

**CONTO
CONSUNTIVO
2019**

Relazione al Conto Consuntivo E.F. 2019

Predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2019, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n° 129 del 28/08/2018) artt 22 e segg. La nota del 28 marzo 2020, alla luce del decreto “cura Italia” (anch’esso successivo alla nota dell’8 marzo), superando le precedenti indicazioni, ha indicato alle scuole le seguenti tempistiche: **entro il 15 maggio 2020, le Istituzioni scolastiche predispongono il conto consuntivo** e la relazione illustrativa da sottoporre all’esame dei revisori dei conti;

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) Fiuggi+Acuto	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre Fiuggi + Acuto	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e) Fiuggi+ Acuto	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili Fiuggi+Acuto	Media bambini per sezione (f/c)
---	7	7	161	-----	149	149	7	0,00

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 diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		4	1	5	96	-----	77	21	98	1	2	
Seconde		3	1	4	76	-----	50	26	76	4	--	
Terze		4	2	6	114	-----	88	26	114	5	3	
Quarte		4	1	5	93	-----	74	18	92	2	-2	
Quinte		4	1	5	88	-----	69	19	88	5	--	
Pluriclassi												
Totale	0	19	6	25	467	0	358	110	468	17	3	
Prime		6		6	114				112	6	-2	
Seconde		5		5	108				106	5	-2	
Terze		6		6	103				102	2	-1	
Pluriclassi		6		0	0				0		0	
Totale	0	17	0	17	325	0	0	0	320	13	-5	

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può 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	80
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	15
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<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	114
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
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
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	0
TOTALE PERSONALE ATA	24

Conto Finanziario (Mod.H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, si espongono i vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché le entrate riscosse e i pagamenti eseguiti durante l'esercizio 2019:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (b/a)
Avanzo di Amministrazione	241.739,65		
Finanziamenti Statali	207.119,21	207.119,21	0,00
Finanziamenti da Regioni	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Finanziamenti da Enti	230,00	230,00	0,00
Contributi da privati	63.952,20	63.952,20	0,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Rimborsi e restituzioni di somme	6.479,12	6.479,12	
Altre entrate	5.932,01	5.932,01	0,00
Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	525.452,19	€ 0,00	
Disavanzo di competenza	98.748,42	€ 0,00	0,00
Totale a pareggio	€ 0,00	283.712,54	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attivita'	368.623,21	278.139,29	0,00
Progetti	156.528,98	104.321,67	0,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Fondo di Riserva	300,00		
Disponibilita' da programmare	€ 0,00		
Totale Spese	525.452,19	382.460,96	
Avanzo di competenza	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale a Pareggio	€ 0,00	€ 0,00	

Pertanto, l'esercizio finanziario presenta un .disavanzo .. di competenza di €. 98.748,42..

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 72,78% di quelle programmate

Situazione Residui(Mod.L)

La situazione dei residui è la seguente:

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2019	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Variatz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	78.196,54	€ 57.568,53	€ 20.628,01	€ 0,00	€ 2,20	€ 20.625,81

	Iniziali al 1/1/2019	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Variatz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	10.519,89	€ 10.371,29	€ 148,60	€ 12.642,89	€ 2,20	€ 12.789,29

Conto Patrimoniale (Mod.K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a euro 334.095,38
I valori esposti dell'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2019	Variazioni	Situazione al 31/12/2019
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 171.155,85	€ 19.948,30	€ 191.104,15
Totale Disponibilità	€ 252.259,54	€ -86.479,02	€ 155.780,52
Totale dell'attivo	€ 423.415,39	€ -66.530,72	€ 346.884,67
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
PASSIVO			
Totale debiti	€ 10.519,89	€ 2.269,40	€ 12.789,29
Consistenza Patrimoniale	€ 402.895,50	€ -86.479,02	€ 334.095,38
Totale a pareggio	€ 413.415,39	€ -66.530,72	€ 346.884,67

AL 31/12/2019 abbiamo c/c banc pari a € 135.154,71

Situazione Amministrativa (Mod.J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 174.063,00
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio		
Riscossioni	57.568,53	284.712,54	342.281,07	
Pagamenti	10.371,29	370.818,07	381.189,36	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				135.154,71
Residui Attivi	20.625,81	0,00	0,00	20.625,81
Residui Passivi	146,40	12.642,89		12.789,29
Avanzo di amministrazione al 31/12				142.991,23

Il Fondo cassa al 31/12/2019 è di 135.154,71 riportato nel modello J è pari a €. 135.154,71 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere Poste Italiane Spa e della tesoreria della Banca D'Italia e con le scritture del libro giornale.

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza

SPESE

	Personale	Beni di Consumo	Servizi Esterni	Altre Spese	Tributi	Investimenti	Oneri Finanziari	Programmazione	Tot. Impegni	Tot. Impegni/ Spese %
	(impegnato)	(impegnato)	(impegnato)	(impegnato)	(impegnato)	(impegnato)	(impegnato)	Definitiva		
A01	€ 0,00	€ 1.401,11	€ 173.364,14	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 214.557,03	€ 174.765,25	81,45%
A1 2	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.104,27	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.633,29	€ 2.104,27	31,72%
									€ 176.869,52	
A2 1	€ 0,00	€ 1.830,77	€ 6.630,77	€ 160,25	€ 0,00	€ 3.321,00	€ 10,00	€ 26.833,39	€ 11.952,79	44,54%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 248.023,71	€ 188.822,31	76,13%
A3 1	€ 0,00	€ 1.400,08	€ 2.633,12	€ 50,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.667,43	€ 4.083,20	47,11%
A3 2	€ 887,91	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.672,40	€ 0,00	€ 20.599,10	€ 10.560,31	51,27%
A3 3	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.659,35	€ 0,00	€ 17.816,64	€ 7.659,35	42,99%
A3 4	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.307,23	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.622,00	€ 3.307,23	91,31%
A3 5	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 190,66	€ 0,00	0,00%
A3 6	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.276,48	€ 0,00	0,00%
A3 7	€ 569,70	€ 1.391,48	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.961,18	€ 1.961,18	100,00%
A3 8	€ 231,38	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 247,00	€ 231,38	93,68%
A3 9	€ 0,00	€ 63,93	€ 1.842,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 224,59	€ 0,00	€ 4.767,15	€ 2.130,52	44,69%
									€ 29.933,17	
A5 5	€ 0,00	€ 0,00	€ 57.731,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 59.211,00	€ 57.731,00	97,50%
A6 1	€ 0,00	€ 1.653,38	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.240,86	€ 1.653,38	73,78%
									€ 59.384,38	0,00%
								€ 248.023,71	€ 278.139,86	%
PROGETTI in ambito umanistico e		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%

PON FSE LA 2017 112	€ 11.639,13	€ 294,53	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.816,60	€ 11.933,66	93,11%
PON PRIMARIA 238	€ 37.529,64	€ 3.751,46	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 42.746,49	€ 41.281,10	96,57%
ERASMUS KA 229	€ 0,00	€ 1.600,30	€ 19.021,94	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 44.959,12	€ 20.622,24	45,87%
SPORTELLO ASCOLTO		€ 0,00	€ 1.999,20	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.500,00	€ 1.999,20	57,12%
PROGETTI PER CERTIFICAZIONI		€ 230,00	€ 0,00	€ 800,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.030,00	€ 1.030,00	100,00%
Progetti per formazione										
Formazione e aggiornamento del personale	€ 319,89	€ 400,00	€ 942,64	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.699,27	€ 1.662,53	35,38%
ERASMUS KA 101	€ 1.067,86	€ 451,27	€ 24.273,81	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 46.777,50	€ 25.792,94	35,38%
TOTALE PROGETTI	€ 50.556,52	€ 6.727,56	€ 46.237,59	€ 800,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 156.528,98	€ 104.321,67	66,65%

404.552,69

382.461,53

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 94,53%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso di impiego delle risorse ad essi destinati è pari al 66,65%. Si segnala che I progetti reattivi alla didattica sono stati inseriti all'area didattica. ,

1. - Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.



2. - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.



Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2019, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2019;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2019;
- che il modello M spese di personale non viene presentato in quanto questa tipologia di spesa non è pagata dalla scuola ma direttamente dal MEF
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che l'indice di tempestività dei pagamenti è effettuato ogni tre mesi e pubblicato sul sito web della scuola sez. Amministrazione trasparente e che **l'indice annuale di tempestività dell'anno 2019 è pari a -13,21**
- che è stato presentato nei termini il modello 770 anno 2018.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2019 della gestione del Programma Annuale 2019 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2019, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Fiuggi lì 22/04/2020

Il dsга ff Sig,ra Clementina Nardecchia

visto: Il Dirigente Scolastico Antonella Buono