00189 ROMA (RM) VIA VIBIO MARIANO, 105 C.F. 97197440585 C.M. RMIC86700A

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31/12/2018

Esercizio finanziario 2018

A) Conto di Cassa				
1 - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'ese	rcizio		Euro	82.743,22
		di cui (*) Euro	289.828,77
2 - Ammontare delle somme riscosse:				
a) in conto competenza	Euro	277.931,79		
	di cui (*) Euro	122.348,44		
 b) in conto residui attivi degli esercizi prec 	edenti Euro	0,00		
	di cui (*) Euro	0,00		
3 -	Totale		Euro	360.675,01 (1+2)
		di cui ((*) Euro	412.177,21
4 - Ammontare dei pagamenti eseguiti:				
a) in conto competenza	Euro	265.227,57		
	di cui (*) Euro	0,00		
b) in conto residui passivi degli esercizi pr	ecedenti Euro	26,79		
	di cui (*) Euro	0,00		
5 - Fondo di cassa			Euro	95.420,65 (3-4)
		di cui (′*) Euro	412.177,21
B) Avanzo (o disavanzo) complessivo				
Residui risultanti alla data				
dell'esercizio 6 - Attivi	Euro	0,00		
degli anni precedenti	Euro	54.647,02	Euro	54.647,02
dell'esercizio 7 - Passivi	Euro	0,00		
degli anni precedenti	Euro	58.521,98	Euro	58.521,98
8 -	Differenza		Euro	-3.874,96 (6-7)
9 - Avanzo (o disavanzo) complessivo			Euro	91.545,69 (5+8)
C) Avanzo (o disavanzo) per la gestione di coi	mpetenza			
10 - Entrate effettive accertate alla data			Euro	277.931,79

IL DIRETTORE S.G.A.

Euro

Euro

265.227,57

12.704,22 (10-11)

Data

(*) soggetto al vincolo per i flussi di cassa di cui al DM n. 93 del 1999

11 - Spese effettive impegnate alla data

12 - Avanzo (o disavanzo) di esercizio alla data

N.B. si noti che dai conteggi sono stati esclusi tutti i movimenti in entrate e uscita registrati su conti delle partite di giro (99/1)



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PUBLIO VIBIO MARIANO"

00189 ROMA (RM) VIA VIBIO MARIANO, 105 C.F. 97197440585 C.M. RMIC86700A

CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO

Esercizio finanziario 2018

CODICI	VOCI	Situazione al 01/01	Variazione	Situazione al 31/12
		(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)
A	INGRACIDII 177 A 710AU			
A - 1	IMMOBILIZZAZIONI Immateriali			
A - 1 - 1	- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione	0.00	0.00	0.00
A-1-1	delle opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00
A - 1 - 2	- Concessioni,licenze,marchi e diritti simili	0,00	0,00	0,00
A - 1 - 3	- Altre	0,00	0,00	0,00
Agreement and a second a second and a second a second and	Totale	0,00	0,00	0,00
A - 2	Materiali			
A - 2 - 1	- Terreni e fabbricati	0,00	0,00	0,00
A-2-2	- Impianti e macchinari	15.816,05	-3.687,44	· ·
A-2-3	- Attrezzature	31.686,66	-3.598,24	, i
A - 2 - 4	- Mezzi di trasporto	0,00	0,00	, i
A-2-5	- Immobilizzazioni in corso ed Acconti	0,00	0,00	0,00
A-2-6	- Altri beni	0,00	0,00	0,00
	Totale	47.502,71	-7.285,68	40.217,03
A - 3	 Finanziarie			
A - 3 - 1	- Partecipazioni in :			
A-3-1-a	- consorzi	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 1 - b	- reti di scuole	0,00	0,00	0,00
A-3-1-c	- altre partecipazioni	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 2	- Crediti :	5,55	0,00	0,00
A-3-2-a	- verso lo Stato	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 2 - b	- verso altri	0,00	0,00	1
	Totale	0,00	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni	47.502,71	-7.285,68	
				<u>CALL AND LES COMMENTAL DE L'AND LES CALLES COMMENTAL COMMENTA</u>
В	DISPONIBILITA'		ar e	
B - 1	Rimanenze			
B - 1 - 1	- Materie prime, sussidiarie e di consumo	0,00	0,00	0,00
B - 1 - 2	- Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	0,00
B - 1 - 3	- Prodotti finiti e merci	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00
B - 2	Crediti (Residui attivi)			
B - 2 - 1	- Verso lo Stato	58.548,77	-3.901,75	54.647,02
B - 2 - 2	- Verso altri	0,00	0,00	0,00
	Totale	58.548,77	-3.901,75	54.647,02
B - 3	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PUBLIO VIBIO MARIANO"

00189 ROMA (RM) VIA VIBIO MARIANO, 105 C.F. 97197440585 C.M. RMIC86700A

CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO

Esercizio finanziario 2018

CODICI	Voci	materiore de contracte contracte en la processe de représentation de la contracte de la contra	Situazione al 01/01	Variazione	Situazione al 31/12
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)
B - 3 - 1	- Titoli di Stato		0,00	0,00	0,00
B - 3 - 2	- Altri titoli		0,00	0,00	
Consequence (April 1997)		Totale	0,00	0,00	0,00
B - 4	Disponibilità liquide				
B-4-1	- Depositi bancari e postali		89.374,20	21.585,04	110.959,24
operans and the state of the st		Totale	89.374,20	21.585,04	110.959,24
		Totale disponibilita'	147.922,97	17.683,29	165.606,26
С	DEFICIT PATRIMONIALE		0,00	0,00	0,00
		TOTALE ATTIVO	195.425,68	10.397,61	205.823,29

Data 31-12-2018

IL DIRETTORE S.G.A.
Patrizia PANARIELLO



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PUBLIO VIBIO MARIANO"

00189 ROMA (RM) VIA VIBIO MARIANO, 105 C.F. 97197440585 C.M. RMIC86700A

CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DEL PASSIVO

Esercizio finanziario 2018

CODICI	VOCI	Situazione al 01/01	Variazione	Situazione al 31/12
		(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)
A	DEBITI			
A - 1	A lungo termine			4
A - 1 - 1	- Debiti verso banche	0,00	0,00	0,00
and the state of t	Totale	0,00	0,00	0,00
A - 2	Residui passivi			
A - 2 - 1	- Verso lo Stato	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 2	- Verso altri	58.548,77	-26,79	58.521,98
	Totale	58.548,77	-26,79	58.521,98
	Totale debiti	58.548,77	-26,79	58.521,98
В	CONSISTENZA PATRIMONIALE	136.876,91	10.424,40	147.301,31
	TOTALE PASSIVO	195.425,68	10.397,61	205.823,29

Data 31-12-20-18

IL DIRETTORE S.G.A.
Patrizia PANARIELLO



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PUBLIO VIBIO MARIANO"

00189 ROMA (RM) VIA VIBIO MARIANO, 105 C.F. 97197440585 C.M. RMIC86700A

ELENCO RESIDUI ATTIVI

Esercizio finanziario 2017

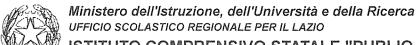
Pag. 1

Anno prov.	N.	Data	A/V/S*	BENEFICIARIO - OGGETTO	IMPORTO
2001	26	31/12/2001	2/1/0	M.I.U.R. UFFICIO SC. REG. PER IL LAZIO DIREZ.GEN FONDI PROGETTO 1A	7.746,85
2003	64	19/12/2003	2/4/0	M.I.U.R. UFFICIO SC. REG. PER IL LAZIO DIREZ.GEN fondo d'istituto 2002/2003 saldo	6.606,27
2007	47	30/10/2007	2/1/0	M.I.U.R. UFFICIO SC. REG. PER IL LAZIO DIREZ.GEN Multiservizi fatt. sett-ott-nov-dic- 2007	35.184,88
2016	29	27/12/2016	2/4/1	M.I.U.R. UFFICIO SC. REG. PER IL LAZIO DIREZ.GEN saldo PON 1	2.079,02
2016	30	30/12/2016	2/4/2	M.I.U.R. UFFICIO SC. REG. PER IL LAZIO DIREZ.GEN FINANZIAMENTO PON 2	3.030,00
I				TOTALI	54.647.02

Data 18/01/2018

IL-DIRETTORE S.G.A.

(Patrizia PANARIELLO



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PUBLIO VIBIO MARIANO"

00189 ROMA (RM) VIA VIBIO MARIANO, 105 C.F. 97197440585 C.M. RMIC86700A

ELENCO RESIDUI PASSIVI

Esercizio finanziario 2018

Pag. 1

Anno prov.	N.	Data	Aggr. / Voce	BENEFICIARIO - OGGETTO	IMPORTO
2006	462	27/12/2006	А3	INPDAP - 24,24 su stipendi da marzo a dicembre 2006	43.848,94
2006	465	27/12/2006	A3	Tesor. Centr. Banca Italia c/c20005 - tfr 2,50 su stipendi da marzo a dicembre 2006	3.821,08
2006	466	27/12/2006	A3	COMUNE DI CAMPAGNANO DI ROMA - tfr 7,10 su stipendi da marzo a dicembre 2006	10.851,96
		<u> </u>	<u></u>	TOTALI	58.521,98

Data 31-12-2018

IL DIRETTORE S.G.A.

Patrizia PANARIELLO

Mod. cntcml02 [6.3.3]

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PUBLIO VIBIO MARIANO" 00189 ROMA (RM) VIA VIBIO MARIANO, 105 C.F. 97197440585 C.M. RMIC86700A

RIEPILOGO per AGGREGATO ENTRATA

Esercizio finanziario 2018

Pagina n. 1

(ر	COMPETENIZA	-			בו מומ		
Ľ	RIEPILOGO ENTRATE)		r			NESIDOI		
		Program mazione	Somme	Somme	Somme rimaste da	Differenze + o -	Aggiornati	Riscossi	Rimasti da	Residui
Aggr.	Descrizione	definitiva	***************************************		riscuotere	•			alalonosii	i : :
Voce	90	a	q	O	p = b - c	e=a-b	ţ	9	h=f-g	i = d + h
_	Avanzo di amministrazione presunto	78.841,47	00'0	00'0	00'0	78.841,47	00'0	00'0	00'0	00'0
02	Finanziamenti dello Stato	167.439,67	167.439,67	167.439,67	00'0	00'0	54.6	00'0	54.64	54.6
05	Contributi da Privati	117.492,00	110.492,00	110.492,00	00'0	7.000,00	00'0	00'0	00'0	00'0
_	Altre Entrate	0,12	0,12	0,12	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
	Totale entrate	363.773,26	277.931,79	277.931,79	00'0	85.841,47	54.647,02	00'0	54.647,02	54.647,02

IL DIRETTORE S.G.A.

Satrizia PANARIELLO

Mod. entmne02 [6.3.3]

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PUBLIO VIBIO MARIANO"

00189 ROMA (RM) VIA VIBIO MARIANO, 105 C.F. 97197440585 C.M. RMIC86700A

RIEPILOGO per TIPOLOGIA SPESA

Esercizio finanziario 2018

Pagina n. 1

	RIEPILOGO SPESE		O	COMPETENZA	d			RESIDUI	2-1-11	
Tipo	Descrizione	Program mazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze + o -	Aggiornati	Pagati	Rimasti da pagare	Residui al 31/12
ا ب	Conto	w	q	o	0 = p - c	e=a-b	4	Б	h = f - g	i = d + h
	Personale	2.901,00	2.571,95	2.571,95	00'0	329,05	58.521,98	00'0	58.521,98	58.521,98
	Beni di consumo	70.084,86	27.628,72	27.628,72	00'0	42.456,14	00'0	00'0	00'0	00'0
	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	279.335,26	231.679,99	231.679,99	00'0	47.655,27	26,79	26,79	00'0	00'0
i	Altre spese	2.319,41	1.819,41	1.819,41	00'0	500,000	00'0	00'0	00'0	00'0
- 1	Beni d'investimento	1.154,65	549,42	549,42	00,00	605,23	00'0	00'0	00'0	00'0
I	Rimborsi e poste correttive	90'826	978,08	978,08	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
1	Fondo di riserva	200,000	00'0	00'0	00'0	200,000	00'0	00'0	00'0	00'0
	Totale spese	356.973,26	265.227,57	265.227,57	00'0	91.745,69	58.548,77	26,79	58.521,98	58.521,98
	Partite di giro	200,000	500,00	200,00	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
	Totale partite di giro	500,00	500,00	500,00	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0

IL DIRETTORE S.G.A.

Data

Patrizja/PANARIELLO

Mod. cntmnu02 [6.3.3]



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PUBLIO VIBIO MARIANO"
VIA VIBIO MARIANO, 105
00189 ROMA (RM)

Codice Fiscale: 97197440585 Codice Meccanografico: RMIC86700A

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 1º 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 con provvedimento n. 0 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	363.773,26	Programmazione definitiva	356.973,26	Disp. fin. da programmare 6.800,00
Accertamenti	277.931,79	Impegni	265.227,57	Avanzo/Disavanzo di competenza 12.704,22
competenza	277.931,79	competenza	265.227,57	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni residui	0,00	Pagamenti residui	26,79	12.677,43
Somme rimaste da				Residui dell'anno attivi/passivi
riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	0,00	0,00
	(+)		(+)	•
Residui non riscossi anni precedenti	54.647,02	Residui non pagati anni precedenti	58.521,98	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	54.647,02	Totale residui passivi	58.521,98	Sbilancio residui (b) -3.874,96
1		-	Saldo cassa iniziale (c)	82.743,22
		AVANZO DI AMMIN	ISTRAZIONE	(a+b+c) 91.545,69

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	78.841,47	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	167.439,67	167.439,67	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	_
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	0,00	0,00	**
Contributi da Privati	117.492,00	110.492,00	94,04%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
Altre Entrate	0,12	0,12	100,00%
Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	363.773,26	277.931,79	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		277.931,79	

^(*) 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

€

45.286,72

Variazioni in corso d'anno

€

0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
				And the state of t

Previsione definitiva

€

45.286,72

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale

€

33.554,75

Veriazioni in corso d'anno

€

0,00

Data	N.	Finalizzate	Importo	Descrizione
Parties of American	Decreto	Delibera C.I.		

Previsione definitiva

€

33.554,75

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 - Dotazione ordinaria

Previsione iniziale

€

80.509,06

Variazioni in corso d'anno

86.930,61

Data N.	Finalizzate	Importo	Descrizione

	Decreto	Delibera C.I.		
26/03/2018	A STATE OF THE PARTY OF THE PAR	E	496,08	FORMAZIONE ORIENTAMENTO
03/09/2018		E	23.800,00	finanziamento scuole belle
18/10/2018		E	9.249,67	FINANZIAMENTO 4/12 FUNZIONAMENTO DIDATTICO
18/10/2018		E	196,10	COMPENSO PROGETTO PROGETTAZIONE A RETROSO A.S.2017/2018
18/10/2018		E	39.419,38	FINANZIAMENTO PER SPESE DI PULIZIA SETT-DIC- 2018
18/10/2018		E	13.440,33	FINANZIAMENTO PER pon competenza
18/10/2018		E	329,05	maggior finanziamento per orientamento

Previsione definitiva	€	167.439,67	
Somme accertate	€	167.439,67	
Riscosso	€	167.439,67	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) funzionamento didattico amministrativo € 30.958,72 - 02) finanziamento contratti di pulizia € 98.548,44 - 03) scuole belle € 23.800,00 - 07) FORMAZIONE € 692,18 - 08) pon competenza € 13.440,33

AGGREGATO 05 - Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale \in 30.000,00 Variazioni in corso d'anno \in -6.534,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/10/2018		E	-3.000,00	minor finanziamento A2
18/10/2018		F	-3.534.50	minor finanziamento P110

Previsione definitiva	€	23.465,50	
Somme accertate	€	<i>16.465,50</i>	
Riscosso	€	16.465,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) contributo volontario genitori € 23.465,50

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale \in 81.000,00 Variazioni in corso d'anno \in 13.026,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/03/2018		E	3.074,00	MAGGIOR FINANZIAMENTO PROGETTO KEY PER ESAMI
28/03/2018		E	224,00	maggior finanziamento per attività musica infanzia
28/03/2018		E	2.160,00	maggior finanziamento motoria infanzia
28/03/2018		E	6.300,00	maggior finanziamento P107 inglese infanzia
18/10/2018		E	-2.982,50	minor entrata P88
18/10/2018		E	4.251,00	maggior finanziamento per viaggi d'istruzione

 Previsione definitiva
 €
 94.026,50

 Somme accertate
 €
 94.026,50

 Riscosso
 €
 94.026,50

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) viaggi d'istruzione \in 70.251,00 - 02) assicurazione alunni e docenti \in 8.000,00 - 03) progetti scuola infanzia \in 8.701,50 - 04) progetto Key medie \in 7.074,00

100

AGGREGATO 07 - Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00 Variazioni in corso d'anno 0,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/01/2018		E	0,12	INTERESSI t.u. 2017
Previsione defi Somme accert Riscosso Rimaste da ris	ate	€ € €	0,12 0,12 0,12 0,00 (residui attivi	elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) interessi € 0,12

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	200.527,10	164.678,41	82,12%
Progetti	156.246,16	100.549,16	64,35%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	200,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Avanzo di competenza	12.704,22		
Totale a pareggio	277.931,79		

^(*) 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 18.534,65

6.578,84 Variazioni in corso d'anno €

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/01/2018		E	2/3	-380,00	A1 spese postali STORNO
25/01/2018		E	2/3	0,12	INTERESSI t.u. 2017
25/01/2018		E	4/1	380,00	A1 spese postali STORNO
26/03/2018		E	3/5	-600,00	storno in A1
26/03/2018		Е	4/1	600,00	storno in A1
28/03/2018		E	1/5	769,54	STORNO IN A1 CORSO DI FORMAZIONE
28/03/2018		E	1/11	65,41	STORNO IN A1 CORSO DI FORMAZIONE
28/03/2018		E	2/1	-834,95	STORNO IN A1 CORSO DI FORMAZIONE
28/03/2018		Е	2/1	-4,55	storno su A1
28/03/2018		E	4/1	4,55	storno su A1
18/10/2018		E	1/10	329,05	maggior finanziamento per orientamento
18/10/2018		E	2/3	1.500,00	FINANZIAMENTO 4/12 FUNZIONAMENTO DIDATTICO

18/10/2018	E	3/1	2.000,00 FINAI	NZIAMENTO 4/12 FUNZIONAMENTO DIDATTICO	
18/10/2018	E	3/1	-972,19 storn	o A1	
18/10/2018	E	3/5	2.500,00 FINA	NZIAMENTO 4/12 FUNZIONAMENTO DIDATTICO	
18/10/2018	Е	3/5	387,00 storne	o A1	
18/10/2018	Е	4/1	249,67 FINAI	NZIAMENTO 4/12 FUNZIONAMENTO DIDATTICO	
18/10/2018	F	4/1	585 19 storne	n A1	

Previsione definitiva	€	<i>25.113,49</i>	
Somme impegnate	€	18.909,96	
<i>Pagato</i>	€	18.909,96	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione -	+		
accertamenti assegnati	€	<i>25.113,49</i>	
Residua disponibilità finanz	€	6.203,53	

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale€15.286,72Variazioni in corso d'anno€-764,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/10/2018		Е	2/3	2.235,19	FINANZIAMENTO 4/12 FUNZIONAMENTO DIDATTICO
18/10/2018		E	2/3	-3.000.00	minor finanziamento A2

Previsione definitiva	€	14.521,91	
Somme impegnate	€	<i>6.668,70</i>	
Pagato	€	6.668,70	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione	+		
accertamenti assegnati	€	<i>14.521,91</i>	
Residua disponibilità finanz	€	7.853,21	

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale \in 338,77 Variazioni in corso d'anno \in 692,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione	
26/03/2018		E	3/5	496,08	FORMAZIONE ORIENTAMENTO	
18/10/2018		E	1/10 148,04 CC		COMPENSO PROGETTO PROGETTAZIONE A RETROSO A.S.2017/2018	
18/10/2018		E	1/10	-148,04	storno A3	
18/10/2018	O CONTRACTOR OF THE CONTRACTOR	E	1/11	48,06	COMPENSO PROGETTO pROGETTAZIONE A RETROSO A.S.2017/2018	
18/10/2018		E	1/11	-48,06	storno A3	
18/10/2018		E	3/5	196,10	storno A3	

Residua disponibilità finanz	€	6,15	
accertamenti assegnati	€	1.030,95	
Avanzo di amministrazione -	+		
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Pagato	€	1.024,80	
Somme impegnate	€	1.024,80	
Previsione definitiva	€	<i>1.030,95</i>	

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale €
Variazioni in corso d'anno €

Data N	i. Decreto	Finalizza Delibera		Importo	Descrizione
Previsione defini Somme impegna Pagato Rimasto da paga Avanzo di ammi accertamenti as Residua disponil	ate are inistrazione segnati	€ € € + +	5.000,00 1.855,42 1.855,42 0,00 5.000,00 3.144,58	(residui passivi	elencati analiticamente nel modello L entrate)

5.000,00

0,00

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

Previsione iniziale€91.641,37Variazioni in corso d'anno€63.219,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.			Descrizione	
03/09/2018		Ē	3/6	23.800,00	finanziamento scuole belle	
18/10/2018		E	3/6			
18/10/2018		E	3/10	39.419,38	FINANZIAMENTO PER SPESE DI PULIZIA SETT-DIC- 2018	
18/10/2018		E	3/10	-173,21	storno A5	

Previsione definitiva € 154.860,75 € 136.219,53 Somme impegnate € 136.219,53 Pagato (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) Rimasto da pagare € 0,00 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 154.860,75 Residua disponibilità finanz € 18.641,22

Progetti - P05 - PON 1 RETI LAN irRETI@MOCI

PON 1 RETI LAN irRETI@MOCI

Previsione iniziale ∈ 0,00 Variazioni in corso d'anno ∈ 13.440,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Tipo Delibera C.I. Conto Importo		Importo	Descrizione	
18/10/2018		E	3/1	13.440,33	FINANZIAMENTO PER pon competenza	

13.440,33 Previsione definitiva € Somme impegnate € 0,00 Pagato € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) Rimasto da pagare 0,00 Avanzo di amministrazione + 13.440,33 accertamenti assegnati € Residua disponibilità finanz € 13.440,33

Progetti - P84 - superamento h

superamento disagio fisico degli alunni diversamente abili

Previsione iniziale € 252,02 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data N.	Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
Previsione definiti Somme impegnati Pagato Rimasto da pagan Avanzo di ammini accertamenti asse Residua disponibil	re istrazione egnati	€	252,02 71,74 71,74 0,00 252,02 180,28	(residui passivi e	elencati analiticamente nel modello L entrate)

Progetti - P88 - ASSICURAZIONE PER ALUNNI E PERSONALE

ASSICURAZIONE PER ALUNNI E PERSONALE

Previsione iniziale€8.297,00Variazioni in corso d'anno€-2.982,50

Data 1	V. Decreto	Finaliz Delibera	 Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/10/2018		E	3/12	-2.982,50	minor entrata P88
Previsione defin Somme impegna Pagato Rimasto da paga Avanzo di ammi	ate are	€ € € +	314,50 392,00 392,00 0,00	(residui passivi e	elencati analiticamente nel modello L entrate)
accertamenti as Residua disponi		€ €	314,50 7 22,50		

Progetti - P91 - SOLIDARIETA'

SOLIDARIETA'

Rimasto da pagare

Previsione iniziale€500,00Variazioni in corso d'anno€0,00

Data N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva Somme impegnate Pagato Rimasto da pagare Avanzo di amministrazione a	€ € €	500,00 0,00 0,00 0,00	(residui passivi e	elencati analiticamente nel modello L entrate)
accertamenti assegnati Residua disponibilità finanz	€	500,00 500,00		

Progetti - P95 - ASSISTENZA PER SEGRETERIA E LABORATORI E FOTOCOPIA

0,00

ASSISTENZA PER SEGRETERIA E LABORATORI E FOTOCOPIATRICI

Previsione iniziale \in 5.500,00 Variazioni in corso d'anno \in 0,00

Data	N. Decreto	Finali Delibe		Tipo Conto	Importo	Descrizione
Previsione de	efinitiva	€	5.	500,00		
Somme impe	egnate	€	3.	430,83		
Pagato .	-	€	3.	430,83		

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati

5.500,00

Residua disponibilità finanz €

2.069,17

Progetti - P96 - MATERIALE PER SCUOLA DELL'INFANZIA MUSICA

MATERIALE PER SCUOLA DELL'INFANZIA MUSICA

Previsione iniziale

€

Variazioni in corso d'anno

1.000,00 224,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione	Assessment and
28/03/2018		E	3/1	224,00	maggior finanziamento per attività musica infanzia	- Carrent

Previsione definitiva	€	1.224,00
Somme impegnate	€	1.224,00
Pagato	€	1.224,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione -	+	
accertamenti assegnati	€	1.224,00
Residua disponibilità finanz	€	0,00

Progetti - P100 - MATERIALE SCUOLA MEDIA

MATERIALE SCUOLA MEDIA

Previsione iniziale

€ € 3.420,00

Variazioni in corso d'anno

764,81

Data I	N. Decreto	Finalizz Delibera		Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/10/2018		E		2/3	764,81	FINANZIAMENTO 4/12 FUNZIONAMENTO DIDATTICO
Previsione defin Somme impegn Pagato		€ €	4.	184,81 184,81 184,81		
Rimasto da pag		€		0,00	(residui passivi e	lencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amm	inistrazione	+				
accertamenti as		€	4	184,81		
Residua disponi	ibilità finanz	€		0,00		

Progetti - P101 - PROGETTO KEY

PROGETTO KEY

Previsione iniziale

€

4.000,00

Variazioni in corso d'anno

3.074,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/03/2018		E	1/5	-760,80	STORNO P 101 KEY
26/03/2018		Е	1/11	-2,20	STORNO P 101 KEY
26/03/2018		E	3/1	763,00	STORNO P 101 KEY
26/03/2018		E	3/1	3.074,00	MAGGIOR FINANZIAMENTO PROGETTO KEY PER

Previsione definitiva	€	7.074,00	
Somme impegnate	€	5.074,00	
Pagato	€	5.074,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(r
Avanzo di amministrazio	ne +		

residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

accertamenti assegnati € 7.074,00 2.000,00 Residua disponibilità finanz €

Progetti - P103 - Visite e Viaggi d'istruzione E SPETTACOLI

Visite e Viaggi d'istruzione E SPETTACOLI

Previsione iniziale \in 66.000,00 Variazioni in corso d'anno \in 4.251,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione		
26/03/2018		E	3/13	-783,08	storno in P103		
26/03/2018		E	8/1	783,08	storno in P103		
18/10/2018		E	3/13	4.056,00	maggior finanziamento per viaggi d'istruzione		
18/10/2018		E	8/1	195,00	maggior finanziamento per viaggi d'istruzione		

Previsione definitiva	€	70.251,00	
Somme impegnate	€	<i>69.825,58</i>	
Pagato	€	<i>69.825,58</i>	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione	+		
accertamenti assegnati	€	70.251,00	
Residua disponibilità finanz	€	425,42	

Progetti - P107 - ATTIVITA' INGLESE SCUOLA DELL'INFANZIA

ATTIVITA' INGLESE SCUOLA DELL'INFANZIA

Previsione iniziale€1.000,00Variazioni in corso d'anno€6.300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Descrizione	
28/03/2018	-	E	3/2	6.300,00	maggior finanziamento P107 inglese infanzia

Previsione definitiva	€	7.300,00	
Somme impegnate	€	<i>3.429,99</i>	
Pagato	€	<i>3.429,99</i>	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione	+		
accertamenti assegnati	€	7.300,00	
Residua disponibilità finanz	€	3.870,01	

Progetti - P108 - ATTIVITA' MOTORIA SCUOLA DELL'INFANZIA

ATTIVITA' MOTORIA SCUOLA DELL'INFANZIA

Previsione iniziale€1.000,00Variazioni in corso d'anno€2.160,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione	Autorium war county
28/03/2018		E	3/2	2.160,00	maggior finanziamento motoria infanzia	-

Previsione definitiva Somme impegnate Pagato	€	3.160,00 3.160,00 3.160,00	
Rimasto da pagare Avanzo di amministrazione	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
accertamenti assegnati Residua disponibilità finanz	€	3.160,00 0,00	

Progetti - P110 - Per una Scuola più.......

Per una Scuola più.....

Previsione iniziale€41.580,00Variazioni in corso d'anno€-3.534,50

Data	N. Decreto	Finali Delibe		Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/10/2018		E		2/3	-3.534,50	minor finanziamento P110
Previsione dei Somme impeg Pagato Rimasto da pa Avanzo di ami accertamenti a Residua dispo	gnate ngare ministrazione assegnati	€	9. 9. 38.	045,50 756,21 756,21 0,00 045,50	(residui passivi e	elencati analiticamente nel modello L entrate)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA				
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			€	82.743,22
Ammontare somme riscosse:				
	_	277 024 70		
a) in conto competenza	€	277.931,79		
b) in conto residui	€	0,00		
		Totale	€	277.931,79
Ammontare dei pagamenti eseguiti:				•
c) in conto competenza	€	265.227,57		
d) in conto residui	€	26,79		1
ay in conta residur	Č	,	€	265.254,36
		iviaic	-	203.237,30
Fondo di cassa a fine esercizio			€	95.420,65
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio				
- Residui attivi	€	54.647,02		
- Residui passivi	€	58.521,98		
Accidal passivi		30.321,30		
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio			€	91.545,69

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	47.502,71	-7.285,68	40.217,03
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	47.502,71	-7.285,68	40.217,03
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	58.548,77	-3.901,75	54.647,02
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	89.374,20	21.585,04	110.959,24
Totale disponibilità	147.922,97	17.683,29	165.606,26
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	195.425,68	10.397,61	205.823,29

Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12	
DEBITI				
A lungo termine	0,00	0,00	0,00	
Residui passivi	58.548,77	-26,79	58.521,98	
Totale Debiti	58.548,77	-26,79	58.521,98	
Consistenza patrimoniale	136.876,91	10.424,40	147.301,31	
TOTALE PASSIVO	195.425,68	10.397,61	205.823,29	

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	54.647,02	0,00	54.647,02	0,00	54.647,02	0,00	54.647,02
The second secon	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	58.548,77	0,00	58.548,77	26,79	58.521,98	0,00	58.521,98

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	2.571,95	0,97%
02	Beni di consumo	27.628,72	10,42%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	231.679,99	87,35%
04	Altre spese	1.819,41	0,69%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	549,42	0,21%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	978,08	0,37%
	Totale generale	265.227,57	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 € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 25/01/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 26 del 05/12/2018.

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.

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.

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.

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

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.

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.

Impegni A02 + Impegni Progetti	 107.217,86	n	a n
Totale Impegni	 265.227,57	= 0,	40

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

Impegni A01		18.909,96	
Totale Impegni	==	265 227 57	= 0,07

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

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)

Totale residui passivi a fine anno	*****	58.521,98	0 10	D
Totale impegni + Residui passivi	=	323.776.34	= 0,18	0

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni		265.227,57		227.00
Numero alunni	=	1.168	_	227,08

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

Totale impegni A01		18.909,96	= 16.19
Numero alunni	=	1.168	= 16,19

CONCLUSIONI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Giulia PONSIGLIONE



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "PUBLIO VIBIO MARIANO" Via Vibio Mariano, 105 - 00189 ROMA

© 06 33264721 - █06 33260156 - C.F. 97197440585 - ☐ <u>RMIC86700A@istruzione.it</u>

XXVIII DISTRETTO SCOLASTICO SCUOLE: INFANZIA – PRIMARIA - SECONDARIA I GRADO

DICHIARAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2018

Contributo volontario Previsto € 30.000,00 INCASSATO €23.465,50

Per assicurazione € 5.314,50

Per pagamento tiscali internet su plessi €1.500,00

Per noleggio fotocopiatrici tutti i plessi € 5.500,00

Per acquisto materiale didattico ed informatico per tutti gli ordini di scuola €11.151,00.

II dsga

Patrizia Panariello