



Ministero dell'istruzione, dell'università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio
LICEO SCIENTIFICO STATALE
"IGNAZIO VIAN"

Largo Cesare Pavese, 1 – 00062 Bracciano (RM) - tel. 06121122345/346 - fax 0699803881 c.m. RMPS33000X
Sez. Staccata Via della Mainella, snc 00061 Anguillara Sabazia (RM) - Tel.fax 06/9995178 c.m. RMPS330022
E-mail: rmps33000x@istruzione.it Pec: rmps33000x@pec.istruzione.it Sito: www.liceovian.gov.it c.f. 80209830589

Prot. n° 960/VI.3

Bracciano, 11/03/2019

RELAZIONE TECNICA SUL CONTO CONSUNTIVO A.F. 2018

Si premette che il programma annuale dell'istituto per l'anno 2018 presentava entrate per complessive € 643.352,32 e spese per € 589.360,94 con una disponibilità da programmare di € 53.991,38.

In corso di esercizio a dette previsioni sono state apportate variazioni per € 201.470,20 per maggiori entrate.

Il conto consuntivo presenta, pertanto, le seguenti risultanze:

ENTRATE

AGGREGATO	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Differenza a-b
Avanzo amm.ne	293.997,04	0,00	293.997,04
Finan.ti dello Stato	85.308,34	85.308,34	0,00
Finan.ti dalla Regione	26.621,60	26.621,60	0,00
Finan.ti da Enti locali	41.726,17	41.726,17	0,00
Contributi da privati	397.159,31	397.159,31	0,00
Altre entrate	10,06	10,06	0,00
TOTALE ENTRATE	844.822,52	550.825,48	293.997,04
Disavanzo di competenza		53.390,11	
Totale a pareggio		604.215,59	

SPESE

AGGREGATO	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Differenza a-b
Attività	211.270,92	103.508,46	107.762,46
Funz.to amm.vo generale	79.424,82	35.739,69	43.685,13
Funz.to didattico generale	55.028,70	34.359,75	20.668,95

Spese di personale	23.202,76	9.755,07	13.447,69
Spese d'investimento	49.670,76	19.710,07	29.960,69
Manutenzione Edifici	3.943,88	3.943,88	0,00
Progetti	570.393,39	500.707,13	69.686,26
Progetto Attività teatrale e coro	5.596,82	2.621,63	2.975,19
Progetto Lingue-Certificazioni	18.836,95	17.108,47	1.728,48
Progetto Visite guidate e Viaggi istruzione	231.379,84	228.362,84	3.017,00
Progetto Premio Malavasi-Vairo	2.756,13	2.386,15	369,98
Progetto Calendario Letterario	485,00	484,77	0,23
Progetto Eccellenze	2.330,03	2.090,03	240,00
Progetto Stage Linguistici	151.501,54	129.248,04	22.253,50
Progetto Assistenza specialistica alunni	20.121,60	20.121,60	0,00
Progetto Alternanza Scuola-Lavoro	47.086,06	31.789,50	15.296,56
Olimpidi di Matematica e Fisica	2.397,14	1.591,14	806,00
Progetto Certamina Latino-Greco	3.643,04	3.306,18	336,86
Progetto Biblioteca	1.541,26	721,67	819,59
Progetto Clil di scienze	1.625,58	1.330,79	294,79
Progetto Centro di Ascolto Orientamento Universitario	10.243,59	7.815,85	2.427,74
Progetto Educazione alla salute e inclusione	2.300,00	2.202,00	98,00
Progetto Area scientifica-matematica	4.804,00	1.396,15	3.407,85
Progetto Area Umanistica	4.737,39	3.413,74	1.323,65
Progetto personale ATA al PTOF	14.481,57	14.397,15	84,42
Progetto PNSD	14.754,65	14.754,03	0,62
Laboratorio Informatico Anguillara S.	6.500,00	6.500,00	0,00
Progetto Erasmus	23.271,20	9.065,40	14.205,80
Fondo di riserva	800,00	0,00	800,00
TOTALE SPESE	782.464,31	604.215,59	178.248,72
Disponib. finanz. da programm.	62.358,21		
Totale a pareggio	844.822,52		
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		604.215,59	

La differenza algebrica tra le entrate effettive accertate € **550.825,48** e le spese effettive impegnate € **604.215,59** corrisponde ad un *disavanzo di competenza* di € **53.390,11**

Accertamenti e impegni

Rispetto ad una previsione definitiva di entrate di € 844.822,52 risultano impegnate spese per € 604.215,59, ed un avanzo di amministrazione di € 240.606,93

Rispetto ad una previsione definitiva di € 211.270,92, il totale degli impegni di spesa per le attività risultano di € 103.508,46 con un'economia di 107.762,46 ; per i progetti gli impegni complessivi si sono attestati su € 500.707,13 a fronte di una previsione definitiva di € 570.393,39 con un'economia di € 69.686,26.

Per quanto riguarda le spese relative agli emolumenti accessori al personale si precisa che:

- le retribuzioni accessorie sono state liquidate negli importi dovuti;
- le ritenute di imposta e i contributi nonché le ritenute previdenziali risultano calcolate in base alla vigente normativa sia per la parte a carico del dipendente che per quella a carico della scuola.

Per quanto attiene le spese per le attività e i progetti si precisa che:

- ◆ l'ammontare dei pagamenti per ogni Attività/Progetto è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;

- ◆ sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e il numero di inventario, ove occorra, nei casi previsti risulta allegato anche il verbale di collaudo;
- ◆ che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- ◆ che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico, ove previsto, con il numero dell'inventario ;
- ◆ che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'Ufficio di segreteria e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'E.F. 2018;
- ◆ che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- ◆ che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2018 in quanto i termini non sono ancora scaduti; (scadenza 31/10/2018);
- ◆ che l'Indice di Tempestività Anno 2018 è il seguente -23,86

Situazione finanziaria

Dall'allegato J risulta un fondo di cassa al 31/12/2018 di € 297.335,56 che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto del conto della banca.

Alla suddetta data non vi sono reversali e mandati insoluti.

Gestione dei residui

La situazione dei residui attivi è di € 19.144,58 e non ci sono residui afferenti agli esercizi precedenti, mentre quelli passivi risultano di € 75.873,21 e non ci sono residui afferenti agli esercizi precedenti..

Fondo per le minute spese

Il fondo è stato gestito nelle partite di giro.

L'ammontare del fondo a disposizione del D.S.G.A. è di € 500,00 ed è stato gestito con le annotazioni sull'apposito registro.

Alla fine dell'esercizio il fondo è stato restituito al bilancio dell'istituto mediante reversale n° 183 del 14/12/2018.

Conto corrente postale

Dal registro risultano annotate tutte le spese relative ai movimenti conseguenti ai versamenti degli alunni per: contributi di laboratorio, viaggi di istruzione, assicurazione e contributi per progetti didattici.

Al 31/12/2018 il saldo è di € 2.910,15 e corrisponde esattamente a quello indicato sull'estratto conto dell'Ente Posta.

Conto del patrimonio

Dal modello K la consistenza patrimoniale dell'Istituzione scolastica per beni soggetti ad inventario ammonta a € 126.921,36 così ripartita:

DESCRIZIONE	SITUAZIONE AL 31/12/2017
Impianti e macchinari	89.630,05
Attrezzature	23.150,51
Altri beni	14.140,80
TOTALE	126.921,36

Rispetto alla consistenza patrimoniale di inizio esercizio di € 143.985,32 si sono verificate variazioni in meno per € 17.063,96 derivanti da scarico dei beni mobili e ammortamento per beni mobili e materiale bibliografico.

Gestioni fuori bilancio

Viene resa a completamento la dichiarazione congiunta del Dirigente Scolastico e del Direttore S.G.A. che nel corso dell'esercizio 2018 non vi sono state gestioni extra bilancio.

In aggiunta ai suddetti modelli obbligatori stabiliti dal MIUR, costituisce parte integrante del rendiconto la seguente documentazione:

- Estratti conto della Banca d'Italia e dell'Istituto Cassiere POSTE ITALIANE.
- Dichiarazione sottoscritta dal Dirigente Scolastico e dal D.S.G.A. sull'inesistenza di gestioni fuori bilancio e contabilità speciali.

Il Conto consuntivo corredato dalla presente relazione viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti per il parere sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale, e successivamente deliberato dal Consiglio di Istituto.

Bracciano, 12/03/2018

IL DIRETTORE S.G.A.
F.to Rag. Maria Assunta Persiani

