



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE di ZEVIO

Scuola dell'Infanzia – Primaria - Secondaria I grado
Via F.lli Stevani, 24 - 37059 Zevio (VR) –Tel. 0457850004/Fax 0456050909
e-mail: vric84700l@istruzione.it – sito: www.icszevio.edu.it

RELAZIONE

ILLUSTRATIVA

AL

CONTO CONSUNTIVO 2018

Premessa

Al 31/12/2018 si è chiuso l'esercizio finanziario elaborato e gestito secondo il Programma annuale 2018 approvato il 20 novembre 2017 con delibera n. 146 dal Consiglio d'Istituto, nel rispetto delle finalità e principi di cui agli artt. 1 e 2 del Regolamento amministrativo-contabile approvato con D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001.

GLI SCOPI

In base alle disposizioni del D.I. 129/2018 la relazione illustrativa che accompagna il Conto Consuntivo dell'anno 2018 parte dai dati contabili per articolare l'analisi delle voci del Conto Finanziario e delle voci dello Stato patrimoniale, allo scopo di illustrare:

- Le risultanze finanziarie complessive;
- Le variazioni alla previsione intervenute in corso d'anno;
- I motivi dello scostamento tra previsione e accertamento/impegno;
- La composizione dei residui attivi e passivi;
- La composizione delle disponibilità liquide.

Il Conto Consuntivo, che si compone del Conto Finanziario e del Conto del Patrimonio, riporta in sintesi l'attività svolta nel corso dell'esercizio 2018.

Il Conto finanziario illustra l'attività finanziaria svolta dall'Istituzione Scolastica in termini di Entrate e Spese, sia in conto competenza che residui.

Il Conto del Patrimonio dimostra come, per effetto della gestione finanziaria, il patrimonio della scuola si sia modificato nel corso dell'esercizio 2018.

Il Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2018 ha proposto la realizzazione di:

- Piani di attività: amministrativo, didattico, spese di personale, spese di investimento;
- Progetti qualificanti il piano educativo attraverso i quali si è cercato di realizzare le finalità dell'offerta formativa dell'Istituto.

GLI OBIETTIVI EDUCATIVI, FORMATIVI, CULTURALI E ORIENTATIVI

Scuola di tutti, per tutti

L'Istituto comprensivo di Zevio promuove lo sviluppo di una equilibrata e responsabile identità nei ragazzi, il benessere individuale e sociale, la costruzione di apprendimenti e competenze, una cittadinanza consapevole.

Per l'Istituto è importante che il processo di apprendimento di ogni alunno avvenga in una realtà scolastica positiva dove possa star bene insieme agli altri, crescere con serenità, apprendere con piacere ampliare i propri orizzonti culturali, imparare a compiere scelte e a progettare il proprio futuro.

In questo senso l'Istituto intende porsi come scuola:

- educativa: che pone al centro e valorizza la persona nella sua interezza e nelle sue specificità
- accogliente: che accoglie alunni/e senza distinzione di cittadinanza, capacità e provenienza
- efficace: in grado di raggiungere gli obiettivi didattici ed organizzativi prefissati
- efficiente: che utilizza al meglio le risorse a disposizione
- equa: che offre opportunità a tutti i ragazzi di ogni condizione sociale
- europea: che sviluppa la conoscenza delle lingue comunitarie e promuove il senso della cittadinanza europea.

Al fine di perseguire la più ampia realizzazione del diritto allo studio, l'Istituto favorisce: l'accoglienza e l'inclusione di tutti, la personalizzazione della didattica e delle attività di recupero, la progettazione di percorsi disciplinari verificabili, il miglioramento dei processi valutativi, la valorizzazione della didattica per competenze, la partecipazione del personale ad iniziative di formazione.

I PROGETTI DEL PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a ridefinire il piano dell'offerta formativa (POF) confluito nel PTOF nel quale sono evidenziati i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento. Per meglio evidenziare il coinvolgimento di **personale interno ed esterno**, ai fini del diversificato trattamento economico, si riporta la seguente tabella:

Descrizione iniziativa	Somma destinata alla realizzazione del progetto (programmazione definitiva)	Spesa impegnata a fine esercizio esclusivamente per il personale interno, oneri compresi	Unità di personale interno coinvolto nella realizzazione	Unità di personale esperto esterno all'Istituto coinvolto nella realizzazione
P01 – Progetto scuola Infanzia	6.550,00	Ced.unico	06	01
P02 – Progetti scuole Primarie	28.053,00	Ced.unico + 6.113,52	36	04
P03 – Progetti scuola Second.I°	30.930,59	Ced.unico + 2.624,19	25	05
P04 – Sicurezza nelle scuole	11.300,00	00	00	02
P05 – Prev. recupero e potenz.	8.700,00	3.669,18	05	00
P06 – Formazione e aggiorn.	11.375,01	1.936,74	03	03
P07 – Visite e viaggi d'Istruzione	26.298,34	0	00	00
P08 – 10.8.1.a1-FESR PON-VE-2015-240	0,00	0,00	00	00
P09 –10.1.1A-FSE PON-VE-2017-133	41.574,00	19.012,34	15	06
Totale	164.780,94	33.355,97	90	21

Possiamo affermare, dall'analisi di questa tabella, che per perseguire gli obiettivi previsti dai progetti è stato coinvolto, in numero cospicuo, tutto il personale della scuola sia docente, sia ATA. Con le risorse disponibili è stato possibile far intervenire esperti esterni per meglio qualificare determinati progetti utilizzando in modo ottimale le risorse logistiche e organizzative di cui la scuola dispone.

Il **POF** dell'anno scolastico 2017/2018 ha permesso di elaborare di conseguenza il Programma annuale 2018 e grazie anche all'apporto costruttivo del Collegio Docenti e del Consiglio d'Istituto è stato tradotto nei progetti e nelle attività sotto elencate.

I progetti presentati ed approvati dal Collegio dei docenti relativi ad attività didattiche sono stati suddivisi per ordine di scuola e riuniti in tre macro progetti, quelli, invece, che hanno una rilevanza per tutto l'Istituto sono stati tenuti separati per dare maggior fluidità alla gestione contabile.

1) P01 "PROGETTO SCUOLA DELL'INFANZIA" i cui sottoprogetti sono:

- a. Tutti a tavola;
- b. Prestito del Libro;
- c. Intervento psicomotorio;

Con il coinvolgimento degli alunni e docenti delle scuole dell'Infanzia di Zevio e di Palù.

2) P02 "PROGETTI DELLA SCUOLA PRIMARIA" i cui sottoprogetti sono:

- a. Progetto Sport;
- b. Cabri – operiamo nella realtà della geometria;
- c. Un libro per amico;
- d. Corrette abitudini alimentari;
- e. Canti e danze per il centenario dalla fine della grande guerra;
- f. Se mi conosco mi voglio bene;
- g. I PC nello zaino;
- h. Dalla scuola al paese attraverso arte e manualità;
- i. Le ICT nella scuola primaria;
- j. C'era una volta la bella scrittura;
- k. Arti e mestieri;
- l. Robotica educativa;
- m. L'Opera lirica a scuola;
- n. Giornate speciali;
- o. Star bene insieme a scuola;

- p. A scuola di fumetto;
- q. Let's play English;
- r. Tablet in classe;
- s. La leggenda di Alda
- t. Libera...mente;
- u. Ambienti di apprendimento digitale;

Essi fanno da sfondo all'offerta formativa dell'Istituto per i loro percorsi trasversali di contenuto e di grado scolastico. Sono coinvolti tutti gli alunni delle scuole primarie di Zevio e Palù.

3) P03 "PROGETTI DELLA SCUOLA SECONDARIA DI I° i cui sottoprogetti sono:

- a. Orientamento;
- b. Carpe Diem;
- c. Consiglio comunale dei ragazzi;
- d. Continuità;
- e. Leggo dunque sono;
- f. Voci della memoria;
- g. Progetto Europa;
- h. Le mura di Zevio;
- i. Educazione all'affettività;
- j. Ciak si gira;
- k. Giochi delle scienze;
- l. Coppa Galilei;
- m. La casa nella scatola;
- n. La scuola in fiore;
- o. Fare per capire;
- p. Ket for schools;
- q. Operiam cantando;
- r. Concerti di Natale e Pasqua;
- s. Concerto di fine anno;
- t. Orienteering;
- u. Io mi sto a cuore;
- v. Sportivamente;
- w. Sportello Help di Inglese;

Con il coinvolgimento di tutti gli alunni e docenti della scuola secondaria di I° grado.

4) P04 "SICUREZZA A SCUOLA"

Tale progetto coinvolge tutte le scuole ed in esso viene posta la massima attenzione per la formazione degli alunni rispetto alla sicurezza negli ambienti scolastici. Viene nominato e pagato l'RSPP non potendo usufruire del personale interno.

5) P05 "PREVENZIONE, RECUPERO E POTENZIAMENTO"

Il progetto, ha coinvolto tutti gli alunni di scuola primaria e secondaria di I° grado in difficoltà nelle materie matematiche; nella scuola secondaria di I° grado si è sviluppato anche un corso di potenziamento di matematica con parziale pagamento da parte dei genitori.

6) P06 "FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO"

Il progetto ha come fine la promozione e realizzazione di corsi di formazione in vari settori per il personale docente e ATA, anche primo soccorso e antincendio.

7) P07 "VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE"

I "Viaggi e le visite d'istruzione" hanno sempre più caratterizzato l'offerta formativa della scuola che sta cercando di qualificare ed ampliare le esperienze degli alunni, proponendo nuove opportunità e valutando le esperienze passate in termini di costi, sicurezza e potenzialità formativa.

8) P08 "10.8.1.A1 – FESR PON-VE-2015-240- SVILUPPARE UNA RETE PERFORMANTE"

Questo progetto è stato realizzato nel 2016. E' rimasta solo l'ultima quota da incassare. Nell'anno 2017 è stato radiato un residuo attivo non più incassabile dall'Unione Europea.

9) P09 "10.1.1A – FSEPON-VE-2017-133 – UNA SCUOLA DIVERSA"

In luglio 2017 è stato autorizzato il progetto elaborato nell'anno 2016 per l'inclusione e la lotta contro la dispersione. E' stato assunto a bilancio con apertura della nuova scheda di progetto con delibera n. 138 del 2 ottobre 2017 e le prime

attività sono iniziate nel mese di dicembre 2017. Nei primi cinque mesi del 2018 si sono svolti tutti i corsi previsti nel Progetto con una buona partecipazione degli alunni. Il progetto si è concluso ed è stato rendicontato nel mese di giugno con pagamento degli esperti e tutor interni ed esterni entro settembre. Attualmente siamo ancora in attesa del saldo per poter effettuare il pagamento delle spese di gestione.

A questi progetti vanno aggiunte le quattro aree delle attività adibite:

- **A01** - gestione delle spese generali di funzionamento;
- **A02** - gestione delle spese inerenti la didattica in generale;
- **A03** - gestione delle spese per il personale docente ed ATA;
- **A04** - gestione delle spese d'investimento;



Prima di addentrarci nell'esame dei singoli aggregati di entrata e di spesa, ci sembra opportuno fare una valutazione globale del movimento dei fondi.

Il programma annuale nella stesura iniziale prevedeva entrate per complessivi **€ 188.146,75** (comprehensive di € 150.063,20 dell'avanzo d'amministrazione [mod. C]) come da mod. A.

Nel corso dell'esercizio sono state registrate 12 variazioni al programma annuale sia finalizzate con provvedimento del Dirigente Scolastico, che non finalizzate con approvazione del Consiglio di Istituto:

1. Il 31/01/2018 per entrate finalizzate di **€ 15.262,93**;
2. Il 28/02/2018 per entrate finalizzate di **€ 3.619,90**;
3. Il 03/04/2018 per entrate finalizzate di **€ 2.156,00**;
4. Il 09/05/2018 per differenza tra avanzo di amm.ne presunto e quello definitivo per **€ 12.295,01** - per entrate finalizzate di **€ 17.931,77** - per entrate non finalizzate di **€ 0,07** approvate con delibera n. 4 del 16/05/2018;
5. Il 31/05/2018 per entrate finalizzate di **€ 819,00**;
6. Il 06/06/2018 è stato effettuato l'assestamento di bilancio rispetto al programmato per **€ 1.235,00** per contributi finalizzati e non; è stato prelevato il Fondo di Riserva di **€ 100,00**; è stata prelevata la disponibilità da programmare in favore degli investimenti per **€ 4.800,00**;
7. Il 31/07/2018 per assestamento all'interno del progetto P09;
8. Il 29/09/2018 per entrate finalizzate di **€ 533,00**;
9. Il 31/10/2018 per entrate non finalizzate di **€ 43.876,01** approvate con delibera n. 17 del 31/10/2018;
10. Il 31/10/2018 per entrate finalizzate di **€ 1.284,00**;
11. Il 30/11/2018 per entrate finalizzate e storni di assestamento sui progetti **€ 10.741,00**;
12. Il 18/12/2018 per entrate finalizzate per **€ 2.382,39**;

per un totale di **€ 112.136,08** (come da elenco delle variazioni allegato al C/Consuntivo) che ha portato ad una programmazione definitiva d'entrata (mod. H) di **€ 300.282,83**.

A causa di finanziamenti ricevuti alla fine di dicembre 2018, si evidenzia un maggior accertamento d'entrata che è confluito nell'Avanzo di Amministrazione definitivo:

€ 165,00 da parte dei genitori degli alunni per contributo volontario;

€ 300,00 per quota compenso al Revisori dei Conti del MIUR.

La gestione dell'esercizio finanziario 2018, come risulta dal mod. J, si è chiusa con un avanzo di amministrazione complessivo di **€ 117.889,49** che sarà riportato nella programmazione del nuovo anno.

L'avanzo di amministrazione è costituito per € 72.845,97 da fondi statali per funzionamento, investimento, progetti, formazione e sicurezza; per € 154,65 fondi statali per il finanziamento del PNSD; per € 14.815,52 da fondi comunali e per € 29.763,00 contributi dei genitori per progetti a.s. 18/19 spendibili entro il 30.06.2019.

La situazione finanziaria (mod. J) a fine esercizio presenta un fondo di cassa di **€ 142.267,29** che coincide con l'estratto conto della Banca Cassiera e della Banca d'Italia.

Il Conto corrente postale è stato estinto e quindi azzerato nel 2017.

Le entrate accertate sono pari ad € 138.389,58 mentre le somme effettivamente riscosse sono di € 135.167,28 di conseguenza € 3.222,30 figurano come residui attivi dell'esercizio, risultano ancora da incassare € 10.039,64 degli anni precedenti, come si evince dal mod. J.

Le spese impegnate ammontano ad € 182.858,34 mentre i pagamenti eseguiti in conto competenza ammontano a € 145.218,60 quindi € 37.639,74 figurano come residui passivi dell'esercizio, come risulta dal mod. J.

Risulta un disavanzo di competenza di **€ 44.468,76**.

Dopo questa breve introduzione, passiamo ad analizzare qui di seguito, aggregato per aggregato, le differenze tra la previsione iniziale e quella finale, nonché la differenza tra quest'ultima e l'accertamento o l'impegno.

CONTO FINANZIARIO

RISORSE FINANZIARIE

Le risorse finanziarie utilizzate per l'attuazione del programma dell'esercizio finanziario 2018 sono derivate da:

1. entrate previste in sede di approvazione del Programma annuale esercizio 2018;
2. maggiori entrate verificatesi nel corso dell'anno; non tutte le variazioni sono state sottoposte a delibera del Consiglio di Istituto perché la maggior parte di esse erano finalizzate.

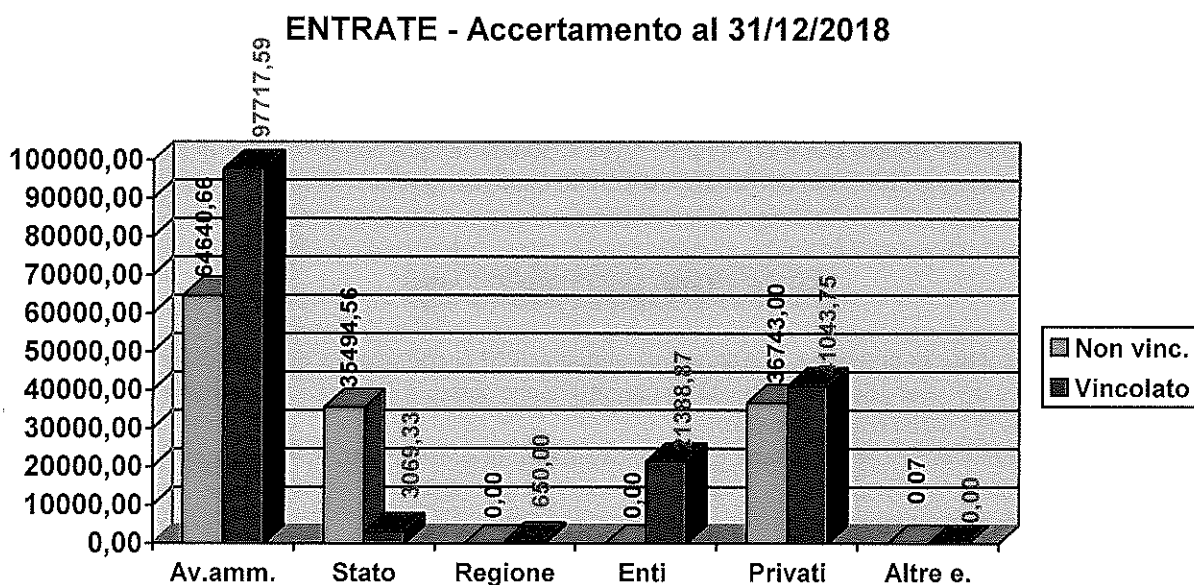
ENTRATE CONTO COMPETENZA

Si premette che il programma annuale dell'istituto comprensivo per l'anno 2018 (Mod. A), nel documento approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 146 del 20 novembre 2017, recava entrate e spese per complessivi € **188.146,75** così ripartiti:

ENTRATE	IMPORTO	SPESE	IMPORTO
Avanzo amm.ne	150.063,20	A01 Funz.amm.generale	35.450,64
Non vincolato	53.989,61	A02 Funz.didatt.generale	15.197,90
Vincolato	96.073,59	A03 Spese di personale	12.217,32
Fin. dello Stato	24.783,55	A04 Spese d'investimento	19.447,04
Dotazione ordinaria	24.783,55	A05 Manutenzione edifici	0,00
Dotazione perequat.	0,00	P01 INFANZIA	4.500,00
Altri fin. non vincolati	0,00	P02 PRIMARIA	13.805,00
Altri fin. vincolati	0,00	P03 SECONDARIA DI I°	13.728,26
Fin. dalla Regione	0,00	P04 IMPARARE SICURI	6.800,00
Altri fin. non vincolati	0,00	P05 PREVEN.RECUP. E POTENZ.	8.000,00
Altri fin. vincolati	0,00	P06 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	9.000,00
Fin. da Enti locali	300,00	P07 VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE	3.526,59
Comune non vincolati	0,00	P08 10.8.1.A1-FESRPN-VE-2015-240	0,00
Comune vincolati	300,00	P09 10.1.1°-FSEPON-VE-2017-133	41.574,00
Altre istituzioni	0,00		
Contr. da privati	13.000,00		
Non vincolati	10.000,00		
Vincolati	3.000,00		
Altre entrate	0,00		
Interessi bancari	0,00	Fondo di riserva	100,00
		Totale uscite	183.346,75
		Z01 disp. da programmare	4.800,00
Totale entrate	188.146,75	Totale a pareggio	188.146,75

Nel corso dell'esercizio alle predette previsioni sono state apportate variazioni comportanti un aumento di € **112.136,08** (vedere elenco variazioni al programma annuale – art. 6), è stato prelevato completamente il fondo di riserva € 100,00 per copertura spese di funzionamento e è stato destinato ad investimento il totale delle disponibilità da programmare come di seguito elencato:

ENTRATE	IMPORTO	SPESE	IMPORTO
Differenza tra Av. Amm.ne presunto e definitivo	12.295,05	A01 Funz. amm. Generale	13.696,72
		A02 Funz. didattico	11.909,05
Fin. dello Stato	13.480,34	A03 Spese di personale	7.212,15
		A04 Spese d'investimento	20.371,07
Fin.dalla Regione	650,00	P01 INFANZIA	2.050,00
		P02 PRIMARIA	14.248,00
Finanz. Da Enti Locali o altre ist.pubbliche	21.088,87	P03 SECONDARIA DI I°	17.202,33
		P04 IMPARARE SICURI	4.500,00
Contributi da privati	64.621,75	P05 PREVEN.RECUP. E POTENZ.	700,00
		P06 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	2.375,01
Altre entrate	0,07	P07 VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE	22.771,75
		P08 FESRPON-VE-2015-240	0,00
		P09 FSEPON-VE-2017-133	0,00
Totale entrate	112.136,08		
Dispon.da programmare	4.800,00		
Prelevamento F.do Riserva	100,00		
Totale a pareggio	117.036,08	Totale a pareggio	117.036,08



Dati desunti dal Mod. H bis – Attuazione programma annuale – situazione al 31.12.2018

Come si evince dal mod. H e dal Mod. N, la sintesi definitiva del conto finanziario è :

- | | |
|----------------------------|--------------|
| a) Entrate accertate | € 138.389,58 |
| b) Spese impegnate | € 182.858,34 |
| c) Disavanzo di competenza | € 44.468,76 |

Le somme riscosse in conto competenza nel corso dell'esercizio finanziario 2018 ammontano a € 135.167,28 (lettera A – punto 2 – a) del Mod. J).

Si mette in evidenza che quanto incassato dai genitori degli alunni, come contributo volontario per il miglioramento dell'offerta formativa nel corso dell'anno 2018, fa riferimento alla progettazione dell'a.s. 18/19 (€ 35.593,00) ed è stato speso o impegnato (in parte entro il 31/12/2018 e in parte sarà speso entro giugno 2019) per la copertura di:

- | | |
|--|------------|
| • Assicurazione alunni | € 7.622,40 |
| • Ricarica tessere per fotocopie di classe | € 6.625,52 |
| • Facile consumo per le classi | € 4.744,12 |
| • Progetti Infanzia | € 1.190,00 |
| • Progetto primaria di Zevio | € 2.880,00 |
| • Progetto primaria di Volon | € 612,44 |

• Progetto primaria di S.Maria	€	1.600,00
• Progetto primaria di Campagnola	€	1.363,00
• Progetto primaria di Palù	€	1.160,00
• Progetti Secondaria di I° grado	€	2.700,00
• Materiale sportivo	€	1.435,92
• Materiale musicale	€	1.216,00
• LIM	€	2.500,00

L'erogazione liberale a favore della scuola primaria di Palù di € 600,00 sarà impegnata per l'acquisto di materiale e strumenti tecnico/informatici per la stessa scuola.

ENTRATE IN CONTO RESIDUI

a) Residui attivi dell'esercizio 2016.

Al 31/12/2018, come evidenziato dai modd. L e J del conto consuntivo 2018, rimane una quota dall'Unione Europea di € 787,19 (FESR PON-VE-2015-240)

b) Residui attivi dell'esercizio 2017.

Al 31/12/2018, come evidenziato dai modd. L e J del conto consuntivo 2018, rimane una quota dall'Unione Europea ancora da incassare di € 7.560,43 che subirà sicuramente una decurtazione di € 1.558,03 (FSE PON-VE-2017-133) ed € 1.692,02 da altre istituzioni relative al progetto FAMI ASIS non ancora incassate.

c) Residui attivi dell'esercizio 2018.

Al 31/12/2018, come evidenziato dai modd. L e J del conto consuntivo 2018, risultano residui di € 2.868,00 per convenzione per f.miste con il Comune di Zevio, € 300,00 sempre con il Comune di Zevio per rimborso spese viaggio Consiglio Comunale dei Ragazzi ed € 54,30 quote dei genitori per progetti e uscite didattiche.

SPESE CONTO COMPETENZA

Come già accennato in premessa, il programma annuale 2018 si componeva di quattro piani di attività e di nove progetti. Nel corso dell'esercizio i piani attività e i progetti hanno subito solo variazioni di ordine finanziario.

Nella gestione delle spese i criteri guida sono stati:

- razionale gestione delle risorse umane con riconoscimento di specifiche competenze per l'utilizzo al meglio delle stesse;
- condivisione delle scelte fondamentali;
- gestione delle risorse strutturali per garantire il raggiungimento degli obiettivi programmati;
- oculatazza, trasparenza, economicità ed efficacia nella gestione delle risorse finanziarie.

L'ammontare dei pagamenti eseguiti in conto competenza è stato di € 145.218,60 (punto 4 – lettera a) del mod. J), come specificato nei vari mod. I relativi ad attività e progetti.

Per ogni attività e progetto si elencano gli impegni di spesa più significativi per tipologia:

ATTIVITA' A01 – funzionamento amministrativo		
Spese per fotocopie e carta	€	1.931,39
Materiale di cancelleria e registri	€	3.029,06
Abbonamenti ufficio e pubblicazioni	€	250,00
Materiale informatico	€	1.823,50
Materiale di pulizia	€	245,61
Spese varie di manutenzione	€	600,00
Contratto Responsabile della Privacy	€	1.230,00
Licenze d'uso software	€	2.970,00
Spese postali	€	818,81
Spese per assicurazione alunni e docenti	€	8.467,20
Partecipazione a Reti di scuole	€	800,00
I.V.A.	€	2.599,83
Restituzione somme non dovute	€	90,00
TOTALE	€	24.855,40

La differenza fra la previsione definitiva e l'impegno di spesa di € 24.291,96 è confluita in avanzo di amministrazione.

ATTIVITA' A02 – funzionamento didattico		
Fotocopie	€	5.430,75
materiale di cancelleria	€	2.127,36
abbonamenti riviste didattiche e libri	€	738,10
Strumenti e materiale tecnico/informatico	€	1.761,26
Accessori per palestre	€	1.176,98
Manutenzione mobili e arredi	€	250,00
I.V.A.	€	2.273,17
TOTALE	€	13.757,62

La differenza fra la previsione definitiva e l'impegno di spesa di € 13.349,33 è confluita in avanzo di amministrazione.

ATTIVITA' A03 – spese di personale		
Compensi accessori docenti non a carico FIS	€	142,91
Compensi accessori ATA non a carico FIS	€	2.926,99
Contributi a carico Stato	€	1.411,00
Compensi e spese ai revisori	€	3.554,14
TOTALE	€	8.035,04

La differenza fra la previsione definitiva e l'impegno di spesa di € 11.394,43 è confluita in avanzo di amministrazione.

ATTIVITA' A04 – spese di investimento		
Manutenzione aule informatiche e LIM	€	5.887,00
Rete di trasmissione Wolnet	€	889,20
Acquisto LIM, videoproiettori e PC	€	13.114,57
I.V.A.	€	4.338,88
TOTALE	€	24.229,65

La differenza fra la previsione definitiva e l'impegno di spesa è stata di € 15.588,46 ed è confluita in avanzo di amministrazione.

PROGETTO P01 - INFANZIA		
Cancelleria	€	135,57
Libri	€	0,00
Materiale vario	€	288,64
Esperti esterni	€	3.320,00
I.V.A.	€	59,33
TOTALE	€	3.803,54

La differenza fra la previsione definitiva e l'impegno di spesa è stata di € 2.746,46 ed è confluita in avanzo di amministrazione per finanziare i progetti nell'anno solare 2019.

PROGETTO P02 - PRIMARIA		
Incarichi	€	6.113,52
Fotocopie e cancelleria	€	336,78
Libri	€	0,00
Esperti esterni	€	11.139,99
I.V.A.	€	63,86
TOTALE	€	17.654,15

Tutti i sottoprogetti sono stati finanziati ed attuati. La differenza fra la previsione definitiva e l'impegno di spesa di € 10.398,85 è confluita in avanzo di amministrazione per finanziare i progetti nell'anno solare 2019.

PROGETTO P03 – SECONDARIA DI I°		
Incarichi	€	2.624,19
Fotocopie e cancelleria	€	297,46
Attrezzature	€	0,00
Esperti esterni	€	7.010,90
Trasferte	€	376,50
Noleggio teatro	€	450,00
I.V.A.	€	334,04
TOTALE	€	11.093,09

Tutti i sottoprogetti sono stati finanziati e attuati. La differenza fra la previsione definitiva e l'impegno di spesa di € 19.837,50 è confluita in avanzo di amministrazione per finanziare i progetti nell'anno solare 2019.

PROGETTO P04 – IMPARARE SICURI		
Materiale di cancelleria e specialistico	€	0,00
RSPP	€	3.336,32
Formazione	€	2.150,00
I.V.A.	€	343,20
TOTALE	€	5.829,52

La differenza fra la previsione definitiva e l'impegno di spesa di € 5.470,48 è confluita in avanzo di amministrazione.

PROGETTO P05 – PREVENZIONE, RECUPERO E POTENZIAMENTO		
Incarichi	€	3.669,18
Fotocopie e cancelleria	€	0,00
I.V.A.	€	0,00
TOTALE	€	3.669,18

La differenza fra la previsione definitiva e l'impegno di spesa di € 5.030,82 è confluita in avanzo di amministrazione per finanziare altri progetti da svolgersi nell'anno solare 2019.

PROGETTO P06 – FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO		
Formazione	€	6.760,21
I.V.A.	€	176,00
TOTALE	€	6.936,21

La differenza fra la previsione definitiva e l'impegno di spesa di € 4.438,80 è confluita in avanzo di amministrazione per finanziare il progetto nell'anno solare 2019.

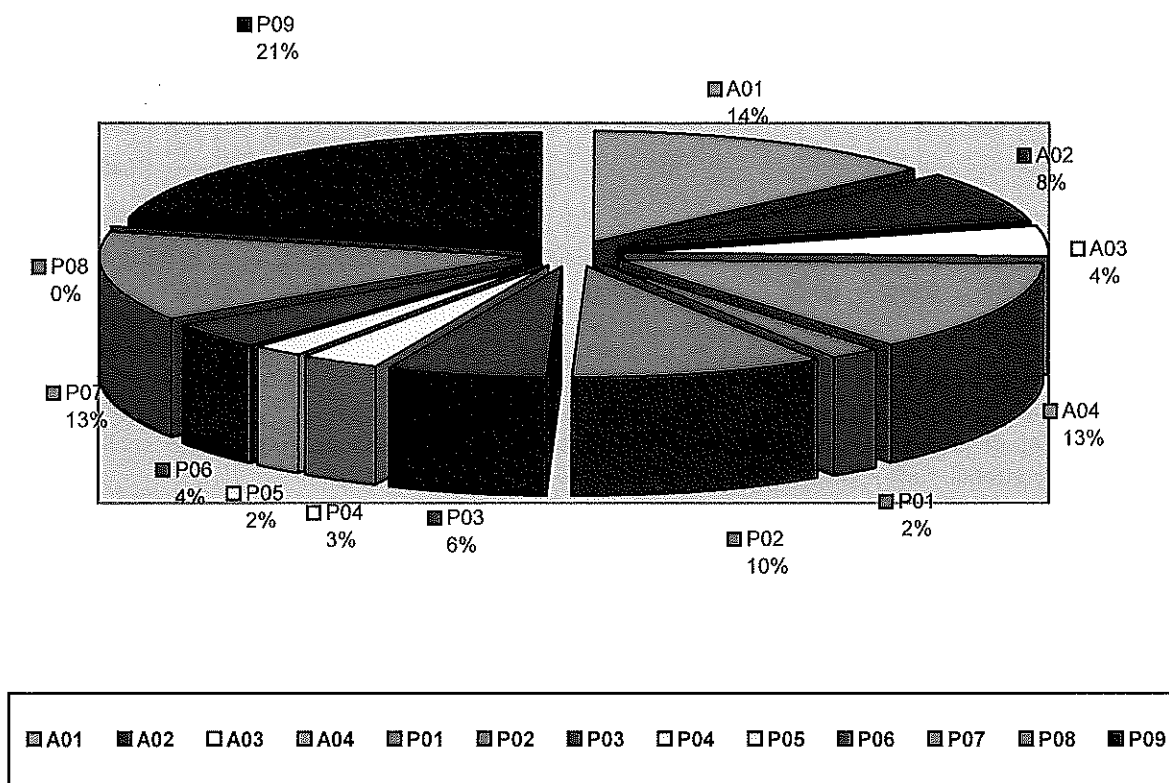
PROGETTO P07 – VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE		
Spese per viaggi e visite guidate	€	21.711,59
Restituzione quote	€	340,50
I.V.A.	€	1.764,43
TOTALE	€	23.816,52

La differenza fra la previsione definitiva e l'impegno di spesa di € 2.481,82 è confluita in avanzo di amministrazione per finanziare il progetto nell'anno solare 2019.

PROGETTO P09 – 10.1.1A-FSEPON-VE-2017-133		
Incarichi	€	31.466,26
Cancelleria	€	289,84
Materiale per attività sportive	€	193,70
Materiale tecnico	€	100,34
Esperti esterni	€	6.411,31
Pubblicità	€	172,00
IVA	€	544,97
TOTALE	€	39.178,42

Il progetto è terminato e tutti i moduli di cui era composto sono stati conclusi nell'a.s. 17/18. Siamo ancora in attesa del saldo del finanziamento. La residua disponibilità di € 2.395,58 è fittizia in quanto una quota di € 1.558,03 non potrà essere incassata perché le risultanze della rendicontazione a costi standard erano inferiori a quanto previsto.

SPESE - Impegno al 31/12/2018

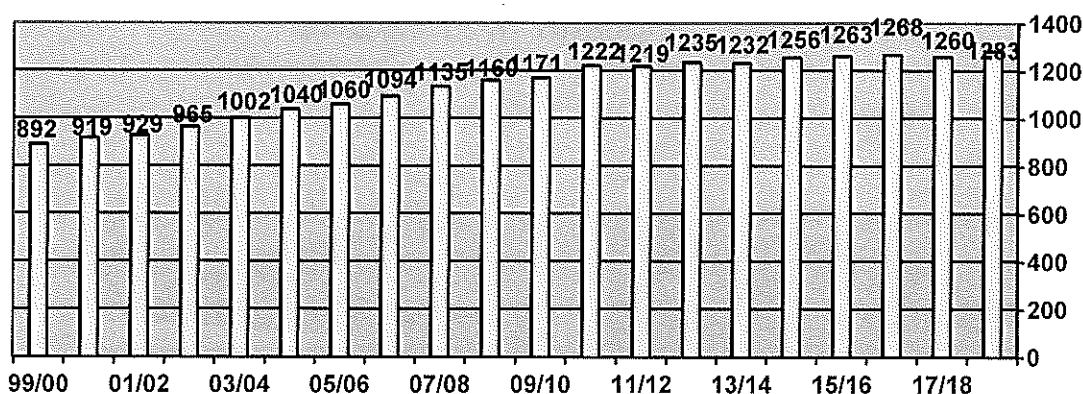


In sintesi dal punto di vista dei risultati attesi, possiamo sicuramente evidenziare che sono stati raggiunti buoni livelli "standard" d'apprendimento, come previsto dalle vigenti Indicazioni Programmatiche ministeriali, con garanzia di percorsi personalizzati sia per gli alunni più dotati, sia per gli alunni con difficoltà.

Molto buona è stata l'integrazione tra gli alunni, dimostrando nel suo insieme una viva maturità democratica e civile convivenza.

E' importante, inoltre, rilevare che dalla formazione dell'Istituto comprensivo fino ad oggi, la popolazione scolastica ha raggiunto una fase di stabilizzazione.

Anno scolastico 1999/2000:	alunni n. 892	(si forma l'Istituto comprensivo)
Anno scolastico 2000/2001:	alunni n. 919	(+ 2,99%)
Anno scolastico 2001/2002:	alunni n. 929	(+ 1,07%)
Anno scolastico 2002/2003:	alunni n. 965	(+ 3,83%)
Anno scolastico 2003/2004:	alunni n. 1002	(+ 3,87%)
Anno scolastico 2004/2005:	alunni n. 1040	(+ 3,79%)
Anno scolastico 2005/2006:	alunni n. 1060	(+ 1,93%)
Anno scolastico 2006/2007:	alunni n. 1094	(+ 3,21%)
Anno scolastico 2007/2008:	alunni n. 1135	(+ 3,75%)
Anno scolastico 2008/2009:	alunni n. 1160	(+ 2,21%)
Anno scolastico 2009/2010:	alunni n. 1171	(+ 0,95%)
Anno scolastico 2010/2011:	alunni n. 1222	(+ 4,36%)
Anno scolastico 2011/2012:	alunni n. 1219	(- 0,25%)
Anno scolastico 2012/2013:	alunni n. 1235	(+ 1,32%)
Anno scolastico 2013/2014:	alunni n. 1232	(- 0,24%)
Anno scolastico 2014/2015:	alunni n. 1256	(+ 1,95%)
Anno scolastico 2015/2016:	alunni n. 1263	(+ 0,56%)
Anno scolastico 2016/2017:	alunni n. 1268	(+ 0,40%)
Anno scolastico 2017/2018:	alunni n. 1260	(- 0,63%)
Anno scolastico 2018/2019:	alunni n. 1283	(+ 1,825%)



Per il personale della scuola sono stati organizzati e realizzati nell'anno 2018 corsi di formazione per docenti: primo soccorso, "Italiano L2", Fare scienza diversamente, informatica all'interno del PNSD.

Il personale ATA, in particolare gli Assistenti amministrativi e il DSGA, hanno frequentato corsi su tematiche amministrativo/contabili, sull'applicazione di nuove normative e sulla sicurezza.

E' stato mantenuto un buon livello di collaborazione tra tutto il personale, adeguando l'orario della segreteria il più possibile alle esigenze interne e alle giuste necessità del pubblico esterno.

E' stata garantita l'assistenza tecnica per la funzionalità degli uffici e dei laboratori informatici.

SPESE IN CONTO RESIDUI

b) Residui passivi dell'esercizio 2017.

Al 31/12/2017 come evidenziato dai modd. J e L del conto consuntivo 2017, i residui passivi ammontavano ad € 33.793,05 – tutti pagati nel corso del 2018.

b) Residui passivi dell'esercizio 2018.

Al 31/12/2018 come evidenziato dai modd. J e L del conto consuntivo, i residui passivi ammontano ad € 37.639,74 – di cui € 7.263,84 verso lo Stato.

Dall'allegato J risulta un fondo cassa a fine esercizio di € 142.267,29 che concorda con le risultanze del giornale di cassa, con l'estratto conto della Banca cassiera e della Banca D'Italia.

L'avanzo definitivo complessivo, dato dal fondo di cassa più i residui attivi e meno i residui passivi, ammonta ad € 117.889,49.=

CONTO DEL PATRIMONIO

Il Nuovo Inventario è stato rinnovato nell'anno 2012. Nel corso del 2018 è stato incrementato con acquisto di: attrezzature (III° cat.) per un valore di € 11.793,76 e per donazioni per un valore di € 768,00; macchine per ufficio (I° cat.) per un valore di € 3.484,93.

Le consistenze inventariali al 31/12/2018 sono quindi le seguenti:

CATEGORIA	Situazione al 01/01	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Situazione al 31/12
Ex I^ categoria	16.679,14	3.484,93	0	20.164,07
Ex III^ categoria	53.157,95	12.561,76	0	65.719,71
Ex II^ categoria	1.099,07	0	0	1.099,07
Totali				

In base alla circolare del MIUR n. 2233 del 2 aprile 2012, si è provveduto ad effettuare l'ammortamento annuo dei beni esistenti in inventario al 31.12.2017 con le seguenti risultanze:

Beni mobili in inventario al 31.12.18	Beni n.	Valore	AMMORTAMENTO	Valore aggiornato
Beni di I° categoria	230	€ 20.164,07	€ 4.922,87	€ 15.241,20
Beni di III° categoria	560	€ 65.719,71	€ 17.391,47	€ 48.328,24

Libri Biblioteca magistrale al 31.12.18	Beni n.	Valore	AMMORTAMENTO	Valore aggiornato
Beni esistenti	305	€ 1.099,07	€ 84,84	€ 1.014,23

La consistenza finale dei beni inventariabili concorda con le risultanze del registro inventario al 31.12.2018 -
La consistenza patrimoniale complessiva dell'Istituto, fra disponibilità finanziarie e valori in conto capitale, è di € **182.473,16** (punto B del mod. K – prospetto del passivo).

◇ ◇ ◇

Il fondo minute spese nell'esercizio finanziario 2018 è stato gestito dal Direttore dei Servizi generali ed amministrativi per € 300,00 come da delibera del Consiglio d'Istituto n. 147 del 20 novembre 2017.

L'Istituto comprensivo è titolare di due conti correnti:

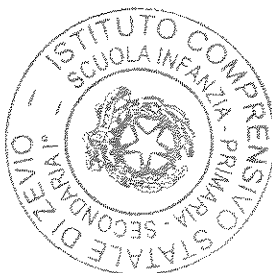
☞ In attuazione dell'art. 7 c. 34-35 del DL. 95/2012, convertito con modificazioni nella Legge 135/2012, il fondo di cassa di tutte le Istituzioni Scolastiche è stato depositato, in data 12 novembre 2012, presso la Tesoreria Unica della Banca Italia. Quindi l'Istituto è titolare presso la **tesoreria Unica 225 del conto n. 317998**.

☞ conto corrente bancario n. IBAN IT 29 Z 05034 59970 000000034350 presso il Banco BPM Spa di Verona – filiale di Zevio (VR). La convenzione di cassa è scaduta al 31/12/2018. Dopo bando di gara, come da modulistica del MIUR, è stata rinnovata all'unico offerente "Banco BPM Spa" e approvata, con delibera n. 19 del CDI in data 31/10/2018, per 6 anni.

◇ ◇ ◇

Il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2018, predisposto in data 26 febbraio 2019 dal Direttore dei Servizi generali ed Amministrativi, conformemente a quanto disposto dall'art. 22 del Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018 integrato dalle disposizioni ministeriali, viene sottoposto all'esame del Collegio dei revisori dei conti completo di tutti i documenti previsti.

Zevio, 12 marzo 2019



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa PAOLA UBOLDI



La Giunta Esecutiva sottopone la presente relazione sul Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2018 al Consiglio d'Istituto.

Zevio, 01/04/2019

IL SEGRETARIO DELLA GIUNTA
F.to Rag. Cristina Lonardoni

IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA
F.to prof.ssa PAOLA UBOLDI



Con verbale n. 03/2019 il Collegio dei Revisori dei Conti, sulla base degli elementi tratti dagli atti esaminati e constatata la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale, ha espresso parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo 2018.



Approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 08/04/19 con delibera n. 41



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa PAOLA UBOLDI