



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca - Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio  
**Istituto Comprensivo "Don Andrea Santoro"**  
Via Giacomo Matteotti, 24 - 04015 Priverno (LT) - Tel. 0773 905266 Fax 0773 1871345 C.F. 80004680593

## **RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2018**

La presente relazione si struttura come segue:

- normativa di riferimento;
- premessa;
- dati essenziali che caratterizzano l'istituzione Scolastica (alunni, personale, locali, beni durevoli);
- contesto territoriale e rapporti istituzionali, socio-economici e culturali;
- analisi puntuale delle entrate programmate, accertate, riscosse, rimaste da riscuotere;
- analisi puntuale delle spese programmate, impegnate, pagate e rimaste da pagare;
- specificazione dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- specifica indicazione delle finalità e delle voci di spesa cui sono stati destinati i fondi eventualmente acquisiti con il contributo volontario delle famiglie;
- specifica indicazione delle finalità e delle voci di spesa cui sono stati destinati i fondi eventualmente acquisiti da erogazioni liberali;
- conclusioni.

### **Normativa di riferimento**

Il conto consuntivo per l'anno 2018 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22 e 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018.

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)

### **Premessa**

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2018 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2018, predisposto in base alle disposizioni della Circolare ministeriale n. 19107 del 28/07/2017 approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 69 del 12/02/2018.

Le poste iniziali di previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2018 con riferimento a:

- le risorse finanziarie attribuite dal Ministero dell'Università e della Ricerca direttamente alle scuole;
- gli oneri per la fornitura dei servizi di pulizia assegnati.

Si è cercato di soddisfare le necessità della scuola secondo i mezzi disponibili, commisurando le spese alle entrate, evitando di contrarre impegni per i quali non esistevano i corrispondenti mezzi finanziari.

## Dati generali

Sono presenti n. 13 sezioni di scuola dell'infanzia, n. 28 classi di scuola primaria (di cui due pluriclassi presenti nel Plesso di Prossedi) e n.2 classi di scuola secondaria di primo grado (di cui una pluriclasse presente nel Plesso di Prossedi), dislocati su 9 edifici compresa la palazzina della presidenza/uffici.

La popolazione scolastica è così distribuita:

### **Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo**

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)
1	12	13	251	22	230	252	9	19,40

### **Dati Generali Scuola Primaria - Data di riferimento: 15 marzo**

	Num. classi funzionali con orario obbligatorio (a)	Num. classi funzionali con attività/insegnamenti opzionali facoltativi (b)	Numero classi funzionali con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionali con orario obbligatorio (f)		Alunni frequentanti classi funzionali con attività/insegnamenti opzionali facoltativi (g)	Alunni frequentanti classi funzionali con mensa e dopo mensa (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	-	2	6	93	55		-	35	90	3		15
Second	3	-	2	5	81	51		-	29	80	8		16
Terze	3	-	2	5	85	47			38	85	3		17
Quarte	3	-	2	5	92	53		-	40	93	6		18,60
Quinte	3	-	2	5	97	63		-	34	97	8	-	19,40
Pluricl.	2	-	-	2	25	25		-	/	25	2	-	12,50
Totale	18	-	10	28	473	296		-	177	473	30		16,42

### **Dati Generali Scuola Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo**

	Numero classi funzionali con orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionali con attività/insegnamenti opzionali facoltativi (b)	Numero classi funzionali con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionali con orario obbligatorio (f)		Alunni frequentanti classi funzionali con attività/insegnamenti opzionali facoltativi (g)	Alunni frequentanti classi funzionali con mensa e dopo mensa (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	-	-	1	1	11	-		-	11	11	1	-	11
Second	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	
Terze	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	
*Pluricl.	-	-	1	1	18	-		-	18	18	2	-	18
Totale	-	-	2	2	29			-	29	29	2	-	14,5

\* la pluriclasse è composta da n.11 alunni di classe seconda e n.8 alunni di classe terza

**Il personale:**

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 118 unità, così suddivise:

<b>DIRIGENTE SCOLASTICO</b>	<b>1</b>
<b>DOCENTI – ORGANICO DI DIRITTO/ADEGUAMENTO DI FATTO</b>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	<b>68</b>
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	<b>1</b>
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	<b>13</b>
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	<b>/</b>
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	<b>1</b>
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	<b>/</b>
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	<b>2</b>
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	<b>5</b>
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	<b>2</b>
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	<b>/</b>
Insegnanti di religione incaricati annuali	<b>2</b>
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	<b>5</b>
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	<b>1</b>
*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.	<b>/</b>
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>99</b>
<b>PERSONALE. ATA</b>	
N. B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	<b>1</b>
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	<b>/</b>
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	<b>/</b>
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	<b>4</b>
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	<b>/</b>
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	<b>/</b>
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	<b>/</b>
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	<b>/</b>
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	<b>/</b>
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	<b>12</b>
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	<b>/</b>
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	<b>2</b>
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	<b>/</b>
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	<b>/</b>
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	<b>/</b>
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	<b>/</b>
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>19</b>

Si rileva inoltre n.1 unità insegnante di scuola infanzia inidonea e n. 4 unità di personale esterno all'amministrazione che svolgono il servizio di pulizia nei locali scolastici.

## **Contesto territoriale e rapporti istituzionali, socio-economici e culturali**

L'Istituto Comprensivo "Don Andrea Santoro" comprende scuole dell'infanzia e primarie dei comuni di Priverno e di Prossedi, di quest'ultimo comprende anche una piccola scuola secondaria di I grado.

Si tratta di comuni di piccole dimensioni, nei quali la scuola è sicuramente l'Istituzione di riferimento culturale e sociale principale, non a caso aumenta sempre di più la domanda di Tempo pieno.

L'utenza scolastica dell'Istituto è eterogenea e riflette la composizione sociale del territorio di cui è parte, sono rappresentati, infatti, strati di popolazione diversi per estrazione socio-culturale ed economica nei due ultimi decenni si è assistito all'arrivo di gruppi familiari di origine romena, cinese e nord-africana anche per la presenza della Società Cooperativa Sociale Onlus "La sponda" che segue famiglie e minori immigrati in Italia. Attualmente il trend è in significativa crescita. Nell'istituto sono presenti bambini fuori famiglia ospitati nell'istituto IPAB "Eleonora Baratta".

Per questo, il Progetto scolastico dell'I.C. Don Andrea Santoro, rivolge particolare attenzione a questi aspetti e in particolare alla compensazione di carenze di carattere personale e sociale mettendo in campo risorse, strategie e attività che offrano agli alunni e alle loro famiglie opportunità di inclusione vera e concreta.

Inoltre si privilegia anche la ricerca e la progettazione di percorsi per la prevenzione e il trattamento dei DSA e dei BES; per l'accoglienza e l'integrazione degli alunni disabili; per l'arricchimento e il potenziamento dell'offerta formativa.

Di conseguenza, tutte le azioni messe in campo passano attraverso il miglioramento della didattica realizzato con l'utilizzo di migliori competenze professionali, la diffusione di metodologie innovative di tipo laboratoriale e cooperativo, supportate dalle nuove tecnologie digitali, l'ampliamento dell'offerta educativa e culturale, l'apertura della scuola anche oltre l'orario curriculare per mettere a disposizione degli alunni esperienze formative aggiuntive, il rafforzamento dei flussi comunicativi e il potenziamento delle dotazioni strumentali e materiali a sostegno dei processi didattici e organizzativi.

## **CONTO FINANZIARIO (Mod. H)**

Nell'anno 2018 il Programma ha subito variazioni in Entrata e in Uscita per € 62.217,87 con una programmazione definitiva al 31.12.2018 di € 179.739,15. L'elenco delle variazioni apportate al Programma Annuale e adottate con Provvedimento del DS o con delibera del Consiglio di Istituto, a seconda della tipologia, sono riportate nel prospetto allegato alla presente relazione.

Le entrate sono state accertate per € 149.777,81 rispetto ad una previsione definitiva di € 179.739,15.

Sono stati riscossi € 148.145,57 mentre restano da riscuotere per l'anno 2018 € 1.632,24.

### **ENTRATE**

Aggregato	Programmazione definitiva	Somme accertate
Avanzo di Amministrazione	29.961,34	
Finanziamenti Statali	118.985,24	118.985,24
Finanziamenti da Regioni	1.080,75	1.080,75
Finanziamenti da Enti	7.503,27	7.503,27
Contributi da Privati	22.208,53	22.208,53
Gestioni economiche		
Altre entrate	0,02	0,02
Mutui		
<b>Totale entrate</b>	<b>179.739,15</b>	<b>149.777,81</b>
Disavanzo di competenza		12.142,46
<b>Totale a pareggio</b>	<b>179.739,15</b>	<b>161.920,27</b>

Le uscite impegnate ammontano a € 161.920,27 rispetto ad una programmazione definitiva di € 175.897,56.

Sono stati pagati € 119.418,37 mentre restano da pagare € 42.501,90.

L'esercizio 2018 chiude con un disavanzo di competenza pari a € 12.142,46 che concorda con quello risultante dalla differenza tra accertamenti e impegni di cui al modello J sez. C.

La disponibilità da programmare di € 4.141,59 risulta costituita da:

- Orientamento	189,35
- Funzionamento amministrativo (di cui 300,00 fondo di riserva)	2.500,00
- Contributo genitori	1.012,24
- Sponsor	440,00

## **SPESE**

Aggregato	Programmazione definitiva	Somme impegnate
Attività	141.600,74	133.900,61
Progetti	33.996,82	28.019,66
Gestioni economiche		
Fondo di Riserva	300,00	
Totale spese	175.897,56	161.920,27
Disponibilità da programmare	3.841,59	
Totale a pareggio	179.739,15	161.920,27

Per quanto attiene alle spese, si precisa che:

- 1- l'ammontare dei mandati è contenuto nei limiti degli stanziamenti definitivi di ogni Progetto/Attività;
- 2- essi risultano emessi a favore dei diretti beneficiari che sono regolarmente documentati e quietanzati;
- 3- i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA;
- 4- sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero di inventario con il relativo verbale di collaudo.

Si dichiara altresì che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Il Fondo cassa a fine esercizio è pari a € 127.607,68 e concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto dell'Istituto cassiere al 31/12/2018 allegato in copia.

## **Analisi puntuale delle entrate programmate, accertate, riscosse, rimaste da riscuotere**

### **ANALISI DELLE ENTRATE**

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

<b>AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione</b>
---

**Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato**

Previsione iniziale	€ 10.447,72
Variazioni in corso d'anno	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 10.447,72

**Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato**

Previsione iniziale	€ 19.513,62
Variazioni in corso d'anno	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 19.513,62

Al 31/12/2018 l'Avanzo di amministrazione risulta così composto:

**NON VINCOLATO € 11.152,53**

1. Funzionamento amministrativo didattico	11.152,53
---	-----------

**VINCOLATO € 6.666,36**

1. Piano Nazionale Scuola digitale	1.605,87
2. Contributo genitori	1.030,36
3. Orientamento	189,35
4. Diritto allo studio- Comune	2.585,09
5. Sussidi disabili	814,12
6. Sponsor	440,00
7. Atelier Didattici	1,56

**TOTALE 17.818,89**

<b>AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato</b>
---

**Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria**

In questo aggregato sono confluiti i finanziamenti dello Stato costituenti la dotazione ordinaria per il funzionamento amministrativo e didattico e di fornitura servizi di pulizia. La previsione iniziale ha subito variazioni come indicato nel dettaglio:

Previsione iniziale	€ 73.238,84
Variazioni in corso d'anno	€ 45.746,40
Previsione definitiva	€ 118.985,24
Somme accertate	€ 118.985,24
Riscosso	€ 118.985,24
Rimaste da riscuotere	€ 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**AGGREGATO 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati**

In corso d'anno in questo aggregato sono confluite le entrate relative a fondi Miur per percorsi di orientamento della scuola secondaria I grado. Come indicato nel programma annuale, si prevedeva una entrata finanziaria relativa alle Aree a rischio rese disponibili successivamente sulla piattaforma SPT per

pagamenti tramite cedolino unico, pertanto si è provveduto a variare per minor accertamento il finanziamento inizialmente iscritto in bilancio.

Previsione iniziale € 6.661,08

Variazioni in corso d'anno € - 6.569,73

Previsione definitiva € 91,35

Somme accertate € 91,35

Riscosso € 91,35

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### **AGGREGATO 03 Voce 04 – Finanziamenti della Regione**

#### **03 – Finanziamenti della Regione-Altri finanziamenti non vincolati**

In questo aggregato è confluito il finanziamento relativo al progetto "Frutta nelle scuole" svolto nell'anno scolastico 2017/2018.

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.080,75

Previsione definitiva € 1.080,75

Somme accertate € 1.080,75

Riscosso € 1.080,75

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### **AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche**

#### **Aggr. 04 Voce 04– Comune non vincolati**

Il Comune di Priverno, come ogni anno, ha assegnato un finanziamento per il diritto allo studio e la piccola manutenzione degli edifici scolastici.

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 7.503,27

Previsione definitiva € 7.503,27

Somme accertate € 7.503,27

Riscosso € 7.503,27

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### **AGGREGATO 05 – Contributi da privati**

#### **Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati**

In corso d'anno in questo aggregato sono confluiti i contributi volontari versati dai genitori per supporto al funzionamento didattico e acquisto materiale di facile consumo.

Previsione iniziale € 3.830,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 6.146,53

Somme accertate € 6.146,53

Riscosso € 5.134,29

Rimaste da riscuotere € 1.012,24 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati**

In questo aggregato sono confluiti i versamenti dei genitori con destinazione specifica. La previsione iniziale relativa all'assicurazione integrativa ha subito in corso d'anno una variazione in aumento, come di seguito indicato, per entrate relative alle uscite didattiche.

Previsione iniziale € 3.830,00

Variazioni in corso d'anno € 10.365,53

Previsione definitiva € 14.195,00

Somme accertate € 14.195,00

Riscosso € 14.195,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati**

In questo aggregato sono confluiti i fondi relativi a contributi privati a seguito entrate per mercatino scolastico e donazione liberale da parte di privati.

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.549,00

Previsione definitiva € 1.549,00

Somme accertate € 1.549,00

Riscosso € 1.109,00

Rimaste da riscuotere € 440,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati**

In questo aggregato sono confluiti i fondi relativi alla copertura assicurativa del personale e dei genitori degli alunni della scuola dell'infanzia partecipanti alle uscite didattiche.

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 318,00

Previsione definitiva € 318,00

Somme accertate € 318,00

Riscosso € 138,00

Rimaste da riscuotere € 180,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<b>AGGREGATO 07 – Altre entrate</b>
-------------------------------------

**Aggr. 07 Voce 01 – Interessi**

Le entrate sono relative agli interessi maturati sul conto corrente bancario nell'anno 2017.

Previsione iniziale € 0,02

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 0,02

Somme accertate € 0,02

Riscosso € 0,02

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

## Analisi puntuale delle spese programmate, impegnate, pagate e rimaste da pagare

### ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

### ATTIVITA'/PROGETTI

Le Attività ed i Progetti sono stati finanziati da disponibilità provenienti dal Funzionamento amministrativo-didattico, da finanziamenti dell'Ente Locale, da contributi dei genitori.

Gli obiettivi previsti nel POF e riportati in termini finanziari nel Programma Annuale 2018 sono stati realizzati per:

- innalzare i livelli di motivazione allo studio e di partecipazione attiva e di socializzazione in tutti gli alunni;
- realizzare reti, convenzioni e protocolli con soggetti vari del territorio per il reperimento e l'attivazione di risorse a supporto dell'offerta;
- realizzare percorsi formativi potenziati per rendere gli esiti più elevati ed uniformi tra le classi alle prove standardizzate nazionali;
- utilizzare una didattica coinvolgente e a carattere laboratoriale;
- promuovere attività di formazione del personale scolastico.

<b>Scheda A 01 – Funzionamento amministrativo generale</b>
--

In questa attività hanno trovato collocazione tutte le spese riguardanti il funzionamento dell'istituzione scolastica, dalla fornitura di materiale di cancelleria per la segreteria, al rinnovo dell'abbonamento alle riviste amministrative, al pagamento delle spese postali e spese bancarie, alla pulizia dei locali scolastici, alla manutenzione e assistenza delle macchine e pc ad uso amministrativo (cartucce, programmi, software operativi...), al pagamento del canone di noleggio della fotocopiatrice e al rinnovo annuale del contratto di assistenza con l'AXIOS.

Va puntualizzato, in proposito, che l'Ufficio ha saputo rispondere validamente sia alle richieste dei vari interlocutori (docenti, personale ATA, genitori, alunni, enti pubblici e privati, ecc...) sia ai molteplici e crescenti impegni di tipo contabile amministrativo, assicurando costante funzionalità, con significativi momenti di intensificazione dell'attività lavorativa. Quale indicatore di qualità, va rilevato che, grazie all'operatività dell'Ufficio, non sono stati avanzati rilievi né presentate multe o more da parte degli Organismi competenti (Agenzia Entrate, Inps, Fornitori etc). Da quest'anno per garantire maggiore affidabilità, efficienza e sicurezza sono state attivate nuove soluzioni ed adeguamenti tecnologici sia per il sistema informatico sia amministrativo sia didattico.

*Previsione iniziale € 68.821,80*

*Variazioni in corso d'anno € 39.737,38*

*Previsione definitiva € 108.559,18*

*Somme impegnate € 106.462,26*

*Pagato € 89.046,22*

*Rimasto da pagare € 17.416,04. (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

*Residua disponibilità finanziaria € 2.096,92*

## Scheda A 02 – Funzionamento didattico generale

In questa attività hanno trovato collocazione le spese riguardanti il funzionamento didattico dell'istituzione: la stampa di pagelle, acquisti di registri di classe, ma soprattutto l'acquisto di una vasta gamma di materiali di facile consumo in coerenza con le necessità delle varie attività. Tutto ciò ha garantito una significativa operatività da parte dei docenti nei confronti degli alunni ed ha migliorato l'intervento metodologico - didattico volto a rinforzare la motivazione a vantaggio dell'apprendimento. L'opera di supporto economico attuata dai genitori ha permesso di raggiungere gli obiettivi prefissati. L'azione educativa dell'Istituto si è articolata attraverso l'azione mirata dei Docenti e di tutto il personale per realizzare nel migliore dei modi la crescita armonica, integrale ed integrata delle dimensioni della persona.

*Previsione iniziale € 9.260,00*

*Variazioni in corso d'anno € 12.536,56*

*Previsione definitiva € 21.796,56*

*Somme impegnate € 21.778,44*

*Pagato € 20.745,90*

*Rimasto da pagare € 1.032,54. (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

*Residua disponibilità finanziaria € 18,12*

## Scheda A 03 – Spese di personale

Non presenta alcuna programmazione.

## Scheda A 04 - Spese di investimento

Su questa attività sono stati previsti acquisti e rinnovi di attrezzature per laboratori informatici, hardware e altro materiale informatico legato a potenziare gli Atelier creativi e laboratori per le competenze chiave al fine di riportare al centro la didattica laboratoriale, come punto d'incontro essenziale tra sapere e saper fare, tra lo studente e il suo territorio di riferimento.

Si sono acquistati beni utili al miglioramento degli spazi scolastici, (come anche richiesti dai genitori) per renderli più sicuri e confortevoli, dal momento che i bambini vi trascorrono la maggior parte del loro tempo.

*Previsione iniziale € 1.000,00*

*Variazioni in corso d'anno € 6.245,00*

*Previsione definitiva € 7.245,00*

*Somme impegnate € 3.490,96*

*Pagato € 1.231,96*

*Rimasto da pagare € 2.259,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

*Residua disponibilità finanziaria € 3.754,04*

## Scheda A 05 – Manutenzione edifici

In questa scheda sono state previste le spese per piccola manutenzione, riparazione di attrezzature e arredi scolastici nonché la realizzazione di un impianto di illuminazione esterno nel viale di collegamento palazzine del Plesso di via G. Matteotti.

*Previsione iniziale € 1.000,00*

*Variazioni in corso d'anno € 3.000,00*

*Previsione definitiva € 4.000,00*

*Somme impegnate € 2.168,95*

Pagato € 1.444,96

Rimasto da pagare € 723,99 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Residua disponibilità finanziaria € 1.831,05

### **Progetti**

Nel PTOF sono stati esplicitati tutti progetti che qualificano l'operatività ed il servizio reso all'utenza da parte delle scuole appartenenti all'istituto comprensivo i quali, in base alle relazioni fornite dai docenti, hanno dato buon esito, raggiungendo gli obiettivi proposti, coerentemente con le richieste del territorio. Le Finalità Educative evidenziate nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa sono state perseguite attraverso il quotidiano impegno metodologico - didattico degli insegnanti, talvolta sostenuti da esperti esterni. Nel PTOF sono enucleati i progetti che qualificano l'intervento rivolto agli alunni dai 3 ai 14 anni. Alcuni percorsi progettuali sono specifici per i vari segmenti scolastici altri hanno interessato trasversalmente tutti gli ordini dell'Istituto.

#### **P01-PROGETTO Lettura**

Nell'ambito del progetto sono state previste spese per acquisto di materiale, attrezzature e attività con esperti esterni per realizzazione del teatrino per la scuola infanzia.

Previsione iniziale € 1.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 1.000,00

Somme impegnate € 445,59

Pagato € 445,59

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Residua disponibilità finanziaria € 554,41

#### **P02- PROGETTO Laboratori e didattica aumentata**

Le spese sostenute sono quelle relative al pagamento del personale per il supporto al progetto frutta nelle scuole e alla pubblicizzazione della diverse attività e manifestazioni svolte durante l'anno: open day, settimana alternativa, brochure e calendari del progetto "il mondo a colori..."

Previsione iniziale € 1.000,00

Variazioni in corso d'anno € 3.080,75

Previsione definitiva € 4.080,75

Somme impegnate € 2.884,89

Pagato € 2.338,25

Rimasto da pagare € 546,64 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Residua disponibilità finanziaria € 1.195,86

#### **P03-PROGETTO Formazione**

Le spese sostenute sono quelle relative al contratto di prestazione con esperto esterno per attività di formazione modelli ICF-CY per l'inclusione rivolto alle docenti di sostegno, di sezione e di classe.

Previsione iniziale € 1.000,00

Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

*Previsione definitiva € 2.000,00*

*Somme impegnate € 379,75*

*Pagato € 0,00*

*Rimasto da pagare € 379,75 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

*Residua disponibilità finanziaria € 1.620,25*

#### **P04 - PROGETTO Piano dell'inclusione scolastica**

Sono stati acquistate attrezzature e presidi per l'integrazione scolastica alunni H, Bes e DSA. E' stato stipulato un contratto con esperto per la somministrazione del questionario osservativo per l'Identificazione Precoce delle Difficoltà di Apprendimento" (IPDIA) nella scuola dell'Infanzia.

*Previsione iniziale € 1.525,75*

*Variazioni in corso d'anno € 235,67*

*Previsione definitiva € 1.761,42*

*Somme impegnate € 947,30*

*Pagato € 947,30*

*Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

*Residua disponibilità finanziaria € 814,12*

#### **P05 – PROGETTO Sicurezza, Trasparenza, Privacy**

Le spese sostenute hanno riguardato i diversi aspetti della sicurezza sui luoghi di lavoro e quella sulla protezione dei dati informatici, nello specifico sono state impegnate per:

- Servizio di Sorveglianza sanitaria con nomina servizio medico competente mediante accordo di rete;
- Consulenza professionale GDPR **regolamento (UE) 2016/679 "regolamento generale sulla protezione dei dati"** con corso per tutto il personale sull'applicazione della nuova normativa
- Acquisto materiale cassette pronto soccorso,
- contratto Responsabile Protezione Dati (GDPO);
- contratto amministratore di rete e di sistema con assistenza informatica hardware e software pc e rete segreteria,
- contratto incarico RSPP ai sensi del D. Lgs. 81/2008

*Previsione iniziale € 4.000,00*

*Variazioni in corso d'anno € 2.000,00*

*Previsione definitiva € 6.000,00*

*Somme impegnate € 5.887,01*

*Pagato € 1.264,89*

*Rimasto da pagare € 4.622,12 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

*Residua disponibilità finanziaria € 112,99*

#### **P06– PROGETTO Atelier Creativi**

Le spese relative al progetto hanno riguardato il potenziamento della dotazione informatica del laboratorio esistente nel plesso di San Lorenzo e la realizzazione di un atelier creativo interattivo e multimediale.

*Previsione iniziale € 15.000,00*

Variazioni in corso d'anno € 0,00  
 Previsione definitiva € 15.000,00  
 Somme impegnate € 14.998,44  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 14.998,44 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanziaria € 1,56

**P07– IL MONDO A COLORI...DA ASCOLTARE, LEGGERE E VIVERE**

Le spese sostenute sono quelle per il pagamento degli esperti esterni per attività di supporto ai laboratori e alle manifestazioni relative al progetto e l'acquisto di materiali di facile consumo.

Previsione iniziale € 6.661,08  
 Variazioni in corso d'anno € -5.661,08  
 Previsione definitiva € 1.000,00  
 Somme impegnate € 927,90  
 Pagato € 927,90  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanziaria € 72,10

**P08– PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE**

Il finanziamento per il PNSD ha riguardato l'acquisto di attrezzature per robotica educativa e materiale per il ripristino della connettività nel plesso di San Lorenzo.

Previsione iniziale € 3.154,65  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00  
 Previsione definitiva € 3.154,65  
 Somme impegnate € 1.548,78  
 Pagato € 1.025,40  
 Rimasto da pagare € 523,38 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanziaria € 1.605,87

**Specificazione indicazione delle finalità e delle voci di spesa cui sono stati destinati i fondi eventualmente acquisiti con il contributo volontario delle famiglie.**

I contributi volontari versati dai genitori per supporto al funzionamento didattico, acquisto materiale di facile consumo, assicurazione integrativa alunni e uscite didattiche sono confluiti interamente nella scheda A2 funzionamento didattico. Nello specifico i fondi dei genitori sono stati spesi per le seguenti voci:

ENTRATE		SPESE	
Contributo per attività, materiale di facile consumo, assicurazione integrativa e visite didattiche	19.329,29	Facile consumo	4.262,78
		fotocopie	946,52
		assicurazione	3.805,00
		Uscite didattiche	10.314,99
		Totale spese	19.329,29

**Specifica indicazione delle finalità e delle voci di spesa cui sono stati destinati i fondi eventualmente acquisiti da erogazioni liberali.**

In questo aggregato sono confluiti i fondi relativi a contributi privati realizzati con il mercatino scolastico e donazione liberale da parte di privati.

ENTRATE		SPESE	
Contributo sponsor per scuola infanzia	500,00	Materiale didattico	364,00
Donazione pro scuola infanzia	570,00	Attrezzature scuola infanzia	706,00
Mercatino scolastico San Lorenzo	539,00	Arredi sala riunioni San Lorenzo	539,00
	1.609,00		1.609,00

Sono rimaste da riscuotere € 440,00 da destinare nell'anno 2019 ad acquisti per il plesso di San Lorenzo.

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA (MOD. J)**

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2018 (Mod. J sez. B) ammonta a € 17.818,89 ed è determinato come segue:

Fondo cassa all'inizio dell'esercizio				119.159,42
	Residui anni precedenti	Competenza esercizio 2018	Totali	
Riscossioni	9.826,52	148.145,57	157.972,09	
Pagamenti	30.105,46	119.418,37	149.523,83	
Fondo cassa alla fine dell'esercizio				127.607,68
Residui attivi	13.000,00	1.632,24		14.632,24
Residui passivi	42.501,90	81.919,13		124.421,03
Avanzo di amministrazione al 31/12				17.818,89

**CONTO DEL PATRIMONIO (MOD. K)**

Dal Mod. K risulta che la consistenza patrimoniale dei beni soggetta ad inventario statale Cod. A-2 (beni mobili) ha subito durante l'esercizio finanziario una variazione in aumento di € 18.238,52, si è proceduto inoltre all'ammortamento dei beni per l'anno 2018 che ha determinato una variazione in diminuzione di € 10.006,62.

La consistenza finale dei beni inventariabili concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2018 per un totale di € 58.492,14 così come riportato nel Mod. K allegato.

I totali dei residui attivi B-2 passivi A-2 concordano con i Modd. L allegati al c/consuntivo 2018.

La disponibilità liquida finale B-4 concorda con gli estratti dei c/c bancario e postale al 31/12/2018.

Complessivamente il Mod. K quadra sulla cifra di € 201.924,30 con una consistenza patrimoniale netta di € 77.503,27

	Situazione al 01/01/2018	Variazioni	Situazione al 31/12/2018
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	50.260,24	8.231,90	58.492,14
Totale Disponibilità	149.971,65	-539,49	143.432,16
Totale dell'attivo	194.971,65	7.692,41	201.924,30
Deficit Patrimoniale			
Totale a pareggio	194.971,65	7.692,41	201.924,30
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	112.024,60	12.396,43	124.421,03
Consistenza Patrimoniale	82.207,29	-4.704,02	77.503,27
Totale a pareggio	194.231,89	7.692,41	201.924,30

### ELENCO RESIDUI (MOD. L)

Mentre la situazione dei residui (Mod. L) è la seguente:

	Iniziali al 01/01/2018	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2018	Variazione in diminuzione	Totale residui
Residui attivi	22.826,52	9.826,52	13.000,00	1.632,24		14.632,24
	Iniziali al 01/01/2018	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2018	Variazione in diminuzione	Totale residui
Residui passivi	112.024,60	30.105,46	81.919,13	42.501,91	-0,01	124.421,03

### CONTO ECONOMICO (Mod. N)

Riepilogo spese per Attività e Progetti:

	Personale (impegno)	Beni di consumo	Servizi esterni	Altre Spese	Investime nti	Oneri Finanzia ri	Rimbo rsi	Programma zione definitiva	Tot. impegni	
<b>A01</b>		689,16	104.288,36	479,74		1.005,00		108.559,18	106.462,26	98,07%
<b>A02</b>		6.496,03	15.282,41					21.796,56	21.778,44	99,92%
<b>A04</b>					3.490,96			7.245,00	3.490,96	48,18%
<b>A05</b>		593,38	1.575,57					4.000,00	2.168,95	54,22%
<b>PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA</b>	2.049,11	2.856,57	300,00					7.842,17	5.205,68	66,38
<b>PROGETTI FORMAZ. PERSONALE</b>			379,75					2.000,00	379,75	18,99
<b>ALTRI PROGETTI</b>	600,00	1.482,91	5.952,88		14.398,44			24.154,65	22.434,23	98,88
<b>TOTALE</b>	2.649,11	12.118,05	127.778,97	479,74	17.889,40	1.005,00	0,00	175.597,56	161.920,27	92,91

## **MINUTE SPESE**

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2018 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 250,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 2 del 01/02/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 47 del 21/12/2018.

### **Specificazione dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati**

La gestione finanziaria di questa istituzione scolastica per l'a.f. 2018 è stata sempre funzionale all'attuazione del programma annuale e strumentale, al perseguimento degli obiettivi educativi, didattici ed organizzativi definiti nel P.T.O.F. Nel corso dell'anno finanziario non si sono verificati scostamenti tra le risorse destinate al funzionamento amministrativo-didattico, alle attività e ai progetti e quelle realmente impegnate per le medesime finalità. Per tutte le attività della scuola, come previsto nel P.T.O.F., al termine dell'anno scolastico sono state effettuate le relative verifiche e valutazioni sulla base di apposite relazioni predisposte dagli insegnanti ed esaminate dal collegio dei docenti. La partecipazione ed il coinvolgimento nelle attività dei docenti dei vari plessi e delle famiglie, alle quali viene sempre più richiesta una collaborazione fattiva, risultano nel complesso positivi anche se, si può indicare, come obiettivo di miglioramento, una maggiore "presa in carico" degli aspetti problematici da parte di tutti, con una maggiore consapevolezza e autonomia nella gestione delle diverse attività. I progetti attuati hanno raggiunto gli obiettivi previsti in maniera soddisfacente; l'andamento economico-finanziario è stato coerente con gli impegni assunti. Restano da migliorare la tempistica e lo snellimento delle procedure per consentire una gestione più efficiente dell'Istituto. Le somme determinate secondo i criteri di efficacia – efficienza - economicità e priorità degli interventi, sono state impegnate e impiegate secondo i parametri che hanno rispettato le reali esigenze dei diversi ambiti dell'istituzione scolastica.

La consistenza finale dei beni inventariabili concorda con le risultanze del registro- inventario al 31.12.2018. Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo, si evidenzia che l'Istituto ha mantenuto la sua progettualità didattica nel lavoro scolastico sulla base degli indirizzi generali consegnati dal Consiglio di Istituto al Collegio dei Docenti al momento dell'elaborazione del PTOF, in coerenza con i mezzi finanziari disponibili e giuridicamente certi, che sinteticamente si possono così riassumere:

#### **A. Rispetto all'autonomia organizzativa:**

- efficacia ed efficienza del servizio scolastico;
- flessibilità e diversificazione dell'Offerta Formativa;
- ottimizzazione dell'uso delle risorse umane, materiali e finanziarie;
- introduzione di innovazioni tecnologiche,
- coordinamento con il contesto territoriale,
- organizzazione funzionale del personale.

#### **B. Rispetto all'autonomia didattica:**

##### **a) mirando al successo scolastico attraverso l'attenzione ai bisogni di apprendimento:**

- di base (saperi minimi) - diversificato (potenziamento-rinforzo);
- modulare (moduli) - individualizzato (recupero);
- integrato (laboratori) - individuale (disabili, stranieri...);
- con diversificazione delle metodologie e uso di tecniche didattiche innovative;

##### **b) con attenzione ai bisogni della persona dello studente:**

##### **- integrazione del curriculum attraverso "attività educative" con particolare:**

- attenzione al curriculum "implicito" e gestione degli spazi disponibili nella scuola;
- attenzione ai bisogni di affettività e relazionali;
- attenzione ai bisogni di socializzazione;
- impegno nell'attività di orientamento;
- ampliamento dell'offerta formativa e insegnamenti opzionali, facoltativi, aggiuntivi attività extrascolastiche rivolte agli alunni e al territorio

##### **c) rispetto all'autonomia di ricerca, sperimentazione e sviluppo:**

- sperimentazione, innovazione, ricerca come "forma mentis" di tutto il personale;

- elaborazione di progetti formativi da proporre all'utenza e al territorio;
- attività di formazione in servizio per tutto il personale docente e ATA;
- approccio alla strumentazione innovativa per la didattica;
- riflessione sugli strumenti di valutazione (di tutte le attività scolastiche);
- autovalutazione di istituto;
- produzione di strumenti per la raccolta dati.

Tali indirizzi di carattere generale, in termini di obiettivi a breve e medio termine, trovano riscontro nelle varie attività riportate in maniera sintetica nella rendicontazione dei vari progetti realizzati nell'a. f. 2018 (1 gennaio – 31 dicembre).

## **Conclusioni**

A conclusione, è possibile mettere in risalto nella rendicontazione dell'anno finanziario 2018 l'impegno che l'Istituto sta approfondendo per perseguire in varie aree strategiche quel miglioramento continuo che deve caratterizzare una visione scolastica, che - pur con tutte le difficoltà oggettive e soggettive, strutturali e contingenti – vuole far emergere aspetti di qualità.

Le aree strategiche di attenzione hanno riguardato:

da un lato, l'innovazione con tre obiettivi specifici:

- migliorare l'Offerta Formativa;
- ampliare l'Offerta Formativa;
- sostenere il curricolo di apprendimento.

Le risorse profuse hanno cercato di migliorare i risultati delle prove Invalsi di Italiano, Matematica e Inglese, privilegiando la didattica per competenze, attraverso un potenziamento di competenze di base in tutti gli ambiti e in continuità verticale anche attraverso le nuove tecnologie, le attività extracurricolari e/o complementari, la partecipazione a progetti e concorsi.

**Le risorse profuse inoltre** hanno migliorato: la comunicazione interna ed esterna anche attraverso il sito WEB, la formazione mirata del personale, le attività di orientamento degli studenti, l'alfabetizzazione per alunni stranieri, il servizio psicologico per studenti, genitori e docenti. Gli incontri culturali e quelli di sensibilizzazione all'educazione alla legalità hanno inteso potenziare le attività della Scuola per porla al servizio dei bisogni culturali e sociali delle persone e del contesto territoriale.

Si segnala inoltre il proseguimento del servizio, già attivato, di registro on line dei voti e delle assenze degli studenti, degli argomenti affrontati e dei compiti assegnati, al quale i genitori accedono attraverso username e password individuali.

L'adesione dell'Istituto a reti di scuole sul territorio ha favorito la cooperazione tra le scuole per la soddisfazione del comune interesse ad affrontare nel modo più competente ed efficace, anche in termini di costi, i compiti più complessi posti dai fini istituzionali, con particolare riferimento a progettazione e realizzazione delle diverse attività.

La sottoscritta, nella convinzione di aver agito nell'interesse della scuola, sottopone il C/Consuntivo 2018 all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti.

Priverno, 15/03/2019

LA DIRIGENTE SCOLASTICA  
Nicolina Bova