SCUOLE ANNESSE EDUCANDATO STATALE SS ANNUNZIATA - AOO - PR. U. N. 0004563 DEL 20/03/2019 - C.15.s

SCUOLA ANNESSE C/O EDUCANDATO STATALE SS. ANNUNZIATA - AOO - PR. U. N. 0004563 DEL 20/03/2019 - C.15.s

Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca

EDUCANDATO STATALE SS. ANNUNZIATA
VILLA DEL POGGIO IMPERIALE - FIRENZE
Patrimonio mondiale dell'umanità tutelato dall'UNESCO

FONDI STRUTTURALI EUROPEI PON 2014 2020

Conto consuntivo

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO ANNO FINANZIARIO 2018

Piazzale del Poggio Imperiale, 1 - 50125 Firenze - Tel. 055 226171 Fax 055 2298085
e-mail:fipc180001@istruzione.it - sito web: www.poggio-imperiale.gov.it
C.F. 80020090488

SCUOLE ANNESSE EDUCANDATO STATALE SS ANNUNZIATA - AOO - PR. U. N. 0004563 DEL 20/03/2019 - C.15.s

SCUOLA ANNESSE C/O EDUCANDATO STATALE SS. ANNUNZIATA - AOO - PR. E. N. 0002205 DEL 07/02/2019 - C.15.s

Al Dirigente Scolastico

Al Commissario Straordinario

Al Sito Web

Relazione al Conto Consuntivo E.F. 2018

Predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Prot. 2205/C15s del 07/02/2019

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2018, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n° 44 dell'1/02/2001), completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto viene sottoposto all'esame del Commissario Straordinario per l'approvazione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2018 approvato dal Commissario Straordinario nella seduta del **07/02/2018** con delibera n° **3.**

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale 2018 al 20 giugno, (Decreto di modifica al Programma Annuale e delibera n. 7 del 20/06/2018) Variazioni e Storni al 30 novembre 2018.

Le entrate accertate ammontano a **€ 365.580,45** di cui **€ 308.570,75** riscosse e **€ 57.009,70** non riscosse al 31/12/2018 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2018.

Le uscite impegnate ammontano a **€ 351.086,82** di cui **€ 349.957,82** pagate e **€ 1.129,00** non pagate al 31/12/2018 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2018.

L'anticipazione al DSGA per il fondo minute spese è stato reintegrato con reversale n° **1243** del **19/12/2018.**

Conto Finanziario (Mod. H)

Il conto consuntivo 2018 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 158.782,72		
02) Finanziamenti Statali	€ 37.103,55	€ 36.052,05	1051,50
03) Finanziamenti da Regioni	€ 0,00	€ 0,00	0,00
04) Finanziamenti da Enti	€ 127.606,70	€ 107.437,70	€ 20.169,00
05) Contributi da privati	€ 219.619,43	€ 165.202,89	€ 54.416,54
06) Gestioni economiche	€ 57.997,80	€ 57.668,00	329,80
07) Altre entrate	€ 1.298,49	€ 1.266,97	€ 31,52
08) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	**€ 602.408,69**	**€ 367.627,61**	
Disavanzo di competenza			
Totale a pareggio		**€ 367.627,61**	

SCUOLA ANNESSE C/O EDUCANDATO STATALE SS. ANNUNZIATA - AOO - PR. U. N. 0004563 DEL 20/03/2019 - C.15.s

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività	€ 185.908,23	€ 68.875,96	116.703,27
P) Progetti	€ 305.752,13	€ 226.853,86	78.898,27
G) Gestioni economiche	€ 57.997,80	€ 54.228,00	2.969,80
R) Fondo di Riserva	€ 1.069,32	€ 0,00	1.069,32
Disponibilità da programmare	€ 0,00	€ 0,00	
Totale Spese	**€ 550.727,48**	**€ 349.957,82**	
Avanzo di competenza		€ 16.540,79	
Totale a Pareggio		**€ 367.627,61**	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2017 presenta un avanzo di competenza di **€ 16.540,79**

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi					
Iniziali al 1/1/2018	Riscossi nel 2018	Da riscuotere	Residui esercizio 2018	Variazione in diminuzione	Totale Residui attivi
€ 92.738,92	€ 0,00	€ 92.738,92	€ 59.056,86	€ 0,00	**€ 151.795,78**

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2018	Pagati nel 2018	Da pagare	Residui esercizio 2018	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
€ 52.157,00	€ 9.987,00	€ 42.170,00	€ 1.129,00	€ 0,00	**€ 43.299,00**

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

La consistenza finale dei beni inventariati come da prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K.

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

A)	un fondo di cassa al 31/12/2018 di **€ 66.884,21** che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e che concorda con le risultanze del c.c.b. dell'Istituto Cassiere
B)	un avanzo complessivo di amministrazione di **€ 175.380,99** tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2019.
C)	un avanzo dell'esercizio 2018 di **€ 16.540,79**

Dall'estratto del conto corrente postale n° **138564500** intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2018 di **€ 106.616,53.**

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12 è: bancari **€ 66.884,21** + postali **€ 106.616,53**= **€ 173.500,74**

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° 318191 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					€ 118.258,28
	Competenza esercizio 2018	Residui anni precedenti	~~Partite di giro~~	Totale	
Riscossi	€ 308.570,75	€ 0,00		**€ 308.570,75**	
Pagati	€ 349.957,82	€ 9.987,00		**€ 359.944,82**	
Fondo di cassa					**€ 66.884,21**
Residui Attivi	€ 59.056,86	€ 92.738,92			**€ 151.795,78**
Residui Passivi	€ 1.129,00	€ 42.170,00			**€ 43.299,00**
Avanzo di amministrazione al 31/12/2018					**€ 175.380,99**

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

SCUOLE ANNESSE EDUCANDATO STATALE SS ANNUNZIATA - AOO - PR. U. N. 0004563 DEL 20/03/2019 - C.15.s

SCUOLA ANNESSE C/O EDUCANDATO STATALE SS. ANNUNZIATA - AOO - PR. E. N. 0002205 DEL 07/02/2019 - C.15.s

INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2018



$$\text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\text{Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)}}{\text{Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)}} = \frac{367.627,61}{602.408,69} = 0,61$$

$$\text{Incidenza residui attivi} = \frac{\text{Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)}}{\text{Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)}} = \frac{59.056,86}{367.627,61} = 0,16$$

$$\text{Incidenza residui passivi} = \frac{\text{Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)}}{\text{Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)}} = \frac{1.129,00}{351.086,82} = 0,00$$

$$\text{Smaltimento residui attivi} = \frac{\text{Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)}}{\text{Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)}} = \frac{0,00}{92.738,92} =$$

$$\text{Smaltimento residui passivi} = \frac{\text{Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)}}{\text{Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)}} = \frac{9.987,00}{52.157,00} = 0,19$$

SCUOLA ANNESSE C/O EDUCANDATO STATALE SS. ANNUNZIATA - AOO - PR. U. N. 0004563 DEL 20/03/2019 - C.15.s

SCUOLE ANNESSE EDUCANDATO STATALE SS ANNUNZIATA - AOO - PR. U. N. 0004563 DEL 20/03/2019 - C.15.s

$$\text{Indice capacità di spesa} = \frac{\text{Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)}\ 359.944,82}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)}\ 403.243,82} = 0,89$$

$$\text{Indice accumulo dei residui passivi} = \frac{\text{Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)}\ 43.299,00}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)}\ 403.243,82} = 0,11$$

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	PERSONALE	16.142,98	5.593,15	34,65%
02	BENI DI CONSUMO	92.209,66	56.060,52	60,80%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	259.106,08	192.724,55	74,38%
04	ALTRE SPESE	160.857,64	88.282,06	54,88%
05	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
06	BENI DI INVESTIMENTO	20.500,00	7.584,74	37,00%
07	ONERI FINANZIARI	841,80	841,80	100,00%
08	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	1.069,32	0,00	0,00%
	Totale generale	**550.727,48**	**351.086,82**	

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2018, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante delle documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2017;

SCUOLA ANNESSE C/O EDUCANDATO STATALE SS. ANNUNZIATA - AOO - PR. U. N. 0004563 DEL 20/03/2019 - C.15.s

- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2018;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2019 / redditi 2018 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Commissario Straordinario l'esamine del Conto Consuntivo 2017 della gestione del Programma Annuale 2018 per l'approvazione.

EDUCANDATO STATALE S.S. ANNUNZIATA

Il Direttore S.G.A
Silvana Gaeta

SCUOLA ANNESSE C/O EDUCANDATO STATALE SS. ANNUNZIATA - AOO - PR. U. N. 0004563 DEL 20/03/2019 - C.15.s

SCUOLE ANNESSE EDUCANDATO STATALE SS ANNUNZIATA - AOO - PR. U. N. 0004563 DEL 20/03/2019 - C.15.s

SCUOLA ANNESSE C/O EDUCANDATO STATALE SS. ANNUNZIATA - AOO - PR. E. N. 0002205 DEL 07/02/2019 - C.15.s

Dichiarazione allegata al Conto Consuntivo E.F. 2018

I sottoscritti, Dirigente Scolastico Prof. ssa Patrizia Paperetti e il direttore S.G.A. Sig.ra Silvana Gaeta di quest'Istituzione scolastica

Dichiarano

- che nell'esercizio finanziario 2018 **non** si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- cha questa scuola **non** possiede titoli e/o valori.

Firenze, lì 07/02/2019

Il Direttore S.G.A
Silvana Gaeta

Il Dirigente Scolastico
Prof. ssa Patrizia Paperetti

EDUCANDATO STATALE S.S. ANNUNZIATA

SCUOLA ANNESSE C/O EDUCANDATO STATALE SS. ANNUNZIATA - AOO - PR. U. N. 0004563 DEL 20/03/2019 - C.15.s

SCUOLE ANNESSE EDUCANDATO STATALE SS ANNUNZIATA - AOO - PR. U. N. 0004563 DEL 20/03/2019 - C.15.s

SCUOLA ANNESSE C/O EDUCANDATO STATALE SS. ANNUNZIATA - AOO - PR. U. N. 0004563 DEL 20/03/2019 - C.15.s

Mod H (art.18, c.2)

SCUOLE C/O EDUCANDATO STATALE "SS. ANNUNZIATA"

50125 FIRENZE PIAZZALE POGGIO IMPERIALE C.F. 80020090488 C.M. FIVE010004

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO
Esercizio finanziario 2018

ENTRATE

Aggr.	Voce		Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	differenza in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
01		**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**	**158.782,72**				**158.782,72**
	01	NON VINCOLATO	108.981,48				108.981,48
	02	VINCOLATO	49.801,24				49.801,24
02		**FINANZIAMENTI DELLO STATO**	**37.103,55**	**36.052,05**	**36.052,05**		**1.051,50**
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	21.386,46	20.334,96	20.334,96		1.051,50
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI					
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	15.717,09	15.717,09	15.717,09		
	05	FONDO AREE SOTTOUTILIZZATE FAS					
03		**FINANZIAMENTI DELLA REGIONE**					
	01	DOTAZIONE ORDINARIA					
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI					
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI					
04		**FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI**	**127.606,70**	**107.437,70**	**63.910,20**	**43.527,50**	**20.169,00**
	01	UNIONE EUROPEA	63.696,50	43.527,50		43.527,50	20.169,00
	02	PROVINCIA NON VINCOLATI	36.357,77	36.357,77	36.357,77		
	03	PROVINCIA VINCOLATI	23.834,52	23.834,52	23.834,52		
	04	COMUNE NON VINCOLATI					
	05	COMUNE VINCOLATI					
	06	ALTRE ISTITUZIONI	3.717,91	3.717,91	3.717,91		
05		**CONTRIBUTI DA PRIVATI**	**219.619,43**	**165.202,89**	**150.473,53**	**14.729,36**	**54.416,54**
	01	FAMIGLIE NON VINCOLATI	51.125,00	23.656,50	23.271,50	385,00	27.468,50
	02	FAMIGLIA VINCOLATI	143.246,27	116.298,23	106.426,03	9.872,20	26.948,04
	03	ALTRI NON VINCOLATI	250,00	250,00	250,00		
	04	ALTRI VINCOLATI	24.998,16	24.998,16	20.526,00	4.472,16	
06		**PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA**	**57.997,80**	**57.668,00**	**56.868,00**	**800,00**	**329,80**
	01	AZIENDA AGRARIA					
	02	AZIENDA SPECIALE					
	03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI					
	04	ATTIVITA' CONVITTUALE	57.997,80	57.668,00	56.868,00	800,00	329,80
07		**ALTRE ENTRATE**	**1.298,49**	**1.266,97**	**1.266,97**		**31,52**
	01	INTERESSI	31,62	0,10	0,10		31,52
	02	RENDITE					
	03	ALIENAZIONE DI BENI					
	04	DIVERSE	1.266,87	1.266,87	1.266,87		
08		**MUTUI**					
	01	MUTUI					
	02	ANTICIPAZIONI					
		Totale entrate	**602.408,69**	**367.627,61**	**308.570,75**	**59.056,86**	**234.781,08**
		Disavanzo di competenza					
		Totale a pareggio		**367.627,61**			

SCUOLE ANNESSE EDUCANDATO STATALE SS ANNUNZIATA - AOO - PR. U. N. 0004563 DEL 20/03/2019 - C.15.s

SCUOLA ANNESSE C/O EDUCANDATO STATALE SS. ANNUNZIATA - AOO - PR. U. N. 0004563 DEL 20/03/2019 - C.15.s

Mod H (art.18, c.2)

SCUOLE C/O EDUCANDATO STATALE "SS. ANNUNZIATA"

50125 FIRENZE PIAZZALE POGGIO IMPERIALE C.F. 80020090488 C.M. FIVE010004

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO
Esercizio finanziario 2018

SPESE

Aggr.	Voce		Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	differenza in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
A		**ATTIVITA'**	**185.908,23**	**69.204,96**	**68.875,96**	**329,00**	**116.703,27**
	A01	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	76.094,11	42.798,55	42.798,55		33.295,56
	A02	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	46.456,35	19.906,41	19.577,41	329,00	26.549,94
	A03	SPESE DI PERSONALE	5.000,00				5.000,00
	A04	SPESE D'INVESTIMENTO	9.000,00				9.000,00
	A05	MANUTENZIONE EDIFICI	49.357,77	6.500,00	6.500,00		42.857,77
P		**PROGETTI**	**305.752,13**	**226.853,86**	**226.853,86**		**78.898,27**
	P01	PROGETTI POF D'ISTITUTO	1.480,00	271,80	271,80		1.208,20
	P02	TEATRO E VIVERE E STUDIARE IN UN MUSEO-	3.000,00	1.290,10	1.290,10		1.709,90
	P03	PROMUOVERE IL SUCCESSO FORMATIVO					
	P04	ORIENTAMENTO	5.526,33	2.708,61	2.708,61		2.817,72
	P05	PROGETTO LINGUE	27.633,47	23.091,02	23.091,02		4.542,45
	P06	VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE	143.371,27	143.371,27	143.371,27		
	P07	SCIENZE					
	P08	STUDENTI E STUDENTESSE	5.250,00	1.906,40	1.906,40		3.343,60
	P09	PROMOZIONE SPORTIVA	4.000,00	375,20	375,20		3.624,80
	P10	EDUCAZIONE ALL'ASCOLTO DI OPERE IN MUSICA	500,00				500,00
	P11	MUSICA -ALFABETIZZAZIONE STRUMENTALE					
	P12	CITTADINANZA E COSTITUZIONE FONDI USR TOSCANA	33.479,21	1.586,00	1.586,00		31.893,21
	P13	PON-FESR -Realizzazione rete LanWlan					
	P14	CERTAMEN CLASSICUM FLORENTINUM					
	P15	ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	35.681,79	7.383,42	7.383,42		28.298,37
	P16	PON-FSE-10.8.1 A3 Realizzazione di Aule aumentate dalla tecnologia	45.830,06	44.870,04	44.870,04		960,02
G		**GESTIONE ECONOMICHE**	**57.997,80**	**55.028,00**	**54.228,00**	**800,00**	**2.969,80**
	G01	AZIENDA AGRARIA					
	G02	AZIENDA SPECIALE					
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI					
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE	57.997,80	55.028,00	54.228,00	800,00	2.969,80
R		**FONDO DI RISERVA**	**1.069,32**				**1.069,32**
	R98	FONDO DI RISERVA	1.069,32				1.069,32
		Totale spese	**550.727,48**	**351.086,82**	**349.957,82**	**1.129,00**	**199.640,66**
		Avanzo di competenza		**16.540,79**			
		Totale a pareggio		**367.627,61**			

SCUOLA ANNESSE C/O EDUCANDATO STATALE SS. ANNUNZIATA - AOO - PR. U. N. 0004563 DEL 20/03/2019 - C.15.s

Mod H (art.18, c.2)

SCUOLE C/O EDUCANDATO STATALE "SS. ANNUNZIATA"

50125 FIRENZE PIAZZALE POGGIO IMPERIALE C.F. 80020090488 C.M. FIVE010004

Predisposto dal dirigente D.S.G.A. il 07/02/19
Prot 2205/C15s

Proposto dalla Giunta Esecutiva il

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Patrizia Paperetti

IL PRESIDENTE DELLA G.E.

Approvato dal Consiglio di Istituto il 20 MARZO 2019
DELIBERA N° 4

IL CONSIGLIO DI ISTITUTO

IL SEGRETARIO

IL PRESIDENTE