



Ministero dell' Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "ERNESTO MONACI"
SORIANO NEL CIMINO-VASANELLO- GALLESE- BOMARZO- BASSANO IN TEVERINA
www.icsorianonelcimino.gov.it
V.le E. Monaci, 37 – Soriano nel Cimino (VT)
C.F. 90026050568 – C.Univoco:UFVSZD
Tel. 0761 748140 – fax 0761 1840058
vtic82200v@istruzione.it - [pec: vtic82200v@pec.istruzione.it](mailto:vtic82200v@pec.istruzione.it)



RELAZIONE SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA



ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

(Art. 22, comma 1, D.I. 28 agosto 2018, n. 129)





Il Conto Consuntivo per l'anno finanziario 2019, elaborato conformemente a quanto disposto dagli artt. 22 e 23 del D.I. . 28 agosto 2018, n. 129, è stato redatto dal Direttore Sga di questo Istituto utilizzando la modulistica conforme a quella diramata dal Ministero dell'Istruzione, Università e Ricerca, e facendo comunque riferimento alla normativa vigente, in particolare:

- ✓ Legge 27 dicembre 2006, n. 296 avente come oggetto "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)", comma 601, con il quale è stato istituito il Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche;
- ✓ D.M. prot. n. 834 del 15 ottobre 2015 che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della Legge 13 luglio 2015, n. 107.

Quali strumenti operativi, ai fini della concreta redazione del presente documento contabile, sono stati altresì assunti i contenuti delle note dello stesso Miur 01/04/2004, prot. n. 5672, e 7 febbraio 2008, prot. n. 186, sostanzialmente le ultime in ordine temporale contenenti significative indicazioni operative.

Va altresì segnalato che l'esercizio finanziario 2019 è stato il primo anno in cui hanno trovato applicazione le disposizioni di cui al citato D.I. 129/2018 che in alcuni caso, quali a titolo di esempio il cd. piano delle destinazioni, presenta significative innovazioni.

La presente relazione ha inoltre lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2019, per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2020 e dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituzione Scolastica.

Le poste previsionali indicate nell'allegato Modello "H" sono quelle contenute nel Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2019, redatto secondo le indicazioni contenute nelle seguenti note Miur:

- ✓ Nota Miur prot. n. 23410 del 22-11-2018 – Precisazioni in merito alla proroga dei termini per la predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2019, di cui alla nota MIUR del 31 ottobre 2018, prot. n. 21617;





Ministero dell' Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "ERNESTO MONACI"
SORIANO NEL CIMINO-VASANELLO- GALLESE- BOMARZO- BASSANO IN TEVERINA
www.icsorianonelcimino.gov.it
V.le E. Monaci, 37 – Soriano nel Cimino (VT)
C.F. 90026050568 – C.Univoco:UFVSZD
Tel. 0761 748140 – fax 0761 1840058
vtic82200v@istruzione.it - pec: vtic82200v@pec.istruzione.it



- ✓ Nota Miur prot. n. 25674 del 20 dicembre 2018 – Nuovo piano dei conti e nuovi schemi di bilancio delle istituzioni scolastiche;
- ✓ Nota Miur prot. n. 74 del 05/01/2019 – Decreto 28 agosto 2018, n. 129, avente ad oggetto “Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell’articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107” – Orientamenti interpretativi;
- ✓ Nota Miur prot. n. 2348 del 06/02/2019 – Aggiornamento piano dei conti delle istituzioni scolastiche.

Appare opportuno rilevare che questa Istituzione Scolastica aveva precedentemente proceduto, ai sensi e per gli effetti della preesistente normativa, alla redazione e al successivo invio del Programma Annuale per l’e.f. 2019, secondo le tempistiche indicate nel previgente D.I. 44/2001, procedendo con successiva deliberazione del Consiglio dell’Istituzione Scolastica n. 66/2018 del 13/12/2018 al ritiro dello stesso.

In ogni caso, nel rispetto della tempistica indicata nella citata nota Miur n. 23410 del 22/11/2018, si è proceduto quindi alla redazione del Programma Annuale per il corrente esercizio finanziario, sulla base della situazione finanziaria definitiva alla data 01/01/2019, secondo la rinnovata modulistica e sulla base di quanto indicato nella nota Miur prot. n. 19270 del 28 settembre 2018, contenente le istruzioni e le relative assegnazioni per la redazione del Programma Annuale per l’e.f. 2019.

Inoltre, si è data applicazione, ove compatibile, alle disposizioni contenute nelle precedenti note Miur prot. nn. 19107 del 28 settembre 2017, 14207 del 29 settembre 2016, 13439 del 11 settembre 2015, n. 18313 del 16 dicembre 2014, n. 9144 del 5 dicembre 2013, 17 dicembre 2012, n. 8110, 22 dicembre 2011, prot. n. 9353, 11 novembre 2010, n. 10773, e 14 dicembre 2009, prot. n. 9537, aventi come oggetto le indicazioni riepilogative per il Programma Annuale per gli anni 2018, 2017, 2016, 2015, 2014, 2013, 2012, 2011 e 2010.

La Dotazione ordinaria relativa al periodo settembre/dicembre 2019 è stata invece assegnata con nota Miur prot. n. 19270 del 28 settembre 2018, contenente l’assegnazione integrativa al Programma Annuale 2020 per i 4/12 di riferimento.





Tutto ciò premesso, il Programma Annuale per l'esercizio finanziario oggetto della presente trattazione è stato approvato dal Consiglio dell'Istituzione Scolastica con deliberazione n. 85 del 21/02/2019 e successivamente corredato, ai sensi e per gli effetti dell'art. 5, comma 8, D.I. 129/2018, dal prescritto parere di regolarità contabile dei sigg. revisori dei Conti (cfr. verbale n. 2/2019 del 14/03/2019)

Prima ancora di esporre in termini contabili i risultati relativi all'esercizio di riferimento, si ravvisa come gli obiettivi fissati dal Programma Annuale, indirizzati ad offrire non solo conoscenze di base, siano stati raggiunti attraverso processi di ampliamento, consolidamento e rafforzamento dell'offerta formativa, integrando le risorse umane interne con l'intervento di supporti specialistici esterni e con la partecipazione ad attività trasversali organizzate sul territorio, le quali possono essere così sintetizzate:

- ✓ Prosecuzione delle attività didattiche previste dai progetti avviati negli anni precedenti quali le proposte nel campo dell'Educazione Musicale, consolidamento sezione Primavera, Aggiornamento e Formazione del Personale, etc.
- ✓ Organizzazione delle attività mediante un percorso formativo flessibile, organico e completo;
- ✓ Supporto al Ptof con un'adeguata organizzazione della scuola e una efficace azione amministrativa;
- ✓ Sviluppo di percorsi di continuità orizzontale e verticale;
- ✓ Potenziamento di procedure valutative nei tre ordini di scuola;
- ✓ Prosecuzione di procedure valutative nella scuola dell'infanzia;
- ✓ Potenziamento di attività di integrazione dell'handicap;
- ✓ Valorizzazione delle competenze del personale docente ed Ata;
- ✓ Prosecuzione dotazione della scuola di un efficiente servizio di prevenzione e protezione, tramite agenzia esterna;
- ✓ Consolidamento del rapporto scuola/famiglia per individuare e perseguire finalità ed obiettivi comuni.

I dati di struttura, alla data del 15 marzo 2020, possono essere riassunti attraverso i seguenti quadri sinottici:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 Marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:





Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
2	14	16	315	32	286	318	10	19,87

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 Marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		7	0	7	129		129		129	7		18,43
Seconde		5	1	6	105		91	13	104	4	- 1	17,33
Terze		6		6	115		113		113	4	- 2	19,33
Quarte		7		7	123		124		124	4	+ 1	17,71
Quinte		9		9	134		134		134	6		14,88
Pluriclassi		2		2	30		30		30	5		15,00
Totale	0	36	1	37	636	0	621	13	634	30	- 2	
Prime		8		8	159		158		158	5	-1	19,75
Seconde		7		7	134		135		135	7	+1	19,28
Terze		9		9	149		149		149	5	0	16,55
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	24	0	24	442	0	442	0	442	17	0	0

Al riguardo si sottolinea come il dato numerico degli alunni iscritti sia allo stato notevolmente superiore allo *standard* contenuto nel Dpr 18 giugno 1998, n. 233, che stabilisce la forbice entro cui va individuato il dimensionamento ottimale delle Istituzioni scolastiche, e lievemente inferiore a quello stabilito all'art. 19 della legge 15 luglio 2011, n. 111.





I dati di organico relativi al personale sono desunti dall'esame sistema informativo del Miur, in riferimento all'organico di diritto, e alle successive comunicazioni pervenute dall'Usr-Ufficio XIV, competente per la provincia di Viterbo in relazione all'adeguamento dell'organico stesso alle situazioni di fatto.

La situazione del personale dirigente, docente e non docente (organico di fatto) può invece così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	125
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	30
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	186
	NUMERO
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0



Ministero dell' Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "ERNESTO MONACI"
SORIANO NEL CIMINO-VASANELLO- GALLESE- BOMARZO- BASSANO IN TEVERINA
www.icsoriano nelcimino.gov.it
V.le E. Monaci, 37 – Soriano nel Cimino (VT)
C.F. 90026050568 – C.Univoco:UFVSZD
Tel. 0761 748140 – fax 0761 1840058
vtic82200v@istruzione.it - pec: vtic82200v@pec.istruzione.it



Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	18
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	4
TOTALE PERSONALE ATA	40

Si rileva altresì che presso la sede di scuola primaria "Achille Ferruzzi" in Soriano nel Cimino risultano impiegate, in servizio di pulizia dei locali, n. 3 (tre) unità appartenenti alla Cooperativa CNS-Centro Nazionale Servizi, per n. 3 ore giornaliere cadauna, subentrata nel corso dell'e.f. 2014 alla precedente cooperativa sociale, a seguito di assegnazione da convenzione quadro Consip.

Ai fini dell'organizzazione delle due Sezioni Primavera attive sono in servizio, con contratto di prestazione d'opera intellettuale ex art. 2230 Cod. Civ. ed iscrizione alla gestione separata Inps, n. 4 unità di personale selezionate con procedura ad evidenza pubblica.

Tutto ciò premesso, passando alle risultanze contabili relative alla situazione finanziaria e allo stato del patrimonio ivi contenute trovano riscontro nelle comunicazioni dell'Istituto Cassiere, dai registri inventariali e di magazzino nonché da ogni altro documento, in special modo nei registri obbligatori di cui all'art. 40 del citato D.I. 129/2018.





Lo stesso modello "H", inoltre, tiene ovviamente conto delle diverse modificazioni adottate ai sensi dell'art. 6, commi 1 e segg., del citato D.I. 1 Febbraio 2001. Lo stesso modello "H", inoltre, tiene ovviamente conto delle diverse modificazioni adottate ai sensi dell'art. 6, commi 1 e segg., del citato D.I. 1 Febbraio 2001.

Le modificazioni apportate sono riassumibili attraverso il seguente quadro sinottico:

N.	TIPOLOGIA	RATIO	DELIBERAZIONE CONSILIARE
1	Art. 10, quinto comma, D.I. 129/2018	Modificazione Programma Annuale a seguito adeguamento previsione Visite guidate e viaggi di istruzione a.s. 2018/19 e nuovo accertamento contributi volontari famiglie	Decreto sig. Dirigente Scolastico n. 872 del 25/02/2019 - Deliberazione n. 89/2019 del 24/05/2019
2	Art. 10, quinto comma, D.I. 129/2018	Assegnazione risorse Progetto F.A.M.I. - Impact; adeguamento scritture contabili progetto Grow in English Skills certificazione Lingua Inglese	Decreto sig. Dirigente Scolastico n. 1196 del 18/03/2019 - Deliberazione n. 90/2019 del 24/05/2019
3	Art. 10, quinto comma, D.I. 129/2018	Adempimenti di cui all'art. 1, comma 783, Legge 30 dicembre 2018, n. 145- Versamento all'entrata del bilancio dello Stato somme giacenti, riferite ad esercizi pregressi, già vincolate e non caratterizzate pendenze o delle contestazioni in atto	Decreto sig. Dirigente Scolastico n. 1534 del 05/04/2019 - Deliberazione n. 92/2019 del 24/05/2019
4	Art. 10, terzo comma, D.I. 129/2018	Adeguamento scritture contrabili nuovi e/o diversi accertamenti alla data del 24-05-2019	Deliberazione n. 91/2019 del 24/05/2019
5	Art. 10, primo comma, D.I. 129/2018	Verifica al 30/06/2019 - Art. 10, comma 1. D.I. n. 129/2018	Relazione prot. n. 2462 del 24/06/2019 -Deliberazione n. 95/2019 del 25/06/2019
6	Art. 10, quinto comma, D.I. 129/2018	Contabilizzazione risorse finanziarie assegnate dal Comune di Gallese (Deliberazione G.M. n. 119 del 19/12/2018) per spese di funzionamento a.s. 2018/19	Decreto sig. Dirigente Scolastico n. 2376 del 17/06/2019 – Deliberazione n. 94/2019 del 25/06/2019
7	Art. 10, quinto comma, D.I. 129/2018	Assegnazione risorse finanziarie per rimborso spese referenti aula informatiche	Decreto sig. Dirigente Scolastico n. 2508 del 02/07/2019 – Deliberazione n. 101/2019 del 29/10/2019
8	Art. 10, quinto comma, D.I. 129/2018	Assegnazione risorse finanziarie Progetto Erasmus+ Progetto cod. 2019-1-IT02-KA101-061997-TILES--Teachers Improving	Decreto sig. Dirigente Scolastico n. 2511 del 24/07/2019 –



Ministero dell' Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "ERNESTO MONACI"
SORIANO NEL CIMINO-VASANELLO- GALLESE- BOMARZO- BASSANO IN TEVERINA



www.icsorianonelcimino.gov.it
V.le E. Monaci, 37 – Soriano nel Cimino (VT)
C.F. 90026050568 – C.Univoco:UFVSZD
Tel. 0761 748140 – fax 0761 1840058
vtic82200v@istruzione.it - pec: vtic82200v@pec.istruzione.it

N.	TIPOLOGIA	RATIO	DELIBERAZIONE CONSILIARE
		Legality in European Schools	Deliberazione n. 102/2019 del 29/10/2019
9	Art. 10, terzo comma, D.I. 129/2018	Adeguamento previsione originaria come da importo certificato Pon-Fse a costi standard e adeguamento scritture contabili	Deliberazione n.104/2019 del 29/10/2019
10	Art. 10, terzo comma, D.I. 129/2018	Adeguamento scritture contabili previsioni contenute aggiornamento Ptof periodo settembre/dicembre 2019	Deliberazione n. 112/2019 del 29/11/2019
11	Art. 10, quinto comma, D.I. 129/2018	Azione #7 Pnsd - Ambienti di apprendimento innovativo ex avviso pubblico Miur 27 novembre 2018, n. 30562	Decreto sig. Dirigente Scolastico n. 4041 del 25/11/2019 – Deliberazione n. 111/2019 del 29/11/2019
12	Art. 10, quinto comma, D.I. 129/2018	Assegnazione risorse finanziarie ex art. 8 DL 104, "orientamento"	Decreto sig. Dirigente Scolastico n. 4319 del 12/12/2019 – Deliberazione n. 120/2019 del 18/12/2019
13	Art. 10, quinto comma, D.I. 129/2018	Assegnazione risorse finanziarie ex deliberazione G.M. n. 111 del 20-11-2019 - Assegnazione contributo funzionamento sedi di Gallesse e sistemazioni contabili gestione Sezione Primavera	Decreto sig. Dirigente Scolastico n. 4438 del 30/12/2019 – da sottoporre a deliberazione di presa d'atto alla prima convocazione utile dell'organo collegiale

Le risultanze definitive dell'esercizio finanziario 2019 sono quelle contenute nell'allegata situazione finanziaria (Modello "J") e sono coerenti con i dati contenuti nella comunicazione dell'Istituto Cassiere del 31/12/2019.

Tutto ciò premesso si illustra l'operazione di determinazione dell'avanzo di amministrazione effettivo alla data del 31/12/2019.

La giacenza di cassa al termine dell'esercizio è pari a € 208.737,74 derivante dal seguente calcolo algebrico:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Fondo di cassa al 1 Gennaio 2019	€ 155.564,47 ⁽¹⁾
Somme riscosse in c/competenza	€ 275.525,55
Somme riscosse in c/residui	€ 81.749,03
Totale somme riscosse e.f. 2019	€ 357.274,58 ⁽²⁾
Somme pagate in c/competenza	€ 290.754,95





DESCRIZIONE	IMPORTO
Somme pagate in c/residui	€ 13.346,36
Totale somme pagate e.f. 2019	€ 304.101,31 ⁽³⁾
Fondo di cassa al termine e.f. 2019	€ 208.737,74 ⁽¹⁺²⁻³⁾

Al termine dell'esercizio precedente, relativamente alla gestione di competenza, restano ancora da incassare, quale somma di tutti gli accertamenti non esauriti, l'importo di € 37.770,32; allo stesso tempo resta tuttora da pagare, quale somma di tutti gli impegni assunti e non liquidati, l'importo di € 30.322,06.

Relativi ai crediti e ai debiti pregressi si segnalano che restano tuttora da incassare residui attivi per complessivi € 9.464,93 e da pagare residui passivi per € 1.077,00.

Il risultato complessivo a fine esercizio, ovvero l'avanzo di amministrazione, è pertanto pari ad € 224.573,93, determinato come somma algebrica del saldo di cassa al 31.12.2019, dei residui attivi e di quelli passivi a fine esercizio, come da prospetto sinottico seguente:

Giacenza di cassa alla data del 01/01/2019	€ 208.737,74	(1)
Residui attivi esercizi precedenti	€ 9.464,93	
Residui attivi dell'esercizio 2019	€ 40.573,32	
Totale residui attivi	€ 50.038,25	(2)
Residui passivi esercizi precedenti	€ 1.077,00	
Residui passivi dell'esercizio 2018	€ 30.111,43	
Totale residui passivi	€ 31.188,43	(3)
AVANZO COMPLESSIVO AL 01/01/2019	€ 227.587,56	(1+2-3)

Tale somma coincide con quella che si ottiene con un diverso metodo di determinazione dell'avanzo di amministrazione complessivo, ossia:

Disponibilità da programmare al 31.12.2019 (aggregato Z101)	€ 151.406,62
Economie nei vari aggregati di spesa	€ 122.621,05
Residui attivi oggetto di radiazione nel corso dell'e.f. 2019	€ 46.440,11
Residui passivi oggetto di radiazione nel corso dell'e.f. 2019	-
AVANZO COMPLESSIVO AL 31/12/2019	€ 227.587,56



Ministero dell' Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "ERNESTO MONACI"
SORIANO NEL CIMINO-VASANELLO- GALLESE- BOMARZO- BASSANO IN TEVERINA
www.icsorianonelcimino.gov.it
V.le E. Monaci, 37 – Soriano nel Cimino (VT)
C.F. 90026050568 – C.Univoco:UFVSZD
Tel. 0761 748140 – fax 0761 1840058
vtic82200v@istruzione.it - pec: vtic82200v@pec.istruzione.it



Analogamente è possibile procedere alla determinazione del suddetto avanzo mediante la seguente operazione algebrica:

Avanzo di amministrazione alla data del 01/01/2019	€ 278.795,18
Variazioni residui attivi e/o passivi nel corso dell'e.f. 2019	-€ 46.440,11
Disavanzo di competenza e.f. 2019	-€ 4.767,51
AVANZO COMPLESSIVO AL 31/12/2019	€ 227.587,56

La consistenza dello *stock* finanziario relativo al cd. disavanzo di competenza, e ovviamente riferibile più in generale all'avanzo complessivo, è legato alla concreta attuazione, nel corso dell'esercizio finanziario, di n. 3 Progetti Pon-Fesr dei quali era stata effettiva comunicazione, con conseguenti e rispettivi accertamenti effettivamente erogati nel corso degli esercizi precedenti, determinando *illo tempore* una speculare presenza di avanzo di gestione, aspetto temperato dalla presenza di residui attivi di ingenti dimensioni,

Allo stesso tempo va inoltre sottolineato come la circostanza sopra descritta abbia determinato una sensibile diminuzione dello *stock* finanziario relativo ai residui attivi e, in parte, dei cd. residui passivi.

Le procedure di radiazione di residui attivi risalenti ad esercizi pregressi è dettagliatamente descritta in altra parte della presente trattazione.

E' possibile inoltre la proposizione di una compiuta analisi della composizione del cd. avanzo di amministrazione, della sua ripartizione tra quota avente vincolo di destinazione e quella non vincolata.

All'uopo viene riproposto l'ex Mod. 2bis, in uso sino all'e.f. 2001, che assicura le risultanze di seguito esposte.

La consistenza del cd. avanzo di amministrazione, e la sua completa articolazione, è descrivibile attraverso seguenti sinossi, che consente di individuare l'ulteriore suddivisione nei distinti macroaggregati, ovvero vincolato o non vincolato:

La quota di avanzo di amministrazione immediatamente reimpiegabile, giusto quanto disposto all'art. 7, comma 2, D.I. 129/2019, è in tal guisa determinabile:





Ministero dell' Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "ERNESTO MONACI"
 SORIANO NEL CIMINO-VASANELLO- GALLESE- BOMARZO- BASSANO IN TEVERINA



www.icsorianonelcimino.gov.it
 V.le E. Monaci, 37 – Soriano nel Cimino (VT)
 C.F. 90026050568 – C.Univoco:UFVSZD
 Tel. 0761 748140 – fax 0761 1840058
 vtic82200v@istruzione.it - pec: vtic82200v@pec.istruzione.it

Avanzo di amministrazione alla data del 31/12/2019	227.587,56
Stock finanziario residui attivi alla medesima data	€ 50.038,25
Avanzo effettivamente 'realizzato' (art. 7, comma 2, D.I. 129/2019)	€ 177.549,31

O anche:

Giacenza di cassa presunta alla data del 01/01/2018	€ 208.737,74
Residui passivi alla medesima data	€ 31.188,43
Avanzo effettivamente 'realizzato' (art. 7, comma 2, D.I. 129/2018)	€ 177.549,31

L'analisi dei dati di bilancio e dei diversi flussi finanziari proposta in allegato, per ciascuno dei singoli flussi finanziari, consentono altresì di individuare quelle che sono le quote di economia avente vincolo di destinazione, così riassumibili per tipologia, conto e sottoconto:

T	C	S	C	DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA AL 31-12-2019
1	1	1		Economie senza vincolo di destinazione	46.801,53
1	2	1		Economie Progetto "Sapere i sapori"	3.287,86
1	2	2		Economie corsi conseguimento Patentino	180,26
1	2	5		Economie Gestione Sezioni Primavera	1.567,54
1	2	7		Contr. volontari famiglie funzionamento didattico	8.812,75
1	2	11		Economie Contratti pulizia - "Ex Appalti Storici"	1,26
1	2	12		Economie Progetto "Grow in English skills"	2.200,00
1	2	13		Economie Progetto Frutta nelle Scuole	1.782,26
1	2	14		Didattica alunni diversamente abili	604,85
1	2	16		Economie Progetti di Adozione a Distanza	1.753,51
1	2	19		Economie su finanziamenti percorsi di orientamento	2.267,65
1	2	20		Economie finanziamento acquisto libri per comodato	603,00
1	2	21		Economie su contributi assicurazione Rct - alunni	416,10
1	2	22		Risorse Erasmus+ 2016-1-IT02-KA219-024692_4	1.173,95
1	2	23		Economie Gestione Rete SoViVaO	85,50





T	C	S	C	DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA AL 31-12-2019
1	2	24		Risorse Pon-Fse prot. 10862 - Inclusione	2.607,35
1	2	25		Economie Progetti in rete sul Cyberbullismo	500,00
1	2	26		Risorse disponibili visite guidate/viaggi istruz.	1.443,02
1	2	28		Risorse Monitor440/Giornata Nazionale della Scuola	0,01
1	2	29		Risorse Pon-Fse prot. 198-Competenze di base	13.686,38
1	2	30		Risorse Pon-Fse prot. 4427-Patrimonio Artistico...	4.729,67
1	2	31		Risorse Erasmus+ 2018-1-IT02-KA229-048172_1	14.409,76
1	2	32		Contributi famiglie Progetto attività natatoria	191,98
1	2	33		Contributi famiglie classi indirizzo Cambridge	4.787,76
1	2	34		Contributi famiglie progetto English for Kids	3.085,00
1	2	35		Risorse disponibili Progetti Intercultura	54,60
1	2	36		Contributi sedi Avis Bomarzo e Bassano	750,00
1	2	37		Economie Finanziamenti spese funzionamento EE.LL.	3.600,00
1	2	38		Economie stanziamenti sicurezza sul posto di lavoro	4.226,00
1	2	39		Economie risorse Erasmus+2019-1-IT02-KA101-061997 - TILES	26.670,06
1	2	40		Risorse Erasmus+ -2019-1-IT02-KA229-062768_1 - NBs	22.286,61
1	2	41		Economie Progetti Impact	30.218,34
1	2	41		Risorse Azione #7 Pnsd - Ambienti di apprendimento innovativo ex avviso pubblico Miur 27 novembre 2018, n. 30562	20.000,00
1	2	43		Risorse formazione docenti	2.803,00
TOTALE					227.587,56

Il conto consuntivo per l'anno 2019 riepiloga In ogni caso dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto all'art. 22 del D.I. 28 agosto 2018, n. 129.

Il conto consuntivo è così composto:

- ✓ Conto finanziario (Mod. H)
- ✓ Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- ✓ Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- ✓ Conto del patrimonio (Mod. K)
- ✓ Elenco residui (Mod. L)





- ✓ Spese personale (Mod. M)
- ✓ Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha inoltre lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2019 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale per l'esercizio 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto il 21/02/2019 con deliberazione n. 85, consentendo altresì le opportune operazioni di assestamento di bilancio, e di verificare i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituzione Scolastica

A corredo delle informazioni sopra esposte si propone un'analisi della situazione dei residui attivi e passivi può essere Analizzata attraverso il seguente quadro sinottico:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	137.654,07	-46.440,11	91.213,96	81.749,03	9.464,93	40.573,32	50.038,25
	Iniziali	Variazioni (eliminazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	14.423,36	-	14.423,36	13.346,36	1.077,00	30.111,43	31.188,43

Si specifica l'entità dei residui sussistenti, oggetto di riaccertamento in sede di assestamento di bilancio per l'e.f. 2020, suddivisi per esercizio finanziario di provenienza:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2016	€ 100,00	€ 0,00
Anno 2017	€ 760,06	€ 357,00
Anno 2018	€ 8.604,87	€ 720,00
Anno 2019	€ 40.573,32	€ 30.111,43
Totale situazione residui al 31/12/2019	€ 50.038,25	€ 31.188,43

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel





modello L.

Nel corso dell'esercizio finanziario si è peraltro proceduto alla radiazione, parziale o totale, dei seguenti residui attivi iscritti nelle scritture contabili dell'Istituto:

Anno	Aggregato	Debitore	Descrizione	Importo	Motivazione
01/09/2017	12/3/1	Ministero Istruzione, Università e Ricerca - Roma	Assets cessato Ics Vasanello - Assegnazione USR Lazio Sezione Primavera a.s. 2013/2014 - Decreto n. 400 del 02/12/2014	11.889,07	Accertata inesigibilità del credito - radiazione parziale per impiego finanziamenti per sofferenze finanziarie ex nota Miur prot. n. 28268 del 10 dicembre 2019
2017	2/1/1	Ministero Istruzione, Università e Ricerca	Nota Miur prot n. AOODGEFID/31703 del 24/07/2017 - Assegnazione risorse finanziarie Fse-Pon ex avviso n. 10862 del 16/09/2016 (nota Miur prot. n. 31703 del 24 luglio 2017)	27.949,11	Accertata inesigibilità del credito - mancata attuazione delle attività nel corso del periodo di riferimento
2018	2/1/3	Ministero Istruzione, Università e Ricerca	Assegnazione risorse finanziarie ex nota Miur prot. n. 8504 del 30/03/2018 - Autorizzazione ex avviso n. 4427 del 02/05/2017 - FSE - Potenziamento dell'educazione al patrimonio culturale, artistico, paesaggistico	4.243,49	Accertata inesigibilità del credito - minore fabbisogno rilevato al termine delle attività programmate
2018	2/3/1	Ministero Istruzione, Università e Ricerca	Saldo Programma Erasmus+ - Settore Istruzione Scolastica Attività KA2 Partenariati Strategici tra Scuole - convenzione n. 016-1-IT02-KA219-024692_4 (CUP C66D16005690006)	630,38	Accertata inesigibilità del credito - minore fabbisogno rilevato al termine delle attività programmate
2018	2/1/2	Ministero Istruzione, Università e Ricerca	Assegnazione risorse finanziarie avviso pubblico prot. n. 1953 del 21/02/2017. Competenze di base - nota Miur prot. n. AOODGEFID/198 del 10/01/2018	1.728,06	Accertata inesigibilità del credito - minore fabbisogno rilevato al termine delle attività programmate
TOTALE RADIAZIONI				46.440,11	

Il relativo provvedimento è stato assunto con decreto dirigenziale prot. n. 4289 del 10/12/2019 e successivamente portato a conoscenza del Consiglio dell'Istituzione Scolastica nella prima seduta utile e quindi ratificato con deliberazione n. 120/2019 del 18/12/2019.





La salvaguardia degli equilibri finanziari è assicurata da disponibilità all'uopo accantonate nell'aggregato Z101-Disponibilità finanziaria da programmare, già presenti al fine di assicurare il dettato di cui al citato art. 7, comma 2, D.I. 129/2019.

Relativamente all'analisi del **CONTO FINANZIARIO**, in applicazione del principio di competenza finanziaria, si hanno le seguenti risultanze:

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	278.795,18	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	64.813,60	64.813,60	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	96.935,23	96.935,23	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	39.536,12	39.536,12	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	13.750,00	13.750,00	100,00%
Contributi da privati	98.483,75	98.483,75	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	2.580,17	2.580,17	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	594.894,05	316.098,87	
Disavanzo di competenza		4.767,51	
Totale a pareggio		320.866,38	

Relativamente all'esame di ogni singolo aggregato di secondo livello delle Entrate si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalle diverse movimentazioni contabili sulla base della Programmazione di inizio esercizio, variazioni di bilancio e quindi





programmazione definitiva, somme riscosse e/o pagate e somme da riscuotere e/o da pagare.

Si rileva altresì che il cd. avanzo di amministrazione è stato già oggetto di verifica come esposto in trattazione, ai sensi e per gli effetti della nota Mef prot. n. 0044455 del 7 aprile 2008, avente per oggetto: “controlli di riconciliazione contabile – chiarimenti”, e corrisponde allo stock finanziario rilevato all’inizio dell’e.f. 2019, avendo proceduto alla redazione del documento previsionale di bilancio nel corso dell’esercizio, giusto quanto disposto dalla nota Miur prot. n. 23410 del 22/11/2018.

Tutto ciò premesso si propone la seguente esposizione relativamente agli ulteriori aggregati di Entrata, limitandoli ai soli conti e sottoconti realmente utilizzati:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 64.813,60

NUMERO VARIAZIONE	Importo
8	40.872,00
9	23.941,60

Previsione definitiva € 64.813,60
 Somme accertate € 64.813,60
 Riscosso € 64.813,60
 Rimaste da riscuotere 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 02) Assegnazione risorse finanziarie Erasmus+ - Tiles € 40.872,00 - 03) Risorse Erasmus+ -2019-1-IT02-KA229-062768_1 -Nbs € 23.941,60

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 37.786,27
 Variazioni in corso d'anno € 22.200,92

NUMERO VARIAZIONE	IMPORTO
----------------------	---------





9	22.200,92
---	-----------

Previsione definitiva	€	59.987,19
Somme accertate	€	59.987,19
Riscosso	€	59.987,19

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Quota funzionamento amministrativo-didattico € 34.635,08 - 02) Quota didattica alunni diversa abilità € 715,00 - 03) Quota remunerazione Contratti di pulizia € 24.637,11

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	80,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/07/2019	2508	E	80,00	Assegnazione risorse finanziarie per rimborso spese referenti aula informatiche

Previsione definitiva	€	80,00
Somme accertate	€	80,00
Riscosso	€	80,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Rimborso spese referenti aula informatiche € 80,00

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	36.868,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/11/2019		E	20.000,00	Azione #7 Pnsd - Ambienti di apprendimento innovativo ex avviso pubblico Miur 27 novembre 2018, n. 30562
12/12/2019		E	362,36	Assegnazione risorse finanziarie ex art. 8 DL 104, "orientamento"
30/12/2019	4438	E	16.505,68	Assegnazione risorse finanziarie ex deliberazione G.M. n. 111 del 20-11-2019 - Assegnazione contributo funzionamento sedi di Gallese e sistemazioni contabili gestione Sezione Primavera + Contabilizzazione risorse finanziarie Formazione docenti a.s. 2019/2

Previsione definitiva	€	36.868,04
-----------------------	---	-----------





Somme accertate	€	36.868,04	
Riscosso	€	10.362,36	
Rimaste da riscuotere	€	26.505,68	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Azione #7 Pnsd - Ambienti di apprendimento innovat € 20.000,00 - 02) Risorse finanziarie ex DL 104, € 362,36 - 03) Contributi finanziari statali Sezioni Primavera € 13.702,68 - 04) Risorse finanziarie "Formazione Docenti" € 2.803,00

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	39.536,12

NUMERO VARIAZIONE	IMPORTO
2	39.536,12

Previsione definitiva	€	39.536,12	
Somme accertate	€	39.536,12	
Riscosso	€	27.998,64	
Rimaste da riscuotere	€	11.537,48	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Avviso pubblico multi-azione n. 1/2018 - Impact € 39.536,12

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]

05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	12.750,00

NUMERO VARIAZIONE	IMPORTO
6	3.000,00
9	6.150,00
13	3.600,00

Previsione definitiva	€	12.750,00	
Somme accertate	€	12.750,00	
Riscosso	€	12.750,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Finanziamenti spese funzionamento EE.LL. € 12.750,00

05 / 04 – Comune vincolati





Ministero dell' Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "ERNESTO MONACI"
 SORIANO NEL CIMINO-VASANELLO- GALLESE- BOMARZO- BASSANO IN TEVERINA
 www.icsoriano nelcimino.gov.it
 V.le E. Monaci, 37 – Soriano nel Cimino (VT)
 C.F. 90026050568 – C.Univoco:UFVSZD
 Tel. 0761 748140 – fax 0761 1840058
 vtic82200v@istruzione.it - pec: vtic82200v@pec.istruzione.it



Previsione iniziale € 4.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -3.000,00

NUMERO VARIAZIONE	IMPORTO
6	1.000,00
7	825,00
8	-4.825,00

Previsione definitiva € 1.000,00
 Somme accertate € 1.000,00
 Riscosso € 1.000,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 03) Finanziamenti EE.LL. Sezioni Primavera € 1.000,00 – Comune di Gallese

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.812,75

NUMERO VARIAZIONE	IMPORTO
11	8.030,00
12	782,75

Previsione definitiva € 8.812,75
 Somme accertate € 8.812,75
 Riscosso € 8.812,75
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Contributi spese funzionamento didattico € 8.812,75

06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale € 11.905,50
 Variazioni in corso d'anno € 4.170,00

NUMERO VARIAZIONE	IMPORTO
1	4.140,00





4	30,00
---	-------

Previsione definitiva	€	16.075,50	
Somme accertate	€	16.075,50	
Riscosso	€	16.075,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Contributi famiglie visite guidate e viaggi istruz € 16.075,50

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.016,50

NUMERO VARIAZIONE	IMPORTO
9	2.040,10
12	-23,60

Previsione definitiva	€	2.016,50	
Somme accertate	€	2.016,50	
Riscosso	€	2.016,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Assicurazione Rct alunni e personale as 2019-20 € 2.016,50

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	336,00

NUMERO VARIAZIONE	IMPORTO
9	336,00

Previsione definitiva	€	336,00	
Somme accertate	€	336,00	
Riscosso	€	336,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Assicurazione Rct alunni e personale as 2019-20 € 336,00

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale	€	500,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00





Previsione definitiva	€	500,00	
Somme accertate	€	500,00	
Riscosso	€	500,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Contributo ditta gestrice ristorazione interna € 500,00

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	22.846,00
Variazioni in corso d'anno	€	47.662,50

NUMERO VARIAZIONE	Importo
1	602,00
2	2.053,00
4	450,00
6	1.236,50
5	-139,00
9	30.700,00
11	8.875,00
12	3.885,00

Previsione definitiva	€	70.508,50	
Somme accertate	€	70.508,50	
Riscosso	€	70.478,50	
Rimaste da riscuotere	€	30,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Contributi famiglie frequenza Sezioni Primavera € 15.550,00 - 02) Contributi famiglie Kangourou della Matematica € 485,00 - 03) Contributi famiglie Delf € 1.880,00 - 04) Contributi famiglie alunni Classi Cambridge € 38.800,00 - 05) Contributi famiglie progetto English for Kids € 8.040,00 - 06) Contributi famiglie Progetti Adozione a distanza € 997,50 - 07) Contributi famiglie rinnovo macchinari e attrezz. € 602,00 - 08) Contributi volontari certificazioni Lingua Inglese € 1.954,00 - 09) Contributo famiglie Progetto Grow in English Skill € 2.200,00

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	234,50

NUMERO VARIAZIONE	IMPORTO
6	134,50
12	100,00





V.le E. Monaci, 37 – Soriano nel Cimino (VT)

C.F. 90026050568 – C.Univoco:UFVSZD

Tel. 0761 748140 – fax 0761 1840058

vtic82200v@istruzione.it - pec: vtic82200v@pec.istruzione.it

Previsione definitiva	€	234,50	
Somme accertate	€	234,50	
Riscosso	€	234,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Contributi Progetto Frutta nelle Scuole € 134,50 - 02) Contributi sedi Avis € 100,00

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,01	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,01	
Somme accertate	€	0,01	
Riscosso	€	0,01	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Interessi attivi su s/conto fruttifero € 0,01

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.580,00

NUMERO VARIAZIONE	IMPORTO
1	2.500,00
9	80,00

Previsione definitiva	€	2.580,00	
Somme accertate	€	2.580,00	
Riscosso	€	80,00	
Rimaste da riscuotere	€	2.500,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) Versamento quote individuali ingressi Pctm € 80,00 - 03) Reintegro plafond carta di credito aziendale € 2.500,00

ANALISI DELLE SPESE

Passando all'esame delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli aggregati sulla base della programmazione di inizio esercizio, modifiche al Programma Annuale e, quindi, programmazione definitiva, somme pagate e somme da pagare.





Ministero dell' Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "ERNESTO MONACI"
SORIANO NEL CIMINO-VASANELLO- GALLESE- BOMARZO- BASSANO IN TEVERINA
www.icsorianonelcimino.gov.it
V.le E. Monaci, 37 – Soriano nel Cimino (VT)
C.F. 90026050568 – C.Univoco:UFVSZD
Tel. 0761 748140 – fax 0761 1840058
vtic82200v@istruzione.it - pec: vtic82200v@pec.istruzione.it



Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole “voci di spesa” riferite alle “Attività”, ed ai “Progetti”, sono state prodotte le relative schede illustrative (Mod. I).

Per consentire l'uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto dello specifico piano dei conti, predisposto dal Miur, che considera le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche.

Tale piano dei conti è articolato in tre livelli di classificazione che sono stati utilizzati per classificare tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da ricavare un rigoroso dato analitico delle diverse tipologia di spesa.

I progetti rappresentano inoltre la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Offerta Formativa; in particolare, è stata individuata la priorità della lotta alla dispersione scolastica e del perseguimento sotto il profilo della qualità del miglioramento dell'offerta formativa.

Il numero dei Progetti deriva dalle attività messe in campo nell'istituzione scolastica.

In questo esercizio finanziario si è continuato a perseguire l'obiettivo di collegare i Progetti in bilancio con il Piano di miglioramento dell'istituzione scolastica, predisposto dall'apposito team.

L'obiettivo è quello di raccordare la programmazione finanziaria al Piano di miglioramento e di rendere ancora più leggibile l'intero Programma annuale 2018 e la sua rendicontazione finale.

Si ritiene comunque utile identificare e tracciare con la massima precisione i flussi finanziari che finanziano le attività ed i progetti, fornendo un quadro delle risorse, distinte per provenienza, e della loro utilizzazione.

Il Conto consuntivo per l'e.f. 2019 a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze:





Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Impieghi % (b/a) *
Attività	235.979,55	208.670,28	88,43%
Progetti	206.380,88	112.196,10	54,36%
Gestioni economiche	0,00	-	-
Fondo di riserva	1.127,00	-	-
Totale spese	443.487,43	320.866,38	
Z01 – Disponibilità finanziaria non programmata	151.406,62	-	
TOTALI	594.894,05	320.866,38	

Il prospetto sopra riportato attesta l'equilibrio finanziario tra Entrate e Spese.

Nello specifico i singoli Progetti o Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Attività - A01.7 - Impiego risorse Contratti di pulizia

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	€ 14.783,42
VARIAZIONE N. 9	€ 9.854,84
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 24.638,26

Previsione definitiva	€	24.638,26	
Somme impegnate	€	24.637,00	
Pagato	€	21.729,03	
Rimasto da pagare	€	2.907,97	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	24.638,26	
Residua disponibilità finanz	€	1,26	

Attività - A01.19 - Spese di investimento

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	-
VARIAZIONE N. 3	€ 2.269,00





DESCRIZIONE	IMPORTI
VARIAZIONE N. 6	€ 3.567,53
VARIAZIONE N. 9	€ 19.000,00
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 24.836,53

Previsione definitiva	€	22.567,53	
Somme impegnate	€	20.474,48	
Pagato	€	2.619,65	
Rimasto da pagare	€	17.854,83	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Attività - A01.24 - Disponibilità materiale igienico-sanitario

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	€ 2.092,80
VARIAZIONE N. 6	€ 327,00
VARIAZIONE N. 9	€ 5.114,00
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 7.533,80

Previsione definitiva	€	7.533,80	
Somme impegnate	€	5.674,34	
Pagato	€	5.674,34	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Attività - A02.9 - Interventi sicurezza sul posto di lavoro

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	€ 2.666,67
VARIAZIONE N. 4	€ 149,99
VARIAZIONE N. 7	€ 1.735,34
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 4.552,00

Previsione definitiva	€	5.007,00	
Somme impegnate	€	4.154,00	
Pagato	€	4.154,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Attività - A02.23 - Funzionamento Amministrativo Generale

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	€ 10.316,53
VARIAZIONE N. 4	-€ 1.570,24





VARIAZIONE N. 9	€ 7.363,70
VARIAZIONE N. 12	-€ 23,60
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 16.086,39

Previsione definitiva	€	16.086,39	
Somme impegnate	€	15.443,91	
Pagato	€	14.728,91	
Rimasto da pagare	€	715,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Attività - A02.27 - Adempimenti di cui all'art. 1, comma 783, Legge 30 dicembre 2018, n. 145

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	-
VARIAZIONE N. 3	€ 4.844,70
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 4.844,70

Previsione definitiva	€	4.844,70	
Somme impegnate	€	4.844,70	
Pagato	€	4.844,70	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Attività - A03.8 - Funzionamento didattico generale

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	€ 6.741,00
VARIAZIONE N. 4	€ 2.269,00
VARIAZIONE N. 5	-€ 424,25
VARIAZIONE N. 6	€ 2.218,00
VARIAZIONE N. 9	€ 3.613,74
VARIAZIONE N. 13	€ 2.500,00
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 16.917,49

Previsione definitiva	€	16.917,49	
Somme impegnate	€	15.567,00	
Pagato	€	14.920,76	
Rimasto da pagare	€	646,24	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Attività - A03.10 - Funzionamento Sezioni Primavera





DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	€ 26.782,74
VARIAZIONE N. 10	€ 16.750,06
VARIAZIONE N. 12	€ 350,00
VARIAZIONE N. 13	-€ 1.650,53
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 42.232,27

Previsione definitiva	€	42.232,27	
Somme impegnate	€	40.664,73	
Pagato	€	36.008,71	
Rimasto da pagare	€	4.656,02	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Attività - A03.12 - Iniziative di adozioni a distanza

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	€ 2.103,01
VARIAZIONE N. 6	€ 586,50
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 2.689,51

Previsione definitiva	€	2.689,51	
Somme impegnate	€	936,00	
Pagato	€	936,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Attività - A03.13 - Programma Frutta nella Scuola

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	€ 1.647,76
VARIAZIONE N. 5	-€ 1.647,76
VARIAZIONE N. 6	€ 134,50
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 134,50

Previsione definitiva	€	134,50	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Attività - A03.14 - Didattica alunni con diversa abilità

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	€ 2.012,36





DESCRIZIONE	IMPORTI
VARIAZIONE N. 8	€ 255,00
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 2.267,36

Previsione definitiva	€	2.267,36	
Somme impegnate	€	1.662,51	
Pagato	€	1.662,51	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Attività - A03.15 - Progetto Io Nuoto

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	-
VARIAZIONE N. 5	€ 3.121,97
VARIAZIONE N. 6	-€ 930,00
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 2.191,97

Previsione definitiva	€	2.191,97	
Somme impegnate	€	1.999,99	
Pagato	€	1.999,99	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Attività - A03.17 - Cambridge Assessment International Education

PREVISIONE INIZIALE	€ 11.145,11
VARIAZIONE N. 6	€ 10,00
VARIAZIONE N. 8	€ 27.700,00
VARIAZIONE N. 10	€ 425,00
VARIAZIONE N. 12	€ 200,00
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 39.480,11

Previsione definitiva	€	39.480,11	
Somme impegnate	€	34.767,35	
Pagato	€	34.767,35	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Attività - A03.20 - Iniziative di contrasto al Cyberbullismo

PREVISIONE INIZIALE	€ 1.500,00
VARIAZIONE N. 6	€ 1.200,00





Ministero dell' Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "ERNESTO MONACI"
SORIANO NEL CIMINO-VASANELLO- GALLESE- BOMARZO- BASSANO IN TEVERINA
www.icsorianonelcimino.gov.it
V.le E. Monaci, 37 – Soriano nel Cimino (VT)
C.F. 90026050568 – C.Univoco:UFVSZD
Tel. 0761 748140 – fax 0761 1840058
vtic82200v@istruzione.it - pec: vtic82200v@pec.istruzione.it



VARIAZIONE N. 8	-€ 500,00
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 2.200,00

Previsione definitiva	€	2.200,00	
Somme impegnate	€	2.200,00	
Pagato	€	2.200,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Attività - A03.22 - Reimpiego contributi famiglie didattica

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	€ 8.338,75
VARIAZIONE N. 4	-€ 848,75
VARIAZIONE N. 5	€ 21,65
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 7.511,65

Previsione definitiva	€	7.511,65	
Somme impegnate	€	7.437,94	
Pagato	€	7.437,94	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Attività - A03.25 - English for Kids

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	€ 4.595,00
VARIAZIONE N. 5	€ 505,00
VARIAZIONE N. 9	-€ 150,00
VARIAZIONE N. 11	€ 3.800,00
VARIAZIONE N. 12	€ 3.360,00
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 12.110,00

Previsione definitiva	€	12.110,00	
Somme impegnate	€	6.550,00	
Pagato	€	6.550,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Attività - A03.26 - Growth in English Skills

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	€ 4.330,00
VARIAZIONE N. 9	-€ 99,00





DESCRIZIONE	IMPORTI
VARIAZIONE N. 12	-€ 100,00
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 8.484,00

Previsione definitiva	€	8.484,00	
Somme impegnate	€	6.284,00	
Pagato	€	6.284,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Attività - A05.11 - Visite guidate e viaggi di istruzione

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	€ 12.645,36
VARIAZIONE N. 1	€ 4.140,00
VARIAZIONE N. 4	€ 30,00
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 16.815,36

Previsione definitiva	€	16.815,36	
Somme impegnate	€	15.372,34	
Pagato	€	15.372,34	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Attività - A06.21 - Progetti di Orientamento -D.L. 12/09/2013

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	€ 1.905,29
VARIAZIONE N. 12	€ 362,36
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 2.267,65

Previsione definitiva	€	2.267,65	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Progetto 10.2.1A-FSEPON-LA-2017-92 - Competenze di Base

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	€ 15.246,00
VARIAZIONE N. 7	-€ 3.336,66
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 11.909,34





Previsione definitiva	€	11.909,34	
Somme impegnate	€	11.909,34	
Pagato	€	11.909,34	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Progetti - P02.9 - Pon-Fse - Progetto 10.2.2A-FSEPON-LA-2017-187

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	€ 40.656,00
VARIAZIONE N. 7	-€ 12.077,78
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 28.578,22

Previsione definitiva	€	28.578,22	
Somme impegnate	€	28.578,22	
Pagato	€	28.578,22	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Progetti - P02.10 - Pon-Fse - Progetto 10.2.5A-FSEPON-LA-2018-32

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	€ 28.275,90
VARIAZIONE N. 7	-€ 8.973,16
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 19.302,74

Previsione definitiva	€	19.302,74	
Somme impegnate	€	19.302,74	
Pagato	€	19.302,74	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Progetti - P02.11 - D. M. n. 851/17 - Giornata Nazionale Scuola

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	€ 10.000,00

Non si sono verificate , nel corso dell'esercizio, variazioni nella previsione iniziale.

Previsione definitiva	€	10.000,00	
Somme impegnate	€	9.999,99	
Pagato	€	9.999,99	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Progetti - P02.12 - Erasmus+ 2018-1-IT02-KA229-048172_1 - UNited through musIC





DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	€ 28.695,86

Non si sono verificate, nel corso dell'esercizio, variazioni nella previsione iniziale.

Previsione definitiva	€	28.695,86	
Somme impegnate	€	14.366,10	
Pagato	€	14.366,10	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Progetti - P02.16 - Progetto Impact - avviso pubblico multi-azione n. 1/2018 FAMI 2014-2020 - Avviso per la presentazione di progetti da finanziare a valere sul Fondo Asilo, Migrazione e Integrazione (FAMI) 2014-2020 - OS2 Integrazione/Migrazione legale - ON2 Integrazione - per il consolidamento dei Piani d'intervento regionali per l'integrazione dei cittadini di paesi terzi. IMPACT: Integrazione dei Migranti con Politiche e Azioni Coprogettate sul Territorio

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	-
VARIAZIONE N. 2	€ 39.536,12
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 39.536,12

Previsione definitiva	€	39.536,12	
Somme impegnate	€	9.317,78	
Pagato	€	6.386,40	
Rimasto da pagare	€	2.931,38	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Progetti - P02.17 - Progetto cod. 2019-1-IT02-KA101-061997 - TILES

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	€ 40.872,00

Non si sono verificate, nel corso dell'esercizio, variazioni nella previsione iniziale.

Previsione definitiva	€	40.872,00	
Somme impegnate	€	14.201,94	
Pagato	€	14.201,94	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Progetti - P02.18 - Erasmus + -2019-1-IT02-KA229-062768_1 - Natural Based Solutions





DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	-
VARIAZIONE N. 7	€ 24.021,60
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 24.021,60

Previsione definitiva € 24.021,60
 Somme impegnate € 1.654,99
 Pagato € 1.254,99
 Rimasto da pagare € 400,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Progetti - P04.14 - Pnsd - Azioni #28 #3 #24

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	€ 1.000,00

Non si sono verificate, nel corso dell'esercizio, variazioni nella previsione iniziale.

Previsione definitiva € 1.000,00
 Somme impegnate € 1.000,00
 Pagato € 1.000,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Progetti - P04.15 - Progetti Ipda

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	€ 100,00

Non si sono verificate, nel corso dell'esercizio, variazioni nella previsione iniziale.

Previsione definitiva € 100,00
 Somme impegnate € 100,00
 Pagato € 100,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +

Progetti - P05.6 - Concorso Kangourou della Matematica

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	€ 485,00

Previsione definitiva € 485,00
 Somme impegnate € 485,00
 Pagato € 485,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)





Progetti - P05.7 - Delf - Certificazioni in Lingua Francese

DESCRIZIONE	IMPORTI
PREVISIONE INIZIALE	€ 1.430,00
VARIAZIONE N. 4	€ 450,00
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 1.880,00

Previsione definitiva	€	1.880,00	
Somme impegnate	€	1.880,00	
Pagato	€	1.880,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI

Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

La previsione viene determinata in € 1.127,00, contenuto entro il limite massimo del 5% della Dotazione Ordinaria.

Il Fondo di Riserva non è stato utilizzato e, pertanto, confluirà nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo Esercizio finanziario..

AGGREGATO Z101 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Sempre per evidenziare i flussi finanziari, si allega il prospetto illustrativo delle somme accantonate in Z101 (Disponibilità finanziaria da programmare), che non sono state utilizzate per interventi di riequilibrio finanziario, secondo le esigenze manifestatesi nel corso della gestione del Programma annuale; le predette somme, 'consistenti in € 148.603,62 sono confluite nell'Avanzo di amministrazione dell'e.f. 2019, nel rispetto dell'originario vincolo di destinazione.

AGG.	VOCE	S.VOCE	DESCRIZIONE	PREVISI ONE	PROGRAMMA TO	DA PROGRAMMARE
1			Avanzo di amministrazione presunto	278.795,18	161.732,48	117.062,70
	1		Non vincolato	63.366,75	21.562,93	41.803,82
		1	Economie senza vincolo di destinazione	63.366,75	21.562,93	41.803,82
	2		Vincolato	215.428,43	140.169,55	75.258,88
		1	Economie Progetto "Sapere i sapori"	3.287,86	0,00	3.287,86





Ministero dell' Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "ERNESTO MONACI"
SORIANO NEL CIMINO-VASANELLO- GALLESE- BOMARZO- BASSANO IN TEVERINA



www.icsorianonelcimino.gov.it
V.le E. Monaci, 37 – Soriano nel Cimino (VT)
C.F. 90026050568 – C.Univoco:UFVSZD
Tel. 0761 748140 – fax 0761 1840058

vtic82200v@istruzione.it - pec: vtic82200v@pec.istruzione.it

AGG.	VOCE	S.VOCE	DESCRIZIONE	PREVISI ONE	PROGRAMMA TO	DA PROGRAMMARE
		2	Economie corsi conseguimento Patentino	180,26	0,00	180,26
		3	Fondi ex art. 9 Ccnl 29/11/2007	1.698,69	1.698,69	0,00
		4	Fondi non utilizzati Progetto Compiti Facili	338,55	0,00	338,55
		5	Economie Gestione Sezioni Primavera	23.868,66	11.979,59	11.889,07
		6	Economie esercizi pregressi Corsi Ecdl	114,12	0,00	114,12
		7	Contr. volontari famiglie funzionamento didattico	7.987,50	7.987,50	0,00
		8	Economie assegnazioni oneri visite fiscali	2.210,21	2.210,21	0,00
		9	Fondi non utilizzati progetti LLP	342,00	342,00	0,00
		10	Economie su finanziamenti scuola capofila Revisori	593,80	593,80	0,00
		11	Economie Contratti pulizia - "Ex Appalti Storici"	1,15	1,15	0,00
		12	Economie Progetto "Grow in English skills"	4.330,00	4.330,00	0,00
		13	Economie Progetto Frutta nelle Scuole	1.647,76	0,00	1.647,76
		14	Didattica alunni diversamente abili	103,50	103,50	0,00
		15	Ec. ass. acq. attrezzature alunni con div. abilità	650,11	650,11	0,00
		16	Economie Progetti di Adozione a Distanza	1.692,01	1.692,01	0,00
		17	Economie finanziamenti partecipazione att. cultura	213,00	0,00	213,00
		18	Economie su Progetto finanziati da Amm. Com.li	96,77	0,00	96,77
		19	Economie su finanziamenti percorsi di orientamento	1.905,29	1.905,29	0,00
		20	Economie finanziamento acquisto libri per comodato	603,00	0,00	603,00
		21	Economie su contributi assicurazione Rct - alunni	257,60	257,60	0,00
		22	Risorse Erasmus+ 2016-1- IT02-KA219-024692_4	1.804,33	0,00	1.804,33
		23	Economie Gestione Rete	85,50	0,00	85,50





Ministero dell' Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "ERNESTO MONACI"
SORIANO NEL CIMINO-VASANELLO- GALLESE- BOMARZO- BASSANO IN TEVERINA



www.icsorianonelcimino.gov.it
V.le E. Monaci, 37 – Soriano nel Cimino (VT)
C.F. 90026050568 – C.Univoco:UFVSZD
Tel. 0761 748140 – fax 0761 1840058

vitic82200v@istruzione.it - pec: vtic82200v@pec.istruzione.it

AGG.	VOCE	S.VOCE	DESCRIZIONE	PREVISI ONE	PROGRAMMA TO	DA PROGRAMMARE
			SoViVaO			
		24	Risorse Pon-Fse prot. 10862 - Inclusione	30.556,46	0,00	30.556,46
		25	Economie Progetti in rete sul Cyberbullismo	500,00	500,00	0,00
		26	Risorse disponibili visite guidate/viaggi istruz.	739,86	739,86	0,00
		27	Economie finanziamenti Pnsd - Azioni #28 #3 #24	1.000,00	1.000,00	0,00
		28	Risorse Monitor440/Giornata Nazionale della Scuola	10.000,00	10.000,00	0,00
		29	Risorse Pon-Fse prot. 198-Competenze di base	55.902,00	40.487,56	15.414,44
		30	Risorse Pon-Fse prot. 4427-Patrimonio Artistico...	28.275,90	19.302,74	8.973,16
		31	Risorse Erasmus+ 2018-1-IT02-KA229-048172_1	28.695,86	28.695,86	0,00
		32	Contributi famiglie Progetto attività natatoria	2.191,97	2.191,97	0,00
		33	Contributi famiglie classi indirizzo Cambridge	755,11	755,11	0,00
		34	Contributi famiglie progetto English for Kids	1.595,00	1.595,00	0,00
		35	Risorse disponibili Progetti Intercultura	54,60	0,00	54,60
		36	Contributi sedi Avis Bomarzo e Bassano	650,00	650,00	0,00
		37	Economie Finanziamenti spese funzionamento EE.LL.	500,00	500,00	0,00
2			Finanziamenti dall'Unione Europea	64.813,60	64.813,60	0,00
	3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	64.813,60	64.813,60	0,00
		2	Assegnazione risorse finanziarie Erasmus+ - Tiles	40.872,00	40.872,00	0,00
		3	Risorse Erasmus + -2019-1-IT02-KA229-062768_1 -Nbs	23.941,60	23.941,60	0,00
3			Finanziamenti dallo Stato	96.935,23	74.052,23	22.883,00
	1		Dotazione ordinaria	59.987,19	59.987,19	0,00
		1	Quota funzionamento amministrativo-didattico	34.635,08	34.635,08	0,00





Ministero dell' Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "ERNESTO MONACI"
SORIANO NEL CIMINO-VASANELLO- GALLESE- BOMARZO- BASSANO IN TEVERINA



www.icsorianonelcimino.gov.it
V.le E. Monaci, 37 – Soriano nel Cimino (VT)
C.F. 90026050568 – C.Univoco:UFVSZD
Tel. 0761 748140 – fax 0761 1840058

vtic82200v@istruzione.it - pec: vtic82200v@pec.istruzione.it

AGG.	VOCE	S.VOCE	DESCRIZIONE	PREVISI ONE	PROGRAMMA TO	DA PROGRAMMARE
		2	Quota didattica alunni diversa abilità	715,00	715,00	0,00
		3	Quota remunerazione Contratti di pulizia	24.637,11	24.637,11	0,00
	5		Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	80,00	0,00	80,00
		1	Rimborso spese referenti aula informatiche	80,00	0,00	80,00
	6		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	36.868,04	14.065,04	22.803,00
		1	Azione #7 Pnsd - Ambienti di apprendimento innovat	20.000,00	0,00	20.000,00
		2	Risorse finanziarie ex DL 104,	362,36	362,36	0,00
		3	Contributi finanziari statali Sezioni Primavera	13.702,68	13.702,68	0,00
		4	Risorse finanziarie "Formazione Docenti"	2.803,00	0,00	2.803,00
4			Finanziamenti dalla Regione	39.536,12	39.536,12	0,00
	4		Altri finanziamenti vincolati	39.536,12	39.536,12	0,00
		1	Avviso pubblico multi-azione n. 1/2018 - Impact	39.536,12	39.536,12	0,00
5			Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	13.750,00	10.150,00	3.600,00
	3		Comune non vincolati	12.750,00	9.150,00	3.600,00
		1	Finanziamenti spese funzionamento EE.LL.	12.750,00	9.150,00	3.600,00
	4		Comune vincolati	1.000,00	1.000,00	0,00
		3	Finanziamenti EE.LL. Sezioni Primavera	1.000,00	1.000,00	0,00
6			Contributi da privati	98.483,75	89.496,00	8.987,75
	1		Contributi volontari da famiglie	8.812,75	0,00	8.812,75
		1	Contributi spese funzionamento didattico	8.812,75	0,00	8.812,75
	2		Contributi per iscrizione alunni	0,00	0,00	0,00
	3		Contributi per mensa scolastica	0,00	0,00	0,00
	4		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	16.075,50	16.075,50	0,00





Ministero dell' Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "ERNESTO MONACI"
SORIANO NEL CIMINO-VASANELLO- GALLESE- BOMARZO- BASSANO IN TEVERINA



www.icsorianonelcimino.gov.it
V.le E. Monaci, 37 – Soriano nel Cimino (VT)
C.F. 90026050568 – C.Univoco:UFVSZD
Tel. 0761 748140 – fax 0761 1840058
vtic82200v@istruzione.it - pec: vtic82200v@pec.istruzione.it

AGG.	VOCE	S.VOCE	DESCRIZIONE	PREVISI ONE	PROGRAMMA TO	DA PROGRAMMARE
		1	Contributi famiglie visite guidate e viaggi istruz	16.075,50	16.075,50	0,00
	5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	2.016,50	2.016,50	0,00
		1	Assicurazione Rct alunni e personale as 2019-20	2.016,50	2.016,50	0,00
	6		Contributi per copertura assicurativa personale	336,00	336,00	0,00
		1	Assicurazione Rct alunni e personale as 2019-20	336,00	336,00	0,00
	7		Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	0,00	0,00
	8		Contributi da imprese non vincolati	500,00	500,00	0,00
		1	Contributo ditta gestrice ristorazione interna	500,00	500,00	0,00
	9		Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	0,00	0,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	70.508,50	70.433,50	75,00
		1	Contributi famiglie frequenza Sezioni Primavera	15.550,00	15.550,00	0,00
		2	Contributi famiglie Kangourou della Matematica	485,00	485,00	0,00
		3	Contributi famiglie Delf	1.880,00	1.880,00	0,00
		4	Contributi famiglie alunni Classi Cambridge	38.800,00	38.725,00	75,00
		5	Contributi famiglie progetto English for Kids	8.040,00	8.040,00	0,00
		6	Contributi famiglie Progetti Adozione a distanza	997,50	997,50	0,00
		7	Contributi famiglie rinnovo macchinari e attrezz.	602,00	602,00	0,00
		8	Contributi volontari certificazioni Lingua Inglese	1.954,00	1.954,00	0,00
		9	Contributo famiglie Progetto Grow in English Skill	2.200,00	2.200,00	0,00
	11		Contributi da imprese vincolati	0,00	0,00	0,00
	12		Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	234,50	134,50	100,00
		1	Contributi Progetto Frutta	134,50	134,50	0,00





AGG.	VOCE	S.VOCE	DESCRIZIONE	PREVISI ONE	PROGRAMMA TO	DA PROGRAMMARE
			nelle Scuole			
		2	Contributi sedi Avis	100,00	0,00	100,00
12			Altre entrate	2.580,17	2.580,00	0,17
	1		Interessi	0,16	0,00	0,16
12	1	1	Interessi attivi c/corrente gestione credit card	0,16	0,00	0,16
	2		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,00	0,01
		1	Interessi attivi su s/conto fruttifero	0,01	0,00	0,01
	3		Altre entrate n.a.c.	2.580,00	2.580,00	0,00
		2	Versamento quote individuali ingressi Pctm	80,00	80,00	0,00
		3	Reintegro plafond carta di credito aziendale	2.500,00	2.500,00	0,00
98			Fondo di riserva		1.127,00	
Totali				594.894,05	443.487,43	151.406,62

CONTO PATRIMONIALE (MOD. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 1/1/2019	Variazioni	Situazione al 31/12/2019
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 106.376,37	-€ 17.350,68	€ 89.025,69
Totale Disponibilità	€ 293.218,54	-37.245,55	€ 255.972,99
Totale dell'attivo	€ 399.594,91	-€ 54.596,23	€ 344.998,68
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 306.275,59	€ 93.319,32	€ 399.594,91
PASSIVO			
Totale debiti	€ 14.423,36	€ 16.765,07	€ 14.423,36
Consistenza Patrimoniale	€ 385.171,55	-71.361,30	€ 313.810,25





Ministero dell' Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "ERNESTO MONACI"
 SORIANO NEL CIMINO-VASANELLO- GALLESE- BOMARZO- BASSANO IN TEVERINA
 www.icsoriano nelcimino.gov.it
 V.le E. Monaci, 37 – Soriano nel Cimino (VT)
 C.F. 90026050568 – C.Univoco:UFVSZD
 Tel. 0761 748140 – fax 0761 1840058
 vtic82200v@istruzione.it - pec: vtic82200v@pec.istruzione.it



	Situazione al 1/1/2019	Variazioni	Situazione al 31/12/2019
Totale a pareggio	€ 306.275,59	€ 93.319,32	€ 399.594,91

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2019.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2019, come indicato nella comunicazione Miur prot n. 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2019 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2019 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2020.

La Circ. Mef n. 33 del 17/09/2010 dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2019" a cura dei Revisori dei Conti.

**RIEPILOGO DELLE SPESE
 PER AGGREGATI E TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI**

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti.

Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'andamento dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il
------	-------------	-----------------	------------------------





			totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	61.351,23	19,12%
02	Acquisto di beni di consumo	23.717,47	7,39%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	185.655,28	57,86%
04	Acquisto di beni d'investimento	17.697,36	5,52%
05	Altre spese	9.557,85	2,98%
06	Imposte e tasse	18.042,49	5,62%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	4.844,70	1,51%
Totale generale		320.866,38	100%

A livello complessivo i dati sono i seguenti

DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME DA PAGARE	Rapporto tra impegnato e programmato	Rapporto tra pagato e impegnato
ATTIVITA' PROGETTI	235.979,55	208.670,28	181.890,23	26.780,05	85,74%	93,25%
INDICI COMPLESSIVI	376.275,31	192.432,77	178.366,41	14.066,36	51,14%	92,69%

Il dato relativo all'analisi delle spese per conti economici è il seguente:

CO D.	DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME DA PAGARE	Rapporto tra impegnato e programmato	Rapporto tra pagato e impegnato
01	Spese di personale	100.545,02	49.599,61	41.872,67	7.726,94	49,33%	84,42%
02	Acquisto di beni di consumo	24.989,27	17.205,80	17.205,80	0,00	68,85%	100,00%





03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	220.897,96	102.574,35	98.547,35	4.027,00	46,44%	96,07%
04	Acquisto di beni d'investimento	21.788,62	15.565,55	13.253,13	2.312,42	71,44%	85,14%
05	Altre spese						
06	Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
07	Oneri straordinari e da contenzioso	8.002,42	7.447,44	7.447,44	0,00	93,06%	100,00%
08	Oneri finanziari	52,02	40,02	40,02	0,00	76,93%	100,00%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{136.471,35}{316.098,87} = \mathbf{0,43}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{179.627,52}{316.098,87} = \mathbf{0,57}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.





Totale accertamenti	=	316.098,87	=	0,96
Previsione definitiva (escluso avanzo)		327.916,35		

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

Accertamenti non riscossi	=	40.573,32	=	0,13
Totale accertamenti		316.098,87		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

Riscossioni residui attivi	=	81.749,03	=	0,90
Residui attivi		91.213,96		

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

Totale residui attivi a fine anno	=	50.038,25	=	0,12
Totale accertamenti + Residui attivi		407.312,83		

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene riportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

Impegni Attività	=	208.670,28	=	0,65
Totale Impegni		320.866,38		

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene riportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

Impegni Progetti	=	112.196,10	=	0,35
Totale Impegni		320.866,38		



INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

Impegni non pagati	=	30.111,43	=	0,09
Totale Impegni		320.866,38		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	13.346,36	=	0,93
Totale residui passivi		14.423,36		

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

Totale residui passivi a fine anno	=	31.188,43	=	0,09
Totale impegni + Residui passivi		335.289,74		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	320.866,38	=	221,75
Numero alunni		1.447		

MINUTE SPESE e PARTITE DI GIRO

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2018 è stata effettuata correttamente dal Direttore Sga: le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00, anticipato al Direttore Sga con mandato n. 2 del 02/01/2018, è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 45 del 18/12/2018.

Allo stesso tempo, ai fini della gestione della carta di credito prevista dall'art. 14 del citato D.I. 44/2001 e il cui uso è stato limitato all'organizzazione di viaggi di istruzione, alla rappresentanza dell'istituto scolastico in Italia e all'estero (cfr. progetti Erasmus+) è stata gestita tramite l'accensione di una partita di giro,





relativa al *plafond* autorizzato e anticipato con mandato n. 1 del 02/01/2018 e reintegrato con apposita reversale n. 250 del 27/12/2018.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

CONCLUSIONI

L'analisi operata e le rielaborazioni presentate, sotto forma di indici, rappresentano comunque un grosso passo in avanti nell'ambito del controllo di gestione che, fino all'introduzione del nuovo bilancio delle Istituzioni Scolastiche, veniva quasi ignorato.

I dati esposti costituiranno perciò, già in sede di verifica dell'attuazione del Programma Annuale per l'e.f. 2020 un importante punto di riferimento per operare scelte gestionali più consapevoli.

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2019, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'esercizio finanziario: gli obiettivi conseguiti permettono una valutazione chiara dei risultati riscontrati; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal Ptof siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2019, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma Annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

Per quanto attiene le spese, e a margine della presente relazione, si ribadisce che:

- ✓ Il sistema di contabilità è avvenuta utilizzando l'apposito applicativo messo a disposizione dall'Istituto Cassiere, Intesa SanPaolo Spa, (Ordinativo Informatico Locale);





- ✓ l'ammontare dei mandati, per ogni aggregato, è contenuto nei limiti della previsione definitiva;
- ✓ I mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- ✓ I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'Iva del bollo ed eventualmente delle ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali;
- ✓ sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero di inventario.

Per ciascun contratto per la fornitura di beni e/o servizi si è proceduto all'acquisizione del Durc (Documento Unico di Regolarità Contributiva), come previsto dal Decreto del Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale 24 ottobre 2007, nella Circolare esplicativa del predetto Ministero n. 5/2008 del 30 gennaio 2008 nonché da ultimo nella Circolare INAIL n. 7 del 5 febbraio 2008, verificando altresì, preliminarmente alla liquidazione di quanto dovuto al contraente, la regolarità delle rispettive posizioni contributive.

L' indicatore di tempestività dei pagamenti così come previsto dalla nota Mef n.3, prot. 2565, del 14 gennaio 2015, per l'intero anno 2019 è così determinato:

INDICATORE SU BASE ANNUALE		
FATTURE		
Numero Fatture	Importo Pagato	Tempo medio di pagamento in gg.
146	167.841,44	-24,16





INDICATORE SU BASE TRIMESTRALE

FATTURE

TRIMESTRE	Numero Fatture	Importo Pagato	Tempo medio (MEDIA PONDERATA SU BASE TRIMESTRALE) di pagamento in gg.
1° TRIMESTRE	20	20.184,29	-26,27
2° TRIMESTRE	67	44.438,46	-24,41
3° TRIMESTRE	19	25.647,55	-28,17
4° TRIMESTRE	40	77.571,14	-22,15

Nel corso dell'esercizio, inoltre, è stata data piena applicazione, a decorrere dal 6 giugno 2014, all'obbligo di fatturazione elettronica ai sensi del Decreto ministeriale 3 aprile 2013, n. 55.

A margine di quanto sopra indicato si dichiara che questo Istituto, nel corso dell'esercizio finanziario 2019, ha ottemperato ad ogni adempimento fiscale a carico e precisamente:

- ✓ Modello 770 Ordinario per l'anno d'imposta 2018 – Dichiarazione n. 09155239420 - 0000001 del 22/10/2019 (prot. n. 19102209155239420 di ricezione positiva Entratel)
- ✓ Dichiarazione IRAP 2019 per l'anno d'imposta 2018 - Dichiarazione n. 10061114184 - 0000001 del 22/11/2019, (prot. n. 19112210061114184 di ricezione positiva Entratel)
- ✓ Consegna agli interessati dei modd. CU anno 2019 in data 28/02/2020 (prot. n. 20022808133728191), relativo ai redditi corrisposti nell'anno 2018, e comunque entro il termine indicato dalle vigenti disposizioni (TUIR e successive integrazioni e modificazioni);



Ministero dell' Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "ERNESTO MONACI"
SORIANO NEL CIMINO-VASANELLO- GALLESE- BOMARZO- BASSANO IN TEVERINA
www.icsorianonelcimino.gov.it
V.le E. Monaci, 37 – Soriano nel Cimino (VT)
C.F. 90026050568 – C.Univoco:UFVSZD
Tel. 0761 748140 – fax 0761 1840058
vtic82200v@istruzione.it - pec: vtic82200v@pec.istruzione.it



Detto adempimento, avendo valenza dichiarativa in quanto contenente tutte le informazioni relative ai percipienti ai sensi e per gli effetti della risoluzione n. 95 del 20/07/2017 dell'Agenzia delle Entrate, non obbliga questa Istituzione Scolastica alla presentazione del cd. Mod. 770/2017, avendo effettuato i versamenti esclusivamente tramite Tesoreria.

Il sottoscritto Dirigente Scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lvo. n. 196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità, dichiara, ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato "B" del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lvo n.196/2003.

**SI DICHIARA ALTRESÌ CHE
NON SONO STATE TENUTE GESTIONI FUORI BILANCIO.**

La scrivente, Dirigente Scolastico *pro tempore* di questa Istituzione Scolastica, preso atto della comunicazione prodotta dal sig. Direttore Sga dell'Istituto, e nella convinzione di aver operato al meglio in termini di efficacia, efficienza, trasparenza e speditezza dell'azione amministrativa, ritiene di dover sottoporre il presente Consuntivo all'esame dei sigg. Revisori dei Conti e a quello successivo del Consiglio di Istituto.-

Soriano nel Cimino, li 15 marzo 2020.-

**IL SEGRETARIO
DELLA GIUNTA ESECUTIVA
IL DIRETTORE SGA
(Dott. Federico Fabrizi)**

**IL PRESIDENTE
DELLA GIUNTA ESECUTIVA
IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Dott.ssa Emilia Conti)**

