

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

In conformità a quanto previsto nel D.L. n. 44 del 1° febbraio 2001 art. 18 comma 5 (e artt. 15, 19, 29, 30, 56, 60) e secondo la nota prot. 186 del 27 febbraio 2008 viene stilato il Conto Consuntivo 2018.

Si tiene anche in considerazione la nota 0044455 del 7 aprile 2008 relativa alla "riconciliazione contabile" sull'avanzo di amministrazione del modello H del conto consuntivo, nonché dei residui attivi e passivi del modello L e del modello J relativo alla situazione finanziaria. Infatti i provvedimenti di variazione al programma annuale possono essere effettuati con riferimento alla sola gestione di competenza. Anche le eventuali operazioni di radiazione dei residui, che modificano l'entità dell'avanzo di amministrazione "utilizzabile" hanno incidenza sulla possibilità di assumere impegni di spesa che trovano copertura attraverso l'utilizzo dell'avanzo stesso e, comunque sempre nei limiti del suo effettivo realizzo e della sua disponibilità.

Il Programma Annuale 2018 dell' e.f. 2018 era costituito da 2 Aggregati e da 17 Progetti.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2018, relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

Il Programma Annuale 2018 declinava in termini finanziari i seguenti indirizzi generali propri dell'Istituzione scuola autonoma e precisamente:

- promuovere iniziative di arricchimento dell'offerta formativa
- assicurare il diritto allo studio
- favorire l'integrazione scuola territorio

Questi indirizzi di potenziamento ed ampliamento della progettualità educativa della scuola sono stati resi efficaci attraverso i Progetti realizzati durante l'anno finanziario 2018.

Il conto consuntivo rappresenta il momento finale delle attività poste in essere, illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica ed è composto da tre parti fondamentali che sono:

- Conto finanziario: Mod H
- Conto economico: Mod. I
- Conto del patrimonio: Mod. K

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA

Fondo di cassa al 1° Gennaio 2018			81.232,44
	Competenza	152.423,10	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	20.099,19	
	Totale(1)	172.522,29	
	Competenza	159.804,66	
SOMME PAGATE			
	Residui	13.133,17	
	Totale(2)	172.937,83	
	Differenza (1-2)		-415,54
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2018			80.816,90

L' Avanzo di Amministrazione al 31/12/2018 ammonta a Euro 108.968,45 così determinato.

GESTIONE DEI RESIDUI			
ATTIVI	Esercizio Corrente	2.846,49	
	Esercizi Precedenti	27.949,11	
	Totale(1)	30.795,60	
PASSIVI	Esercizio Corrente	2.644,05	
	Esercizi Precedenti		

	Totale(2)	2.644,05	
Differenza (1-2)			28.151,55
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2018			80.816,90
AVANZO di AMMINISTRAZIONE 2018			108.968,45

L' Avanzo di Esercizio 2018 di Euro -7.179,12 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2018	155.269,59
SPESE EFFETTIVE E.F. 2018	162.448,71
AVANZO ESERCIZIO 2018	- 7.179,12-

L' Avanzo/disavanzo di Esercizio 2018 di Euro - 7.179,12 è pari alla differenza tra le entrate effettivamente accertate e le spese effettivamente impegnate.

Per ogni singolo aggregato di entrata, si sono rispettate le relative voci in modo tale da razionalizzare, ottimizzare e rendere trasparenti quali siano stati i flussi finanziari in entrata nel Programma Annuale.

Passando all'esame delle Entrate indicate in calce, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, somme riscosse e somme da riscuotere:

ENTRATE

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
		Previsione iniziale	28.989,34
	Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2018	24	assestamento di bilancio	-3.621,00
31/12/2018	25	assestamento di bilancio	3.621,00
		Previsione definitiva	28.989,34
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	28.989,34
Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
		Previsione iniziale	87.158,23
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	87.158,23

L'avanzo di amministrazione del 2018 suddiviso in vincolato e non vincolato è stato totalmente distribuito nel Programma Annuale 2018.

Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	17.143,03
	Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/10/2018	7	finanziamento stato per funzionamento	7.961,67
		amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2018	
		Previsione definitiva	25.104,70
		Somme Riscosse	25.104,70
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Riguarda una delle voci più consistenti delle entrate di bilancio.

Le previsioni iniziali riguardanti la dotazione ordinaria del 2018 sono state iscritte e calcolate secondo i parametri del D.M. 21 del 1° marzo 2007 TAB 1 e TAB 2 e riguardano i finanziamenti relativi al funzionamento amm.vo e

per gli alunni diversamente abili.

Rispetto alla previsione si è dovuto variare il Bilancio per le ulteriori integrazioni da parte del MIUR
E' chiaro che gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione della nostra Istituzione scolastica e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che non ha potuto far a meno di tenere conto non solo delle risorse finanziarie a disposizione, ma anche:

- delle caratteristiche logistiche della scuola;
- delle strutture di cui la scuola dispone;
- del fatto che le esigue risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale sono state
- destinate alle spese obbligatorie.

Sono state inoltre interessate le risorse su spese finalizzate a:

- rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche, librerie ed amministrative di cui la scuola già dispone;
- rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche;
- ampliare l'offerta formativa con progetti di arricchimento, qualificazione, recupero e orientamento
-

Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
	Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/05/2018	1	fondi MIUR per orientamento D.L. 104/2913 art 8	304,26
30/12/2018	22	fondi MIUR per orientamento D.L. 104/2013 art.8	257,84
		Previsione definitiva	562,10
		Somme Riscosse	562,10
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

I finanziamenti suindicati non erano stati previsti per cui si è opportunamente provveduto a variare il Bilancio per i maggiori introiti come descritto nell' Aggregato 02 voce 04 come da tabella.

Aggregato 03 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
		Previsione iniziale	460,00
		Somme Riscosse	460,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 01 - UNIONE EUROPEA			
		Previsione iniziale	0,00
	Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/10/2018	14	finanziamento PON ATELIER CREATIVI	10.476,56
31/12/2018	34	maggiore introito	0,04
		Previsione definitiva	10.476,60
		Somme Riscosse	10.476,60
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

L'Istituto è stato destinatario con D.M. prot. 157 dell'11/03/2016 – Atelier Creativi e Laboratori per le Competenze del I ciclo.

Si è iscritto anche il PON sull'Inclusione Sociale 10.1.1A- FSE PON-VE-2017-56 di cui alla nota prot. AOODGEFID 28621 del 13/07/2017 Al momento sono stati completati quattro moduli rispetto agli otto richiesti con il progetto.

Aggregato 04 voce 04 - COMUNE NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	15.000,00
	Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/10/2018	8	contributo comune di Padova per spese di funzionamento 2018	7.616,46
29/10/2018	11	minore contributo	-2.700,00
31/12/2018	23	contributo Comune PD per Saltimbanchi	1.000,00
30/08/2018	5	Ulteriore contributo Comune di PD per funzionamento	2.616,46
29/10/2018	9	maggiore introito da comune di Padova	140,54
		Previsione definitiva	23.673,46
		Somme Riscosse	23.673,46
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

La voce di entrata, rispetto alla previsione iniziale, è stata variata per effetto dei maggiori contributi comunali per il funzionamento e per il diritto allo studio per l'anno 2018

Aggregato 04 voce 05 - COMUNE VINCOLATI			
		Previsione iniziale	18.331,88
	Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2018	33	contributo Comune di Padova per servizi ATA	2.172,27
20/06/2018	3	Contributo Comune di PD per progetto dispersione scolastica	5.352,20
19/10/2018	6	SALDO DISPERSIONE SCOLASTICA	8.151,92
07/05/2018	1	COMUNE di PD per testi alternativi	0,34
31/12/2018	32	fondi comune di Padova per trasporto allievi in palestra	2.846,49
20/06/2018	3	Contributo per MIGLIAVERDI	500,00
		Previsione definitiva	37.355,10
		Somme Riscosse	34.508,61
		Somme da riscuotere	2.846,49
		Differenza	0,00

La voce di entrata è stata variata per effetto dei contributi comunali per il finanziamento del trasporto scolastico, per le funzioni miste, per i testi alternativi.

Aggregato 04 voce 06 - Finanziamento da Enti Locali ed altre Istituzioni pubbliche			
		Previsione iniziale	0,00

Data	Variazioni apportate in corso d'anno		Importo
	Nr. Variazione	Descrizione	
07/05/2018	1	Maggiore introito per teatro	150,00
20/06/2018	3	Maggiore introito per teatro	150,00
04/07/2018	4	Introito da Università di Pd	1.040,00
29/10/2018	13	Contributo Università di Padova	320,00
30/08/2018	5	IC Ardigo' istruzione domiciliare	2.090,25
29/10/2018	12	Contributo progetto FAMI da CPIA di PD	3.344,04
		Previsione definitiva	7.094,29
		Somme Riscosse	7.094,29
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

La voce non prevista in bilancio è stata variata per effetto dei contributi dell' Università di Padova per i tirocinanti, del CPIA di Padova per il progetto FAMI e da due istituzioni per la rassegna teatrale Saltinbanchi

Aggregato 05 voce 01 - FAMIGLIE NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	10.000,00
	Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/08/2018	5	Contributo genitori per fotocopie	349,28
29/10/2018	10	contributo genitori	535,55
30/12/2018	21	contributo genitori per progetti	26,00
31/12/2018	25	assestamento di bilancio	26,00
29/10/2018	15	contributo per giochi matematici	62,00
		Previsione definitiva	10.998,83
		Somme Riscosse	10.998,83
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Questo aggregato di entrata è stato variato rispetto alla previsione per maggiori accertamenti relativi ai contributi scolastici dei genitori per PTOF, per progetti e per laboratori ecc.

Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI			
		Previsione iniziale	24.150,00
	Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/05/2018	1	Contributi per viaggi di istruzione	1.307,80
30/05/2018	2	MAGGIORI CONTRIBUTI PER VISITE GUIDATE	4.699,00
20/06/2018	3	Contributi per viaggi di istruzione	340,00
30/12/2018	18	contributo genitori per viaggi di istruzione e visite guidate	1.144,00
30/12/2018	16	contributo genitori per pignata messicana	330,00
30/12/2018	17	contributo genitori per certificazione linguistica Trinity	1.843,00
20/06/2018	3	Contributi famiglie	370,00
04/07/2018	4	Contributi famiglie per teatro	2.196,00
31/12/2018	31	contributo famiglie per teatro	122,00
		Previsione definitiva	36.501,80

		Somme Riscosse	36.501,80
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

La previsione iniziale pari ad € 24.150,00 è stata adeguata ai versamenti effettivamente operati dai genitori degli alunni nel corso dell'anno per le varie attività didattiche, relativi ai contributi per assicurazione, per alcuni progetti, per le visite d'istruzione, per i lettori, per le certificazioni, per il PTOF ecc.

Aggregato 05 voce 03 - ALTRI NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/06/2018	3	Rimborso disdetta canone	165,00
30/08/2018	5	Contributo per latte nella scuole	291,75
30/08/2018	5	Riaccredito bonifico per giroconto	1.612,00
30/12/2018	19	restituzione pagamento fattura ed IVA	325,94
		Previsione definitiva	2.394,69
		Somme Riscosse	2.394,69
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

La somma relativa all'aggregato 05.03, non prevista in bilancio è stata adeguata in base agli ulteriori nuovi versamenti

Aggregato 05 voce 04 - ALTRI VINCOLATI			
		Previsione iniziale	500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2018	20	contributo docente per assicurazione	6,00
31/12/2018	25	Contributo docenti per assicurazione	142,00
		Previsione definitiva	648,00
		Somme Riscosse	648,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Anche questo aggregato di entrata è stato adeguato ai versamenti introitati durante l'anno per l'assicurazione del personale.

Aggregato 07 voce 01 - INTERESSI			
		Previsione iniziale	0,02
		Somme Riscosse	0,02
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Questa voce viene composta dagli interessi maturati nel conto nell'anno 2018. Con l'assoggettamento delle Istituzioni scolastiche al sistema di Tesoreria unica ai sensi dell'articolo 7, commi 33 e 34, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95 (Spending review), previsto dal 12/11/2012, le istituzioni scolastiche non dispongono più di somme nei c/c bancari (perché depositate presso il conto di Tesoreria/contabilità speciali,

della B.ca d'Italia) e quindi gli interessi sono inesistenti.

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
271.417,16	155.269,59	152.423,10	2.846,49	116.147,57

SPESE

Per quanto riguarda l'analisi dei Progetti e Attività si fa riferimento ai rispettivi modelli del Rendiconto Progetto Attività.

Si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati e dei Progetti sulla base della programmazione di inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione definitiva, somme Pagate e da Pagare come indicato in calce:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE			
		Previsione iniziale	29.130,20
	Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/06/2018	3	Disdetta canone	165,00
30/08/2018	5	Comune di PD fondi economali	2.908,21
29/10/2018	7	finanziamento stato per funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2018	7.961,67
29/10/2018	8	contributo comune di Padova per spese funzionamento anno 2018	7.616,46
29/10/2018	9	maggior introito da comune di Padova per materiale di pulizia	140,54
31/12/2018	23	contributo Comune PD per diritto allo studio	1.000,00
31/12/2018	24	assestamento di bilancio	-3.621,00
		Previsione definitiva	45.301,08
		Somme Pagate	14.276,71
		Somme da pagare	213,07
		Economie	30.811,30

Questa voce riguarda il funzionamento delle spese generali della scuola.

Dall'analisi si evince che la spesa maggiore grava sull'attività amm.va generale e consiste in acquisto di beni di consumo utili all'igiene degli ambienti, di materiale di Pronto Soccorso, in acquisto di materiali di consumo per la segreteria (stampati, cancelleria, licenze antivirus, contratti di assistenza software, spese per fotocopiatore, manutenzione Hardware, Server della segreteria, spese abbonamento internet della scuola, ecc.), in abbonamenti e riviste per la segreteria, spese postali, bancarie, nonché le spese per le visite dei Revisori che dal 2005 non sono più di esclusiva competenza della scuola Capofila.

La rilevante attività amm.va, che non è solo quella inerente gli uffici, ha come riflesso un notevole impegno di risorse finanziarie che tendono a dare risposte di efficienza ed efficacia all'utenza scolastica. La previsione è stata variata in base a nuove assegnazioni del MIUR (vedi Aggregato di entrata 02 01).

L'economia verificata è stata reimpiegata nel Programma Annuale dell'anno 2019.

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE			
		Previsione iniziale	28.334,99
	Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/06/2018	3	Contributo per Miglia Verdi	500,00
30/08/2018	5	Contributo genitori per progetti-fotocopie	349,28
29/10/2018	10	contributo genitori per progetti e fotocopie	535,55
29/10/2018	11	minore contributo	-2.700,00
30/12/2018	19	restituzione pagamento fattura ed IVA	325,94
30/12/2018	20	contributo docente per assicurazione	6,00
30/12/2018	21	contributo genitori per progetti	26,00
31/12/2018	25	asestamento di bilancio	3.789,00
		Previsione definitiva	31.166,76
		Somme Pagate	20.782,13
		Somme da pagare	1.551,98
		Economie	8.832,65

In questo Aggregato le spese e gli impegni riguardano il fabbisogno di materiale di consumo (cancelleria, carta, sussidi didattici, materiale di facile consumo, materiale tecnico per i laboratori, attrezzature e sussidi e libri per l'inserimento scolastico dei soggetti con handicap ecc.) necessari per il funzionamento didattico delle varie scuole.

Sono stati introitati parte dei contributi versati dalle famiglie per noleggio fotocopiatori dei vari plessi, la manutenzione ordinaria (hard disk, tastiere, cuffie, mouse, microfoni, ecc. delle aule informatiche. Rispetto alla previsione si sono effettuate variazioni per i maggiori contributi del Comune per diritto allo studio. L'economia realizzata sarà ridistribuita nel Programma Annuale 2019.

Aggregato P voce 01 - PROGETTO TEATRO			
		Previsione iniziale	6.373,23
	Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/05/2018	1	Contributo per rassegna teatrale	150,00
20/06/2018	3	Contributo per rassegna teatrale	520,00
04/07/2018	4	Contributo per rassegna teatrale da famiglie alunni	2.196,00
31/12/2018	31	contributo famiglie per progetto teatro	122,00
		Previsione definitiva	9.361,23
		Somme Pagate	6.055,68
		Somme da pagare	549,00
		Economie	2.756,55

Il progetto riguarda gli spettacoli musicali e teatrali dell'Istituto comprensivo nonché i noleggi di attrezzature audio per gli spettacoli da tenersi al Cinema Esperia e al Teatro ai Colli. Si sono effettuate le variazioni per il contributo genitori.

L'economia verrà riutilizzata nel Programma Annuale 2019

Aggregato P voce 02 - PROGETTO MUSICA			
		Previsione iniziale	2.190,89

		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	2.190,89

Progetto esistente da qualche anno; per il corrente anno non ha necessitato di spese
L'economia verrà riutilizzata nel Programma Annuale 2019

Aggregato P voce 03 - PROGETTO LIBRO E BIBLIOTECA			
		Previsione iniziale	4.089,85
		Somme Pagate	2.934,30
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.155,55

Progetto storico avviato da anni riguardante i progetti “Mi leggi” e “Biblioteca alla legalità” senza oneri per la scuola.
L'avanzo sarà ridistribuito nel Programma Annuale 2019.

Aggregato P voce 04 - PROGETTO LABORATORI			
		Previsione iniziale	5.230,53
		Variazioni apportate in corso d'anno	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/10/2018	15	contributo per giochi matematici	62,00
		Previsione definitiva	5.292,53
		Somme Pagate	2.617,83
		Somme da pagare	0,00
		Economie	2.674,70

Anche questo Progetto esiste da qualche anno e riguarda vari laboratori del plesso “Peter Pan”, “Boito” e “Tartini”. La previsione è stata adeguata ai contributi versati dalle famiglie.
L'avanzo sarà ridistribuito nel Programma Annuale 2019

Aggregato P voce 05 - PROGETTO LINGUE STRANIERE			
		Previsione iniziale	6.964,35
		Variazioni apportate in corso d'anno	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2018	16	contributo genitori per pignata messicana	330,00
30/12/2018	17	contributo genitori per certificazione linguistica Trinity	1.843,00
		Previsione definitiva	9.137,35
		Somme Pagate	6.195,60
		Somme da pagare	330,00
		Economie	2.611,75

Riguarda in particolare i lettori di inglese, francese e tedesco, nonché le certificazioni Trinity, Dele ecc. Le variazioni sono state effettuate adeguando la previsione iscritta in bilancio ai fondi incassati successivamente alla previsione dalle famiglie degli alunni.
L'economia sarà distribuita nel Programma Annuale 2019

Aggregato P voce 06 - PROGETTO DISPERSIONE SCOLASTICA			
		Previsione iniziale	7.113,91
	Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/06/2018	3	Acconto Comune di PD per progetto dispersione scolastica	5.352,20
19/10/2018	6	SALDO DISPERSIONE SCOLASTICA	8.151,92
		Previsione definitiva	20.618,03
		Somme Pagate	19.757,21
		Somme da pagare	0,00
		Economie	860,82

Si tratta di un altro progetto storico finanziato esclusivamente dal Comune di Padova. Riguarda il processo di integrazione linguistica e culturale con gli interventi di esperti e di cooperative sociali a favore degli alunni. L'economia sarà distribuita nel Programma Annuale 2019

Aggregato P voce 07 - PROGETTO ACCOGLIENZA ED INTEGRAZIONE			
		Previsione iniziale	8.343,41
	Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/05/2018	1	Contributo MIUR per D.L:104/2013 art.8 - orientamento	304,26
29/10/2018	12	Contributo CPIA di Padova per progetto FAMI	3.344,04
30/12/2018	22	fondi MIUR per orientamento	257,84
		Previsione definitiva	12.249,55
		Somme Pagate	3.344,04
		Somme da pagare	0,00
		Economie	8.905,51

Rispetto alla previsione il progetto è stato variato per l'introito del contributo MIUR D.L.104/2013 art.8 e per il contributo del CPIA di Padova per il progetto Fami. L'economia sarà iscritta nel Programma Annuale 2019

Aggregato P voce 08 - PROGETTO ATTIVITA MOTORIE			
		Previsione iniziale	9.290,73
	Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2018	32	fondi Comune di Padova per trasporto Allievi in palestra	2.846,49
		Previsione definitiva	12.137,22
		Somme Pagate	12.048,30
		Somme da pagare	0,00
		Economie	88,92

Il Progetto è la prosecuzione di quello dell'anno scorso ed è servito a coprire le spese delle attività

riguardanti il trasporto alunni del Plesso Radice alla Palestra del Centro Sportivo Brentella per l'attività sportiva, per l'acquisto di materiale ginnico e per l'attività sportiva di rafting che si svolge nella sede "Tartini". Le variazioni riguardano il contributo del Comune e i contributi dei genitori.
L'economia sarà iscritta nel Programma Annuale 2019

Aggregato P voce 09 - PROGETTO EDUCAZIONE MEDIALE		
	Previsione iniziale	15.887,01
	Somme Pagate	4.905,42
	Somme da pagare	0,00
	Economie	10.981,59

Le somme gestite in questo Progetto riguardano l'acquisto di materiale informatico per i plessi.
La previsione iniziale non è stata variata, pertanto l'economia sarà reimpiegata nel Programma Annuale 2019

Aggregato P voce 10 - PROGETTO LIBRI DI TESTO			
		Previsione iniziale	292,67
	Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/05/2018	1	Introito residuo libri di testo	0,34
		Previsione definitiva	293,01
		Somme Pagate	291,27
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1,74

Progetto già esistente dal 2016, riguarda i testi alternativi che usano gli alunni del plesso "Arcobaleno" Per L'anno 2018 il Comune ha provveduto direttamente con le cedole librerie.
l'economia sarà reimpiegata nel Programma Annuale 2019

Aggregato P voce 11 - PROGETTO VIAGGI E VISITE D'ISTRUZIONE			
		Previsione iniziale	18.835,80
	Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/05/2018	1	contributo genitori per viaggi di istruzione e visite guidate	1.307,80
30/05/2018	2	MAGGIORI CONTRIBUTI PER VISITE GUIDATE	4.699,00
20/06/2018	3	contributo genitori per viaggi di istruzione e visite guidate	340,00
30/12/2018	18	contributo genitori per viaggi di istruzione e visite guidate	1.144,00
		Previsione definitiva	26.326,60
		Somme Pagate	24.099,47
		Somme da pagare	0,00
		Economie	2.227,13

I viaggi d'istruzione e le visite guidate rappresentano un'attività didattica importante per la scuola. Sono finanziati quasi esclusivamente dalle famiglie. La scuola interviene con una certa quota per aiutare le famiglie in difficoltà economiche. Si sono effettuate le variazioni relative alle visite guidate per assestare la previsione di bilancio. L' economia relativa sarà imputata nel Programma Annuale 2019.

Aggregato P voce 12 - PROGETTO FUNZIONI MISTE E SERVIZIO MENSA			
		Previsione iniziale	2.388,00
	Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2018	33	contributo Comune di Padova per servizi ATA	2.172,27
		Previsione definitiva	4.560,27
		Somme Pagate	3.232,05
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.328,22

Il Progetto esiste da qualche anno e serve per liquidare i compensi per le funzioni miste ATA dei collaboratori del plesso Peter Pan. Le variazioni riguardano altre somme incassate fino alla fine dell'anno. L'avanzo verrà riutilizzato per lo stesso scopo nel Programma Annuale 2019

Aggregato P voce 13 - PROGETTO ATTIVITA' DI FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO			
		Previsione iniziale	5.771,61
	Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/07/2018	4	contributo Università di Padova	1.040,00
29/10/2018	13	contributo Università di Padova	320,00
		Previsione definitiva	7.131,61
		Somme Pagate	2.245,99
		Somme da pagare	0,00
		Economie	4.885,62

Progetto già esistente da qualche anno, ha riguardato i corsi di aggiornamento per il Personale Docente ed ATA sulle problematiche della sicurezza, sulla Scuola Digitale ecc.. Le variazioni riguardano il finanziamento fondi dell'Università di Padova. L'economia sarà reimpiegata nel Programma Annuale 2019

Aggregato P voce 14 - PROGETTO SICUREZZA E PRIVACY			
		Previsione iniziale	5.283,83
	Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/08/2018	5	Riaccredito bonifico per giroconto	1.612,00
		Previsione definitiva	6.895,83
		Somme Pagate	3.151,09
		Somme da pagare	0,00
		Economie	3.744,74

Il Progetto ha riguardato il pagamento dell'incarico del Responsabile del servizio di Prevenzione e protezione e gli interventi del medico competente. La previsione è stata variata per il riaccredito di un bonifico. L'economia sarà reimpiegata nel Programma Annuale 2019

Aggregato P voce 15 – PROGETTO PON COMPETENZE AMBIENTI per l'Appren.to 10.8.1 FESR VE 2015-35	
	Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno	

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
		Previsione definitiva	
		Somme pagate	
		Somme da pagare	0
		Economie	0

Il Progetto riguarda un PON FESR 2014/2020 di cui questa scuola è stata destinataria con nota prot. n° AOODGEFID/1773 del 20/01/2016 finalizzato alla realizzazione, all'ampliamento o all'adeguamento delle infrastrutture di rete LAN/WLAN. Asse II Infrastrutture per l'istruzione – Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FERS)-Obiettivo specifico – 10.8 – “Diffusione della società della conoscenza nel mondo della scuola e della formazione e adozione di approcci didattici innovativi” – Azione 10.8.1. Interventi infrastrutturali per l'innovazione tecnologica, laboratori professionalizzanti e per l'apprendimento delle competenze. Al 31/12/2017 le somme effettivamente spese sono state rendicontate tramite Piattaforma PON 2014/2020; pertanto la scheda esiste solo con il titolo

Aggregato P voce 16 – PROGETTO PON AMBIENTI Digitali Multimediali 10.8.1 FESR VE 2015-			
		Previsione iniziale	0
		Variazioni apportate in corso d'anno	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
		Previsione definitiva	0
		Somme pagate	
		Somme da pagare	0
		Economie	0

Il Progetto riguarda il PON FESR 2014/2020, la Candidatura N. 13442 2 - 12810 del 15/10/2015 -FESR – Realizzazione AMBIENTI DIGITALI - Articolazione -10.8.1 - Dotazioni tecnologiche e laboratori-10.8.1.A3 - Ambienti multimediali- progetto Una LIM in ogni Classe, pervenuta dopo l'approvazione del Bilancio 2016 per cui si è provveduto all'apertura di un nuovo Progetto dedicato al 2° PON con variazione nel mese di aprile 2016 (delibera n. 10 del 28/04/2016) Al 31/12/2016 si è effettuata la variazione in meno di assestamento rispetto alle somme effettivamente spese e rendicontate tramite Piattaforma PON 2014/2020, pertanto la scheda esiste solo con il titolo

Aggregato P voce 17 - PROGETTO SCUOLA IN OSPEDALE			
		Previsione iniziale	1.700,16
		Variazioni apportate in corso d'anno	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/08/2018	5	Contributo IC Ardigo' per istruzione domiciliare	2.090,25
		Previsione definitiva	3.790,41
		Somme Pagate	2.090,03
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.700,38

Progetto istituito nel 2017 per l'istruzione domiciliare degli alunni/e, effettuata dai docenti interni dell' istituzione scolastica
L'economia sarà reimpiegata nel Programma Annuale 2019

Aggregato P voce 18 - PROGETTO PNSD ATELIER CREATIVI			
		Previsione iniziale	4.500,00
		Variazioni apportate in corso d'anno	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/10/2018	14	finanziamento PON ATELIER CREATIVI	10.476,56
31/12/2018	34	maggiore introito	0,04

		Previsione definitiva	14.976,60
		Somme Pagate	14.976,56
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,04

Progetto aperto nel 2017, riguarda la realizzazione da parte dell' istituzione scolastica di Atelier creativi e la formazione di competenze chiave nell'ambito del piano nazionale scuola digitale. Al 31.12.2018 il progetto risulta rendicontato e i fondi risultano incassati

Aggregato P voce 19 - PON PON FSE VE-2017-56 (nota MIUR AOODGEFID 31715 del 24/07/2017)			
	Previsione iniziale		39.927,30
	Somme Pagate		16.800,98
	Somme da pagare		0,00
	Economie		23.126,32

Tale progetto è stato istituito nel 2017, con delibera n.65 del 30/08/2017, si è provveduto ad assumere a bilancio il PON sull'inclusione sociale 10.1.1a-FSE-PON-VE-2017-56 di cui alla nota prot.AOODGEFID 28621 del 13.07.2017; al 31.08.2018 risultano conclusi quattro moduli standart su otto previsti. I moduli conclusi sono stati rendicontati in piattaforma.
L'economia sarà reimpiegata nel Programma Annuale 2019 per realizzare i moduli mancanti e successivamente nei termini previsti rendicontarli.

Aggregato P voce 20 - PON FSE 10.2.1A -FSEPON-VE-2017-56 e 10.2.2A FSEPON-VE-2017-169 Competenze di Base			
	Previsione iniziale		0,00
	Somme Pagate		0,00
	Somme da pagare		0,00
	Economie		0,00

Il progetto è stato assunto in bilancio come prevede la normativa, essendo stato approvato, tuttavia si è in attesa del finanziamento d' acconto.

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
	Previsione iniziale		84,03
	Somme Pagate		0,00
	Somme da pagare		0,00
	Economie		84,03

L'importo del fondo di riserva accantonato secondo la normativa vigente non è mai stato utilizzato

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
271.417,16	162.448,71	159.804,66	2.644,05	108.968,45

GESTIONE DEI RESIDUI

Quelli **attivi** ammontano a € **30.795,60** di cui il debitore è lo stato/Unione europea per il PON e il Comune di Padova per il servizio trasporto alunni in palestra fino al 31.12.2018.

Quelli **passivi** ammontano in totale ad € **2.644,05** i cui creditori sono ditte/privati/poste e lo Stato per l'IVA pari ad €**300,82**

	Iniziali al 1/1/2018	Riscossi/ pagati	Da riscuotere/ da pagare	Residui esercizio 2018	Totale residui al 31/12/2018
Residui attivi	48.048,30	20.099,19	27.949,11	2.846,49	30.795,60
Residui passivi	13.133,17	13.133,17		2.644,05	2.644,05

Infine si propone il modello N, riassuntivo delle spese per tipologia dei conti economici:

Mod. N

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	Personale	88.642,58	48.718,96	54,96%
02	Beni di consumo	54.702,58	22.208,47	40,60%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	84129,75	64561,72	76,74%
04	Altre spese	28.155,60	11.609,59	41,23%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	
06	Beni d'investimento	14.215,70	14.215,70	100%
07	Oneri finanziari	1.072,27	1.072,27	100%
08	Rimborsi e poste correttive	414,65	62,00	14,95%
98	Fondo di riserva	84,03	0,0	
Totale generale		271.417,16	162.448,71	

SITUAZIONE PATRIMONIALE

A completamento dell'esame del Conto Consuntivo 2017 viene di seguito analizzata la situazione patrimoniale dell'istituzione scolastica al 31/12/2017 evidenziata nell'allegato K – parte integrante del Conto Consuntivo. Questo modello indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi della scuola all'inizio e al termine dell'esercizio e le relative variazioni apportate, nonché il totale complessivo dei Debiti/crediti risultanti alla fine esercizio.

Le risultanze sono le seguenti:

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
ATTIVO IMMOBILIZZATO	31.394,97	PASSIVITA' CORRENTI	2.644,05
ATTIVITA' CORRENTI	111.612,50		
		PATRIMONIO NETTO	140.363,42
TOTALE ATTIVITA'	143.007,47	TOTALE PASSIVITA'	143.007,47

INDICI DI BILANCIO

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 155.269,59

Indice di dipendenza finanziaria = $\frac{155.269,59}{271.417,16} = 0,57$

Totale Entrate
(tot colonna a - Entrate mod. H) 271.417,16

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 2.846,49

Incidenza residui attivi = $\frac{2.846,49}{155.269,59} = 0,02$

Accertamenti di competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 155.269,59

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 2.644,05

Incidenza residui passivi = $\frac{2.644,05}{155.269,59} = 0,02$

Impegni di competenza
(tot colonna b - Spese mod. H) 162.448,71

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 20.099,19

Smaltimento residui attivi = $\frac{20.099,19}{48.048,30} = 0,42$

Residui attivi iniziali
(tot colonna f - Entrate mod. N) 48.048,30

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 13.133,17

Smaltimento residui passivi = $\frac{13.133,17}{13.133,17} = 1,00$

Residui passivi iniziali
(tot colonna f - Spese mod. N) 13.133,17

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 172.937,83

Indice capacità di spesa = $\frac{172.937,83}{172.937,83} = 0,98$

Impegni comp. res. pass. iniz. 175.581,88
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 2.644,05

Indice accumulo dei residui passivi = $\frac{2.644,05}{175.581,88} = 0,02$

Impegni comp. res. pass. iniz. 175.581,88
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

CONCLUSIONI

I dati del Conto Consuntivo sono conformi a quanto stabilito all'art. 18 del vigente Regolamento Contabile. La gestione contabile ha consentito una realizzazione puntuale di tutte le attività ordinarie e di arricchimento dell'Offerta Formativa. I fondi per il miglioramento dell'Offerta Formativa hanno permesso di procedere verso la realizzazione dell'Autonomia Scolastica, facilitando lo svolgimento di Progetti che hanno cercato di qualificare il PTOF dell'Istituto, anche mediante l'utilizzazione di personale esterno alla scuola coinvolto con contratti di prestazione d'opera. Malgrado le risorse economiche contenute, si è riusciti a soddisfare le esigenze della scuola e l'attività didattica è risultata sufficientemente adeguata alle richieste dell'utenza, realizzando con grande impegno gli obiettivi del PTOF. Le risorse disponibili sono state impegnate in modo oculato e prudente dato che le entrate (soprattutto quelle comunali) affluiscono al Bilancio nel corso dell'intero anno finanziario, ma si concentrano soprattutto nella seconda ed ultima parte dell'anno quando l'attività scolastica è già avviata da tempo.

In particolare sono stati realizzati tutti gli obiettivi previsti dal Programma Annuale 2018.

I dati esposti costituiranno in sede di programmazione del Bilancio 2019, un importante punto di riferimento per operare nuove scelte gestionali consapevoli e mirate.

DATI TECNICO-CONTABILI e NORMATIVI a CURA del DSGA
IL DIRETTORE dei SERVIZI GENERALI ed AMM.VI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
- Dott. ssa Maria Rampazzo -

Allegati:

1.- Modello H: Conto Finanziario

riassume sinteticamente le entrate e le spese delle Attività e dei Progetti, mettendo in evidenza le entrate di competenza dell'esercizio di riferimento del Conto, in termini di accertate, rimosse e rimaste da riscuotere, e le spese di competenza dell'anno di riferimento, in termini di impiegate, pagate e rimaste da pagare.

2.- Modello I: Rendiconto di Progetto/Attività

riassume sinteticamente la situazione contabile, sia per le entrate che per le spese, di ciascuna Attività e di ciascun Progetto realizzato nella Scuola nell'esercizio di riferimento del Conto.

3.- Modello J: Situazione Amministrativa definitiva al 31.12.2018

riassume sinteticamente il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio di riferimento del Conto, le somme rimosse e quelle pagate nell'esercizio stesso, sia in conto residui che in conto competenza, nonché il fondo di cassa al termine dell'esercizio in parola, con la determinazione dell'avanzo/disavanzo definitivo di amministrazione.

4.-Modello K: Conto del Patrimonio, attivo e passivo

riassume sinteticamente la consistenza degli elementi patrimoniali, sia attivi che passivi, della Scuola all'inizio e al termine dell'esercizio di riferimento del Conto, nonché tutte le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio stesso.

5.-Modello L: Elenco residui attivi e passivi

riassume sinteticamente i residui attivi e passivi dell'esercizio di riferimento del Conto, indicando, oltre ai riferimenti

alle voci del programma annuale, anche il nome del creditore o del debitore, la causale del credito o del debito e l'importo degli stessi.

6.- Modello M: prospetto delle spese per il personale

riassume sinteticamente la consistenza numerica del personale impiegato nella scuola per le Attività e per i progetti svolti nell'esercizio di riferimento del Conto, nonché i contratti d'opera, l'entità complessiva della spesa e l'articolazione della stessa.

7.- Modello N: Riepilogo per Tipologia di spesa

riassume sinteticamente le voci di spesa dell'esercizio di riferimento del Conto Consuntivo.

8.- Indice di tempestività dei pagamenti anno 2018

DPCM 22 settembre 2014 (Artt. 9/10) circolare n.3 prot. 2565 del 14 gennaio 2015

**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA**

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.Lgs. 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.Lgs. n.196/2003.

Data.....

Il titolare del trattamento

I SOTTOSCRITTI:

DIRIGENTE SCOLASTICO RAMPAZZO MARISTELLA nata a ----- il -----

D.S.G.A. FACCO MARTA nata a -----il-----

DICHIARANO

CHE NON ESISTONO GESTIONI FUORI BILANCIO

DIRIGENTE SCOLASTICO RAMPAZZO MARISTELLA _____

D.S.G.A. FACCO MARTA _____