



Istituto di Istruzione Secondaria Superiore
"Luigi Bazoli" – "Marco Polo"
sito web: www.bazolipolo.gov.it



Prot. 729 /C14 del 22/02/2019

Al Dirigente Scolastico
I.I.S.S. "BAZOLI POLO"
Desenzano del Garda

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Il D.S.G.A.

VISTI gli articoli 18, 58 e 60 del Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle Istituzioni scolastiche, Decreto Interministeriale n° 44 dell' 1/02/2001;

PRESENTA

al Dirigente Scolastico di questo Istituto, la seguente relazione economica – finanziaria relativa alla chiusura dei conti al 31/12/2018 relativa al periodo gennaio / dicembre:

Il Conto Consuntivo viene elaborato conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle Istituzioni Scolastiche, D.I. n. 44 dell' 1/02/2001 (il nuovo regolamento, D.I. 129, entra in vigore dall'anno 2019), e, completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto (Mod. H I J K L M N), viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione di competenza.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma annuale 2018 approvato dal Consiglio di Istituto, con delibera del 14/02/2018, verbale n. 3. In corso di esercizio si sono verificate maggiori o minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni al Programma.

L'esercizio finanziario 2018, al 31/12/2018, si è chiuso con un disavanzo di competenza di € 54.011,41 pari alla differenza tra le entrate effettivamente accertate (€ 609.587,68) e le spese impegnate (€ 663.599,09) di competenza dell'esercizio stesso.

L'avanzo complessivo a fine esercizio è pari ad € 363.827,30, considerato avanzo non vincolato per € 182.397,42 ed avanzo vincolato per € 181.429,88, inserito quale prima posta nel P.A. E.F. 2019.

Per quanto riguarda la gestione di cassa:

sono state riscosse entrate per complessivi € 1.061.369,29 (non comprensivo di partite di giro);

le spese liquidate durante l'esercizio ammontano ad € 654.820,92 (non comprensivo di partite di giro).

Il fondo di cassa al 31.12.18 risultante dal modello J, è pari ad € 406.548,37 (incassi – spese) ,che coincide con le risultanze del giornale di cassa e con il saldo finale dell'estratto conto inviato dall'Istituto Cassiere. Coincide il saldo del conto di tesoreria della Banca d'Italia.

Al termine dell'esercizio restano da incassare fondi per € 1.785,57 quali residui di esercizi precedenti ed € 4.402,00 per saldo progetto Erasmus che saranno accreditati a conclusione del progetto stesso.;

Al termine dell'esercizio restano da liquidare spese per € 48.908,64, quali residui E.F. 2018;

I residui sia attivi che passivi sono dettagliatamente indicati nel modello L.

L'Avanzo di amministrazione complessivo risultante al 31/12/2017 ha costituito la prima voce di entrata del Programma 2018, per un importo complessivo di € 417.838,44. Nel corso dell'esercizio finanziario non ha avuto variazioni.

Di seguito vengono esaminate le singole poste di entrata e di spesa che hanno portato alle risultanze sopra descritte.

ENTRATE

aggregato		programmazione approvata	somme accertate	somme riscosse	somme da riscuotere	differenza
01	Avanzo di Amministrazione	417.838,44	-	-	-	417.838,44
02	Finanziamenti dallo Stato	210.352,34	210.352,34	210.352,34	0	
03	Finanziamenti dalla Regione	777,40	777,40	777,40	0	
04	Finanziamenti da Enti Territoriali o da altre Istituzioni pubbliche	38.689,95	38.689,95	34.287,95	4.402,00	
05	Contributi da privati	327.443,90	327.443,90	327.443,90	0	
07	Altre entrate	32.324,09	32.324,09	32.324,09	0	
	Totale entrate	1.027.426,12	609.587,68	605.185,68	4.402,00	417.838,44

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO

Previsione iniziale	263.134,21
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	263.164,21

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO

Previsione iniziale	154.704,23
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	154.704,23

Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

Previsione iniziale			82.649,87
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2018	23	ACCREDITO MIUR PER FUNZION. AMM.VO E DID. 4/12 2018	10.000,00
06/11/2018	24	ACCREDITO MIUR PER FUNZION. AMM.VO E DID. 4/12 2018 .	5.480,01
06/11/2018	25	ACCREDITO MIUR PER SPESE DI PULIZIE. 4/12 2018 - NOTA 19270 DEL 28/9/18	29.564,53
05/12/2018	42	ACCREDITO MIUR PER SPESE REVISORI -	1.086,00
Previsione definitiva			128.780,41
Somme Riscosse			128.780,41
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI				
			Previsione iniziale	37.592,47
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/04/2018	1	ACCREDITO MIUR PER CORSI DI RECUPERO - NOTA 3110 DEL 06/02/2018	2.933,62	
28/04/2018	2	ACCREDITO MIUR PER PERCORSI DI ORIENTAMENTO - NOTA 4195 DEL 07/03/2018	1.336,11	
20/11/2018	36	ACCREDITO MIUR PER POTENZIAMENTO COMPETENZE ALUNNI.	3.085,33	
27/12/2018	44	ACCREDITO MIUR PER "ORIENTAMENTO	1.520,00	
27/12/2018	45	ACCREDITO MIUR PER ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	15.616,40	
27/12/2018	46	ACCREDITO INDIRE PER PROG. ERASMUS THE OLYMPIC SPIRIT	19.488,00	
			Previsione definitiva	81.571,93
			Somme Riscosse	81.571,93
			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	
06/11/2018	26	ACCREDITO REGIONE LOMBARDIA PER ESAMI IEFP 2017/18.	777,40	
			Previsione definitiva	777,40
			Somme Riscosse	777,40
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 02 - PROVINCIA NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/04/2018	3	ACCREDITO PROVINCIA DI BRESCIA A SEGUITO RENDICONTO - NOTA 1318	12.000,00	
			Previsione definitiva	12.000,00
			Somme Riscosse	12.000,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 03 - PROVINCIA VINCOLATI				
			Previsione iniziale	13.182,21
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
13/08/2018	15	ACCREDITO PROVINCIA PER FUNZIONAMENTO A.S. 2017-18. DIFFERENZA TRA PREVISIONE E INCASSO	200,00	
			Previsione definitiva	13.382,21
			Somme Riscosse	13.382,21
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 05 - COMUNE VINCOLATI				
			Previsione iniziale	3.480,75
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/05/2018	9	ACCREDITO COMUNE DI DESENZANO PER PROGETTO BIBLIOTECA	1.000,00	
06/11/2018	27	ACCREDITO COMUNE DI DESENZANO PER CONCERTO FINE ANNO.	800,00	
27/12/2018	47	ACCREDITO COMUNE DI DESENZANO DEL GARDA PER SCAMBI E VIAGGI DI ISTRUZIONE	3.624,99	
			Previsione definitiva	8.905,74
			Somme Riscosse	8.905,74
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI				
			Previsione iniziale	4.402,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	4.402,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 01 - FAMIGLIE NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	80.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/04/2018	7	VERSAMENTI ALUNNI FONDI NON VINCOLATI	19.405,25	
31/05/2018	10	VERS. ALUNNI NON VINCOLATI AL 30/05/2018.	214,50	
27/08/2018	16	VERSAMENTI ALUNNI PER ISCRIZIONI - CONTRIBUTI VOLONTARI -	20.000,00	
27/08/2018	17	VERSAMENTI ALUNNI PER ISCRIZIONI - CONTRIBUTI VOLONTARI -	7.347,84	
06/11/2018	28	VERSAMENTO ALUNNI PER CONTRIBUTO VOLONTARIO AL 05/11/2018	18.206,70	
05/12/2018	37	VERSAMENTO ALUNNI PER CONTRIBUTI VOLONTARI	10.273,10	
27/12/2018	48	VERSAMENTO VOLONTARIO ALUNNI - A.S. 2018/19 .	226,00	
			Previsione definitiva	155.673,39
			Somme Riscosse	155.673,39
			Somme da riscuotere	0,00

Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI				
			Previsione iniziale	60.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/04/2018	8	VERSAMENTI ALUNNI VINCOLATI	27.650,00	
31/05/2018	12	VERSAM. ALUNNI AL 30/05 PER STAGE.	2.691,00	
31/05/2018	13	VERS. ALUNNI PER ESAMI ECDL.	62,00	
31/05/2018	14	VERS. ALUNNI PER STAMPE	10,50	
27/08/2018	18	VERSAMENTI FINALIZZATI ALUNNI - SITUAZIONE AL 24/08/2018.	31.877,00	
27/08/2018	19	VERSAMENTI FINALIZZATI ALUNNI - SITUAZIONE AL 24/08/2018.	13.139,00	
27/08/2018	20	VERSAMENTI FINALIZZATI ALUNNI - SITUAZIONE AL 24/08/2018.	120,00	
06/11/2018	29	VERSAMENTO ALUNNI PER FONDI FINALIZZATI.	12.151,00	
06/11/2018	30	VERSAMENTO ALUNNI PER FONDI FINALIZZATI.	1.150,00	
06/11/2018	31	VERSAMENTO ALUNNI PER FONDI FINALIZZATI.	268,00	
06/11/2018	32	VERSAMENTO ALUNNI PER FONDI FINALIZZATI.	2.950,00	
05/12/2018	38	FONDI FINALIZZATI ALUNNI	4.265,00	
05/12/2018	39	FONDI VINCOLATI ALUNNI	305,00	
05/12/2018	40	FONDI ALUNNI FINALIZZATI -	12.483,01	
05/12/2018	43	VERSAMENTO PER CORSO ECDL -	43,00	
27/12/2018	49	VERS. ALUNNI FONDI FINALIZZATI	20,00	
27/12/2018	50	VERSAMENTO ALUNNI PER SCAMBI CULTURALI ALL'ESTERO -	1.302,00	
27/12/2018	51	VERSAMENTO ALUNNI PER FONDI VINCOLATI .	450,00	
			Previsione definitiva	170.936,51
			Somme Riscosse	170.936,51
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - ALTRI VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
06/11/2018	33	VERSAMENTO PERSONALE PER FONDI FINALIZZATI.	834,00	
			Previsione definitiva	834,00
			Somme Riscosse	834,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 01 - INTERESSI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/04/2018	4	INTERESSI ATTIVI AL 31/12/2017	0,14	
			Previsione definitiva	0,14
			Somme Riscosse	0,14

Aggregato 07 voce 04 - DIVERSE				
			Previsione iniziale	10.800,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/04/2018	5	ACCREDITO COLLEGIO PROVINCIALE DEI GEOMETRI	600,00	
28/04/2018	6	VERSAMENTO SU CONTO DALLA BANCA PER REINCASSO ASSEGNI ANNO 2014	150,26	
31/05/2018	11	ACCREDITO ASST DEL GARDA PER CONTRIBUTO SPESA.	200,00	
27/08/2018	21	ACCREDITO ONLUS ELEFANTI VOLANTI	500,00	
27/08/2018	22	ACCREDITO DITTA ZAVA A.S. 2018/19	5.400,00	
06/11/2018	34	RIACCREDITO BANCA CASSIERA PER MANDATI NON PAGATI (IBAN ERRATO)	276,37	
06/11/2018	35	VERSAMENTI DITTA ZAVA.	7.497,32	
05/12/2018	41	RIMBORSO SPESE SCAMBIO MALTA -	1.500,00	
28/12/2018	52	ACCREDITO DITTA ZAVA	5.400,00	
			Previsione definitiva	32.323,95
			Somme Riscosse	32.323,95
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
1.027.426,12	609.587,68	605.185,68	4.402,00	417.838,44

Le entrate dell' E.F.2018, risultano provenire in maggior parte da finanziamenti volontari delle famiglie per i viaggi di istruzione, le visite guidate e per assicurazione. Anche i fondi statali sono cospicui ma riguardano soprattutto fondi finalizzati per il funzionamento, per le spese relative alla Cooperativa Consip che si occupa delle pulizie dell'istituto e per le attività connesse al diritto allo studio – Alternanza scuola lavoro e progetti vari deliberati dal Collegio Docenti.

Terminata l'analisi delle sottovoci di entrata, il Conto Consuntivo presenta i seguenti totali:

PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA.....	€ 1.027.426,12 ;
SOMME ACCERTATE.....	€ 609.587,68;
SOMME RISCOSE.....	€ 605.185,68
SOMME RIMASTE DA RISCOUTERE.....	€ 4.402,00.

SPESE

Tutte le entrate su descritte sono state, secondo la loro finalizzazione, suddivise nei vari progetti/attività. A fine esercizio si sono avuti i seguenti risultati:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE			
			Previsione iniziale
			144.862,99
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2018	4	INTERESSI ATTIVI AL 31/12/2017	0,14
27/08/2018	22	ACCREDITO DITTA ZAVA A.S. 2018/19	5.400,00
06/11/2018	23	ACCREDITO MIUR PER FUNZION. AMM.VO E DID. 4/12 2018	10.000,00
06/11/2018	25	ACCREDITO MIUR PER SPESE DI PULIZIE. 4/12 2018 - NOTA 19270 DEL 28/9/18	29.564,53
06/11/2018	35	VERSAMENTI DITTA ZAVA.	7.497,32
05/12/2018	42	ACCREDITO MIUR PER SPESE REVISORI -	1.086,00
			Previsione definitiva
			198.410,98
			Somme Pagate
			123.478,66
			Somme da pagare
			25.635,24
			Economie
			49.297,08

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE			
			Previsione iniziale
			134.324,37
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2018	2	ACCREDITO MIUR PER PERCORSI DI ORIENTAMENTO - NOTA 4195 DEL 07/03/2018	1.336,11
28/04/2018	6	VERSAMENTO SU CONTO DALLA BANCA PER REINCASSO ASSEGNI ANNO 2014	150,26
28/04/2018	7	VERSAMENTI ALUNNI FONDI NON VINCOLATI	10.000,00
31/05/2018	9	ACCREDITO COMUNE DI DESENZANO PER PROGETTO BIBLIOTECA	1.000,00
31/05/2018	10	VERS. ALUNNI NON VINCOLATI AL 30/05/2018.	214,50
31/05/2018	11	ACCREDITO ASST DEL GARDA PER CONTRIBUTO SPESA.	200,00
31/05/2018	14	VERS. ALUNNI PER STAMPE	10,50
13/08/2018	15	ACCREDITO PROVINCIA PER FUNZIONAMENTO A.S. 2017-18. DIFFERENZA TRA PREVISIONE E INCASSO	200,00
27/08/2018	16	VERSAMENTI ALUNNI PER ISCRIZIONI - CONTRIBUTI VOLONTARI -	20.000,00
06/11/2018	24	ACCREDITO MIUR PER FUNZION. AMM.VO E DID. 4/12 2018 .	5.480,01
06/11/2018	27	ACCREDITO COMUNE DI DESENZANO PER CONCERTO FINE ANNO.	800,00
06/11/2018	28	VERSAMENTO ALUNNI PER CONTRIBUTO VOLONTARIO AL 05/11/2018	18.206,70
05/12/2018	37	VERSAMENTO ALUNNI PER CONTRIBUTI VOLONTARI	10.273,10
27/12/2018	44	ACCREDITO MIUR PER "ORIENTAMENTO	1.520,00
27/12/2018	48	VERSAMENTO VOLONTARIO ALUNNI - A.S. 2018/19 .	226,00
28/12/2018	52	ACCREDITO DITTA ZAVA	5.400,00
			Previsione definitiva
			209.341,55
			Somme Pagate
			167.035,72
			Somme da pagare
			12.875,33
			Economie
			29.430,50