



**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. 1° PONTECORVO**

Via San Giovanni Battista - 03037 Pontecorvo (FR) ☎ 0776760158 📠 0776770513
✉ fric85300n@istruzione.it ✉ fric85300n@pec.istruzione.it Codice Fiscale 90032260607

Documento di accompagnamento al Conto Consuntivo

anno finanziario 2018

Relazione illustrativa del Dirigente Scolastico

Art. 8 comma 5 D.I. n.44/2001

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 dello febbraio 2001, e successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- A. Conto finanziario (Mod. H)
- B. Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- C. Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- D. Conto del patrimonio (Mod. K)
- E. Elenco residui (Mod. L)
- F. Spese personale (Mod. M)
- G. Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione viene proposta al Consiglio di Istituto dal Dirigente Scolastico, unitamente alla rendicontazione finanziaria e patrimoniale redatta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi.

Per la relazione del presente documento si è tenuto conto:

- del Decreto Interministeriale 1° febbraio 2001, n. 44 e, in particolare dei suoi articoli 18, 58 e 60 e successive modificazioni, di cui al D.P.R. 4 agosto 2001, n. 352;
- delle istruzioni in materia amministrativa e contabile contenute nelle Circolari Ministeriali n. 173 del 10 dicembre 2001 e n. 47 del 26 aprile 2002;
- dei prospetti relativi ai conti finanziari e del patrimonio, costituenti parte integrante della documentazione afferente il Conto Consuntivo in esame, nonché delle scritture contabili d'esercizio ad essi correlate.

La presente relazione ha dunque 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 01/02/2018, e sottoposto al controllo dei Revisori dei Conti con emissione di parere positivo il 09/05/2018) e dei risultati conseguiti in relazione al Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2016-2019.

Le risorse accertate provenienti dai finanziamenti dello Stato per euro 144.760,74, dall'Unione Europea per euro 116.763,00, da altri Enti Pubblici per euro 6.336,00 e dai privati per euro 74.973,35, sono state utilizzate secondo quanto programmato e sono stati raggiunti gli obiettivi formativi e di

apprendimento individuati dal Collegio dei docenti nel rispetto degli Indirizzi del Consiglio di Istituto dell'Istituto Comprensivo 1[^] di Pontecorvo.

Procedendo con l'esame analitico dei risultati ottenuti in relazione ai progetti e alle attività concretizzati nell'anno finanziario 2018, si illustra quanto segue.

L'Istituzione Scolastica ha programmato il conseguimento degli obiettivi e finalità espressi nel P.T.O.F. 2016-2019 (rinvenibile sul sito web <http://www.ic1pontecorvo.edu.it>).

RISORSE UMANE

		Ins. posto comune	Ins. sostegno	Ins. Rel. Cattoli- ca
SCUOLA INFANZIA		17	6	1
SCUOLA PRIMARIA		26	8	2
SCUOLA SECONDARIA 1° GRADO		17	4	1
DSGA	1			
ASSISTENTI AMMINISTRATIVI	4			
COLLABORATORI SCOLASTICI	11			

Sono presenti, altresì:

- alcune unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio pomeridiano di pulizia degli spazi e dei locali, dipendente della Ditta Smeraldo Srl, vincitrice in R.T.I. della Gara d'Appalto per l'espletamento del servizio con la Consip – Lotto 5, durata da febbraio 2014 sino a febbraio 2019, in attuale “proroga tecnica” tramite affidamento diretto tramite Trattativa Diretta sul MePA.

POPOLAZIONE SCOLASTICA E PLESSI

La popolazione scolastica 2018/2019 è distribuita su 38 tra sezioni e classi, così ripartita nei diversi plessi e gradi di scuole dell'Istituto:

SCUOLA INFANZIA	212
SCUOLA PRIMARIA	333
SCUOLA SECONDARIA 1° GRADO	225
TOTALE	770

Si registra la frequenza di n. 23 alunni disabili.

RISORSE STRUTTURALI

L'Istituto Comprensivo 1° Pontecorvo comprende: n.2 plessi di Scuola dell'Infanzia, n.2 plessi di Scuola Primaria e n.1 plesso di Scuola secondaria di 1° grado.

In quest'ultimo Plesso:

- da luglio 2015 si sono trasferiti gli uffici di Presidenza e di Segreteria;
- da settembre 2016 alla data odierna, sono state sistemate n.2 classi V di Scuola Primaria (che non trovano capienza nel Plesso "Maestro V. Caramadre").

✿ **Plesso "Capoluogo" ex Onmi:** Scuola Infanzia, n.6 sezioni;

✿ **Plesso "Fornelle":** Scuola Infanzia, n.3 sezioni;

✿ **Plesso "Melfi di Sopra":** Scuola Primaria, n.10 classi;

✿ **Plesso "Maestro V. Caramadre":** Scuola Primaria, n.7 classi;

✿ **Plesso "San Tommaso":** Scuola Sec. 1° grado, n.10 classi + Scuola Primaria "V. Caramadre", n.2 classi V^.

ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE

Risorse Finanziarie programmazione definitiva e.f. 2018

Finanziamenti dello Stato:

Dotazione ordinaria € 118.118,03 (previsione iniziale di € 72.687,64)

Altri finanziamenti vincolati € 26.642,71 (previsione iniziale di € 0,00)

Finanziamenti da enti locali e altre Istituzioni:

Unione Europea € 116.763,00 (previsione iniziale di € 0,00)

Altre istituzioni € 6.336,00 (previsione iniziale di € 0,00)

Contributi da privati :

Famiglie vincolati per viaggi di istruzione € 59.609,00 (previsione iniziale € 56.880,00)

Famiglie vincolati per Progetti vari € 4.441,00 (previsione iniziale € 0,00)

Contributi da Banca Pop. Cassinate € 500,00 (previsione iniziale € 0,00)

Contributi per Frutta nelle Scuole € 810,75 (previsione iniziale € 0,00)

Famiglie e personale per assicurazione Infortuni/RC € 3.535,60 (previsione iniziale € 0,00)

Donazioni e contributi per Progetto Fastweb4School € 6.077,00 (previsione iniziale € 0,00)

Altre Entrate

Interessi attivi € 0,01 (previsione iniziale € 0,00)

Riutilizzo avanzo di Amministrazione e.f. 2017:

Totale avanzo di amministrazione € 213.927,20:

- non vincolato € 8.735,70;
- vincolato € 205.191,50.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE EFFETTIVO E.F. 2018

L'avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario 2018 ammonta a € 234.816,98 ed è ripartito:

- A. € 4.230,36 Avanzo non vincolato;
B. € 230.586,62 Avanzo vincolato.

L'avanzo complessivo di € 234.816,98 è il risultato delle seguenti voci:

Saldo di Cassa al 31/12/2018	€ 114.389,36
+ Residui Attivi	€ 140.717,36
- Residui Passivi	€ 20.289,74
Avanzo di Amm.ne	€ 234.816,98

Nel dettaglio, l'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2018 indicato nel modello J è così determinato:

Fondo cassa all'1/1/2018 Euro 218.480,47

Riscossioni in c/competenze Euro 224.169,30

Riscossioni in c/residui	Euro	48.202,95
--------------------------	------	-----------

Totale riscossioni	Euro 272.372,25
--------------------	-----------------

TOTALE *Euro 490.852,72*

Pagamenti in c/competenze	Euro	297.179,61
---------------------------	------	------------

Pagamenti in c/residui	Euro	79.283,75
------------------------	------	-----------

Totale pagamenti	Euro 376.463,36
------------------	-----------------

Fondo cassa al 31/12/2018 Euro 114.389,36

Residui attivi al 31/12/18	Euro	140.717,36
----------------------------	------	------------

Residui passivi al 31/12/18	Euro	20.289,74
-----------------------------	------	-----------

Saldo residui	Euro + 120.427,62
---------------	-------------------

Avanzo complessivo a fine esercizio	Euro 234.816,98
-------------------------------------	-----------------

PROSPETTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO 2018

	TOTALE		VINCOLATO	NON VINCOLATO
A01	5.115,23		4.963,68	151,55
A02	3.268,63		2.524,62	744,01
A03	0,00			
A04	920,46			920,46
A05	0,00			
TOTALE AVANZO ATTIVITA'	9.304,32		7.488,30	1.816,02
P01 Autonomia Potenziamento	557,50		21,80	535,70
P02 Formazione e aggiornamento	1.390,00		300,00	1.090,00
P03 Progetto "L'officina dell'inclusione"	0,00			
P04 Integrazione scolastica	1.328,97		1.328,97	
P05 Sicurezza	438,64			438,64
P06 Viaggi di istruzione e visite guidate	9.012,64		9.012,64	
P07 Progetto PON FESR "Parole e numeri in byte"	0,00			
P08 Progetto PNSD "Atelier Creativi"	0,00			
P09 Progetto PON FSE "Re-agenti attivi"	49,71		49,71	
P10 Progetto Reg. Lazio assist. disabili 2017/18	0,00			
P11 PNSD Azione #28 Animatore Digitale	348,35		348,35	
P12 PNSD Azione #3 Canone connettività	0,00			
P13 PNSD Azione #24 Imiei10libri	0,00			
P14 Progetto PON FSE "LOGICAMENTE INSIEME"	17.046,00		17.046,00	
P15 Progetto PON FSE "CARPE-DIEM"	44.856,00		44.856,00	
P16 Progetto PON FSE "Rivalutiamo la nostra terra"	29.971,50		29.971,50	
P17 Progetto Fastweb4School EUREKA	6.405,00		6.405,00	
P18 Progetto Reg. Lazio assist. disabili 2018/19	6.336,00		6.336,00	
P19 Progetto PON FSE "A scuola di Coding"	24.889,50		24.889,50	
TOTALE AVANZO PROGETTI	142.629,81		140.565,47	2.064,34
Z01 Disponibilità finanziaria da programmare		87.256,82	87.084,82	172,00
R Fondo riserva	100,00			100,00
Radiazione residui attivi (-)	4.551,97		4.551,97	
Radiazione residui passivi (+)	78,00			78,00
TOTALE AVANZO di AMMINISTRAZIONE	147.560,16	87.256,82	230.586,62	4.230,36

L'avanzo di amministrazione al 31/12/18, pari a € 234.816,98, è così ripartito:

A. € **4.230,36** Avanzo **non** vincolato, così composto:

ECONOMIE NON VINCOLATE E.F. 2018	
da Attività A01	151,55
da Attività A02	744,01
da Attività A04	920,46
da Progetto P01	535,70
da Progetto P02	1.090,00
da Progetto P05	438,64
da Z01-DFP	172,00
da Fondo di Riserva	100,00
da radiazione Residui Passivi	78,00

A. € **230.586,62** Avanzo vincolato, così composto:

ECONOMIE VINCOLATE E.F. 2018

A/1 – Fin.ti Miur x Ditte Pulizia (*)	6.466,78
A/1 – Fin.to Miur orientamento scolastico	711,22
A/2 – Economia contributi acquisto diario di classe	509,20
P/1 – Fin.to Miur migl. offerta formativa	21,80
P/2 – Economia formazione	300,00
P/4 – Fin.ti Miur spese per alunni disabili	1.328,97
P/6 – Viaggi di istruzione e visite guidate	9.012,64
P/9 – Fin.to Miur PON FSE Inclusione Sociale	49,71
P/11 – Fin.to Miur PNSD Animatori Digitali	348,35
P/14 – Fin.to Miur PON FSE Competenze di Base - Infanzia	17.046,00
P/15 – Fin.to Miur PON FSE Competenze di Base – Prim. Media	44.856,00
P/16 – Fin.to Miur PON FSE Patrimonio Culturale	29.971,50
P/17 – Prog. Fastweb4School	6.405,00
P/18 – Fin.to Reg. Lazio assistenza disabili	6.336,00
P/19 – Fin.to Miur PON FSE Cittadinanza Digitale	24.889,50
Z01 – Fin.to Miur x Ditte Pulizia econ. anni prec.	81.129,52
Z01 – Fin.to Miur oneri visite fiscali	1.204,43

(*) Di cui:

€ 1.500,00 economia anni prec.;

€ 3.347,40 economia anno 2014;

€ 1.619,38 economia anno 2018.

NOTA: L'Avanzo vincolato tiene conto delle seguenti radiazioni di residui del 2018:

- Radiazioni di **residui attivi**, effettuate nel corso del 2018:
 - 1) Fin.to Miur Prog. PON FSE "Re-agenti attivi" - € 3.251,17
 - 2) Fin.to Reg. Lazio Prog. Assist. Disabili 2017/18 - € 1.132,80
 - 3) Fin.to Miur Prog. PNSD Atelier Creativi - € 168,00

- Radiazioni di **residui passivi**, effettuate nel corso del 2018:
 - 1) Fornitura smartcard 2016 + € 78,00

Alla data del 31/12/2018 le spese impegnate pari a euro 317.469,35, rispetto alla previsione di euro 469.503,48, denotano una gestione in ogni caso improntata al rispetto di criteri prudenziali, necessariamente seguita all'incasso dei finanziamenti di derivazione ministeriale. Il rapporto spese totali impegnate/spese totali previste (67,61%) evidenzia una buona capacità della scuola di utilizzare le risorse da destinare a servizi verso la collettività, nonostante le ristrettezze derivanti dai finanziamenti ministeriali.

Gli scostamenti dello stato di attuazione rispetto al programma prestabilito in sede di approvazione sono anche da attribuire a difficoltà gestionali in itinere. Per quanto ponderate e attente possano essere state le previsioni di spesa esse non hanno coinciso con l'effettivo svolgimento della gestione. Durante l'anno è stato necessario procedere di nuovo all'analisi delle vere necessità di spesa dell'istituto alla luce delle indicazioni provenienti dal "vissuto" della scuola. L'equilibrio economico del bilancio, consistente nella capacità della scuola di fare in modo che il flusso delle entrate sia in grado di supportare il flusso delle spese derivanti dall'acquisizione dei beni e servizi necessari per rendere efficace il servizio scolastico, è stato raggiunto. La scuola ha mantenuto la qualità del servizio scolastico secondo i livelli degli anni precedenti, anzi lo ha migliorato, perseguendo le linee programmatiche e gli itinerari didattici – culturali così come proposti dal "Piano Triennale dell'Offerta Formativa" ed ha raggiunto l'obiettivo di favorire le iniziative di un'offerta formativa più qualificata e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni dell'utenza migliorando i livelli di educazione, di formazione, di orientamento.

La politica gestionale dell'istituzione scolastica, considerata la progressiva riduzione della disponibilità di fondi per l'abbattimento dei budget assegnati, già da alcuni anni è improntata alla razionalizzazione delle spese per il funzionamento amministrativo e didattico e delle spese per la realizzazione dei progetti didattici previsti nel PTOF.

Il Programma Annuale 2018 è stato approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 01/02/2018 per un importo complessivo a pareggio di € 343.494,84 come da prospetto che segue:

ENTRATE			Importi	SPESE			Importi
Aggr.	Voce			Aggr.	Voce		
		Avanzo di amministrazione	213.927,20				
01	01	Non vincolato	8.735,70	A		Attività	197.148,63
	02	Vincolato	205.191,50		A01	Funzionamento amm.vo generale	190.248,63
02		Finanziamenti dello Stato	72.687,64		A02	Funzionamento didattico generale	6.900,00
	01	Dotazione ordinaria	72.687,64		A03	Spese di personale	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00		A04	Spese d'investimento	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00		A04	Manutenzione edifici	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00	P		Progetti	146.246,21
		Finanziamenti da Regione	0,00		P01	Autonomia Potenziamento	753,90
	01	Dotazione ordinaria	0,00		P02	Formazione e aggiornamento	1.800,00
	02	Dotazione perequativa	0,00		P03	Progetto "L'Officina dell'Inclusione"	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00		P04	Integrazione scolastica	2.160,54
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00		P05	Sicurezza	7.200,00
04		Finanziamenti da Enti Locali	0,00		P06	Viaggi di istruzione e visite guidate	69.927,90
	01	Unione Europea	0,00		P07	Progetto PON FESR "Parole e numeri in byte"	0,00
	02	Provincia non vincolati	0,00		P08	PNSD Azione #7 Atelier Creativi	15.139,22
	03	Provincia vincolati	0,00		P09	Progetto PON FSE "Re-agenti attivi"	39.774,00
	04	Comune non vincolati	0,00		P10	Reg. Lazio servizio assist. disabili a.s.2017/18	6.336,00
	05	Comune vincolati	0,00		P11	PNSD Azione #28 Animatore Digitale	2.000,00
	06	Altre istituzioni	0,00		P12	PNSD Azione #3 Canone di connettività	1.000,00
05		Contributi da Privati	56.880,00		P13	PNSD Azione #24 iMiei10Libri	154,65
	01	Famiglie non vincolati	0,00				
	02	Famiglie vincolati	56.880,00	R		Fondo di riserva	100,00
	03	Altri non vincolati	0,00		R98	Fondo di riserva	100,00
	04	Altri vincolati	0,00			Totale Uscite	343.494,84
06		Proventi da gestioni economiche	0,00				
07		Altre entrate	0,00	Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
		Totale Entrate	343.494,84			Totale a pareggio	343.494,84

Durante la gestione, il Programma Annuale ha subito delle variazioni dovute a: finanziamenti statali vincolati a specifiche attività e progetti; a maggiori o minori entrate provenienti dalle famiglie finalizzate alla realizzazione di gite e visite di istruzione, per alcuni Progetti, per l'assicurazione infortuni, per il Diario di Classe personalizzato "Smarty"; ad alcune entrate provenienti da Enti pubblici e privati; ad altre entrate diverse; ad alcuni storni tra Progetti.

Il totale delle variazioni, pari a + € 213.265,46 ha comportato diversi assestamenti al Programma Annuale 2018 come riportati nella seguente tabella, predisposti dal Dirigente Scolastico approvati o portati a conoscenza del Consiglio di Istituto.

Variazioni e modifiche al Programma Annuale 2018

ENTRATE	Aggr.	Importo
Dotazione ordinaria	2/1	45.430,39
Altri finanziamenti vincolati	2/4	26.642,71
Unione Europea	4/1	116.763,00
Altre istituzioni	4/6	6.336,00
Famiglie vincolati	5/2	7.170,00
Altri non vincolati	5/3	500,00
Altri vincolati	5/4	10.423,35
Altre entrate	7	0,01
TOTALE		213.265,46
SPESE	Att./prog.	Importo
Funzionamento amministrativo generale	A01	-22.332,62
Funzionamento didattico generale	A02	7.481,59
Spese d'investimento	A04	10.450,00
Integrazione scolastica	P04	95,00
Sicurezza	P05	2.092,00
Viaggi di istruzione	P06	3.029,00
Progetto PNSD Atelier Creativi "Carnevale Digitale"	P08	-168,00
Progetto PON FSE "Re-agenti attivi"	P09	-3.251,17
Progetto Reg. Lazio "Servizio assistenza alla comunicazione" a.s.2017/18	P10	-1.132,80
PNSD Azione #28 Animatore Digitale	P11	68,38
PNSD Azione #3 Canone di connettività	P12	147,59
PNSD Azione #24 Biblioteche scolastiche - #iMiei10Libri	P13	25,67
Progetto PON FSE "LOGICAMENTE INSIEME"	P14	17.046,00
Progetto PON FSE "CARPE-DIEM"	P15	44.856,00
Progetto PON FSE "Rivalutiamo la nostra terra"	P16	29.971,50
Progetto Fastweb4school	P17	6.405,00
Progetto Reg. Lazio "Servizio assistenza alla comunicazione" a.s.2018/19	P18	6.336,00
Progetto PON FSE "A scuola di coding"	P19	24.889,50
TOTALE		126.008,64
Disponibilità da programmare	Z01	87.256,82
TOTALE		213.265,46

Modello H

Si espongono, di seguito, le fonti di finanziamento che l'istituzione scolastica ha avuto a disposizione nell'esercizio finanziario 2018, unitamente alla rappresentazione delle Entrate e delle Spese più significative dell'esercizio.

ENTRATE

Agg			Programma- zione definitiva	Somme ac- certate	Somme riscosse	Somme rima- ste da riscuo- tere	Differenze i in + o in -
	Voce		a	b	c	d=b-c	e= a-b
01		Avanzo di amm.ne	213.927,20	0,00	0,00	0,00	213.927,20
	01	Non vincolato	8.735,70	0,00	0,00	0,00	8.735,70
	02	Vincolato	205.191,50	0,00	0,00	0,00	205.191,50
02		Finanziamenti dello Stato	144.760,74	144.760,74	144.760,74	0,00	0,00
	01	Dotazione ordinaria	118.118,03	118.118,03	118.118,03	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	26.642,71	26.642,71	26.642,71	0,00	0,00

03		Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04		Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche	123.099,00	123.099,00	4.435,20	118.663,80	0,00
	01	Unione Europea	116.763,00	116.763,00	0,00	116.763,00	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	6.336,00	6.336,00	4.435,20	1.900,80	0,00
05		Contributi da Privati	74.973,35	74.973,35	74.973,35	0,00	0,00
	01	Famiglie non Vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Famiglie Vincolati	64.050,00	64.050,00	64.050,00	0,00	0,00
	03	Altri non Vincolati	500,00	500,00	500,00		
	04	Altri Vincolati	10.423,35	10.423,35	10.423,35	0,00	0,00
06		Proventi da gestioni econom.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07		Altre Entrate	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
		Totale Entrate	556.760,30	342.833,10	224.169,30	118.663,80	213.927,20
		Disavanzo di competenza		0,00			
		Totale a pareggio		342.833,10			

SPESE

Aggr			Programma zione defini- tiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	Voce		a	b	c	d = b - c	e = a - b
A		Attività	192.747,60	183.443,28	168.955,24	14.488,04	9.304,32
	A01	Funzionamento amm.vo generale	167.916,01	162.800,78	151.327,54	11.473,24	5.115,23
	A02	Funzionamento didattico generale	14.381,59	11.112,96	9.394,16	1.718,80	3.268,63
	A03	Spese di personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A04	Spese d'investimento	10.450,00	9.529,54	8.233,54	1.296,00	920,46
	A04	Manutenzione edifici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P		Progetti	276.655,88	134.026,07	128.224,37	5.801,70	142.629,81
	01	Autonomia Potenziamento	753,90	196,40	196,41	0,00	557,50
	02	Formazione e aggiornamento	1.800,00	410,00	110,00	300,00	1.390,00
	03	Progetto "L'Officina dell'Inclusione"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Integrazione scolastica	2.255,54	926,57	926,57	0,00	1.328,97
	05	Sicurezza	9.292,00	8.853,36	7.253,36	1.600,00	438,64
	06	Viaggi di istruzione e visite guidate	72.956,90	63.944,26	63.944,26	0,00	9.012,64
	07	Progetto "Parole e numeri in Byte" - 10.8.1.A3-FESRPON-LA-2015-91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Progetto PNSD Atelier Creativi "Carnevale digitale"	14.971,22	14.971,22	14.537,40	433,82	0,00
	09	Progetto "Re-agenti attivi" - 10.1.1A-FSEPON-LA-2017-103	36.522,83	36.473,12	33.984,99	2.488,13	49,71
	10	Progetto Regione Lazio "Servizio assistenza alla comunicazione" a.s.2017-2018	5.203,20	5.203,20	5.203,20	0,00	0,00
	11	PNSD Azione #28 Animatore Digitale	2.068,38	1.720,03	1.340,28	379,75	348,35
	12	PNSD Azione #3 Canone di connettività	1.147,59	1.147,59	547,59	600,00	0,00
	13	PNSD Azione #24 Biblioteche scolastiche - #iMiei10Libri	180,32	180,32	180,32	0,00	0,00
	14	Progetto "LOGICAMENTE INSIEME" -	17.046,00	0,00	0,00	0,00	17.046,00

		10.2.1A-FSEPON-LA-2017-149					
	15	Progetto "CARPE-DIEM" - 10.2.2A-FSEPON-LA-2017-301	44.856,00	0,00	0,00	0,00	44.856,00
	16	Progetto "Rivalutiamo la nostra terra" - 10.2.5A-FSEPON-LA-2018-72	29.971,50	0,00	0,00	0,00	29.971,50
	17	Progetto Fastweb4school "Eureka, funziona - la robotica inclusiva"	6.405,00	0,00	0,00	0,00	6.405,00
	18	Regione Lazio "Servizio assistenza alla comunicazione" a.s.2018-2019	6.336,00	0,00	0,00	0,00	6.336,00
	19	Progetto "A scuola di Coding" - 10.2.2A-FdRPOC-LA-2018-16	24.889,50	0,00	0,00	0,00	24.889,50
	G	Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	R	Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	R98	Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
		Totale spese	469.503,48	317.469,35	297.179,61	20.289,74	152.034,13
		Avanzo di competenza		25.363,75			
		Totale a pareggio		342.833,10			
		Disponibilità da programmare	87.256,82				
		Totale	556.760,30				

L'esercizio finanziario 2018 chiude con un Avanzo di Competenza di € 25.363,75, e con un Avanzo di Amministrazione di € 234.816,98.

Nello specifico:

ENTRATE

Le Entrate sono costituite prevalentemente da Finanziamenti dello Stato, sia quelle di competenza 2018 che l'Avanzo di Amministrazione, e da finanziamenti da parte delle famiglie per i viaggi di istruzione e per alcuni Progetti. L'Avanzo di Amministrazione ha rappresentato una voce importante delle risorse disponibili. I finanziamenti accertati e/o ricevuti, quindi, hanno riguardato per lo più la Dotazione Ordinaria, altri finanziamenti vincolati dal MIUR (come quelli per i Progetti PON), i versamenti delle famiglie finalizzati alla realizzazione delle visite e dei viaggi di istruzione ed ai Progetti con contributo a loro carico, quelli per l'Assicurazione Integrativa, alcuni finanziamenti da Enti Pubblici vincolati e non (come quelli dalla Regione Lazio), altri finanziamenti da privati (come Frutta nelle Scuole, Banca Pop. del Cassinate).

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

Nel corso del triennio 2006-2009 (aa.ss. 2006/07, 2007/08, 2008/09), di cui fa parte l'esercizio finanziario 2018 in esame, l'Istituzione scolastica ha provveduto a definire il piano triennale dell'offerta formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Nello specifico:

LE ATTIVITA'

A01 – Funzionamento amministrativo generale

L'attività è finalizzata a garantire il funzionamento amministrativo generale della Scuola, afferiscono ad essa tutte le spese che non sono legate a uno specifico progetto di lavoro, ma che garantiscono il supporto generale allo svolgimento di ogni altra attività come:

stampati, carta e cancelleria ad uso dell'ufficio, riviste e pubblicazioni di tipo amministrativo, manutenzione delle macchine d'ufficio e delle attrezzature di uso generale, materiale igienico e di pulizia, noleggi ed acquisto di attrezzature e mobili per ufficio, spese postali e bancarie, rimborsi spese a Revisori e dipendenti, acquisto e assistenza software e informatica, pagamento della Ditta esterna aggiudicataria del servizio mensile di pulizia – Lotto 5 Consip (sia per la pulizia che per #scuolebel-
le), il costo dell'Assicurazione integrativa, compensi e spese per il sito web scolastico, la linea dati in Fibra Ottica per gli uffici.

Programmazione iniziale	190.248,63
Variazione	-22.332,62
Programmazione definitiva	167.916,01
Somme impegnate	162.800,78

A02 - Funzionamento didattico generale

L'attività è finalizzata a garantire il funzionamento ordinario dell'attività didattica, afferiscono ad essa tutte le spese che non sono legate a uno specifico progetto didattico, ma che garantiscono il regolare funzionamento della scuola come: carta e cancelleria per uso didattico, riviste e pubblicazioni didattiche, manutenzione delle attrezzature dei laboratori d'informatica e dei sussidi didattici, acquisto di materiale didattico.

Sono state altresì ivi imputate le seguenti spese: attività di “Mini Tennis” e “Musicando” nella scuola dell'infanzia, autofinanziamento Diario “Smarty” del Gruppo Spaggiari Parma, compensi per il Progetto “Frutta nelle Scuole” a.s.2017/18.

Programmazione iniziale	6.900,00
Variazione	7.481,59
Programmazione definitiva	14.381,59
Somme impegnate	11.112,96

A03 - Spese di Personale

L'attività è finalizzata a garantire la continuità del servizio scolastico con la sostituzione del personale assente, ed utilizzare in modo razionale le risorse finanziarie disponibili per il personale compreso le attività afferenti a specifici progetti.

Nel corso del 2018 la scheda non è stata movimentata.

Gli stipendi per il personale supplente breve e saltuario sono stati contabilizzati in questa Scheda sino al mese di novembre 2012, mentre le retribuzioni relative dal mese di dicembre 2012 e dall'e.f. 2013 in poi sono state liquidate attraverso il sistema “Cedolino Unico” presente nel sito NoiPA, secondo le istruzioni diramate dal MIUR – Dipartimento per la programmazione e la gestione delle risorse umane e finanziarie Prot. n. 8110 del 17 dicembre 2012 e Prot. 1032 del 18 febbraio 2013.

Anche tutti i compensi accessori del M.O.F. sono confluiti e liquidati attraverso il sistema “Cedolino Unico” presente nel sito NoiPA.

Programmazione iniziale	0,00
Variazione	0,00
Programmazione definitiva	0,00
Somme impegnate	0,00

A04 – Spese d'investimento

L'attività è finalizzata a spese di investimento a utilità pluriennale per l'istituto scolastico. Nel corso del 2018 la scheda è stata movimentata con spese riguardanti l'acquisto di attrezzature di tipo informatico e didattico e arredi scolastici.

Programmazione iniziale	0,00
Variazione	10.450,00
Programmazione definitiva	10.450,00
Somme impegnate	9.529,54

A05 – Manutenzione edifici

L'attività è finalizzata alle spese sostenute per la manutenzione degli edifici. Nel corso del 2017 la scheda non è stata movimentata, in quanto le relative attività sono state svolte direttamente dal Comune di Pontecorvo, ed i costi da loro sostenuti.

Programmazione iniziale	0,00
Variazione	0,00
Programmazione definitiva	0,00
Somme impegnate	0,00

I PROGETTI

P 01 – Autonomia Potenziamento

Il progetto è finalizzato al potenziamento dell'autonomia scolastica.

Nel corso del 2018 sono state effettuate spese per compensi al personale.

Programmazione iniziale	753,90
Variazione	0,00

Programmazione definitiva	753,90
Somme impegnate	196,40
Percentuale di realizzazione	26,05%

P 02 – Formazione e aggiornamento

Il progetto è finalizzato alla formazione del personale dipendente sia docente che ATA.

Sono state imputate al progetto spese per la formazione dei docenti.

Programmazione iniziale	1.800,00
Variazione	0,00
Programmazione definitiva	1.800,00
Somme impegnate	410,00
Percentuale di realizzazione	22,78%

P 03 – Progetto “L’Officina dell’Inclusione”

Nell’e.f. 2017 la scuola ha partecipato ed ottenuto la comunicazione del finanziamento dal MIUR – tramite l’USR per il Lazio per il Progetto “L’officina dell’inclusione”, sulla base del Decreto Miur – Dir.Gen.Studente n.1144 del 09/11/16.

Le spese sono state tutte sostenute nel corso del 2017, è stata presentata apposita rendicontazione al MIUR che ha finanziato tutto l’importo.

Nel corso del 2018 sono stati pagati dei Residui Passivi, la scheda risulta pertanto movimentata solo per tale tipologia.

Programmazione iniziale	0,00
Variazione	0,00
Programmazione definitiva	0,00
Somme impegnate	0,00
Percentuale di realizzazione	0,00%

P 04 – Integrazione scolastica

Il progetto comprende le attività finalizzate ad acquisti di forniture e servizi per gli alunni disabili, derivanti da economie e finanziamenti sia Statali che del Comune.

Sono state imputate al progetto spese relative all’acquisto di sussidi didattici specifici.

Programmazione iniziale	2.160,54
Variazione	95,00
Programmazione definitiva	2.255,54
Somme impegnate	926,57
Percentuale di realizzazione	41,08%

P 05 – Sicurezza

Il progetto comprende le spese per la sicurezza della scuola.

Sono state imputate al progetto le spese relative al costo del R.S.P.P. esterno (Accordo di Rete con il Liceo Classico di Cassino), quelle per l’acquisto di materiale di primo soccorso e di sicurezza, quelle per la realizzazione di corsi di formazione e agg.to in materia al personale, e quelle per la fornitura di un impianto di condizionamento e una sistemazione di una porta allarmata.

Programmazione iniziale	7.200,00
Variazione	2.092,00
Programmazione definitiva	9.292,00
Somme impegnate	8.853,36
Percentuale di realizzazione	95,28%

P 06 – Viaggi di istruzione e visite guidate

Sono state imputate al progetto le spese relative al costo delle ditte per i noleggi dei pullman e delle Agenzie di Viaggio per i pacchetti turistici, effettuati nel corso dell'anno 2018.

Programmazione iniziale	69.927,90
Variazione	3.029,00
Programmazione definitiva	72.956,90
Somme impegnate	63.944,26
Percentuale di realizzazione	87,64%

P 07 – Progetto “Parole e numeri in byte” – 10.8.1.A3-FESRPON-LA-2015-91

Resta aperta questa Scheda di Progetto, per terminare il Progetto PON “Ambienti Digitali” approvato dal Miur nel 2016, le cui spese sono già state tutte impegnate e pagate sempre nell'e.f.2016, al fine di incassare a Residuo Attivo il saldo del finanziamento spettante.

Programmazione iniziale	0,00
Variazione	0,00
Programmazione definitiva	0,00
Somme impegnate	0,00
Percentuale di realizzazione	0,00%

P 08 – Progetto PNSD Azione #7 Atelier Creativi “Carnevale Digitale”

Nel 2017 il Progetto è stato autorizzato e finanziato dal Miur per € 15.000,00 ed aperto nel Programma Annuale (Decreto di variazione del 23/03/17).

Le attività relative alla realizzazione dell'Atelier sono state terminate e rendicontate al Miur nel corso dell'e.f.2018.

Programmazione iniziale	15.139,22
Variazione	-168,00
Programmazione definitiva	14.971,22
Somme impegnate	14.971,22
Percentuale di realizzazione	100,00%

P 09 – Progetto “Re-agenti attivi” – 10.1.1.A-FSEPON-LA-2017-103

Nel 2017 il Progetto PON FSE è stato autorizzato e finanziato dal Miur per € 39.774,00 ed aperto nel Programma Annuale (Decreto di variazione del 18/08/17).

Le attività relative alla realizzazione del Progetto sono state terminate nel corso dell'e.f.2018, avendo rendicontato all'AdG del Miur sulle piattaforme Indire GPU e Sidi SIF e ricevuti alcuni acconti, si è provveduto ad effettuare quasi tutte le spese. Si resta in attesa del saldo del Progetto.

Programmazione iniziale	39.774,00
Variazione	-3.251,17
Programmazione definitiva	36.522,83
Somme impegnate	36.473,12
Percentuale di realizzazione	99,86%

P 10 – Progetto Regione Lazio “Servizio assistenza alla comunicazione” a.s.2017-2018

Nel 2017 il Progetto è stato autorizzato e finanziato dalla Regione Lazio per € 6.336,00 ed aperto nel Programma Annuale (Decreto di variazione del 15/09/17).

Le attività relative alla realizzazione del Progetto sono state effettuate durante l'a.s.2017/18, abbiamo ricevuto il saldo del Progetto dalla Regione Lazio e provveduto ad effettuare tutte le spese.

Programmazione iniziale	6.336,00
Variazione	-1.132,80
Programmazione definitiva	5.203,20
Somme impegnate	5.203,20
Percentuale di realizzazione	100,00%

P 11 – Progetto PNSD Azione #28 Animatore Digitale

Nel 2017 il Miur ha finanziato a tutte le istituzioni scolastiche, per l'Azione #28 del PNSD:

- € 1.000,00 con Nota n.36983 del 06/11/17;

- € 1.000,00 con Nota n.38185 del 20/12/17, quale ulteriore contributo.

Il primo finanziamento è stato interamente speso e rendicontato nel corso del 2018.

Il secondo finanziamento, finalizzato all'Animatore Digitale ed alla formazione del personale sugli argomenti del PNSD, è stato parzialmente utilizzato e speso nel corso del 2018, verrà terminato di spendere e rendicontare al Miur entro il 30/06/19.

Programmazione iniziale	2.000,00
Variazione	68,38
Programmazione definitiva	2.068,38
Somme impegnate	1.720,03
Percentuale di realizzazione	83,16%

P 12 – Progetto PNSD Azione #3 Canone di connettività

Nel 2017 il Miur ha finanziato a tutte le istituzioni scolastiche, per l'Azione #3 del PNSD:

- € 1.000,00 con Nota n.38239 del 20/12/17.

Il finanziamento è stato interamente speso nel corso del 2018.

Programmazione iniziale	1.000,00
Variazione	147,59
Programmazione definitiva	1.147,59
Somme impegnate	1.147,59
Percentuale di realizzazione	100,00%

P 13 – Progetto PNSD Azione #24 Biblioteche scolastiche - #iMiei10Libri

Nel 2017 il Miur ha finanziato a tutte le istituzioni scolastiche, per l'Azione #24 del PNSD:

- € 154,65 con Nota n.38240 del 22/12/17.

Il finanziamento è stato interamente speso e rendicontato nel corso del 2018.

Programmazione iniziale	154,65
Variazione	25,67
Programmazione definitiva	180,32
Somme impegnate	180,32
Percentuale di realizzazione	100,00%

P 14 – Progetto “LOGICAMENTE INSIEME” – 10.2.1A-FSEPON-LA-2017-149

Si tratta del PON FSE di cui alla nota prot.n. AOODGEFID/1953 del 21.02.2017 del MIUR - Avviso pubblico per il potenziamento delle competenze di base in chiave innovativa, a supporto dell'offerta formativa.

Nel 2018 il Progetto è stato autorizzato e finanziato dal Miur per € **17.046,00** ed iscritto nel Programma Annuale (Decreto di variazione del 27/01/18).

Le attività relative alla realizzazione del Progetto sono ancora in corso.

Programmazione iniziale	0,00
Variazione	17.046,00
Programmazione definitiva	17.046,00
Somme impegnate	0,00
Percentuale di realizzazione	0,00%

P 15 – Progetto “CARPE-DIEM” – 10.2.2A-FSEPON-LA-2017-301

Si tratta del PON FSE di cui alla nota prot.n. AOODGEFID/1953 del 21.02.2017 del MIUR - Avviso pubblico per il potenziamento delle competenze di base in chiave innovativa, a supporto dell’offerta formativa.

Nel 2018 il Progetto è stato autorizzato e finanziato dal Miur per € **44.856,00** ed iscritto nel Programma Annuale (Decreto di variazione del 27/01/18).

Le attività relative alla realizzazione del Progetto sono ancora in corso.

Programmazione iniziale	0,00
Variazione	44.856,00
Programmazione definitiva	44.856,00
Somme impegnate	0,00
Percentuale di realizzazione	0,00%

P 16 – Progetto “Rivalutiamo la nostra terra” – 10.2.5A-FSEPON-LA-2018-72

Si tratta del PON FSE di cui alla nota prot.n. AOODGEFID/4427 del 02.05.2017 del MIUR - Avviso pubblico per il potenziamento dell’educazione al patrimonio culturale, artistico, paesaggistico.

Nel 2018 il Progetto è stato autorizzato e finanziato dal Miur per € **29.971,50** ed iscritto nel Programma Annuale (Decreto di variazione del 24/04/18).

Le attività relative alla realizzazione del Progetto sono ancora in corso.

Programmazione iniziale	0,00
Variazione	29.971,50
Programmazione definitiva	29.971,50
Somme impegnate	0,00
Percentuale di realizzazione	0,00%

P 17 – Progetto Fastweb4school “Eureka, funziona - la robotica inclusiva”

A seguito dell’adesione e dell’approvazione del Progetto Fastweb-Miur “Fastweb4school” denominato “Eureka: funziona – la robotica inclusiva”, sono stati raccolti dei fondi pari a € 6.4057,00 – sia da privati attraverso una piattaforma di crowdfunding che con donazioni da Enti pubblici e società

Le attività relative alla realizzazione del Progetto sono ancora in corso.

Programmazione iniziale	0,00
Variazione	6.405,00
Programmazione definitiva	6.405,00
Somme impegnate	0,00
Percentuale di realizzazione	0,00%

P 18 – Progetto Regione Lazio “Servizio assistenza alla comunicazione” a.s.2018-2019

Nel 2018 il Progetto è stato autorizzato e finanziato dalla Regione Lazio per € 6.336,00 ed aperto nel Programma Annuale (Decreto di variazione del 01/09/18).

Le attività relative alla realizzazione del Progetto vengono effettuate durante l’a.s.2018/19, in attesa di ricevere i finanziamenti del Progetto dalla Regione Lazio ed effettuare le spese.

Programmazione iniziale	0,00
Variazione	6.336,00

Programmazione definitiva	6.336,00
Somme impegnate	0,00
Percentuale di realizzazione	0,00%

P 19 – Progetto “A scuola di Coding” – 10.2.2A-FdRPOC-LA-2018-16

Si tratta del PON FSE di cui alla nota prot.n. AOODGEFID/2669 del 03.03.2017 del MIUR - Avviso pubblico per lo sviluppo del pensiero computazionale, della creatività digitale e delle competenze di ‘cittadinanza digitale’.

Nel 2018 il Progetto è stato autorizzato e finanziato dal Miur per € **24.889,50** ed iscritto nel Programma Annuale (Decreto di variazione del 14/11/18).

Le attività relative alla realizzazione del Progetto sono ancora in corso.

Programmazione iniziale	0,00
Variazione	24.889,50
Programmazione definitiva	24.889,50
Somme impegnate	0,00
Percentuale di realizzazione	0,00%

Fondo di Riserva

Il Fondo di Riserva di € **100,00** non superiore al 5% del finanziamento relativo alla Dotazione Ordinaria come previsto dalla normativa, non è stato utilizzato né variato durante l’esercizio finanziario.

Disponibilità finanziaria da programmare

L’importo di € **87.256,82** comprende:

- Quota Fin.to Miur ditte pulizia-economie anni prec.	€ 81.129,52	01/01
- Quota Fin.to Miur visite fiscali-economie anni prec.	€ 1.204,43	01/01
- Quota Fin.to Miur per orientamento	€ 198,90	02/04/03

- Quota contributo Banca Pop. Cassinate	€ 172,00	05/03
- Radiazione residui attivi 2018	€ 4.551,97	

Situazione Residui (Mod L.)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali 1/1/2018	Riscossi	Da riscuotere	Residui es. 2018	Variazioni +/-	Totale Residui
Residui Attivi	74.808,48	48.202,95	26.605,53	118.663,80	-4.551,97	140.717,36
	Iniziali 1/1/2018	Pagati	Da pagare	Residui es. 2018	Variazioni +/-	Totale Residui
Residui Passivi	79.361,75	79.283,75	78,00	20.289,74	-78,00	20.289,74

Nel corso dell'esercizio 2018 sono state effettuate le seguenti radiazioni di residui:

- **Radiazioni di residui attivi:**
 - *Decreto n.4471 del 27/07/18*
Fin.to Miur PON Inclusione Sociale - € 3.251,17 (Acc.to n.40/2017)
 - *Decreto n.6804 del 16/10/18*
Fin.to Reg. Lazio prog. 2017/18 - € 1.132,80 (Acc.to n.41/2017)
 - *Decreto n.8372 del 15/12/18*
Fin.to Miur PNSD Atelier Creativi - € 168,00 (Acc.to n.29/2017)
- **Radiazioni di residui passivi:**
 - *Decreto n.5021 del 03/09/18*
Microtech Srl – ordine 2016 smart card - € 78,00 (Impegno n.193/2016)

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Il Conto del patrimonio indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi della scuola all'inizio e a termine dell'esercizio con le relative variazioni apportate, nonché il totale complessivo dei debiti-crediti risultanti alla fine dell'esercizio (come da modello relativo).

Dal Mod. K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a Euro 275.929,76:

	Situazione al 1/1/2018	Variazioni	Situazione al 31/12/2018
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	31.876,19	9.236,59	41.112,78
Totale Disponibilità	293.288,95	-38.182,23	255.106,72
Totale dell'Attivo	325.165,14	-28.945,64	296.219,50
Decifit Patrimoniale	0,00	0,00	0,00
PASSIVO			
Totale Debiti	79.361,75	-59.072,01	20.289,74
Consistenza Patrimoniale	245.803,39	30.126,37	275.929,76
Totale a Pareggio	325.165,14	-28.945,64	296.219,50

Le variazioni delle Immobilizzazioni sono così di seguito riepilogabili:

	Iniziali 01/01/2018	Rivalutazione 2018	+Acquisizioni	- Dismissioni	Finali 31/12/2018
A-2-3 Attrezzature	28.617,60	-11.615,48	20.852,07	0,00	37.854,19
A-2-6 Altri beni	3.258,59	0,00	0,00	0,00	3.258,59
TOTALI	31.876,19	0,00	0,00	0,00	41.112,78

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Il Risultato di Amministrazione, evidenziato nel Mod. J è determinato come segue:

Fondo Cassa inizio dell'esercizio 2018				218.480,47
	Residui anni prec.	Competenza Es. 2018	Totali	
Riscossioni	48.202,95	224.169,30	272.372,25	
Pagamenti	79.283,75	297.179,61	376.463,36	
Fondo di Cassa alla fine dell'esercizio				114.389,36
Residui Attivi	22.053,56	118.663,80	140.717,36	
Residui Passivi	0,00	20.289,74	20.289,74	+120.427,62
Avanzo al 31/12/2018				234.816,98

Il Fondo Cassa al 31/12/2018, riportato nel Mod. J, è pari ad € 114.389,36 in concordanza con le scritture del Giornale di Cassa e con il saldo della Tesoreria Unica alla stessa data.

Fondo per le minute spese

La gestione delle minute spese per l'esercizio 2018 è stata effettuata correttamente; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di € 400,00 anticipato al Direttore SGA, è stato regolarmente reintegrato in corso d'anno e restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario e con quelle della Tesoreria Unica dello Stato
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul Registro degli Inventari
3. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere (con il sistema dell'O.I.L.)
5. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e nessun conto corrente postale; l'Istituto Cassiere è la Banca Popolare del Cassinate, Agenzia di Pontecorvo
6. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale
7. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati
8. Sono state regolarmente tenute le scritture e le registrazioni contabili e fiscali, e si è provveduto a stampare i Registri contabili obbligatori del 2018
9. Durante il 2018 (a partire dal 1° luglio 2014, ai sensi dell'art.42 del D.L. n.66/2014), è stato compilato e tenuto il “**Registro Unico delle Fatture**”, sul quale sono confluite le registrazioni dei dati delle nuove Fatture Elettroniche. Tale Registro è stato stampato in data 15/03/18 e ed allegato agli atti del presente Conto Consuntivo
10. Durante il 2018 sono state effettuate tutte le registrazioni delle Fatture Elettroniche e relativi pagamenti sulla Piattaforma della Certificazione Crediti del Tesoro.

PROSPETTO IMPORTO DEI PAGAMENTI
e
INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI
(art.41 Legge n.89/2014)

ANNO 2018

La Legge del 23 giugno 2014, n.89, prevede all'art.41 l'obbligo per le pubbliche amministrazioni di **allegare alle relazioni ai bilanci consuntivi** o di esercizio un prospetto attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal D.Lgs. 09/10/02, n.231, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, che indica i tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di servizi, beni e forniture.

In particolare, il comma 1 prevede che tale obbligo decorra dal 2014 e riguardi le pubbliche amministrazioni individuate ai sensi dell'art.1 co. 2 del D.Lgs. n.165 del 2001.

Inoltre, l'art.33 del D.Lgs. 14 marzo 2013, n.33, prevede che le amministrazioni pubblicino sul sito istituzionale nella sezione Amministrazione Trasparente – sotto sezione Pagamenti dell'amministrazione, gli indicatori annuali e trimestrali di tempestività dei pagamenti.

L'art.9 del D.P.C.M. del 22/09/14 stabilisce i criteri di calcolo dell'indicatore di tempestività dei pagamenti.

Durante l'anno finanziario 2018 l'I.C. 1^a di Pontecorvo non ha effettuato pagamenti, relativi a transazioni commerciali, dopo la scadenza dei termini cogenti previsti dal D.Lgs. n.231/2002 per motivi imputabili all'amministrazione stessa (contenziosi, ritardo finanziamenti vincolati, chiusura esercizio), ad eccezione dei seguenti – che vengono pertanto esclusi dal calcolo:

N. fattura	creditore	data fattura	data scadenza	data pagamento	Importo	pagamento (giorni dopo la scadenza)	importo x giorni pagamento
3	STRADONE LUIGI	12/10/2017	12/01/2018	26/01/2018	€ 229,75	14	3.216,50
PA0000001	D&D SRL	05/12/2017	05/01/2018	22/03/2018	€ 181,82	76	13.818,32
29PAI/LZ	ENS FROSINONE	14/12/2017	13/01/2018	19/04/2018	€ 249,60	96	23.961,60
25PAI/LZ	ENS FROSINONE	27/02/2018	29/03/2018	19/04/2018	€ 1.286,40	21	27.014,40
2014E03631	GRUPPO SPAGGIARI PARMA SPA	01/02/2018	02/04/2018	15/05/2018	€ 109,00	43	4.687,00
FATTPA 2_18	MAGNI FEDERICO	16/10/2018	15/11/2018	22/11/2018	€ 366,00	7	2.562,00
193PAI/LZ	ENS FROSINONE	13/07/2018	16/08/2018	12/12/2018	€ 1.862,40	118	219.763,20
130PAI/LZ	ENS FROSINONE	08/06/2018	08/07/2018	12/12/2018	€ 1.017,60	157	159.763,20
167PAI/LZ	ENS FROSINONE	12/07/2018	11/08/2018	12/12/2018	€ 192,00	123	23.616,00
72/PA	MS COMPUTER SOC. COOP.	10/04/2018	31/07/2018	13/12/2018	€ 7.981,48	135	1.077.499,80

INDICE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI - ANNO 2018

- 18,79

L'indicatore è riferito a tutte le fatture relative ad acquisti di beni, servizi e forniture pagate dal giorno 1/1/2018 e fino al 31/12/2018.

La dichiarazione sopra riportata è stata redatta in data 22 gennaio 2019, come da normativa vigente, e pubblicata sul sito web dell'Istituto Scolastico nell'apposita sezione di "Amministrazione Trasparente".

La presente relazione, unitamente ai documenti contabili del Conto Consuntivo relativi all'E.F. 2018, viene trasmessa per opportuna conoscenza ai Revisori dei Conti per il prescritto parere, e di seguito al Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

Pontecorvo, li 5 aprile 2019

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Maria Venuti

Dichiarazione gestioni fuori bilancio

Si dichiara che nell'anno 2018 non sono state tenute gestioni fuori bilancio.

IL DIRETTORE S. G. & A.
(Dott. Michele Candita)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Dott.ssa Maria Venuti)