

Prot.n 2024 B/15/a del 15/03/2019

Terni, 15 /03/2019

Ai Revisori dei Conti dell'Ambito TR 008

**RELAZIONE SUL CONTO CONSUNTIVO
ANNO FINANZIARIO 2018**

Il conto consuntivo per l'anno 2018 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.l. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il Conto Consuntivo è così composto:

1. Il Conto Finanziario Mod. H;
2. l'elenco dei residui attivi e passivi – Mod. L;
3. la situazione amministrativa definitiva Mod. J;
4. il prospetto delle spese per il personale Mod. M;
5. il rendiconto dei singoli progetti Mod. I;
6. Mod. K Conto Patrimoniale;
7. Mod. N – Riepilogo Entrate – Spese.

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2018/2019

(come da verbale Athena)

L'Istituzione scolastica si articola in n. 10 plessi:

- 1 sede centrale - plesso primaria
- 4 ulteriori plessi di scuola primaria
- 5 plessi scuola Infanzia

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2018/2019 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	11	13	327	54	292	346	3	0,00

Direzione Didattica Statale "San Giovanni" - Terni



FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

pon
2014-2020



PER LA SCUOLA - COMPETENZE E ABILITÀ PER L'APPRENDIMENTO (PSE-FESR)

Dati Generali Scuola Primaria - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2018/2019 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 diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (j=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	5	1	5	107	0	90	0	90	2	17	0,00
Seconde	0	5	1	6	92	0	99	12	111	3	-19	0,00
Terze	0	5	1	6	113	0	97	21	118	7	-5	0,00
Quarte	0	5	1	6	117	0	95	19	114	7	3	0,00
Quinte	0	6	1	7	109	0	115	11	126	7	-17	0,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Totale	0	26	4	230	538	0	496	63	559	26	-21	0,00

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2018/2019 in servizio può così sintetizzarsi:

(A)

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
----------------------	---

(B)

N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	63
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
11. Insegnanti di religione incaricati annuali	4
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
*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.	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	88

Direzione Didattica Statale "San Giovanni" - Terni



FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

pon
2014-2020



PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)

(C)

N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
2. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
3. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
4. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
6. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
7. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
9. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
10. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
11. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
12. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
13. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
14. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
15. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
16. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
17. Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	25

1) CONTO FINANZIARIO

GESTIONE di COMPETENZA

ENTRATE

PREVISIONE

Le poste iniziali sono quelle previste nel Programma Annuale E.F. 2018 approvato dal Consiglio di Circolo con Delibera n. 160, del 20/10/2017:

Totale Entrate € 92.431,76 Avanzo € 75.671,12 Competenza € 16.760,64

Totale Uscite € 74.950,50 di cui € 17.481,26 Disponibilità da programmare.

Rispetto alle poste iniziali risultano variazioni per totale € 211.032,42 che determinano una **programmazione definitiva al 31/12/2018** pari ad € 303.464,18.

Le suddette variazioni di € 211.032,42, di cui € 15.897,38- Incremento Avanzo di Amministrazione al 31/12/2018, derivano da maggiori Entrate Finalizzate e non Finalizzate disposte dal Dirigente Scolastico.

Per l'attribuzione delle giacenze o cosiddette sofferenze finanziarie, di cui alla nota ministeriale n.25261 del 14/12/2018, il MIUR ha disposto l'assegnazione ed erogazione di fondi per il funzionamento amministrativo e didattico, da riscuotere in C/Residui, pari ad € 15.819,77, finalizzati a cancellare crediti in essere nei confronti del MIUR. Tali fondi sono stati riscossi in conto residui con relativo prelievo dall'Aggregato Z Disponibilità da programmare e ripartiti in Uscita nella scheda finanziaria A01.

Come riportato di seguito, le Variazioni relative alle Attività ed ai Progetti, esse hanno riguardato le risorse finanziarie di seguito specificate:

Direzione Didattica Statale "San Giovanni" - Terni



Finanziamenti dello Stato:

Dotazione Ordinaria

Funzionamento amministrativo e didattico – quattro dodicesimi
a.f.2018

Aggregato.
Voce

Importo

2/1

7.201,67

Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni Pubbliche

Unione Europea

4/1

137.058,62

Fondi Strutturali Europei (FSE)

Contributi da Privati:

5/1

22.828,50

Quote Famiglie Servizio Pre-post scuola

7.243,50

Contributo volontario

13.496,00

Contributo Diari –Fondo solidarietà

2.089,00

Quote alunni Gite istruzione

13.593,87

5/2

17.998,77

Quote Assicurazione Alunni

2.149,90

Quote Esami Certificazione Cambridge

2.255,00

Altri non vincolati

5/3

250,00

Premio Concorso BrunoFOGU Cls. III A Primaria Cianferini 250,00

Altri vincolati

5/4

8.108,41

Contributo Fondazione CARIT

7.596,91

Progetto "Finalmente liberi"

Quote Assicurazione Personale Scolastico

39,00

Quote Assicurazione Personale esterno

26,00

Premio Progetto "Sorella Acqua" Consorzio Tevere Nera

446,50

Infanzia Cospea-Primaria XX Settembre

Altre Entrate

7

Interessi Banca. Italia Conto T.U. al 31/12/2018

0,01

7/1

0,01

Direzione Didattica Statale "San Giovanni" - Terni



FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

pon
2014-2020



PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESF)

Competenze al c/c postale al 31/12/2018	0,14	7/4	1.689,06
Rimborsi e recuperi somme	355,91		
Contributo Iniziativa riciclaggio	134,00		
Contributo Frutta e verdura nella scuola	1.128,00		
Prelevamento dal c/c postale per chiusura conto	71,01		

Totale Programmazione definitiva Entrate: € **303.464,18** (col. a Mod. H Entrate)

Competenza € 211.895,68

Avanzo € 91.568,50

ACCERTAMENTO

Le somme effettivamente accertate alla data 31/12/2018, ammontano in totale a € 211.895,68 (col. b Mod. H Entrate).

Le somme accertate e riscosse ammontano in totale a € 85.766,07 (col. c Mod. H Entrate).

Le somme effettivamente accertate ma rimaste da riscuotere, ammontano in totale a € 126.129,61 (col. d Mod. H Entrate) e come risulta nel Mod. L/ Residui Attivi e nel Riepilogo per Aggregati /Entrate (Mod. N col. d).

SPESE

PREVISIONE

Le poste iniziali sono quelle approvate in sede di Programma Annuale E.F. 2018: € 74.950,50 con Disponibilità da programmare pari a € 17.481,26.

Nelle Spese le variazioni hanno riguardato sia l'Aggregato A/Attività che l'Aggregato P/Progetti, come da dettaglio elenco variazioni ai Progetti /Attività, distinte come segue:

€ **211.032,42** maggiori Entrate e prelievo F.R 838,03; prelievo da Aggregato "Z" € 17.481,26

ATTIVITA': + **36.497,75**

A01	+	25.500,38
A02	+	15.938,37
A04	-	4.941,00

PROGETTI

+ **191.365,93**

P05	+	13.662,96
P12	+	237,60
P29	+	5.357,84
P31	+	11.988,79
P33	-	599,09
P34	+	6.813,23
P37	+	18.525,92
P38	+	5.998,10
P39	+	3.250,97
P40	+	19.911,60
P41	+	44.801,10
P42	+	7.596,91
P43	+	25.410,00
P43	+	28.410,00

Via Liutprando, 32 - 05100 Terni - Tel. 0744/273932 - Fax 0744/274129

C.F. 80003950559 - C.U.U. UF5N6W

E-mail: tree00400x@istruzione.it - tree00400x@pec.istruzione.it

sito web: www.ddsangiovanni.gov.it

Direzione Didattica Statale "San Giovanni" - Terni



FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

pon
2014-2020



PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (PSE-FESR)

IMPEGNO

Le somme effettivamente impegnate al 31/12/2018, ammontano in totale a € 116.948,85

(Col. b Mod. H Spese).

Le somme impegnate e pagate ammontano a € 112.251,11 (Col. c Mod. H Spese).

Le somme impegnate e rimaste da pagare ammontano a € 4.697,74 (col. d – Mod. H Spese)

come elencate nel Mod. L Residui Passivi e nel Riepilogo per Tipologia di Spesa (Mod.N col.d).

Dall'esame delle schede Rendiconto Progetti/Attività -Mod. I risultano i seguenti impegni rispetto alla Programmazione definitiva:

	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	IMPEGNO
ATTIVITA'		
A01 Funzionamento	37.621,62	16.416,29
Amministrativo generale		
A02 Funzionamento	23.911,19	17.942,39
Didattico generale		
A03 Spese di Personale	0,00	0,00
A04 Spese di investimento	<u>3.009,00</u>	<u>596,58</u>
Totale Attività	64.541,81	34.955,26
PROGETTI		
Supporto Didattica		
P05 Gite	15.005,26	13.370,30
P29 Ampliamento Offerta Formativa	7.707,71	2.409,20
P31 Musica	11.993,27	8.304,10
P33 Integrazione scolastica Disabilità	546,18	0,00
P34 Movimentart Scuola Infanzia	6.840,25	3.313,75
P35 PON Ampliamento Scuola Digitale	302,90	0,00
P36 PON Una Marcia in più	450,62	0,00
P37 PON La Scuola che non c'è	57.620,42	35.573,23
P38 Enjoy your English	5.998,10	5.997,66
P39 PNSD	3.250,97	3.250,97
P40 PON I come infanzia Innovazione Integrazione	19.911,60	0,00
P41 PON Senza zaino	44.801,10	610,00
P42 Finalmente liberi-CARIT	7.596,91	7.595,25
P43 PON Educare per tutelare	25.410,00	0,00
P44 PON Gaia I colori del futuro	28.410,00	0,00
Progetti formazione		
P12 Formazione	<u>1.589,05</u>	<u>1.569,13</u>
Totale Progetti	237.434,34	81.993,59
Totale Attività/Progetti		
301.976,15		

Via Liutprando, 32 - 05100 Terni - Tel. 0744/273932 - Fax 0744/274129

C.F. 80003950559 - C.U.U. UF5N6W

E-mail: tree00400x@istruzione.it - tree00400x@pec.istruzione.it

sito web: www.ddsangiovanni.gov.it

Il totale delle risorse utilizzate nei Progetti finalizzati al perseguimento degli obiettivi fissati nel PTOF per l'ampliamento e arricchimento Offerta Formativa si riassumono come segue:

- 1) Promuovere e potenziare l'alfabetizzazione di base attraverso l'acquisizione di diversi linguaggi e forme espressive:
 - a) il linguaggio digitale attraverso specifici progetti volti ad avvicinare il bambino già in età precoce alle nuove tecnologie - Potenziamento dei Laboratori P29
 - b) la Musica, attraverso l'ausilio di esperti interni ed esterni per costruire un percorso di alfabetizzazione, consolidamento e potenziamento delle competenze del bambino nel canto e nello strumento .P31
 - c) lo Sport, attraverso progetti con la partecipazione anche di esperti esterni per lo sviluppo di valori quali lo spirito di gruppo, la solidarietà, la tolleranza, la correttezza , ma anche per favorire la salute fisica degli alunni - P29 – P34
- 2) Promuovere e potenziare l'alfabetizzazione di base anche attraverso lo studio e la promozione delle lingue -L2 Inglese nella Scuola Infanzia e Certificazioni per gli alunni classi V Scuola Primaria – P29 Progetto "Enjoy your English" Lettore madrelingua Inglese – P38
- 3) Porre le basi della cittadinanza attiva mediante progetti di educazione alla legalità e di educazione civica - P 29;
- 4) Offrire ai bambini ed alle bambine l'opportunità di sviluppare le dimensioni cognitive, emotive, sociali, corporee, etiche e religiose mediante esperienze progettuali -Progetti Accoglienza, Natale, Movimentart :P29, P34 .
- 5) Promuovere il senso di responsabilità verso se stessi e l'ambiente circostante
- Progetti di Educazione ambientale - P05 -P29
- 6) Favorire l'accettazione e l'integrazione di ciascuno, sostenere l'apertura ad altre culture e l'inserimento degli alunni stranieri e delle loro famiglie nel contesto sociale. Contrastare la dispersione scolastica , apertura prolungata della scuola anche in estate: Progetto"La Scuola di Tutti"- P29; Progetto PON Inclusione "La Scuola che non c'è - P37.
- 7) Favorire la integrazione scolastica degli alunni disabili con dotazione di sussidi didattici e ausili Specifici. -P 33.
- 8) Integrare la didattica tradizionale con quella digitale con la creazione di una rete Eternet in tutti gli ambienti scolastici . Sviluppare il pensiero computazionale. Favorire l'inclusione di tutti gli alunni attraverso l'uso di dispositivi digitali, software specifici per la disabilità.
PON LAN/WLAN –Progetto Ampliamento Scuola Digitale P35;
PON Ambienti Digitali- Progetto Una Marcia in più P36.

Saldi contabili a.f.2018

Il saldo della Banca cassiera al 31/12/2018, pari ad € 36.963,35, concorda col saldo del Giornale di cassa.
Il saldo della Banca d'Italia riporta a sua volta un saldo di € 36.946,22. La differenza è dovuta ad un addebito sul conto della Banca d'Italia di € 17,13 per un modello F24EP inviato erroneamente.

Causale tributo

ERARIO 100E Ritenute sui redditi da lavoro dipendente ed assimilati €6,33

INPDAP P101 CASSA C.T.P.S. - CONTRIBUTI OBBLIGATORI /TR €8,52

INPDAP P909 CASSA UNICA DEL CREDITO – CREDITO/TR €0,09

REGIONI 380E IRAP €2,19

Nonostante ne fosse stato richiesto l'annullamento tramite procedura telematica dell'Agenzia delle Entrate, la somma era stata comunque contabilizzata dalla Banca d'Italia. Per sanare la squadratura tra i saldi,

Direzione Didattica Statale "San Giovanni" - Terni



come da richiesta della Banca cassiera, è stato inserito un residuo passivo di importo pari ad € 17,13, di cui verrà richiesta compensazione all'Agenzia delle Entrate.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'Avanzo complessivo di Amministrazione al 31/12/2018, riportato nel Mod. J - sez. B – ammonta a **€ 164.488,18** ed è determinato come segue:

- Residui Attivi complessivi	+ €	132.222,57
- Residui Passivi complessivi	- €	4.697,74
- Fondo di Cassa	+ €	36.963,35
Avanzo di Amministrazione	+ €	164.488,18

Risulta per la gestione di Competenza, Avanzo di € **94.946,83**– Mod. J Sez. C

I Residui di cui al Mod. J – Sez. B, sono determinati come segue:

Residui Attivi	Iniziali	Variazioni	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere
Al 31/12/2017	63.556,98	-22.027,15	41.529,83	35.436,87	6.092,96
Residui Attivi E.F. 2018	126.129,61	0,00	126.129,61	0,00	126.129,61
Totale Residui Attivi al 31/12/18					132.222,57
Residui Passivi	Iniziali	Variazioni	Definitivi	Pagati	Da pagare
al 31/12/2017	3.307,53	0,00	3.307,53	3.307,53	0
Residui Passivi E.F. 2018	4.697,74	0,00	4.697,74	0,00	4.697,74
Totale Residui Passivi al 31/12/18					4.697,74

Tutti gli importi indicati concordano con quelli riportati nei relativi registri /partitari, nei Mod. L /Entrate-Spese e nei Mod. N/Entrate-Spese.

2) CONTO PATRIMONIALE

Nell'E.F. 2018 si è avuta l'acquisizione dei seguenti beni in c/capitale:

Descrizione dei beni	Valore Totale	
Dispositivo NAS e relativo software per adeguamento alla normativa europea in tema di Privacy	596,58	Plesso Primaria S.Giovanni
Banco antropometrico	457,60	Plesso Primaria S.Giovanni
Per un valore complessivo di € 1.054,18		

Secondo le istruzioni della Circolare MIUR – Prot. 2233/2.4.2012 si è proceduto alle operazioni di ammortamento annuale del valore beni esistenti al 31/12/2018.

La consistenza patrimoniale netta all'inizio Esercizio Finanziario 2018 pari a € **125.368,29** alla fine Esercizio Finanziario 2018 risulta pari a € **198.229,07**, come illustrato nel Mod. K.

3) GESTIONE MINUTE SPESE

Il movimento relativo alle minute spese ammonta a € 250,00 e concorda con i dati riportati nel relativo Registro.

A fine esercizio il reintegro del mandato di anticipazione al Direttore Amministrativo risulta effettuato con reversale n. 138 /08.11.2018.

Direzione Didattica Statale "San Giovanni" - Terni



4) GESTIONE CONTO CORRENTE POSTALE

Il c/c n. 12317053 presso Bancoposta è stato chiuso al 31.12.2018. Il saldo attivo presente sul conto alla chiusura, pari ad € 71,01, è stato accreditato da Bancoposta sul c/c bancario della Scuola ed è stato riscosso con reverse n.135/07.11.2018.

5) SPESE DI PERSONALE

Le spese di personale sono relative al personale dipendente e agli esperti esterni –

Le spese complessive impegnate ammontano a € 31.375,77 come da modello M.

Il Mod. N/Spese illustra il riepilogo per tipologia, delle spese programmate, impegnate e pagate in tutte le Attività/Progetti.

6) INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

L'Indice di tempestività dei pagamenti relativo all'Anno 2018 è pari a -18,82.

IL D.S.G.A.
Mirella Satta



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Teresa Assunta Fiorillo