

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI SATRIANO DI LUCANIA***Via Aldo Moro, 11 – 85050 Satriano di Lucania (PZ)*

Sezioni associate

*Scuola dell'Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria di Primo Grado  
Satriano di Lucania – Sant'Angelo le Fratte – Savoia di Lucania***CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018  
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE  
DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA**

Il conto consuntivo per l'anno 2018 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22 e 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018 e il D.I. n. 44/2001.

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 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 PTOF dell'Istituzione Scolastica.

**RISULTANZE DATI CONTABILI**

<b>CONTO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2018			<b>40.809,46</b>
	Competenza	230.590,82	
SOMME RISCOSE			
	Residui	106.043,63	
	Totale (1)	336.634,45	
	Competenza	158.733,47	
SOMME PAGATE			
	Residui	50.544,10	
	Totale (2)	209.277,57	
	Differenza (1 - 2)		<b>127.356,88</b>
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2018			<b>168.166,34</b>

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2018 ammonta a Euro 261.488,44, così determinato:

<b>GESTIONE DEI RESIDUI</b>			
	Esercizio Corrente	92.632,80	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	799,00	
	Totale (1)	93.431,80	
	Esercizio Corrente	109,70	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale (2)	109,70	
DIFFERENZA (1 - 2)			<b>93.322,10</b>

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI SATRIANO DI LUCANIA**

Via Aldo Moro, 11 – 85050 Satriano di Lucania (PZ)

Sezioni associate

Scuola dell'Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria di Primo Grado  
Satriano di Lucania – Sant'Angelo le Fratte – Savoia di Lucania

FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2018	<b>168.166,34</b>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2018	<b>261.488,44</b>

L' Avanzo di Esercizio 2018 di Euro 164.380,45 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2018	<b>323.223,62</b>
SPESE EFFETTIVE E.F. 2018	<b>158.843,17</b>
AVANZO ESERCIZIO 2018	<b>164.380,45</b>

Le tabelle innanzi riportate sintetizzano tutte le risultanze contabili riportate dal Modello H

**ANALISI DELLE ENTRATE**

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.

Per le variazioni apportate al bisogno si è intervenuti con appositi provvedimenti del Dirigente Scolastico e sono state approvate dal Consiglio d'Istituto.

La maggior parte delle entrate ha conservato la finalità di assegnazione e di distribuzione su specifici conti.

Aggregato 01 voce 01 - Non vincolato	
Previsione iniziale	22.467,88
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	22.467,88

Aggregato 01 voce 02 - Vincolato	
Previsione iniziale	114.414,12
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	114.414,12

Aggregato 02 voce 01 - Dotazione Ordinaria			
Previsione iniziale			53.303,56
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/06/2018	3	Maggiori entrate – Decoro immobili scolastici	130.000,00
19/10/2018	5	Maggiori entrate – Funz. Amministrativo/didattico	3.982,67
19/10/2018	5	Maggiori entrate – Servizi di pulizia	29.564,53
Previsione definitiva			216.850,76
Somme riscosse			216.850,76



**ISTITUTO COMPRENSIVO DI SATRIANO DI LUCANIA**

Via Aldo Moro, 11 – 85050 Satriano di Lucania (PZ)

Sezioni associate

Scuola dell'Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria di Primo Grado  
Satriano di Lucania – Sant'Angelo le Fratte – Savoia di Lucania

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
21/04/2018	1	Maggiori entrate – Orientamento	125,67
19/10/2018	5	Maggiori entrate – Fin. Piano Triennale delle Arti	3.462,10
18/12/2018	8	Maggiori entrate – Orientamento	122,78
Previsione definitiva			3.710,55
Somme rimosse			3.710,55
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

**Aggregato 03 voce 04 - Altri finanziamenti vincolati**

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/10/2018	5	Maggiori entrate – Alunni disabili	139,01
05/10/2018	4	Maggiori entrate – Fin. Progetto Agenda digitale	27.816,00
Previsione definitiva			27.955,01
Somme rimosse			139,01
Somme da riscuotere			27.816,00
Differenza			0,00

**Aggregato 04 voce 01 – UNIONE EUROPEA**

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2018	6	Maggiori entrate - FSEPON Competenze di base	64.816,80
Previsione definitiva			64.816,80
Somme rimosse			0,00
Somme da riscuotere			64.816,80
Differenza			0,00

**Aggregato 04 voce 06 – ALTRE ISTITUZIONI**

Previsione iniziale	0,00
---------------------	------

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI SATRIANO DI LUCANIA**

Via Aldo Moro, 11 – 85050 Satriano di Lucania (PZ)

Sezioni associate

Scuola dell'Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria di Primo Grado  
Satriano di Lucania – Sant'Angelo le Fratte – Savoia di Lucania

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/04/2018	1	Maggiori entrate – Istituto bancario	350,00
22/06/2018	3	Maggiori entrate – Conv. Frutta nelle scuole	388,00
22/11/2018	7	Maggiori entrate – Università Studi Basilicata	600,00
Previsione definitiva			1.338,00
Somme riscosse			1.338,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			2.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/04/2018	1	Maggiori entrate – Contributi per Visite guidate	692,00
21/04/2018	1	Maggiori entrate – Contributo Borsa di Studio	600,00
21/04/2018	1	Maggiori entrate – Contributo Ex-Libris	500,00
30/05/2018	2	Maggiori entrate – Contributi per Visite guidate	2.357,00
19/10/2018	5	Maggiori entrate – Contributi per Assicurazione	2.403,50
Previsione definitiva			8.552,50
Somme riscosse			8.552,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

L'analisi delle entrate viene così riassunta:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
460.105,62	323.223,62	230.590,82	92.632,80	136.882,00

**ANALISI DELLE SPESE**

L'attività finanziaria realizzata nelle spese per ogni singolo progetto ed attività avviene attraverso i seguenti prospetti riepilogativi che comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto ed attività.

L'ammontare dei mandati è contenuto nel limite di stanziamento di ogni aggregato e/o progetto, i mandati risultano emessi a favore dei rispettivi beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati, i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza dell'applicazione dell'IVA, delle eventuali ritenute assistenziali, previdenziali ed erariali.





# ISTITUTO COMPRENSIVO DI SATRIANO DI LUCANIA

Via Aldo Moro, 11 – 85050 Satriano di Lucania (PZ)

Sezioni associate

Scuola dell'Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria di Primo Grado  
Satriano di Lucania – Sant'Angelo le Fratte – Savoia di Lucania

A fronte della previsione iniziale si è intervenuti con le variazioni e/o gli storni solo in quelle attività/progetti ove è stato necessario e con provvedimenti del Dirigente scolastico approvati anche dal Consiglio d'Istituto chiudendo sempre la programmazione definitiva a pareggio con le entrate come da Mod. H allegato al Conto Consuntivo 2018.

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE			
Previsione iniziale			114.139,44
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/06/2018	3	Maggiori entrate – Decoro immobili scolastici	130.000,00
19/10/2018	5	Maggiori entrate - Servizi di pulizia / Funz.Amm.	30.764,53
Previsione definitiva			274.903,97
Somme pagate			130.568,61
Somme da pagare			109,70
Economie			144.225,66

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE			
Previsione iniziale			14359,77
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/04/2018	1	Maggiori entrate	1.575,67
22/06/2018	3	Maggiori entrate	388,00
19/10/2018	5	Maggiori entrate	5.325,18
22/11/2018	7	Maggiori entrate	600,00
Previsione definitiva			22.248,62
Somme pagate			10.247,43
Somme da pagare			0,00
Economie			12.001,19

Aggregato A voce 04 - SPESE D'INVESTIMENTO	
Previsione iniziale	3.000,00
Somme pagate	40,00
Somme da pagare	,00
Economie	2.960,00

Aggregato P voce 01 - Formazione e aggiornamento	
Previsione iniziale	1.483,81
Somme pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.483,81



# ISTITUTO COMPRENSIVO DI SATRIANO DI LUCANIA

Via Aldo Moro, 11 – 85050 Satriano di Lucania (PZ)

Sezioni associate

Scuola dell'Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria di Primo Grado  
Satriano di Lucania – Sant'Angelo le Fratte – Savoia di Lucania

## Aggregato P voce 02 - Prevenzione e sicurezza

Previsione iniziale	2.000,00
Somme pagate	1.500,00
Somme da pagare	0,00
Economie	500,00

## Aggregato P voce 03 – VIAGGI DI ISTRUZIONE

Previsione iniziale			2.166,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/04/2018	1	Maggiori entrate - Contributi per visite guidate	692,00
30/05/2018	2	Maggiori entrate - Contributi per visite guidate	2.357,00
Previsione definitiva			5.215,50
Somme pagate			5.048,50
Somme da pagare			0,00
Economie			167,00

## Aggregato P voce 06 – Progetto ERASMUS +Call 2016-K2 “Greetings from Tomorrow”

Previsione iniziale	11.659,59
Somme pagate	9.667,86
Somme da pagare	0,00
Economie	1.991,70

## Aggregato P voce 08 – Progetto PON Inclusione sociale e lotta al disagio “La scuola di qualità per tutti, nessuno escluso”

Previsione iniziale	39.774,00
Somme pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	39.774,00

## Aggregato P voce 09 – Azioni Piano Nazionale Scuola Digitale

Previsione iniziale	3.154,65
Somme pagate	1.661,07
Somme da pagare	0,00
Economie	1.493,58



**ISTITUTO COMPRENSIVO DI SATRIANO DI LUCANIA***Via Aldo Moro, 11 – 85050 Satriano di Lucania (PZ)*

Sezioni associate

*Scuola dell'Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria di Primo Grado  
Satriano di Lucania – Sant'Angelo le Fratte – Savoia di Lucania***Aggregato P voce10 – Agenda Digitale – Scuola 2.0 AZIONE 10.10.8.1 PO FESR BASILICATA 2014/2020**

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/10/2018	4	Maggiori entrate	27.816,00
Previsione definitiva			27.816,00
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			27.816,00

**Aggregato P voce11 – Progetto FSEPON “Insieme per crescere” - 10.2.1A-FSEPON-BA-2017-6**

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2018	6	Maggiori entrate FSEPON Competenze di base	19.911,60
Previsione definitiva			19.911,60
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			19.911,60

**Aggregato P voce12 – Progetto FSEPON “Competenze in...gioco” - 10.2.2A-FSEPON-BA-2017-21**

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2018	6	Maggiori entrate FSEPON Competenze di base	44.905,20
Previsione definitiva			44.905,20
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			44.905,20

**Aggregato R voce 98 - Fondo riserva**

Previsione iniziale	447,00
Somme pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	447,83

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI SATRIANO DI LUCANIA**

Via Aldo Moro, 11 – 85050 Satriano di Lucania (PZ)

Sezioni associate

Scuola dell'Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria di Primo Grado  
Satriano di Lucania – Sant'Angelo le Fratte – Savoia di Lucania

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
456.520,74	158.843,17	158.733,47	109,70	297.677,57

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA****A- FONDO DI CASSA**

1-Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	<b>40.809,46</b>
2-Ammontare somme riscosse:		
a) in conto competenza	€	230.590,82
b) in conto residui	€	106.043,63
3-	(1+2) <b>Totale</b>	€ <b>377.443,91</b>
4- Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
c) in conto competenza	€	158.733,47
d) in conto residui	€	50.544,10
	<b>Totale</b>	€ <b>209.277,57</b>
5- Fondo di cassa a fine esercizio	€	<b>168.166,34</b>

**B- Avanzo (o disavanzo) complessivo**Residui risultanti a chiusura esercizio:

6 - <b>ATTIVI</b>		
dell'esercizio	€	92.632,80
degli anni precedenti	€	799,00
	€	93.431,80
7 - <b>PASSIVI</b>		
dell'esercizio	€	109,70
degli anni precedenti	€	0,00
	€	109,74
<b>8 - DIFFERENZA</b>	€	<b>93.322,10</b>
9- <b>Avanzo complessivo</b>	€	<b>261.488,44</b>

La situazione amministrativa, che riporta nel dettaglio le risultanze finanziarie dell'esercizio finanziario 2018, si rispecchia nel **modello J**.

Dalla differenza delle Entrate effettive accertate di € 323.223,62 e le Spese effettive impegnate di € 158.843,17 emerge che il Conto Consuntivo si chiude con un avanzo di competenza di € 164.380,45 riportato al punto 12 della situazione amministrativa definitiva al 31/12/2018. Il fondo di cassa risulta attivo. L'avanzo di amministrazione complessivo € 261.488,44 di cui al punto 9 del modello J è quello che emerge a conclusione gestionale ed è quello da riutilizzare nell'esercizio 2019 differenziandolo in vincolato e non vincolato.





# ISTITUTO COMPRENSIVO DI SATRIANO DI LUCANIA

Via Aldo Moro, 11 – 85050 Satriano di Lucania (PZ)

Sezioni associate

Scuola dell'Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria di Primo Grado  
Satriano di Lucania – Sant'Angelo le Fratte – Savoia di Lucania

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dopo aver esaminato il consuntivo dal punto di vista finanziario, si passa ad analizzarne la seconda componente costituita dal conto del patrimonio così come previsto dall'art. 18, comma 3 del D. I. e n. 44/2001 e art. 22 comma 3 del D.I. n. 129/2018.

Il Conto patrimoniale mette in evidenza la situazione inventariale dall'inizio alla fine dell'esercizio integrata dai dati della consistenza dei valori finanziari attivi e passivi. Tutta la consistenza patrimoniale risultante al 31.12.2018 è visualizzata nel **Modello K** che è parte integrante del conto consuntivo.

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

Attività	Situazione al 01/01/2018	Variazioni	Situazione al 31/12/2018
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	52.847,62	-15.842,92	37.004,70
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	<b>52.847,62</b>	<b>-15.842,92</b>	<b>37.004,70</b>
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti verso lo Stato	146.616,64	-53.184,84	93.431,80
Crediti verso altri			
Totale	<b>146.616,64</b>	<b>-53.184,84</b>	<b>93.431,80</b>
Disponibilità liquide	40.809,46	127.356,88	168.166,34
Totale disponibilità	<b>187.426,10</b>	<b>74.172,04</b>	<b>261.598,14</b>
<b>Deficit patrimoniale</b>	,00	,00	,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>240.273,72</b>	<b>58.329,12</b>	<b>298.602,84</b>
Passività	Situazione al 01/01/2018	Variazioni	Situazione al 31/12/2018
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	,00	,00	,00
Residui passivi	50.544,10	-50.434,40	109,70
Totale Debiti	<b>50.544,10</b>	<b>-50.434,40</b>	<b>109,70</b>
<b>Consistenza patrimoniale</b>	<b>189.729,62</b>	<b>108.763,52</b>	<b>298.493,14</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>240.273,72</b>	<b>58.329,12</b>	<b>298.602,84</b>

## SITUAZIONE GENERALE DEI RESIDUI

La situazione dei residui gestiti nel corso del 2018 è la seguente:

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI SATRIANO DI LUCANIA**

Via Aldo Moro, 11 – 85050 Satriano di Lucania (PZ)

Sezioni associate

Scuola dell'Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria di Primo Grado  
Satriano di Lucania – Sant'Angelo le Fratte – Savoia di Lucania

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	146.616,64	-39.774,01	799,00	106.043,63	799,00	92.632,80	93.431,80
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	50.544,10	0,00	0,00	50.544,10	0,00	109,70	109,70

Il dettaglio analitico dei Residui Attivi e Passivi si evidenzia con il **modello L**.

**FONDO ANTICIPAZIONE MINUTE SPESE**

Per le spese di lieve entità e di somma urgenza legate alla vita scolastica, per l'esercizio finanziario 2018 è stato gestito da parte del DSGA, il fondo delle minute spese prelevando ad inizio esercizio l'importo stabilito dal Consiglio d'Istituto ed autorizzato dal Dirigente Scolastico. Su apposito registro agli atti e quale parte integrale del Piano Annuale 2018, sono state riportate cronologicamente le registrazioni delle spese affrontate a vista, dietro rilascio di apposito scontrino fiscale. Detto registro, riportante fedelmente quanto acquistato a titolo di minute spese, è stato oggetto di controllo da parte dei Revisori durante le visite periodiche. Per la gestione del fondo con partite di giro emesse sui vari aggregati, secondo il riferimento della spesa, si è provveduto entro il 31/12/2018 al reintegro dell'importo pari all'anticipo. Alla chiusura dell'esercizio in esame le partite di giro in parola pareggiano.

**GESTIONI FUORI BILANCIO**

Nel corso dell'esercizio finanziario in esame non vi sono state gestioni fuori bilancio, né contabilità speciali.

**CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO**

Accertamenti competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)		323.223,62	
<b>Indice di dipendenza finanziaria =</b>	-----		0,7
Totale Entrate (tot. colonna a - Entrate mod. H)		460.105,62	
Accertamenti da riscuotere (tot. colonna d - Entrate mod. H)		92.632,80	
<b>Incidenza residui attivi =</b>	-----		0,29
Accertamenti di competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)		323.223,62	
Impegni non pagati (tot. colonna d - Spese mod. H)		109,70	
<b>Incidenza residui passivi =</b>	-----		0,00
Impegni di competenza (tot. colonna b - Spese mod. H)		158.843,17	
Riscossioni a residuo (tot. colonna g - Entrate mod. N)		106.043,63	





# ISTITUTO COMPRENSIVO DI SATRIANO DI LUCANIA

Via Aldo Moro, 11 – 85050 Satriano di Lucania (PZ)

Sezioni associate

Scuola dell'Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria di Primo Grado  
Satriano di Lucania – Sant'Angelo le Fratte – Savoia di Lucania

**Smaltimento residui attivi =** ----- 0,99

Residui attivi iniziali  
(tot. colonna f - Entrate mod. N) 106.842,63

Pagamenti a residuo  
(tot. colonna g - Spese mod. N) 50.544,10

**Smaltimento residui passivi =** ----- 1,00

Residui passivi iniziali  
(tot. colonna f - Spese mod. N) 50.544,10

Pagamenti competenza + residuo  
(tot. colonne c, g - Spese mod. N) 209.277,57

**Indice capacità di spesa =** ----- 1,00

Impegni comp. + res. pass. iniz.  
(tot. colonne b, f - Spese mod. N) 209.387,27

Residui passivi al 31/12  
(tot. colonna i mod. N) 109,70

**Indice accumulo dei residui passivi =** ----- 0,00

Impegni comp. + res. pass. iniz.  
(tot. colonne b, f - Spese mod. N) 209.387,27

## Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	Personale	107.190,80	568,63	0,53%
02	Beni di consumo	20.698,76	8.184,72	39,54%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	286.599,19	139.045,23	48,52%
%4	Altre spese	13.568,16	11.004,59	81,11%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	,00
06	Beni d'investimento	28.016,00	40,00	0,14%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00	0,00
98	Fondo di riserva	447,83	0,00	0,00%
<b>Totale generale</b>		<b>456.520,74</b>	<b>158.843,17</b>	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art. 19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività 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 o altri tipi di rapporti simili.

## CONCLUSIONI

La presente relazione predisposta a norma dell'art.18 del D.I. n. 44/01 e art. 23 D.I. 129/2018 ha lo scopo di illustrare l'andamento gestionale di questa Istituzione Scolastica ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi fissati col PTOF, quale documento programmatico fondamentale per l'attività svolta dalla scuola a servizio della propria utenza.





## ISTITUTO COMPRENSIVO DI SATRIANO DI LUCANIA

Via Aldo Moro, 11 – 85050 Satriano di Lucania (PZ)

Sezioni associate

Scuola dell'Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria di Primo Grado  
Satriano di Lucania – Sant'Angelo le Fratte – Savoia di Lucania

Considerata l'importanza del documento finanziario e le competenze che la normativa assegna agli organi collegiali, detta relazione accompagna il conto consuntivo, al fine di segnalare lo stretto rapporto che esiste tra tre aspetti fondamentali : il primo, quello di una proficua progettazione didattica - educativa in grado di promuovere un apprendimento significativo; il secondo, quello di garantire un servizio di qualità all'utenza ed il terzo, quello di assicurare una gestione amministrativo-contabile ispirata ai principi delle tre " e " : efficienza, efficacia ed economicità di tutte le risorse assegnate ed incassate dalla scuola.

L'analisi rispecchiata nella relazione, che si accompagna al conto consuntivo e ne è parte integrante, è stata sviluppata anche in maniera semplice e trasparente per la comprensione dei modelli ministeriali previsti per la predisposizione del documento contabile quale consuntivo della gestione finanziaria annuale.

Il Programma annuale 2018 è stato regolarmente sottoposto alla verifica del proprio stato di attuazione ed al bisogno si sono apportate modifiche e/o variazioni durante l'anno finanziario e gestionale andando a modificare l'assetto iniziale e previsionale con appositi provvedimenti del Dirigente Scolastico e regolari delibere di approvazione del Consiglio d'Istituto

In riferimento ai progetti, regolarmente previsti nel PTOF, si dichiara che, non solo sono stati ampiamente realizzati, ma sono stati raggiunti appieno tutti quegli obiettivi prefissati ai fini della evoluzione didattica degli alunni e dell'istituzione.

La copertura di assenze del personale è stata trattata con oculatezza gestendo al massimo le risorse umane a disposizione e ricorrendo al personale supplente breve e saltuario al bisogno e nella impossibilità totale di sostituzione.

Per quanto riguarda l'attività negoziale, sono stati stipulati contratti per assicurazione alunni, personale e contratti di fornitura per beni e servizi rivolti alle reali esigenze dell'Amministrazione.

Durante l'anno 2018 i rapporti di cassa sono stati intrattenuti con la Banca del Cilento di Sassano e Vallo della Lucania come da convenzione di cassa per il quadriennio 2016/2019 in uno con l'operatività e la cooperazione della Tesoreria Unica alla luce delle disposizioni ministeriali in merito.

Il Dirigente Scolastico, coadiuvato dal Direttore dei servizi generali amministrativi, ha operato ai sensi e nel rispetto delle norme previste dal D.M. n.44 del 1° febbraio 2001 e delle disposizioni ministeriali.

Si ritiene che la gestione amministrativa, finanziaria e contabile sia stata regolare e corretta e che abbia avuto riflessi positivi su tutta l'attività scolastica e che, gli obiettivi fissati con la programmazione 2018, siano stati ampiamente raggiunti.

Ai sensi della circolare n. 27 del Ministero Economia e Finanza – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato prot. n.92082 del 24/11/2014, il Dirigente attesta che:

1. Non è pervenuta a questa Istituzione Scolastica alcuna richiesta di certificazione di crediti scaduti da parte di alcun fornitore;
2. Che tutte le fatture pervenute nel 2018 sono state liquidate ai creditori, previa disponibilità dei fondi;
3. L'indice di tempestività di pagamento calcolato in base alla circolare n.3/2015 del 14/01/2015 prot. n. 2565 riporta un dato di -0,60,

**Il sottoscritto Dirigente Scolastico, unitamente al Direttore dei Servizi Generali Amministrativi, dichiarano congiuntamente, sotto la propria responsabilità, che non sono state effettuate gestioni fuori bilancio né contabilità speciali.**





# **ISTITUTO COMPRENSIVO DI SATRIANO DI LUCANIA**

**Via Aldo Moro, 11 – 85050 Satriano di Lucania (PZ)**

Sezioni associate

**Scuola dell'Infanzia – Scuola Primaria – Scuola Secondaria di Primo Grado  
Satriano di Lucania – Sant'Angelo le Fratte – Savoia di Lucania**

Il Conto Consuntivo ed i relativi allegati, ivi compresa la presente relazione, sarà sottoposto prima all'esame dei Revisori dei Conti per la prescritta approvazione, seguirà quindi l'approvazione del Consiglio d'Istituto e la pubblicazione sul sito-web della scuola.

Satriano di Lucania, 05.03.2019

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI  
**Dott.ssa Vittoria GLANNOTTI**



IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
**Prof. Mario LANZI**

