILE MAGGIO	312,09
26/10/2018	14	A.F. 2018 ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIE PER TERZIARIZZAZIONE DEI SERVIZI PERIODO SET. DIC. 2018	39.419,38
26/10/2018	15	ASSEGNAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO 4/12 SET. DIC. 2018	2.150,00
26/10/2018	16	A.F. 2018 Compenso ai Revisori 4/12 sett. dic. 2018	1.086,00
30/11/2018	20	CONTRIBUTO COMUNALE PER SPESE TELEFONICHE	525,51
		Previsione definitiva	127.815,60
		Somme Pagate	111.063,57
		Somme da pagare	2.759,86

Viale Regina Margherita, 89 Tel/ fax 0835/723226
C.F. 93045080772 e-mail: mtic82100b@istruzione.it
mtic82100b@pec.istruzione.it - www.ictricarico.edu.it
75019 TRICARICO – MT

Economie	13.992,17

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE			
		Previsione iniziale	5.669,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/02/2018	1	VARIAZIONI ALL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONI IN RIFERIMENTO ALLE RISULTANZE CONTABILI DEL CONTO CONSUNTIVO 2017	925,00
31/05/2018	7	Contributo da parte delle famiglie per i viaggi d'istruzione organizzati dall'istituto	12.000,00
31/05/2018	8	Contributo per Attività teatrale in lingua inglese	1.040,00
26/10/2018	10	Contributo a saldo per Viaggi Istruzione 2017/2018	329,50
26/10/2018	11	RESTITUZIONE SOMME DA BANCA PER ERRATA IMPUTAZIONE C/C DITTA EDUCO	1.040,00
26/10/2018	15	ASSEGNAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO 4/12 SET. DIC. 2018	500,00
30/11/2018	18	CONTRIBUTO PER ASSICURAZIONE ALUNNI E OPERATORI	1.757,10
30/11/2018	19	CONTRIBUTO PER VIAGGI ISTRUZIONE SALERNO ALUNNI CALCIANO	440,00
		Previsione definitiva	23.701,10
		Somme Pagate	20.975,19
		Somme da pagare	40,00
		Economie	2.685,91

Aggregato A voce 04 - SPESE D'INVESTIMENTO	
Previsione iniziale	2.092,81
Somme Pagate	1.037,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.055,81

Aggregato P voce 01 - Avviamento alla pratica sportiva	
Previsione iniziale	599,86
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	599,86

Viale Regina Margherita, 89 Tel/ fax 0835/723226
C.F. 93045080772 e-mail: mtic82100b@istruzione.it
mtic82100b@pec.istruzione.it - www.ictricarico.edu.it
75019 TRICARICO – MT

Aggregato P voce 02 - Formazione Personale Scuola	
Previsione iniziale	2.158,31
Somme Pagate	488,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.670,31

Aggregato P voce 03 - Sicurezza Scuola			
		Previsione iniziale	1.073,58
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/02/2018	1	VARIAZIONI ALL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONI IN RIFERIMENTO ALLE RISULTANZE CONTABILI DEL CONTO CONSUNTIVO 2017	-348,43
		Previsione definitiva	725,15
		Somme Pagate	70,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	655,15

Aggregato P voce 04 - Frutta nelle Scuole			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/10/2018	12	FINANZIAMENTO CONVENZIONE PROGETTO FRUTTA NELLE SCUOLE LOTTO 7	352,00
		Previsione definitiva	352,00
		Somme Pagate	337,25
		Somme da pagare	0,00
		Economie	14,75

Aggregato P voce 05 - SCUOLA PRIMARIA " LA STORIA DEGLI UOMINI HA INIZIO			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/02/2018	3	CONTRIBUTO LABORATORI PROGETTO STORIA CLASSI III - IV - V PRIMARIA	4.425,00
		Previsione definitiva	4.425,00
		Somme Pagate	4.425,00
		Somme da pagare	0,00

Viale Regina Margherita, 89 Tel/ fax 0835/723226
C.F. 93045080772 e-mail: mtic82100b@istruzione.it
mtic82100b@pec.istruzione.it - www.ictricarico.edu.it
75019 TRICARICO – MT

Economie	0,00

Aggregato P voce 06 - PERCORSI DI ORIENTAMENTO

		Previsione iniziale	29,79
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/05/2018	5	Finanziamento D.L. 104/2013 art. 8 Orientamento 2017/18	188,51
31/05/2018	6	Contributo a integrazione viaggio Università Orientamento	67,70
31/12/2018	22	FINANZIAMENTO D.L. 104/2013 ART. 8 ORIENTAMENTO A.S. 2018/2019	90,86
		Previsione definitiva	376,86
		Somme Pagate	286,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	90,86

Aggregato P voce 07 - ATELIER CREATIVI "VIVO LA TRADIZIONE"

Previsione iniziale	15.000,00
Somme Pagate	14.549,86
Somme da pagare	0,00
Economie	450,14

Aggregato P voce 08 - ATTIVITA' ANIMATORE DIGITALE

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/02/2018	4	CONTRIBUTO PER ANIMATORE DIGITALE	3.154,65
26/10/2018	15	ASSEGNAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO 4/12 SET. DIC. 2018	1.064,67
30/11/2018	21	REALIZZAZIONE PROGETTO ANIMATORE DIGITALE	1.500,00
		Previsione definitiva	5.719,32
		Somme Pagate	3.730,55
		Somme da pagare	604,42
		Economie	1.384,35

Aggregato P voce 09 - Agenda Digitale Scuol@ 2.0

Previsione iniziale	0,00

Viale Regina Margherita, 89 Tel/ fax 0835/723226
C.F. 93045080772 e-mail: mtic82100b@istruzione.it
mtic82100b@pec.istruzione.it - www.ictricarico.edu.it
75019 TRICARICO – MT

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/10/2018	17	FINANZIAMENTO PER ADESIONE PROGETTO AGENDA DIGITALE SCUOL@ 2.0 PO FESR BASILICATA 2014/2020	27.816,00
		Previsione definitiva	27.816,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	27.816,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	696,54
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	696,54

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
211.478,55	160.366,70	156.962,42	3.404,28	51.111,85

Conto Finanziario (Mod. H):

Il Conto Consuntivo 2018 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

(schema verbale Athena)

ENTRATE			
Aggregato POIUYTREWQ	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 89.888,85		
02) Finanziamenti Statali	€ 114.153,45	€ 114.153,45	0,00
03) Finanziamenti da Regioni	€ 0,00	€ 0,00	0,00
04) Finanziamenti da Enti	€ 29.259,10	€ 29.259,10	0,00
05) Contributi da privati	€ 22.411,30	€ 22.411,30	0,00
06) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
07) Altre entrate	€ 1.040,01	€1.040,01	0,00
08) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	**€ 256.752,71**	**€ 166.863,86**	
Disavanzo di competenza		€ 0,00	

Viale Regina Margherita, 89 Tel/ fax 0835/723226
C.F. 93045080772 e-mail: mtic82100b@istruzione.it
mtic82100b@pec.istruzione.it - www.ictricarico.edu.it
75019 TRICARICO – MT

Totale a pareggio		**€ 166.863,86**	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività	€ 153.609,51	€ 135.875,62	0,00
P) Progetti	€ 57.172,50	€ 24.491,08	0,00
G) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R) Fondo di Riserva	€ 696,54	€ 0,00	
Disponibilità da programmare	€ 45.274,16	€ 0,00	
Totale Spese	**€ 256.752,71**	**€ 160.366,70**	
Avanzo di competenza		€ 6.497,16	
Totale a Pareggio		**€ 166.863,86**	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2018 presenta un avanzo di competenza di **€ 6.497,16.**

Situazione Residui (Mod. L):

La situazione dei residui è la seguente:

(schema verbale Athena)

Residui Attivi					
Iniziali al 1/1/2018	Riscossi nel 2018	Da riscuotere	Residui esercizio 2018	Variazione in diminuzione	Totale Residui attivi
€ 33.337,35	€ 10.484,73	€ 22.852,62	€ 27.816,00	€ 0,00	**€ 50.668,62**

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2018	Pagati nel 2018	Da pagare	Residui esercizio 2018	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
€ 26.357,40	€ 3.957,42	€ 22.399,98	€ 3.404,28	€ 0,00	**€ 25.804,26**

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2017	€ 22.852,62	€ 22.399,98
Anno 2018	€ 27.816,00	€ 3.404,28
Totale situazione residui al 31/12/2018	**€ 50.668,62**	**€ 25.804,26**

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

Conto Patrimoniale (Mod. K):

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

(schema verbale Athena)

	Situazione al 1/1/2018	Variazioni	Situazione al 31/12/2018
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 28.511,93	€ 6.683,84	€ 35.195,77

Totale Disponibilità	€ 116.246,25	€ 5.944,02	€ 122.190,27
Totale dell'attivo	€ 144.758,18	€ 12.627,86	€ 157.386,04
Deficit Patrimoniale	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00
Totale a pareggio	**€ 144.758,18**	**€ 12.627,86**	**€ 157.386,04**
PASSIVO			
Totale debiti	**€ 26.357,40**	**€ -553,14**	**€ 25.804,26**
Consistenza Patrimoniale	€ 118.400,78	€ 13.181,00	€ 131.581,78
Totale a pareggio	**€ 144.758,18**	**€ 12.627,86**	**€ 157.386,04**

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2018.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2018, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2018 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2018 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2019.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2018" a cura dei Revisori dei Conti.

Situazione Amministrativa (Mod. J):

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2018, Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al 31/12/2018 di **€ 71.521,65** che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;
B)	un avanzo complessivo di amministrazione di **€ 96.386,01** tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2018.
C)	un avanzo dell'esercizio 2018 di **€ 6.497,16**

Questa istituzione Scolastica non intestato nessun conto corrente postale**.**

Pertanto, la disponibilità del deposito Presso la Banca D'Italia al 31/12/2018 è **€ 71.521,65.**

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° **313592** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Viale Regina Margherita, 89 Tel/ fax 0835/723226
C.F. 93045080772 e-mail: mtic82100b@istruzione.it
mtic82100b@pec.istruzione.it - www.ictricarico.edu.it
75019 TRICARICO – MT

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

(schema verbale Athena)

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					**€ 82.908,90**
	Competenza esercizio 2018 (tranne partite di giro)	Residui anni precedenti	Partite di giro	Totale	
Riscossi	€ 139.047,86	€ 10.484,73		**€ 149.532,59**	
Pagati	€ 156.962,42	€ 3.957,42		**€ 160.919,84**	
Fondo di cassa					**€ 71.521,65**
Residui Attivi	€ 27.816,00	€ 22.852,62			€ 50.668,62
Residui Passivi	€ 3.404,28	€ 22.399,98			€ 25.804,26
Avanzo di amministrazione al 31/12/2018					**€ 96.386,01**
N.B.: il verbale Athena non considera le partite di giro					

Spese per Attività e Progetti:

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

(schema verbale Athena)

(da SIDI Bilancio: Anno Finanziario 2018, Area verbali Athena, Raggruppamento Progetti-Attività e poi in Stampa Spese per Progetti Attività)
(da ARGO Bilancio: Stampe – Periodiche – Monitoraggio Athena 2018)

SPESE

	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Tot. Spese programmate	Tot. Impegni (impegnato)
A01	0,00	2.168,19	105.992,90	4.162,34	0,00	0,00	1.500,00	127.815,60	113.823,43
A02	0,00	1.621,29	19.393,90	0,00	0,00	0,00	0,00	23.701,10	21.015,19
A03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	0,00	1.037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.092,81	1.037,00
A05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	1.695,52	5.723,39	4.711,00	0,00	0,00	11.803,17	0,00	54.289,04	23.933,08
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	0,00	0,00	488,00	0,00	0,00	0,00		2.158,31	488,00
ALTRI PROGETTI	0,00	70,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	725,15	70,00
TOTALE	1.695,52	10.619,87	130.585,80	4.162,34	0,00	11.803,17	1.500,00	210.782,01	160.366,70

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 76,08%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinati è pari al 34,03%.

ISTITUTO COMPRENSIVO – TRICARICO

Viale Regina Margherita, 89 Tel/ fax 0835/723226
C.F. 93045080772 e-mail: mtic82100b@istruzione.it
mtic82100b@pec.istruzione.it - www.ictricarico.edu.it
75019 TRICARICO – MT

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2019
La struttura delle classi per l'anno scolastico 2018/19 è la seguente:

(schema verbale Athena)

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	*Totale sezioni (c=a+b)*	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	*Totale bambini frequentanti (f=d+e)*	Di cui diversamente abili	*Media bambini per sezione (f/c)*
0	5	5	94	0	94	95	2	0

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2019
La struttura delle classi per l'anno scolastico 2018/19 è la seguente:

(schema verbale Athena)

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	*Totale classi (d=a+b+c)*	Alunni iscritti al 1°settembre (e)	*Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)*	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	*Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)(h)*	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	*Di cui diversamente abili*	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	0	1	1	17	0	0	17	17	0	0	0
Seconde	0	1	0	1	23	0	24	0	24	0	1	0
Terze	0	0	2	2	36	0	0	36	36	2	0	0
Quarte	0	1	1	2	37	0	19	18	37	1	0	0
Quinte	0	1	1	2	32	0	16	16	32	0	0	0
Pluriclassi	0	2	0	2	20	0	20	0	20	0	0	0
Totale	0	5	5	10	165	0	79	87	166	3	1	0
Prime	0	2	0	2	49	0	49	0	49	1	0	0
Seconde	0	2	0	2	37	0	37	0	37	0	0	0
Terze	0	2	0	2	41	0	41	0	41	1	0	0
Pluriclassi	0	0	1	1	7	0	0	7	7	1	0	0
Totale	0	6	1	7	134	0	127	7	134	4	0	0

ISTITUTO COMPRENSIVO – TRICARICO

Viale Regina Margherita, 89 Tel/ fax 0835/723226
C.F. 93045080772 e-mail: mtic82100b@istruzione.it
mtic82100b@pec.istruzione.it - www.ictricarico.edu.it
75019 TRICARICO – MT

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2019

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

(schema verbale Athena)

DIRIGENTE SCOLASTICO **Reggente**	**1**
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	**39**
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	**0**
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	**6**
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	**1**
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	**0**
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	**0**
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	**0**
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	**0**
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	**1**
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	**0**
Insegnanti di religione incaricati annuali	**2**
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	**3**
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	**0**
**da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.*	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	**52**
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi **Reggente**	**1**
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	**0**
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	**0**
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	**2**
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	**0**
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	**0**
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	**0**
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	**0**
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	**0**
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	**0**
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	**10**
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	**0**
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	**0**
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	**0**
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	**0**
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	**0**
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	**0**
TOTALE PERSONALE ATA	**13**

Si rilevano, altresì, n° 4 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001 n. 65.

ISTITUTO COMPRENSIVO – TRICARICO

Viale Regina Margherita, 89 Tel/ fax 0835/723226
C.F. 93045080772 e-mail: mtic82100b@istruzione.it
mtic82100b@pec.istruzione.it - www.ictricarico.edu.it
75019 TRICARICO – MT

CONCLUSIONI

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2018, si dichiara:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante delle documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2018;
- per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali.
- le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- che l'anticipazione per il fondo minute spese di **€ 300,00** è stato reintegrato in bilancio con reversale n°**39** del **20/12/2018**;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2019 / redditi 2018 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Pubblicare entro	indice
Base trimestrale	gennaio – febbraio – marzo	**30/04/2018**	**-8,28**
Base trimestrale	aprile – maggio – giugno	**31/07/2018**	**-9,92**
Base trimestrale	luglio – agosto – settembre	**31/10/2018**	**-2,28**
Base trimestrale	ottobre – novembre – dicembre	**31/01/2018**	**37,97**
Base annuale Anno 2018		**31/01/2019**	**3,68**

Indice inferiore a 0 = pagamenti medi prima della scadenza
Indice uguale a 0 = pagamenti medi entro la scadenza
Indice superiore a 0 = pagamenti medi dopo della scadenza

Tale risultanze derivano da fatture non pagate dal 2017 per il mancato finanziamento da parte del Ministero di fondi per il decoro dell'istituto Comprensivo "Albino Pierro di Tursi di cui questa istituzione scolastica risultava essere Scuola Capofila.

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- *Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;*
- *Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;*
- *Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*
- *Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*

a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Verifica:

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2018 della gestione del Programma Annuale 2018 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituto, si sottopone all'approvazione del Consiglio il presente conto consuntivo corredato degli allegati previsti dal D.I. n. 44 del 1 febbraio 2001.

Tricarico, lì 15/03/2019

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
Angela Verrascina
Firmato digitalmente