



## Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CAMPANIA  
ISTITUTO COMPRENSIVO CASALI DEL MANCO 2  
VIA ROMA N. 49  
87050 CASALI DEL MANCO (CS)  
Codice Fiscale: 80011710789 Codice Meccanografico: CSIC85400E

### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2018

Il conto consuntivo per l'anno 2018 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dall'art. 23 del D.I. 129/2018.

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 il 28/11/2018 con provvedimento n.8 dal Commissario straordinario (essendo la Scuola di nuova istituzione, il Consiglio d'Istituto è stato eletto il 25 e il 26 novembre 2018 e si è insediato il 13 dicembre 2018), e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

#### RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	151.860,81	Programmazione definitiva	151.726,98	<i>Disp. fin. da programmare</i> 133,83
Accertamenti	151.860,81	Impegni	123.551,41	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 28.309,40
competenza	122.988,81	Pagamenti competenza	111.981,01	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	0,00	residui	0,00	11.007,80
Somme rimaste da riscuotere	28.872,00	Somme rimaste da pagare	11.570,40	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 17.301,60
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	28.872,00	Totale residui passivi	11.570,40	<i>Sbilancio residui (b)</i> 17.301,60
			Saldo cassa iniziale (c)	0,00
				<i>(a+b+c)</i> <b>28.309,40</b>

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

**28.309,40**

## CONTO FINANZIARIO 2018

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	102.686,81	102.686,81	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	25.000,00	25.000,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	21.246,00	21.246,00	100,00%
Contributi da Privati	2.928,00	2.928,00	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	0,00	0,00	-
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>151.860,81</b>	<b>151.860,81</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>151.860,81</b>	

(\*) 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 € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

*Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato*

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

0,00

## AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

### Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 102.591,04  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 102.591,04  
 Somme accertate € 102.591,04  
 Riscosso € 102.591,04  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

### Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 95,77

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/12/2018	1	E	95,77	DL 104 Art. 8 Orientamento 2018/19. Assestamento voci di bilancio

Previsione definitiva € 95,77  
 Somme accertate € 95,77  
 Riscosso € 95,77  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

### Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 25.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 25.000,00  
 Somme accertate € 25.000,00  
 Riscosso € 17.500,00  
 Rimaste da riscuotere € 7.500,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

## AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

### Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 21.246,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 21.246,00  
 Somme accertate € 21.246,00  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 21.246,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

#### Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 3.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € -72,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/12/2018	1	E	-72,00	DL 104 Art. 8 Orientamento 2018/19. Assestamento voci di bilancio

Previsione definitiva € 2.928,00  
 Somme accertate € 2.928,00  
 Riscosso € 2.802,00  
 Rimaste da riscuotere € 126,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

### RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	105.428,29	105.422,21	99,99%
Progetti	46.246,00	18.129,20	39,20%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	52,69	0,00	-
<b>Disavanzo di amministrazione presunto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-
Avanzo di competenza		<b>28.309,40</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>151.860,81</b>	

(\*) 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 € 101.767,74  
 Variazioni in corso d'anno € 128,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/12/2018	1	E	4/4	128,80	DL 104 Art. 8 Orientamento 2018/19. Assestamento voci di bilancio

Previsione definitiva	€	101.896,54	
Somme impegnate	€	101.896,46	
Pagato	€	93.248,06	
Rimasto da pagare	€	8.648,40	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz.	€	<b>-101.896,46</b>	

Annotazioni:

#### Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	3.603,75
Variazioni in corso d'anno	€	-72,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/12/2018	1	E	3/12	-72,00	DL 104 Art. 8 Orientamento 2018/19. Assestamento voci di bilancio

Previsione definitiva	€	3.531,75	
Somme impegnate	€	3.525,75	
Pagato	€	603,75	
Rimasto da pagare	€	2.922,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz.	€	<b>-3.525,75</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P01 - POR CALABRIA "SOCIAL CLASSROOM" 2017.10.8.5.054

POR CALABRIA "SOCIAL CLASSROOM" 2017.10.8.5.054

Previsione iniziale	€	25.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	25.000,00	
Somme impegnate	€	18.129,20	
Pagato	€	18.129,20	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz.	€	<b>-18.129,20</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P02 - PON 10.2.5A-FSEPON-CL-2018-26

PON 10.2.5A-FSEPON-CL-2018-26

Previsione iniziale	€	21.246,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	21.246,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00			
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>			

Annotazioni:

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>				
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			€	0,00
<b>Ammontare somme riscosse:</b>				
a)	in conto competenza	€	122.988,81	
b)	in conto residui	€	0,00	
	<b>Totale</b>	€		122.988,81
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>				
c)	in conto competenza	€	111.981,01	
d)	in conto residui	€	0,00	
	<b>Totale</b>	€		111.981,01
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>			€	11.007,80
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>				
-	Residui attivi	€	28.872,00	
-	Residui passivi	€	11.570,40	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>			€	28.309,40
Note relative alla situazione amministrativa:				

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	0,00	92.960,26	92.960,26
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	0,00	28.872,00	28.872,00
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	0,00	11.007,80	11.007,80
Totale disponibilità	0,00	39.879,80	39.879,80
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	0,00	132.840,06	132.840,06
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	0,00	11.570,40	11.570,40
Totale Debiti	0,00	11.570,40	11.570,40
<b>Consistenza patrimoniale</b>	0,00	121.269,66	121.269,66
<b>TOTALE PASSIVO</b>	0,00	132.840,06	132.840,06
Note relative alla situazione patrimoniale: Scuola di nuova Istituzione al 01/09/2018			

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.872,00	28.872,00
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.570,40	11.570,40

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	0,00	0,00%
02	Beni di consumo	379,49	0,31%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	55.944,85	45,28%
04	Altre spese	15.015,63	12,15%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	14.860,00	12,03%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	37.351,44	30,23%
	Totale generale	123.551,41	100%

## MINUTE SPESE

Non aperto

## 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{127.686,81}{151.860,81} = \mathbf{0,84}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{24.174,00}{151.860,81} = \mathbf{0,16}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{151.860,81}{151.860,81} = \mathbf{1,00}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{28.872,00}{151.860,81} = \mathbf{0,19}$$

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{0,00} = -$$

### 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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{28.872,00}{151.860,81} = \mathbf{0,19}$$

## 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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{21.654,95}{123.551,41} = \mathbf{0,18}$$

### INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{101.896,46}{123.551,41} = \mathbf{0,82}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{11.570,40}{123.551,41} = \mathbf{0,09}$$

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{0,00}{0,00} = -$$

### 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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale della massa spendibile}} = \frac{11.570,40}{123.551,41} = \mathbf{0,09}$$

---

Totale impegni + Residui passivi

---

123.551,41

### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

---

Totale impegni

---

123.551,41

---

Numero alunni

---

479

= **257,96**

### SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

---

Totale impegni A01

---

101.896,46

---

Numero alunni

---

479

= **212,72**

## CONCLUSIONI

Alla luce delle esigue risorse a disposizione, significativi sono stati gli interventi finalizzati al potenziamento dell'autonomia sotto il profilo organizzativo, onde consentire alla nuova istituzione scolastica di cominciare ad assolvere in modo efficace ai suoi compiti.

Tutto questo in coerenza con quanto contenuto nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, al fine di dare risposte adeguate ai bisogni delle famiglie, degli allievi e del territorio.

In definitiva, si può dire che le iniziative previste dal PTOF, e realizzate con la gestione dei mezzi finanziari a disposizione della scuola, hanno ben interpretato le esigenze della comunità, sono state portate avanti con senso di responsabilità e professionalità dal Collegio dei Docenti e da tutto il personale scolastico.

Estremamente valido e proficuo è stato anche l'intervento degli operatori esterni, i quali hanno integrato e supportato in maniera incisiva il lavoro dei docenti.

Si ritiene che i risultati ottenuti dalla scuola, nel periodo settembre-dicembre 2018, in termini di efficacia, efficienza ed economicità, siano stati positivi.



**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

Dott.ssa Carmen Maria Rita AMBRIANI



## CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO

Esercizio finanziario 2018

ENTRATE		Programma- -zione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da risuotere	Differenze in + o -
Aggr.	Voce	a	b	c	d = b - c	e = a - b
<b>01</b>	<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	01 Non vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>02</b>	<b>Finanziamenti dello Stato</b>	<b>102.686,81</b>	<b>102.686,81</b>	<b>102.686,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	01 Dotazione ordinaria	102.591,04	102.591,04	102.591,04	0,00	0,00
	02 Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Altri finanziamenti vincolati	95,77	95,77	95,77	0,00	0,00
	05 Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>03</b>	<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>17.500,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>0,00</b>
	01 Dotazione ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Altri finanziamenti vincolati	25.000,00	25.000,00	17.500,00	7.500,00	0,00
<b>04</b>	<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz.</b>	<b>21.246,00</b>	<b>21.246,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.246,00</b>	<b>0,00</b>
	01 Unione Europea	21.246,00	21.246,00	0,00	21.246,00	0,00
	02 Provincia non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Provincia vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Comune non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 Comune vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06 Altre istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>05</b>	<b>Contributi da Privati</b>	<b>2.928,00</b>	<b>2.928,00</b>	<b>2.802,00</b>	<b>126,00</b>	<b>0,00</b>
	01 Famiglie non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Famiglie vincolati	2.928,00	2.928,00	2.802,00	126,00	0,00
	03 Altri non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Altri vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>06</b>	<b>Proventi da gestioni economiche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	01 Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>07</b>	<b>Altre Entrate</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>08</b>	<b>Mutui</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Totale entrate</b>	<b>151.860,81</b>	<b>151.860,81</b>	<b>122.988,81</b>	<b>28.872,00</b>	<b>0,00</b>
	Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>			
	<b>Totale a pareggio</b>		<b>151.860,81</b>			

SPESE		Programma- -zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
Aggr.	Voce	a	b	c	d = b - c	e = a - b
<b>A</b>	<b>Attività</b>	<b>105.428,29</b>	<b>105.422,21</b>	<b>93.851,81</b>	<b>11.570,40</b>	<b>6,08</b>
	A01 Funzionamento amministrativo generale	101.896,54	101.896,46	93.248,06	8.648,40	0,08
	A02 Funzionamento didattico generale	3.531,75	3.525,75	603,75	2.922,00	6,00
	A03 Spese di personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A04 Spese d'investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A05 Manutenzione edifici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO

Esercizio finanziario 2018

SPESE		Programma- zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
Aggr.	Voce	a	b	c	d = b - c	e = a - b
<b>P</b>	<b>Progetti</b>	<b>46.246,00</b>	<b>18.129,20</b>	<b>18.129,20</b>	<b>0,00</b>	<b>28.116,80</b>
	P01 POR CALABRIA "SOCIAL CLASSROOM" 2017.10.8.5	25.000,00	18.129,20	18.129,20	0,00	6.870,80
	P02 PON 10.2.5A-FSEPON-CL-2018-26	21.246,00	0,00	0,00	0,00	21.246,00
<b>G</b>	<b>Gestioni economiche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	G01 Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	G02 Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	G03 Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	G04 Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>R</b>	<b>Fondo di riserva</b>	<b>52,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52,69</b>
	R98 Fondo di riserva	52,69	0,00	0,00	0,00	52,69
<b>Totale spese</b>		<b>151.726,98</b>	<b>123.551,41</b>	<b>111.981,01</b>	<b>11.570,40</b>	<b>28.175,57</b>
Avanzo di competenza			28.309,40			
<b>Totale a pareggio</b>			<b>151.860,81</b>			

Predisposto dal D.S.G.A. il 14/03/2019

Proposto dalla Giunta Esecutiva il 14/03/2019

Approvato dal Consiglio d'Istituto il 16/04/2019

IL SEGRETARIO DEL CONSIGLIO  
D'ISTITUTO

Ins. VELTRI ANNA MARIA

IL DIRETTORE SS.GG.AA.

Dott.ssa CIRINO Mariarosaria

IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA ESECUTIVA

Dott.ssa AMBRIANI Carmen Maria Rita

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO  
D'ISTITUTO

Sig. SCALZO ALESSANDRO



**ISTITUTO COMPRENSIVO CASALI DEL MANCO 2**

87050 CASALI DEL MANCO (CS) VIA ROMA N. 49 C.F. 80011710789 C.M. CSIC85400E

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31/12/2018**

Esercizio finanziario 2018

**A) Conto di Cassa**

1 - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio	Euro		<b>0,00</b>
	di cui (*) Euro		0,00
2 - Ammontare delle somme riscosse:			
a) in conto competenza	Euro	122.988,81	
	di cui (*) Euro	0,00	
b) in conto residui attivi degli esercizi precedenti	Euro	0,00	
	di cui (*) Euro	0,00	
3 -	<b>Totale</b>	Euro	<b>122.988,81 (1+2)</b>
		di cui (*) Euro	0,00
4 - Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
a) in conto competenza	Euro	111.981,01	
	di cui (*) Euro	37.153,60	
b) in conto residui passivi degli esercizi precedenti	Euro	0,00	
	di cui (*) Euro	0,00	
5 - Fondo di cassa	Euro		<b>11.007,80 (3-4)</b>
	di cui (*) Euro		-37.153,60

**B) Avanzo (o disavanzo) complessivo**

Residui risultanti alla data			
dell'esercizio			
6 - Attivi	Euro	28.872,00	
degli anni precedenti			
	Euro	0,00	Euro <b>28.872,00</b>
dell'esercizio			
7 - Passivi	Euro	11.570,40	
degli anni precedenti			
	Euro	0,00	Euro <b>11.570,40</b>
8 -	Differenza	Euro	<b>17.301,60 (6-7)</b>
9 - Avanzo (o disavanzo) complessivo		Euro	<b>28.309,40 (5+8)</b>

**C) Avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza**

10 - Entrate effettive accertate alla data	Euro	<b>151.860,81</b>
11 - Spese effettive impegnate alla data	Euro	<b>123.551,41</b>
12 - Avanzo (o disavanzo) di esercizio alla data	Euro	<b>28.309,40 (10-11)</b>

Data 14/03/2019



IL DIRETTORE SS.GG.AA.

Dot.ssa CIRINO Mariarosaria

*Mariarosaria Cirino*

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

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





**ISTITUTO COMPRENSIVO CASALI DEL MANCO 2**

87050 CASALI DEL MANCO (CS) VIA ROMA N. 49 C.F. 80011710789 C.M. CSIC85400E

**ELENCO RESIDUI ATTIVI**

Esercizio finanziario 2018

Pag. 1

Anno prov.	N.	Data	AV/S*	BENEFICIARIO - OGGETTO	IMPORTO
2018	2	12/11/2018	3/4/0	Regione Calabria - POR 10,8,5-2017-054 "Social Classroom"	7.500,00
2018	3	23/11/2018	4/1/0	MIUR - PON 10,2,5A-FSEPON-CL-2018-26	21.246,00
2018	4	23/11/2018	5/2/0	RAS ANNA - Assicurazione plesso Infanzia di Trenta Centro	126,00
<b>TOTALI</b>					<b>28.872,00</b>

Data 14/03/2019



DIRETTORE SS.GG.AA.  
Dott.ssa CIRINO Mariarosaria

*Mariarosaria Cirino*

\* Aggregato/Voce/Sottovoce





**ISTITUTO COMPRENSIVO CASALI DEL MANCO 2**

87050 CASALI DEL MANCO (CS) VIA ROMA N. 49 C.F. 80011710789 C.M. CSIC85400E

**ELENCO RESIDUI PASSIVI**

Esercizio finanziario 2018

Pag. 1

Anno prov.	N.	Data	A/V T/C/S	BENEFICIARIO - OGGETTO	IMPORTO
2018	1	29/09/2018	A 1 3/7/4	INFORMATICA E DIDATTICA di Cima Antonio & C. - Segreteria digitale anno 2018 - CIG Z80259625E	1.500,00
2018	2	06/11/2018	A 1 4/4/4	AGENZIA DELLE ENTRATE - Versamento IVA segreteria digitale anno 2018 Art. 17-ter DPR 633/72	330,00
2018	3	06/11/2018	A 1 3/8/4	INFORMATICA E DIDATTICA di Cima Antonio & C. - Sito Web anno 2018 - CIG Z4F25962E3	500,00
2018	4	06/11/2018	A 1 4/4/4	AGENZIA DELLE ENTRATE - Versamento IVA art. 17-ter DPR 633/72 sito Web anno 2018	110,00
2018	5	06/11/2018	A 1 3/2/9	INFORMATICA E DIDATTICA di Cima Antonio & C. - Designazione RPD art. 37 Regolamento UE 2016/679 - CIG Z1A259634F	750,00
2018	6	06/11/2018	A 1 4/4/4	AGENZIA DELLE ENTRATE - Versamento IVA art. 17-ter DPR 633/72 Designazione RDP art. 37 Regolamento UE 2016/679	165,00
2018	19	19/11/2018	A 1 3/5/2	INFORMATICA E DIDATTICA di Cima Antonio & C. - Corso di formazione segreteria digitale - CIG ZEE25CC556	300,00
2018	20	19/11/2018	A 1 4/4/4	AGENZIA DELLE ENTRATE - Versamento IVA art. 17-ter DPR 633/72 formazione segreteria digitale	66,00
2018	31	28/12/2018	A 1 3/10/2	TEAM SERVICE S.C.A.R.L. - Spese di pulizia mese di dicembre 2018 - CIG 7432488B1E	4.038,85
2018	32	28/12/2018	A 1 4/4/4	AGENZIA DELLE ENTRATE - Versamento IVA art. 17-ter DPR 633/72 Spese di pulizia mese di dicembre 2018	888,55
2018	33	28/12/2018	A 2 3/12/3	AIG EUROPE S.A. - RAPPRESENTANZA GENERALE ITALIA - Assicurazione a.s. 2018/19 - CIG Z3325EBA8C	2.922,00
<b>TOTALI</b>					<b>11.570,40</b>

Data 14/03/2019



IL DIRETTORE SS.GG.AA.

Dott.ssa CIRINO Mariarosaria

*Mariarosaria Cirino*





## ISTITUTO COMPRENSIVO CASALI DEL MANCO 2

87050 CASALI DEL MANCO (CS) VIA ROMA N. 49 C.F. 80011710789 C.M. CSIC85400E

## CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO

Esercizio finanziario 2018

CODICI	VOCI	Situazione al 01/09 (Importi in euro)	Variazione (Importi in euro)	Situazione al 31/12 (Importi in euro)
<b>A</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<b>A - 1</b>	<b>Immateriali</b>			
A - 1 - 1	- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione 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
	<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A - 2</b>	<b>Materiali</b>			
A - 2 - 1	- Terreni e fabbricati	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 2	- Impianti e macchinari	0,00	41.467,12	41.467,12
A - 2 - 3	- Attrezzature	0,00	51.493,14	51.493,14
A - 2 - 4	- Mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00
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
	<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>92.960,26</b>	<b>92.960,26</b>
<b>A - 3</b>	<b>Finanziarie</b>			
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 :			
A - 3 - 2 - a	- verso lo Stato	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 2 - b	- verso altri	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>0,00</b>	<b>92.960,26</b>	<b>92.960,26</b>
<b>B</b>	<b>DISPONIBILITA'</b>			
<b>B - 1</b>	<b>Rimanenze</b>			
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
	<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B - 2</b>	<b>Crediti (Residui attivi)</b>			
B - 2 - 1	- Verso lo Stato	0,00	28.746,00	28.746,00
B - 2 - 2	- Verso altri	0,00	126,00	126,00
	<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>28.872,00</b>	<b>28.872,00</b>
<b>B - 3</b>	<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			



## ISTITUTO COMPRENSIVO CASALI DEL MANCO 2

87050 CASALI DEL MANCO (CS) VIA ROMA N. 49 C.F. 80011710789 C.M. CSIC85400E

## CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO

Esercizio finanziario 2018

CODICI	VOCI	Situazione al 01/09 <i>(Importi in euro)</i>	Variazione <i>(Importi in euro)</i>	Situazione al 31/12 <i>(Importi in euro)</i>
B - 3 - 1	- Titoli di Stato	0,00	0,00	0,00
B - 3 - 2	- Altri titoli	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B - 4	<b>Disponibilità liquide</b>			
B - 4 - 1	- Depositi bancari e postali	0,00	11.007,80	11.007,80
	<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>11.007,80</b>	<b>11.007,80</b>
	<b>Totale disponibilita'</b>	<b>0,00</b>	<b>39.879,80</b>	<b>39.879,80</b>
C	<b>DEFICIT PATRIMONIALE</b>	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>0,00</b>	<b>132.840,06</b>	<b>132.840,06</b>

Data 14/03/2019



IL DIRETTORE SS.GG.AA.

Dott.ssa CIRINO Mariarosaria



## ISTITUTO COMPRENSIVO CASALI DEL MANCO 2

87050 CASALI DEL MANCO (CS) VIA ROMA N. 49 C.F. 80011710789 C.M. CSIC85400E

## CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DEL PASSIVO

Esercizio finanziario 2018

CODICI	VOCI	Situazione al 01/09 <i>(Importi in euro)</i>	Variazione <i>(Importi in euro)</i>	Situazione al 31/12 <i>(Importi in euro)</i>
<b>A</b>	<b>DEBITI</b>			
<b>A - 1</b>	<b>A lungo termine</b>			
A - 1 - 1	- Debiti verso banche	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A - 2</b>	<b>Residui passivi</b>			
A - 2 - 1	- Verso lo Stato	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 2	- Verso altri	0,00	11.570,40	11.570,40
	<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>11.570,40</b>	<b>11.570,40</b>
	<b>Totale debiti</b>	<b>0,00</b>	<b>11.570,40</b>	<b>11.570,40</b>
<b>B</b>	<b>CONSISTENZA PATRIMONIALE</b>	0,00	121.269,66	121.269,66
	<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>0,00</b>	<b>132.840,06</b>	<b>132.840,06</b>

Data 14/03/2019

IL DIRETTORE SS.GG.AA.  
Dott.ssa CIRINO Mariarosaria*Mariarosaria Cirino*





*Ministero dell'Istruzione dell'Università e Ricerca*  
**ISTITUTO COMPRENSIVO CASALI DEL MANCO 2**  
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I Grado

INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI  
D.P.C.M. 22/09/2014 (ART. 9 E 10) - CIRCOLARE MEF N. 27 DEL 24/11/2014  
DAL 01/09/2018 AL 31/12/2018 - GESTIONE FATTURE ELETTRONICHE

Si precisa, che ai fini del calcolo dell'indicatore si è inteso:

1. "gg effettivi", tutti i pagamenti dal calendario comprensivi i festivi;
2. "data pagamento", la data di trasmissione degli ordinativi di pagamento in tesoreria;
3. "data scadenza", i termini previsti dall'art. 4 del D.L. 09/01/2002 n. 231 come modificato dal D.L. 09/11/2012 n. 192 che ha recepito la direttiva europea 07/2011 sui tempi di pagamento, ossia 30 giorni dalla data di ricevimento della fattura o di un richiesta di pagamento ... o dalla data di ricevimento delle merci o di prestazione di servizi, o dalla data dell'accettazione o della verifica, accertamento conformità .... oppure in base al termine per il pagamento pattuito nel contratto con il fornitore, che comunque non può essere superiore a 60 giorni;
4. le fatture pagate prima della citata data di scadenza, sono registrate e danno valore negativo;
5. per contratti e fatture PON e terziarizzazione dei servizi, la base di calcolo è stata di 60 gg. dalla data di acquisizione a protocollo scuola;
6. per le altre fatture la base di calcolo è stata di 30 gg. dalla data di acquisizione a protocollo scuola.

Indice di tempestività dei pagamenti ANNO 2018
--

-3,62
-------

**F.to Il Direttore SS.GG.AA.**

(Dott.ssa Mariarosaria CIRINO)

Firma autografa sostituita a mezzo stampa ex art. 3, c.2 D.Lgs n. 39/93

**F.to Il Dirigente Scolastico**

(Dott.ssa CARMEN MARIA RITA AMBRIANI)

Firma autografa sostituita a mezzo stampa ex art. 3, c.2 D.Lgs n. 39/93

