



Istituto Comprensivo Statale di Sant'Angelo di Piove

Via Roma, 21 - 35020 Sant'Angelo di Piove di Sacco (PD)

tel 0495846029 fax 0499794323 c.f. 80016280283

www.icsantangelodipiove.gov.it

peo: pdic82700n@istruzione.it pec: pdic82700n@pec.istruzione.it



Prot. n. 1244/06-03

Sant'Angelo di Piove, 14 marzo 2019

CONTO CONSUNTIVO per l'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

RELAZIONE del Direttore S.G.A. per il DIRIGENTE SCOLASTICO

D.I. 1/02/2001 n. 44 art. 18, c. 5

In base alle disposizioni del D.I. 44/2001 e del Decreto n. 129 del 28/08/2018 la relazione illustrativa che accompagna il Conto Consuntivo dell'anno 2018 parte dai dati contabili per articolare l'analisi delle voci del conto finanziario e delle voci dello stato patrimoniale, allo scopo di illustrare:

- le risultanze finanziarie complessive;
- le variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno;
- i motivi dello scostamento tra previsione e accertamento/impegno;
- la composizione dei residui attivi e passivi per ammontare e per anno di formazione nonché la loro classificazione in base al grado di esigibilità;
- la composizione delle disponibilità liquide in possesso dell'istituto cassiere.

Il conto consuntivo - riportato nelle pagine seguenti – consta di:

Conto finanziario

Conto del patrimonio

e si compone degli allegati:

Mod. H - Conto finanziario

Mod. I - Rendiconto progetti/attività

Mod. J - Situazione amministrativa

Mod. K - Conto del patrimonio

Mod. L - Elenco residui

Mod. M - Spese personale

Mod. N - Riepilogo spese

ANALISI SINTETICA DEL CONTO CONSUNTIVO Conto Finanziario (Mod. H)

Il Conto Finanziario - mod. H - riepiloga i dati contabili che permettono di rilevare lo stato di attuazione del programma annuale 2018.

Le entrate accertate ammontano a

€ 189.046,54

Le spese impegnate suddivise tra attività e progetti ammontano a

€ 109.869,97

Il conto finanziario presenta un avanzo di competenza di

€ 79.176,57

Le somme degli importi effettivamente riscossi e pagati corrispondono con i rispettivi totali del giornale di cassa.



Istituto Comprensivo Statale di Sant'Angelo di Piove

Via Roma, 21 - 35020 Sant'Angelo di Piove di Sacco (PD)

tel 0495846029 fax 0499794323 c.f. 80016280283

www.icsantangelodipiove.gov.it

pec: pdic82700n@istruzione.it pec: pdic82700n@pec.istruzione.it



ENTRATE		
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)
Avanzo di Amministrazione	56.551,16	
Finanziamenti Statali	18.355,27	18.355,27
Finanziamenti da Regioni		
Finanziamenti da Enti	100.473,20	100.473,20
Contributi da privati	70.218,02	70.218,02
Gestioni economiche		
Altre entrate	0,05	0,05
Mutui		
Totale entrate	245.597,70	189.046,54
Disavanzo di competenza		0,00
Totale a pareggio		189.046,54

SPESE		
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)
Attività	43.843,18	38.062,24
Progetti	180.854,52	71.807,73
Gestioni economiche		
Fondo di Riserva	250,00	
Disponibilità da programmare		
Totale Spese	224.947,70	109.869,97
Avanzo di competenza		79.176,57
Totale a Pareggio		189.046,54

Durante l'esercizio si è reso necessario apportare le seguenti variazioni al Programma Annuale 2018:

aggregato 02 dotazione ordinaria	€	5.912,79
aggregato 04 finanziamento EE.LL. o altre Istituzioni	€	4.712,00
aggregato 05 contributi da privati	€	35.618,02
Totale	€	46.242,81

Da una programmazione iniziale di € 199.354,89 si è passati ad una programmazione definitiva di € 245.597,70.

ANALISI DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE"

Voce 01 - "Non vincolato"	€	27.749,92
Voce 02 - "Vincolato"	€	28.801,24



Istituto Comprensivo Statale di Sant'Angelo di Piove

Via Roma, 21 - 35020 Sant'Angelo di Piove di Sacco (PD)

tel 0495846029 fax 0499794323 c.f. 80016280283

www.icsantangelodipiove.gov.it

peo: pdic82700n@istruzione.it pec: pdic82700n@pec.istruzione.it



AGGREGATO 02 "FINANZIAMENTO DELLO STATO"

Voce 01 - "Dotazione ordinaria"

Entrata programmata iniziale		€ 12.442,48
Variazioni effettuate:	Rata settembre/dicembre P.A. 2018	€ 5.460,34
	DL 104/2013 – Orientamento	€ 452,45
Entrata accertate		€ 18.355,27
Somma riscossa		€ 18.355,27

AGGREGATO 04 – "FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI"

Voce 01 – "Unione Europea"

Entrata programmata iniziale		€ 85.561,20
Entrata accertate		€ 16.674,15
Somma riscossa		€ 16.674,15
Somma da riscuotere		€ 68.887,05

Voce 05 - "Comune vincolati"

Entrata programmata iniziale		€ 6.000,00
Variazioni effettuate:	Contributo per materiale di pulizia	€ 3.500,00
	Contributo per progetti del PtOF e progetto prof. Pittarello	€ 3.652,00
	ass. per funzionamento amm. generale	€ 3.000,00
Entrata accertate		€10.152,00
Somma riscossa		€ 10.152,00

Voce 06 – "Altre Istituzioni"

Entrata programmata iniziale		€ 4.200,00
Variazioni effettuate:	Rimborso spese	€ 480,00
	Rimborso spese	€ 80,00
Entrata accertate		€4.760,00
Somma riscossa		€ 4.760,00



Istituto Comprensivo Statale di Sant'Angelo di Piove

Via Roma, 21 - 35020 Sant'Angelo di Piove di Sacco (PD)

tel 0495846029 fax 0499794323 c.f. 80016280283

www.icsantangelodipiove.gov.it

peo: pdic82700n@istruzione.it pec: pdic82700n@pec.istruzione.it



AGGREGATO 05 – “CONTRIBUTI DA PRIVATI”

Voce 03 – “Altri non vincolati”

Entrata programmata iniziale		€ 0,00
Variazioni effettuate:	Programma “Frutta nelle scuole”	€ 706,25
Entrata accertata		€ 706,25
Somma riscossa		€ 706,25

Voce 04 – “Altri vincolati”

Entrata programmata iniziale		€ 0,00
Variazioni effettuate:	Storno bonifici riaccreditati	€ 1.046,57
Entrata accertate		€ 1.046,57
Somma riscossa		€ 1.046,57

AGGREGATO 07 – “ALTRE ENTRATE”

Voce 01 – “Interessi”

Entrata programmata iniziale		€ 0,05
Entrata accertate		€ 0,05
Somma riscossa		€ 0,05

ANALISI DELLE SPESE

AGGREGATO A – ATTIVITÀ

A01 “Funzionamento amministrativo generale”

Spesa programmata iniziale	17.960,89
Variazioni effettuate	3.109,09
Impegnato	20.056,94
Pagato	17.682,94
Da pagare	2.374,00
Disponibilità finanziaria	1.013,04

Le spese impegnate sono costituite in massima parte da quelle relative al pagamento del noleggio del fotocopiatore per la segreteria; il contratto per la licenza d’uso dei software per i programmi della segreteria, per i registri elettronici e per la manutenzione dei software; materiale per la pulizia dei locali scolastici; materiale tecnico specialistico: toner, cartucce ecc.; spese postali; carta, cancelleria e stampati; RSPP; ASPP; spese tenuta conto; abbonamento a riviste specializzate; assicurazione personale dipendente; manutenzione ordinaria server e licenze d’uso antivirus; e tutto quanto necessario per consentire il corretto funzionamento amministrativo e didattico dell’Istituto:

Le somme rimaste da pagare risultano dettagliatamente elencate nel modello L.



Istituto Comprensivo Statale di Sant'Angelo di Piove

Via Roma, 21 - 35020 Sant'Angelo di Piove di Sacco (PD)

tel 0495846029 fax 0499794323 c.f. 80016280283

www.icsantangelodipiove.gov.it

peo: pdic82700n@istruzione.it pec: pdic82700n@pec.istruzione.it



A02 "Funzionamento didattico generale"

Spesa programmata iniziale	12.620,00
Variazioni effettuate	444,00
Impegnato	9.177,59
Pagato	9.177,59
Da pagare	0,00
Disponibilità finanziaria	3.886,41

Le spese impegnate riguardano il noleggio del fotocopiatore per la didattica; l'acquisto di materiale di facile consumo e didattico ad uso degli alunni della scuola; la manutenzione ordinaria dei computer, delle L.I.M.; l'acquisto di materiale tecnico specialistico; l'acquisto di pubblicazioni e sussidi didattici.

A03 "Spese di personale"

Spesa programmata iniziale	99,28
Variazioni effettuate	783,33
Impegnato	882,61
Pagato	882,61
Da pagare	0,00
Disponibilità finanziaria	0,00

Le spese riguardano l'autoliquidazione INAIL a.s. 2017/2018 e la liquidazione dei compensi al personale ATA per il progetto "Frutta nelle scuole".

A04 "Spese d'investimento"

Spesa programmata iniziale	6.836,79
Variazioni effettuate	1.989,80
Impegnato	7.945,10
Pagato	7.945,10
Da pagare	0,00
Disponibilità finanziaria	881,49

Le spese riguardano l'acquisto di 3 lavagne interattive (scuole primarie "C. Collodi" e "Don Milani"), casse e lampade per LIM.

AGGREGATO P- PROGETTI

P01 - "Alfabetizzazione alunni stranieri e attività di recupero"

Spesa programmata iniziale	2.618,50
Variazioni effettuate	0,00
Impegnato	0,00
Pagato	0,00



Istituto Comprensivo Statale di Sant'Angelo di Piove

Via Roma, 21 - 35020 Sant'Angelo di Piove di Sacco (PD)

tel 0495846029 fax 0499794323 c.f. 80016280283

www.icsantangelodipiove.gov.it

peo: pdic82700n@istruzione.it pec: pdic82700n@pec.istruzione.it



Da pagare	0,00
Disponibilità finanziaria	2.618,50

Il progetto riguarda le attività di alfabetizzazione per alunni stranieri e percorsi didattici differenziati; interventi di recupero e potenziamento per diminuire l'insuccesso scolastico e prevenire la dispersione scolastica.

P02 - "Arricchimento Offerta Formativa"

Spesa programmata iniziale	30.628,71
Variazioni effettuate	8.524,10
Impegnato	17.636,49
Pagato	17.636,49
Da pagare	0,00
Disponibilità finanziaria	21.516,32

Le spese impegnate riguardano i progetti e le attività svolte a favore dell'arricchimento formativo degli alunni. Sono state finanziate in parte dai genitori (laboratorio musicale, la settimana della scienza, spettacolo in lingua inglese per gli studenti della scuola secondaria, lettorato di francese, progetto lettura) e in parte dal Comune di Sant'Angelo (progetto lettorato di lingua inglese e francese, spettacolo in lingua inglese per gli studenti della scuola secondaria; lettorato di lingua inglese, laboratori teatrali, laboratorio scrittura creativa).

P03 - "Orientamento"

Spesa programmata iniziale	3.000,00
Variazioni effettuate	452,45
Impegnato	2.228,00
Pagato	2.228,00
Da pagare	0,00
Disponibilità finanziaria	1.224,45

Le spese impegnate riguardano il progetto di orientamento scolastico rivolto agli alunni delle classi terze della scuola secondaria di I grado e una conferenza con i genitori.

P04 - "Formazione e aggiornamento del personale"

Spesa programmata iniziale	4.469,04
Variazioni effettuate	763,85
Impegnato	5.232,89
Pagato	5.232,89
Da pagare	0,00
Disponibilità finanziaria	0,00





Istituto Comprensivo Statale di Sant'Angelo di Piove

Via Roma, 21 - 35020 Sant'Angelo di Piove di Sacco (PD)

tel 0495846029 fax 0499794323 c.f. 80016280283

www.icsantangelodipiove.gov.it

peo: pdic82700n@istruzione.it pec: pdic82700n@pec.istruzione.it



Le spese impegnate riguardano le attività di formazione e aggiornamento svolte dal personale in servizio nell'Istituto Comprensivo: I soccorso, registro elettronico, sicurezza nelle scuole; per i docenti si sono tenuti corsi sulle competenze per il recupero degli ambiti risultati deficitari, per l'acquisizione di competenze di somministrazione di prove standardizzate per evidenziare i casi di difficoltà alla scuola primaria, per lo sviluppo delle competenze digitali; il personale ATA ha seguito corsi sulla dematerializzazione dei procedimenti amministrativi e altre tematiche amministrative organizzati a livello provinciale o nell'ambito del PNSD.

P05 - "Uscite Didattiche e Viaggi di istruzione"

Spesa programmata iniziale	31.155,83
Variazioni effettuate	8.459,10
Impegnato	33.643,22
Pagato	33.643,22
Da pagare	0,00
Disponibilità finanziaria	5.971,71

Le spese impegnate riguardano le gite scolastiche e i viaggi di istruzione effettuati nel corso dell'esercizio finanziario.

P06 - "Le giornate dello sport"

Spesa programmata iniziale	1.000,00
Variazioni effettuate	0,00
Impegnato	0,00
Pagato	0,00
Da pagare	0,00
Disponibilità finanziaria	1.000,00

P07 - "10.8.1.A1 - FESRPON-VE-2015-178"

Spesa programmata iniziale	0,00
Variazioni effettuate	0,00
Impegnato	0,00
Pagato	0,00
Da pagare	0,00
Disponibilità finanziaria	0,00

Nel corso dell'esercizio finanziario sono stati incassati residui e pagato il compenso al collaudatore.



Istituto Comprensivo Statale di Sant'Angelo di Piove

Via Roma, 21 - 35020 Sant'Angelo di Piove di Sacco (PD)

tel 0495846029 fax 0499794323 c.f. 80016280283

www.icsantangelodipiove.gov.it

peo: pdic82700n@istruzione.it pec: pdic82700n@pec.istruzione.it



P08 - "10.8.1.A3 – FESR PON-VE-2015-277"

Spesa programmata iniziale	0,00
Variazioni effettuate	0,00
Impegnato	0,00
Pagato	0,00
Da pagare	0,00
Disponibilità finanziaria	0,00

Nel corso dell'esercizio finanziario sono stati incassati residui e liquidati i compensi al progettista, al collaudatore e le spese di gestione.

AGGREGATO R – FONDO DI RISERVA

R98 "Fondo di riserva"

Spesa programmata iniziale	250,00
Disponibilità finanziaria	250,00

Si riepilogano le risultanze complessive delle spese relative alle attività ed ai progetti riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi dei costi inerente le attività ed i progetti:

	Personale impegnato	Beni di Consumo impegnato	Servizi Esterni impegnato	Altre Spese impegnato	Investimenti impegnato	Oneri Finanziari impegnato	Programmazione definitiva	Tot. Impegni
A01	1.625,58	8.332,60	9.458,61	415,15		225,00	21.069,98	20.056,94
A02		5.919,35	3.258,24				13.064,00	9.177,59
A03	882,61						882,61	882,61
A04					7.945,10		8.826,59	7.945,10
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	643,42		52.864,09				85.838,69	53.507,71
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	3.082,41		2.150,48				8.387,54	5.232,89
ALTRI PROGETTI	12.416,02		651,11				86.878,29	13.067,13
TOTALE	18.650,04	14.251,95	67.731,42	415,15	7.945,10	225,00	224.947,70	109.869,97



Istituto Comprensivo Statale di Sant'Angelo di Piove

Via Roma, 21 - 35020 Sant'Angelo di Piove di Sacco (PD)

tel 0495846029 fax 0499794323 c.f. 80016280283

www.icsantangelodipiove.gov.it

peo: pdic82700n@istruzione.it pec: pdic82700n@pec.istruzione.it



Conto del patrimonio (mod. K) art. 18, c. 3 del Regolamento di contabilità

Consistenza degli elementi patrimoniali dell'Istituto. Riepilogo dei beni dell'inventario, del giornale di cassa, dei residui attivi e passivi. Riepiloga la consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2018:

A. BENI MOBILI

A-2-3 attrezzature

	all'1/1/2018	aumenti	diminuzioni	al 31/12/2018
	65.800,41	7.146,40	16.288,86	56.657,95

A-2-6- altri beni

libri	all'1/1/2019	aumenti	diminuzioni	al 31/12/2017
	3.152,17		230,08	2.922,09

B CREDITI (residui attivi):

B-2-2

Verso altri	all'1/1/2018	aumenti	diminuzioni	al 31/12/2018
	1.031,04	68.887,05	900,17	69.017,92

B-4-1

Depositi bancari e postali	all'1/1/2018	aumenti	diminuzioni	al 31/12/2018
	66.739,51	2.527,44		69.266,95

TOTALE ATTIVO

	all'1/1/2018	aumenti	diminuzioni	al 31/12/2018
	136.723,13	78.560,89	17.419,11	197.864,91

TOTALE PASSIVO

	all'1/1/2018	aumenti	diminuzioni	al 31/12/2018
	9.629,39	2.374,00	9.467,37	2.536,02

CONSISTENZA PATRIMONIALE

	all'1/1/2018	aumenti	diminuzioni	al 31/12/2018
	127.093,74	68.235,15		195.328,89

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

Iniziali al 1/1/2018	Riscossi nel 2018	Rimasti da riscuotere	Residui esercizio 2018	Totale Residui attivi
1.031,04	900,17	130,87	68.887,05	69.017,92

Iniziali al 1/1/2018	Pagati nel 2018	Da pagare	Residui esercizio 2018	Totale Residui passivi
9.629,39	9.467,37	162,02	2.374,00	2.536,02

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

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2018, Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al 31/12/2018 di € 69.245,83 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere;
B)	un avanzo complessivo di amministrazione di € 135.727,73 tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2019.
C)	un avanzo dell'esercizio 2018 di € 79.176,57

Dall'estratto del conto corrente postale n° 16258352 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2018 di **€ 21,12**.



Istituto Comprensivo Statale di Sant'Angelo di Piove

Via Roma, 21 - 35020 Sant'Angelo di Piove di Sacco (PD)

tel 0495846029 fax 0499794323 c.f. 80016280283

www.icsantangelodipiove.gov.it

peo: pdic82700n@istruzione.it pec: pdic82700n@pec.istruzione.it



Pertanto, la disponibilità dei depositi è:

- bancari **€ 69.245,83** + postali **€ 21,12 = € 69.266,95**

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					65.149,51
	Residui anni precedenti	Competenza esercizio 2016		totale	
Riscossi	900,17	120.159,49		121.059,66	
Pagati	9.467,37	107.495,97		116.963,34	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio					65.149,51
Residui Attivi		69.017,92			69.017,92
Residui Passivi		2.536,02			2.536,02
Avanzo di amministrazione al 31/12/2017					135.727,73

Il Direttore S.G.A. incaricato

Maria Cristina Buso