



### ISTITUTO COMPRESIVO STATALE "PADRE ISAIA COLUMBRO"

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di I grado

Tocco Caudio – Foglianise –Castelpoto

Via la Riola – 82030 –Tocco Caudio (BN)

E-mail: [bnic834005@istruzione.it](mailto:bnic834005@istruzione.it) – [bnic834005@pec.istruzione.it](mailto:bnic834005@pec.istruzione.it)

C.F.: 80004550622 – Sito Web: [www.icpadreisaia.edu.it](http://www.icpadreisaia.edu.it)

### RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO ANNO 2018

Il Dirigente Scolastico ed il Direttore SGA redigono la Relazione Illustrativa al Conto Consuntivo 2018 i cui dati principali vengono esposti di seguito.

Le poste iniziali delle previsioni sono quelle indicate nel Programma Annuale 2018, approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 96 del 30/01/2018.

Le variazioni a dette previsioni sono documentate dalle delibere del Consiglio d'Istituto n. 108 del 4/07/2018, n. 115 del 25/09/2018, n. 6 del 15/12/2018 e assestamento al 31/12/2018.

La radiazione dei residui attivi è stata effettuata con delibera del Consiglio d'Istituto n. 7 e n. 8 del 15/12/2018.

Il saldo del conto corrente bancario al 31/12/2018 è di € 13.807,76 coincidente con il saldo di cassa risultante alla chiusura delle operazioni contabili e con il saldo di cassa risultante dalla situazione amministrativa definitiva al 31/12/2018.

Il saldo del conto corrente postale al 31/12/2018 è di € 307,20.

L'avanzo complessivo di amministrazione, come risulta dal Modello J - situazione amministrativa definitiva al 31/12/2018 - è costituito dal fondo di cassa al 31/12/2018 di € 13.807,76 aumentato del totale residui attivi al termine dell'esercizio € 119.336,99 e diminuito dei residui passivi alla stessa data € 23.167,89 e corrisponde alla somma di € 109.976,86 di cui € 12.823,35 non soggetti a vincolo di destinazione.

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro dell'inventario al 31/12/2018 e il Modello K, allegato al Conto Consuntivo, costituisce il conto del patrimonio dell'Istituzione Scolastica e illustra, sia nel prospetto dell'attivo (immobilizzazioni materiali, disponibilità di cassa e residui attivi) che nel prospetto del passivo (residui passivi), la situazione iniziale all'1/1/2018, le variazioni in aumento e in diminuzione durante l'Esercizio e la situazione finale al 31/12/2018.

Dall'analisi del Modello H Conto Consuntivo, si evidenzia quanto segue:

#### ENTRATE

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme da riscuotere (Residui attivi)
344.140,23	270.020,32	159.044,25	110.976,07

#### SPESE

Totale programmato	Disponibilità finanziaria da programmare	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare (Residui passivi)	Differenze (Economie)
310.546,17	33.594,36	344.140,23	208.931,18	186.692,19	22.238,99	101.614,99

La differenza tra le somme accertate e le somme impegnate determina un avanzo per la gestione di competenza di € 61.089,14. Durante l'Esercizio Finanziario 2018 sono state effettuate variazioni per € 205.060,15 e radiazione su residui attivi per € 25.232,49.

## ANALISI DELLE ENTRATE

### 01 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO € 74.120,21 così suddiviso:

#### 01.01 Avanzo di amministrazione non vincolato

L'avanzo di amministrazione non vincolato è pari ad € 30.320,59

#### 01.02 Avanzo di amministrazione vincolato

L'avanzo di amministrazione vincolato è pari ad € 43.799,62.

### 02 FINANZIAMENTI DELLO STATO € 89.848,31 così suddivisi:

#### 02.01 Dotazione ordinaria € 89.532,11

Rispetto ad una previsione iniziale di € 55.227,17 è stata effettuata una variazione in aumento per € 34.304,94. La previsione definitiva risulta essere di € 89.532,11 di cui 89.532,04 riscossi ed € 0,07 da riscuotere.

Le variazioni effettuate durante l'anno riguardano:

DECRIZIONE	VARIAZIONE €
Finanziamento per spese pulizia periodo settembre-dicembre 2018	+ 29.564,53
Assegnazione per il funzionamento amministrativi e didattico 4/12/2018	+ 4.740,34
Adeguamento alla spesa effettivamente sostenuta nell'anno finanziario 2018	+ 0,07

Il residuo attivo è dato da:

DESCRIZIONE	DA RISCUOTERE €
Adeguamento alla spesa effettivamente sostenuta nell'anno finanziario 2018	00,7

#### 02.04 Altri finanziamenti vincolati € 316,20

Sono state effettuate variazioni in aumento per € 316,20. La previsione definitiva risulta essere di € 316,20 interamente riscossi.

Le variazioni effettuate durante l'anno riguardano:

DECRIZIONE	VARIAZIONE €
Orientamento scolastico A.F. 2018	+ 188,51
Orientamento scolastico A.F. 2018	+ 127,69

### 02 FINANZIAMENTI DELLA REGIONE € 55.000,00 dati da:

#### 03.04 Finanziamenti della Regione: Altri finanziamenti vincolati € 55.000,00

E' stata effettuata una variazione in aumento per € 55.000,00. La previsione definitiva risulta essere di € 55.000,00, di cui € 38.500,00 riscossi ed € 16.500,00 rimasti da riscuotere.

La variazione effettuata durante l'anno riguarda:

DECRIZIONE	VARIAZIONE €
Assegnazione Fondi Programma "SCUOLA VIVA" – II ANNUALITA' - POR CAMPANIA FSE 2014/2020 Asse II – Obiettivo Specifico 12 – Azione 10.1.6 Codice Identificativo Progetto: 321/2 - CUP:C64C18000000002	+ 55.000,00

### 04 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE € 95.176,00 così suddivisi:

#### 04.01 Unione Europea € 94.476,00

E' stata effettuata una variazione in aumento per € 94.476,00. La previsione definitiva risulta essere di € 94.476,00 interamente da riscuotere.

Le variazioni effettuate durante l'anno riguardano:

DECRIZIONE	VARIAZIONE €
Progetto 10.2.1A-FSEPON-CA-2017-74 Titolo "Creativ@ente"	+ 19.911,60
Progetto 10.2.2A-FSEPON-CA-2017-110 Titolo "Looking at the future"	+ 44.801,10
Progetto 10.2.5A-FSEPON-CA-2018-25 Titolo "L'arte del passato attraverso il presente"	+ 29.763,30

#### 04.06 Altre Istituzioni € 700,00

E' stata effettuata una variazione in aumento di € 700,00. La previsione definitiva risulta essere di € 700,00, somma interamente riscossa.

La variazione effettuata durante l'anno riguarda:

DECRIZIONE	VARIAZIONE €
Contributo Università per attività di tirocinio diretto corsi di sostegno	+ 700,00

#### 05 CONTRIBUTI DA PRIVATI € 29.198,00 così suddivisi:

##### 05.01 Famiglie non vincolati € 3.323,50

Sono state effettuate variazioni in aumento per € 3.323,50 per contributo genitori. La previsione definitiva risulta essere di € 3.323,50 interamente riscossi.

##### 05.02 Famiglie vincolati € 24.514,00

Rispetto ad una previsione iniziale di € 9.733,00 è stata effettuata una variazione in aumento per € 14.781,00. La previsione definitiva risulta essere di € 24.514,00 interamente riscossi.

Le variazioni effettuate durante l'anno riguardano:

DESCRIZIONE	VARIAZIONE €
Acquisto esami TRINITY A.S.2017/18	+ 3.128,00
Acquisto esami DELF A.S.2017/18	+ 100,00
Adeguamento alla spesa effettivamente sostenuta per corsi EI-Pass A.S. 2017/18	- 478,00
Adeguamento alla spesa effettivamente sostenuta per visite e viaggi di istruzione A.S. 2017/18	+ 9.319,50
Assicurazione alunni A.S. 2017/18	+ 2.711,50

##### 05.03 Altri non vincolati € 850,00

E' stata effettuata una variazione in aumento per € 850,00. La previsione definitiva risulta essere di € 850,00 interamente riscossi.

La variazione effettuata durante l'anno riguarda:

DESCRIZIONE	VARIAZIONE €
Contributo "Programma frutta nelle Scuole" A.S. 2017/18	+ 520,00
Premio Michele Mazzella	+ 330,00

##### 05.04 Altri vincolati € 510,50

E' stata effettuata una variazione in aumento per € 510,50. La previsione definitiva risulta essere di € 510,50, interamente riscossi.

La variazione effettuata durante l'anno riguarda:

DESCRIZIONE	VARIAZIONE €
Restituzione da parte del Comune di Foglianise della somma erroneamente accreditata dall'operatore postale sul proprio conto e non sul conto dell'Istituto Scolastico	+ 175,00
Assicurazione operatori scolastici A.S. 2017/18	+ 335,50

#### 07 ALTRE ENTRATE € 798,01

##### 07.01 Interessi € 0,03

E' stata effettuata una variazioni in aumento per € 0,03 per interessi bancari al 31/12/2017. La previsione definitiva risulta essere di € 0,03 interamente riscossi.

##### 07.04 Diverse € 797,98

E' stata effettuata una variazioni in aumento per € 797,98. La previsione definitiva risulta essere di € 797,98, interamente riscossi.

Le variazioni effettuate durante l'anno riguardano:

DESCRIZIONE	VARIAZIONE €
Restituzione da Istituto cassiere del compenso Tutor interno Progetto Scuola Viva II annualità in quanto la destinataria del compenso ha fornito un IBAN non valido per tale accredito	+ 348,18
Restituzione da Istituto cassiere del compenso Tutor interno Progetto PON in quanto la destinataria del compenso ha fornito un IBAN non valido per tale accredito	+ 449,80

**IL TOTALE DELLE ENTRATE ESERCIZIO FINANZIARIO 2018, COMPRESO L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE, AMMONTA AD € 344.140,53.**

#### ANALISI DELLE SPESE

Le Spese effettuate nell'Esercizio Finanziario 2018 sono distribuite sulle Schede Attività e Progetto di seguito analizzate.

**ATTIVITA' € 19.534,94 così suddivisi:**

##### **A01 Funzionamento Amministrativo Generale € 8.505,45**

Rispetto ad una previsione iniziale di € 7.437,95 si è passati ad una previsione definitiva di € 8.505,45.

**La variazione di € 1.067,50 riguarda:**

DECRIZIONE	VARIAZIONE €
Assicurazione operatori scolastici A.S. 2017/18	+ 335,50
4/12 funzionamento amministrativo-didattico	+ 732,00

La spesa impegnata è stata pari ad € 8.488,77 di cui € 3.559,97 pagate ed € 4.928,80 rimaste da pagare ( contratto manutenzione software Argo anno 2019, saldo incarico DPO/RPD e spesa tenuta conto Istituto Cassiere); l'economia complessiva pari ad € 16,68 confluisce nell'avanzo di amministrazione non vincolato. Su questa scheda sono state pagate le spese postali, spese tenuta conto Istituto Cassiere, software programmi segreteria/didattica, manutenzione sito, acquisto registri e stampati, acconto incarico DPO/RPD, acquisto materiale di pulizia e assicurazione operatori scolastici.

La scheda riporta la partita di giro relativa all'anticipazione al DSGA per minute spese di € 100,00; il fondo non è stato movimentato.

##### **A02 Funzionamento Didattico Generale € 11.029,49**

Su questa scheda, rispetto alla previsione iniziale di € 4.394,99 si è passati ad una previsione definitiva di € 11.029,49.

**La variazione di € 6.634,50 riguarda:**

DECRIZIONE	VARIAZIONE €
Assicurazione alunni A.S. 2017/18	+ 2.711,50
Acquisto esami TRINITY A.S. 2017/18	+ 3.128,00
Acquisto esami DELF A.S.2017/18	+ 100,00
Restituzione da parte del Comune di Foglianise della somma erroneamente accreditata dall'operatore postale sul proprio conto e non sul conto dell'Istituto Scolastico	+ 175,00
Contributo "Programma frutta nelle Scuole" A.S. 2017/18	+ 520,00

La spesa impegnata e pagata è stata pari ad € 7.578,50. L'economia complessiva di € 3.450,99 confluisce nell'avanzo di amministrazione vincolato per € 831,49 (fondi funzionamento per acquisto sussidi H ) ed € 520,00 Frutta nelle scuole e non vincolato per € 2.099,50 contributo genitori .

Su questa scheda sono state imputate le spese relative all'acquisto materiale di facile consumo uso didattico , le spese per assicurazione alunni, le spese relative alle certificazioni TRINITY e DELF e quelle relative al tecnico e strumentazione per manifestazioni finali.

<b>TOTALE IMPEGNATO ATTIVITA'</b>	<b>€ 16.067,27</b>
-----------------------------------	--------------------

**PROGETTI € 290.811,23 così suddivisi:**

**P01 Progetto Visite e viaggi di istruzione € 16.125,00**

Rispetto ad una previsione iniziale di € 6.805,50 si è passati ad una previsione definitiva di € 16.125,00, somma interamente impegnata e pagata per visite e viaggi istruzione classi Istituto per l'A.S. 2017/18.

**La variazione riguarda:**

DECRIZIONE	VARIAZIONE €
Contributo genitori A.S. 2017/18	+ 9.319,50

**P02 Progetto Autonomia – corso computer € 3.013,20**

Rispetto ad una previsione iniziale di € 3.491,20 si è passati ad una previsione definitiva di € 3.013,20; impegnata e pagata la somma di € 2.559,13 per acquisto EI-CARD, ed esperto formatore.

L'economia di € 454,07 confluisce nell'avanzo di amministrazione non vincolato.

La variazione in meno di € 478,00 riguarda il minore introito per acquisto E-ICARD.

**P03 Progetto Orientamento scolastico € 602,05**

Rispetto ad una previsione iniziale di € 418,01 si è passati ad una previsione definitiva di € 734,21; impegnata e pagata la somma di € 418,01. L'economia di € 316,20 confluisce nell'avanzo di amministrazione vincolato.

**Le variazioni effettuate durante l'anno riguardano:**

DECRIZIONE	VARIAZIONE €
Orientamento scolastico A.F. 2018 D.L.104/2013 ART.8	€ 188,51
Orientamento scolastico A.F. 2018 D.L.104/2013 ART.8	€ 127,69

**P04 Progetto Sicurezza a scuola € 4.000,00**

La previsione iniziale e definitiva coincidono.

La somma impegnata è stata di € 2.308,77 di cui € 475,43 pagate (acquisto materiale sanitario) ed € 1.833,34 rimaste da pagare (incarico RSP). La somma di € 1.691,23 confluisce nell'avanzo di amministrazione non vincolato.

**P05 Servizio pulizie e decoro scolastico Personale ex LSU € 73.911,40**

Rispetto alla previsione iniziale di € 44.346,80 si è passati ad una previsione definitiva di € 73.911,40. Somma impegnata € 73.911,40 di cui € 66.520,26 pagate ed 7.391,14 rimaste da pagare.

**La variazione di € 29.564,60 riguarda:**

DECRIZIONE	VARIAZIONE
Finanziamento per spese pulizia anno 2018 – 4/12/2018	+ 29.564,60

**P06 Progetto SCUOLE APERTE**

Si è provveduto, con delibera del Consiglio d'Istituto n. 7 del 15/12/2018, alla radiazione del residuo attivo di € 25.000,00.

**P07 Progetto 10.8.1.A1-FESRPN-CA-2015-278 Titolo modulo "TUTTO IN RETE VERSO IL FUTURO"**

Il progetto, riferito agli esercizi precedenti, è stato interamente liquidato.

**P08 Progetto 10.8.1.A3-FESRPN-CA-2015-686 Titolo modulo "CL@SSE 3.0"**

Il progetto, riferito agli esercizi precedenti, è stato interamente liquidato.

**P09 POR CAMPANIA FSE 2014-2020 PROGRAMMA SCUOLA VIVA ASSE III - OBIETTIVO SPECIFICO 12 – AZIONE 10.1.1 Titolo del Progetto: " PERCORSI ANTROPOLOGICI DEL TABURNO - CAMPOSAURO TRA SENTIERI E VALLI" - I ANNUALITA'**

Il progetto, riferito agli esercizi precedenti, è stato interamente liquidato.

**P10 Progetto Atelier Creativi "Percorsi Storici in 3D" Azione 7 – PNSD**

Il progetto, riferito agli esercizi precedenti, è stato interamente liquidato.

**P11 Progetto 10.1.A1-FESRPN-CA-2017-526 Titolo "NOI, GLI ALTRI, IL MONDO: CRESCERE INSIEME" € 40.040,51**

Rispetto alla previsione iniziale di € 39.823,20 si è passati ad una previsione definitiva di € 40.040,51.

Le variazioni effettuate durante l'anno riguardano:

DESCRIZIONE	VARIAZIONE €
Restituzione da Istituto cassiere del compenso Tutor interno in quanto la destinataria del compenso ha fornito un IBAN non valido per tale accredito	+ 449,80
Adeguamento alla somma effettivamente assegnata alla chiusura dei moduli previsti nel progetto	- 232,49

Somma impegnata e pagata € 40.030,69. La somma di € 9,82 confluisce nell'avanzo di amministrazione vincolato.

Il Progetto si è sviluppato nel corso del 2018 ; sullo stesso sono state effettuate spese relative ai compensi per tutor ed esperti e all'acquisto di materiale di facile consumo e pubblicitario, secondo quanto programmato.

**P12 – PROGETTO PER UNA SCUOLA DIGITALE... € 3.162,73**

La previsione iniziale e definitiva coincidono.

Impegnata e pagata la somma di € 2.162,73 per progettazione corsi di formazione e corsi di formazione rivolti al personale dell'Istituto con l'ausilio di n. 1 esperto esterno e n. 2 docenti interni. La formazione è riferita al PNSD. L'economia di € 1.000,00 confluisce nell'avanzo di amministrazione vincolato per canone connettività, così come previsto dal finanziamento.

**P13 POR CAMPANIA FSE 2014-2020 PROGRAMMA SCUOLA VIVA ASSE III - OBIETTIVO SPECIFICO 12 – AZIONE 10.1.1 Titolo del Progetto: " PERCORSI ANTROPOLOGICI DEL TABURNO - CAMPOSAURO TRA SENTIERI E VALLI" II ANNUALITA' Codice Identificativo Progetto: 321/2 - CUP:C64C1800000002 €55.348,18**

E' stata effettuata una variazione in aumento per € 55.348,18. La previsione definitiva risulta essere di € 55.348,18 di cui 47.262,47 pagate ed € 8.085,71 rimaste da pagare. Il residuo passivo riguarda il compenso al Personale amministrativo e al Dirigente Scolastico.

Le variazioni effettuate durante l'anno riguardano:

DESCRIZIONE	VARIAZIONE €
Assegnazione Fondi Programma "SCUOLA VIVA" – II ANNUALITA' - POR CAMPANIA FSE 2014/2020 Asse II – Obiettivo Specifico 12 –Azione 10.1.6 Codice Identificativo Progetto: 321/2 - CUP:C64C1800000002	+ 55.000,00
Restituzione da Istituto cassiere del compenso Tutor interno in quanto la destinataria del compenso ha fornito un IBAN non valido per tale accredito	+ 348,18

**P 14 Progetto "CREATIV@MENTE" codice identificativo 10.2.1A -FSEPN-CA-2017-74 CUP C67I17000280007 € 19.911,60**

Il progetto è stato preso in carico nell'Esercizio Finanziario 2018, ma sarà sviluppato amministrativamente e didatticamente nell'Esercizio finanziario 2019.

**P15 PROGETTO "LOOKING AT THE FUTURE" Codice identificativo 10.2.2A-FSEPN-CA-2017-110 CUP C67I17000270007 € 44.801,10**

Il progetto è stato preso in carico nell'Esercizio Finanziario 2018, ma sarà sviluppato amministrativamente e didatticamente nell'Esercizio finanziario 2019.

**P16 PROGETTO "L'ARTE DEL PASSATO ATTRAVERSO IL PRESENTE" Codice identificativo 10.2.5A-FSEPN-CA-2018-25 CUP C67I17000290007 € 29.763,30**

Il progetto è stato preso in carico nell'Esercizio Finanziario 2018, ma sarà sviluppato amministrativamente e didatticamente nell'Esercizio finanziario 2019.

**R98 FONDO DI RISERVA**

Previsione iniziale e definitiva: € 200,00

<b>TOTALE IMPEGNATO PROGETTI</b>	<b>€ 192.863,91</b>
----------------------------------	---------------------

<b>TOTALE IMPEGNATO ATTIVITA'/ PROGETTI</b>	<b>€ 208.931,18</b>
---	---------------------

**IL TOTALE PROGRAMMATO RELATIVO ALLE SCHEDE ATTIVITA'/PROGETTI E' DI € 310.546,17.**

**Z01 DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE AL 31/12/2018 € 33.594,36 data da:**

**01.01 Avanzo di amministrazione non vincolato:**

DECRIZIONE	IMPORTO €
Fondi funzionamento amministrativo e didattico	25.000,00

**01.02 Avanzo di amministrazione vincolato:**

DECRIZIONE	IMPORTO €
Fondi Progetto 10.1.A1-FESRPN-CA-2017-526 Titolo "NOI, GLI ALTRI, IL MONDO: CRESCERE INSIEME"	232,49

**02.01 Dotazione ordinaria:**

DECRIZIONE	IMPORTO €
Fondi funzionamento amministrativo e didattico E.F. 2018	4.008,34

**04.06 Altre Istituzioni:**

DECRIZIONE	IMPORTO €
Contributo Università per attività di tirocinio diretto corsi di sostegno	700,00

**05.01 Contributi da privati non vincolati:**

DECRIZIONE	IMPORTO €
Contributo famiglie non vincolato	3.323,50

**05.03 Altri non vincolati:**

DECRIZIONE	IMPORTO €
Premio Michele Mazzella	330,00

**07.01 Interessi:**

DECRIZIONE	IMPORTO €
Interessi bancari	0,03

**RIEPILOGO**

<b>PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA ENTRATE</b>	<b>€ 344.140,53</b>
<b>PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA SPESE</b>	<b>€ 310.546,17</b>
<b>DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE</b>	<b>€ 33.594,36</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 344.140,53</b>

**CONCLUSIONI**

Si precisa che tutti gli impegni di spesa sono stati valutati e deliberati dal Consiglio d'Istituto.

Si fa presente che gli obiettivi contenuti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa sono stati pienamente raggiunti.

Tutti i progetti realizzati, inoltre, hanno incontrato il gradimento degli studenti nonché delle famiglie e, con alcune modifiche e migliorie, sono stati riproposti nella programmazione per l'anno 2019.

Il Dirigente Scolastico, insieme ed in stretta collaborazione con tutte le componenti scolastiche, ha cercato di gestire al meglio i finanziamenti e le risorse pervenuti alla scuola, tenendo presente gli impegni assunti da tutti nell'ambito del P.T.O.F., anche grazie ai buoni rapporti con le Istituzioni e gli Enti Locali che hanno contribuito ad allargare e potenziare le altre progettualità che sono state poi realizzate senza oneri per l'Istituto.

Il Dirigente Scolastico esprime soddisfazione per gli obiettivi fin qui raggiunti con la collaborazione ampia del Personale Docente ed ATA, degli studenti e dei genitori e richiama le stesse componenti scolastiche ad un impegno di miglioramento sempre maggiore per gli obiettivi futuri.

Il Direttore SGA  
Agnese Angelone



IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Dott.ssa Pasqualina Luciano

