



ISTITUTO COMPRENSIVO I - TORTOLI'

VIA MONS. VIRGILIO, 7 - C.A.P. 08048 - TORTOLI'

C.F. 91009650911 - TEL. 0782/623185/628317 - FAX 0782/628051

e-mail nuic869007@istruzione.it – NUIC869007@PEC.ISTRUZIONE.IT - sito www.ics1tortoli.gov.it

codice univoco fatture UF517T

Relazione al Conto Consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2018

Premesso

Che a seguito del dimensionamento della rete scolastica, ai sensi delle delibere della Giunta della Regione Sardegna n.4/9 del 20.1.2009 e n.8/28 del 4.2.2009, di cui al decreto del direttore dell'USR prot. n.2026 del 17.2.2009 questo Istituto Comprensivo ha iniziato la propria attività il 1.9.2009.

Che gli adempimenti giuridici e amministrativo-contabili della ex Direzione Didattica 1, della ex Scuola Secondaria di primo grado "A. Scorcu", di un plesso di scuola primaria e di un plesso di scuola dell'infanzia della ex Direzione Didattica 2 sono passati in carico, a partire dal 1.9.2009, a questo Istituto Comprensivo I.

Che, il Centro Territoriale Permanente per l'Educazione degli Adulti, già associato alla ex Direzione Didattica 1 dal 1.9.2002, è stato associato a questo Istituto Comprensivo. Dal 1.9.2015 il CTEP, pur rimanendo associato a questo istituto, viene gestito direttamente dal CPIA di Nuoro.

Che questa scuola ha deliberato, anche per l'a.s. 2017/2018, l'accoglienza di bambini in anticipo sia nella scuola dell'infanzia che nella scuola primaria.

Che nell'anno scolastico 2017/2018, è stata istituita come nei precedenti anni la sezione Primavera con n.20 alunni.

Che la popolazione scolastica frequentante è stata per l'anno scolastico 2018/2019 la seguente: scuola dell'infanzia n.9 sezioni e n.156 alunni, scuola primaria n.21 classi di cui 10 a tempo pieno e n.352 alunni, scuola secondaria di primo grado n.11 classi con 219 alunni.

Che l'organico del personale docente amministrato da questa scuola per l'anno scolastico 2017/2018 è di 108 unità, più un docente fuori ruolo, mentre quello del personale ATA di 26 unità.

Il Dirigente Scolastico

in ottemperanza alle disposizioni contenute nel D.I. n.44 del 1 febbraio 2001, predispone la presente relazione che sarà presentata al Consiglio di Istituto, in allegato al Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2017, per la competente approvazione.

Il Programma Annuale 2018 è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 06.02.2018 delibera n.13.

Le verifiche e le contestuali modifiche, previste dall'art 6. del regolamento, sono state effettuate nelle sedute del 30.05.2018 e con delibera n.14, del 10.09.2018 con delibera n.16 e del 17.12.2018 con delibera n.1.

Tutte le variazioni, soggette o non all'approvazione del Consiglio, sono state esaurientemente motivate nei relativi decreti dirigenziali.

Pertanto, alla data del 17.12.2018 in cui è stato emesso l'ultimo decreto dirigenziale di modifica al Programma, la programmazione è passata dagli iniziali €363.410,52 a €326.652,98, più €140.629,98 in aggregato Z01 di disponibilità finanziaria da programmare.

ANALISI DELLE ENTRATE E DELLE SPESE

Mod. H Conto Finanziario

Entrate – totale €467.282,96

Agg. 1 Aggr. Avanzo di Amministrazione

	importo vincolato	importo non vincolato
Voce		
A Attività		45.779,59
A01 Funzionamento amministrativo generale		31.626,45
A02 Funzionamento didattico generale		11.121,56
A03 Spese di personale		3.031,58
P Progetti		148.248,23
P02 Aggiornamento ex P88		1.144,74
P04 Fondi POF ex P90		2.497,23
P06 ProgettoUSR:Informazione formazioneL.53/03exP92		16.447,99
P07 Mensa ex P93		15.574,16
P09 RAS: Percorsi integrati L.R. 47/79 ex P95		9.039,23
P10 ProgettoUSRFormazionee-tutorD.lgs59/04ex P96		11.844,86
P11 Fondi per la sicurezza nella scuola ex P97		1.707,38
P13 Progetto Sezione Primavera ex P99		14.830,63
P17 Progetto USR: formazione-inf nuovo curriculum ex P103		19.790,93
P21 RAS: Progetto Scuola ex P107		2.050,60
P32 Scuola media: autoaggiornamento ex P118		103,90
P33 Scuola media:educazione stradale ex P119		1.504,16
P54 Comune di Tortolì: Nuoto ex 140		4.312,00
P63 Comune Tortolì		13.168,92
P68 Progetto affitto locali		10.094,68
P74 PNSD		3.154,65
P75 Attività didattiche 2018		20.982,17
Totale		194.027,82

Agg. 2 Voce 1 - Il finanziamento ordinario dello stato programmato è risultato essere di €19.313,26, interamente accertato e riscosso per le spese concernenti l'ordinario funzionamento.

Voce 4 - Gli altri finanziamenti dello stato vincolati a particolari progetti (fondi sezione Primavera, fondi per l'orientamento, fondi minoranze linguistiche, fondi vari PNSD) sono stati di €15.190,66 interamente accertati e riscossi per €11.437,66, rimangono da riscuotere €3.753,00.

Il discostamento dalla previsione iniziale è dovuto in parte al budget inizialmente insufficiente assegnato per la dotazione "ordinaria" e in parte ai progetti finanziati successivamente dallo Stato.

Agg. 3 I finanziamenti della Regione Sardegna, previsti per i progetti Lingua sarda, pari a complessivi €1.500,00, sono stati interamente accertati.

Agg. 4 I finanziamenti da Enti Territoriali, nello specifico il Comune di Tortolì sono stati €15.923,24 di cui €6.393,80 per l'ordinario funzionamento dell'istituto, €9.529,44 quale contributo per gli alunni con disabilità. Sono stati interamente accertati e riscossi per €9.529,44, rimangono da riscuotere €6.393,80.

Agg. 5 I contributi da privati sono pervenuti dalle famiglie degli alunni per il progetto "Primavera", per i viaggi d'istruzione, per l'assicurazione infortuni e responsabilità civile, per l'esame Ket, per il progetto Accoglienza per complessivi €83.092,00. Inoltre sono pervenuti €6,00 per l'uso dell'aula magna. I predetti contributi sono stati interamente accertati e riscossi.

Agg. 7 Gli interessi, inizialmente non previsti poi definitivamente programmati per €0,01, sono stati interamente accertati e riscossi. Inoltre sono stati re incassati nella voce 7-4 €677,15 per recupero differenza saldo ccb al 31.12.2017.

Spese

L'accertamento complessivo delle entrate pari a **€467.282,96**, è stato programmato per €326.652,98 di cui €194.027,82 provenienti dall'avanzo di amministrazione e €135.756,32 dagli altri finanziamenti. Sono rimasti da programmare €140.629,98 così composto:

A) crediti dello Stato pari a €86.743,78 (Agr.Z aseguito di indicazioni in merito da parte del ministero, nota n.537 del 14.12.2009) e di €17.601,83 (2-1-0 Funz. Ord spese supplenze) per complessivi €104.345,61

B) €36.284,37 accantonati per il pagamento di residui passivi concernenti le spese per le supplenze dal 2006 al 2008 (circolari INPS n.169 del 15.11.2017 e n.94 del 31.05.2017);

Come specificato nei Mod.I Rendiconto di Progetto/Attività risultano impegni effettivi per €187.021,75 di cui €186.257,74 pagatæ ed €764,01 rimasti da pagare come da Mod.L Elenco dei residui passivi; con un disavanzo per la gestione di competenza di €51.265,43.

Il discostamento fra le spese programmate e quelle effettivamente impegnate è dovuta:

- al fatto che non è stato possibile portare a termine tutti i progetti previsti;
- all'accantonamento dei fondi per la sperimentazione DM 100/02, e la formazione sulla legge 53/03, la formazione sul D.lgs 59/04, la formazione prevista dal DM 31.7.07, allocati dalla Direzione Regionale Miur presso questa scuola in quanto Scuola Polo;
- al ritardo nell'accreditamento dei fondi da parte del MIUR per i vari progetti;
- all'accantonamento dei fondi, erogati dalla Regione Sardegna, per l'effettuazione di percorsi integrati destinati ad alunni in obbligo scolastico per il conseguimento della licenza media;

Mod. I Rendiconto di progetto/attività

A01 Funzionamento amministrativo generale

Della spesa programmata €49.796,61 sono stati impegnati €19.443,84, pagati €18.686,29, rimangono da pagare €757,55 Le spese sono state sostenute per: acquisto di materiale tecnico specialistico per l'amministrazione; acquisto di materiali di facile consumo (toner – cancelleria –stampati); manutenzione ordinaria delle apparecchiature in uso negli uffici e nelle varie sedi; utenze e canoni; spese postali; abbonamenti a riviste amministrative; materiale igienico sanitario e di pulizia; polizza assicurativa responsabilità civile e infortuni; acquisto software; spese servizi di tesoreria; smaltimento rifiuti speciali; gestione sito web; acquisto armadi per archivio.

A02 Funzionamento didattico generale

Dalla spesa programmata €96.167,54 sono stati impegnati €92.990,43, pagati €92.983,97, rimasti da pagare €6,46. Le spese sono state sostenute per viaggi d'istruzione, registri didattici, manutenzione ordinaria dei sussidi e delle attrezzature

didattiche, materiale di facile consumo necessarie per le attività didattiche, acquisto sussidi e materiali didattici per gli alunni disabili e con DSA.

A03 Spese di personale

Risultano programmati €3.031,58. Non risultano impegni.

P02 Progetto Aggiornamento ex P88

Della spesa programmata €1.297,98 sono stati impegnati €1.297,98, interamente pagati. E' stata realizzata attività di formazione in "laboratorio lettura" e rimborsate le spese di viaggio per la formazione dei docenti.

P04 Fondi POF ex P90

Risultano programmati €2.497,23. Non risultano impegni.

La predetta disponibilità finanziaria è stata accantonata per l'acquisto di materiale tecnico specialistico e di materiali di facile consumo per i progetti della scuola dell'infanzia.

P06 ProgettoUSR: Informazione-formazione L.53/2003 ex P94

Il progetto, ereditato dalla ex D.D.1, finanziato dall'Ufficio Scolastico Regionale per l'anno scolastico 2002/2003, prevedeva l'informazione-formazione per ai dirigenti scolastici e per gli insegnanti sui nuovi ordinamenti nella scuola.

L'organizzazione a livello regionale nonché la gestione dei fondi è stata assegnata a questa scuola. Per la parte di finanziamento tuttora disponibile, pari a €16.447,99, si è in attesa di istruzioni da parte della Direzione Generale Regionale.

P07 Mensa ex P93

La previsione, pari a €15.574,16, interamente impegnata e pagata, risulta essere il contributo ministeriale per il servizio mensa trasferito a favore del Comune di Tortolì, per l'anno 2012.

P09 RAS: Percorsi integrati L.R. 47/79 ex P95

Considerato che i predetti fondi pari a €9.039,23, ereditati dalla ex D.D. 1, non potevano essere più utilizzati per la finalità inizialmente previste, sono stati trasferiti, con variazione al programma annuale, nella scheda progettuale P75 (attività didattiche 2018), pertanto in questa scheda non risultano più fondi.

P10 ProgettoUSR: Formazione e-tutor D.lgs 59/04 ex P96

Il progetto, ereditato dalla ex D.D.1, finanziato dall'Ufficio Scolastico Regionale per l'anno scolastico 2004/2005, concerne la formazione degli e-tutor incaricati a loro volta della formazione dei docenti coinvolti nell'attuazione della riforma di cui al D.lgs 59/04. L'importo rimanente, pari a €11.844,86, sarà utilizzato secondo le indicazioni che saranno fornite dall'Ufficio Scolastico Regionale.

P11 Fondi per la sicurezza nella scuola ex P97

La previsione di €1.707,38 si avvale dei fondi comunicati dal Miur Ufficio Scolastico Regionale per la formazione del personale dipendente e le spese di cui alla legge 626/94 e al D.L. 81/08. Il finanziamento è stato impegnato nel corso dell'esercizio per l'acquisto di materiali e sussidi per la sicurezza per €63,44, interamente pagati. La rimanenza sarà successivamente utilizzata per gli stessi fini.

P13 Progetto Sezione Primavera ex P99

La previsione di €39.635,81 si avvale dei fondi comunicati dal Miur e del contributo delle famiglie degli alunni per realizzare il progetto "Fiori di primavera" nell'a.s. 2017/2018 e 2018/2019. Il finanziamento è stato impegnato per €33.852,16 e interamente pagato. La rimanenza sarà successivamente utilizzata per gli stessi fini.

P17 ProgettoUSR: formazione-informazione sul nuovo curriculum ex P103

Il progetto finanziato dall'Ufficio Scolastico Regionale con €19.790,93 concerne la formazione/informazione a livello provinciale sulle Nuove indicazioni nazionali sul curriculum (DM del 31.7.07). L'importo sarà utilizzato secondo le indicazioni che saranno fornite dall'Ufficio Scolastico Regionale.

P21 ProgettoRAS: Progetto scuola ex P107

Della spesa programmata €3.038,00 sono stati impegnati €3.038,00 interamente

pagati. Sono stati realizzati due laboratori i motoria per gli alunni della scuola secondaria di 1° grado.

P32 Progetto Scuola Media: autoaggiornamento ex P118

Considerato che i predetti fondi inizialmente pari a €103,90, ereditati dalla ex SM 1, non potevano essere più utilizzati per la finalità inizialmente previste, sono stati trasferiti, con variazione al programma annuale, nella scheda progettuale P75 (attività didattiche 2018), pertanto in questa scheda non risultano più fondi..

P33 Progetto Scuola Media: educazione stradale e patentino ex P119

La previsione di €1.504,16 si è avvalsa del contributo del MIUR alla ex SM. Si è proceduto all'organizzazione di due corsi di educazione stradale. Sono stati impegnati €389,74, interamente pagati. Il rimanente importo sarà utilizzato per gli stessi fini nell'esercizio 2019.

P54 Progetto Comune di Tortolì: Nuoto ex P140

La previsione di €4.557,00 si è avvalsa in parte del contributo del Comune di Tortolì alla ex SM per l'a.s. 2008/2009 per l'organizzazione di corsi di nuoto. In un primo momento il finanziamento promesso non venne garantito e, pertanto, si provvide a coprire le spese con fondi della scuola. E' stata ampliata l'offerta formativa agli alunni della scuola secondaria di 1° grado con laboratori di motoria, chitarra, arte. I fondi programmati sono stati impegnati per €4.557,00 interamente pagati.

P63 Comune Tortolì

I fondi qui previsti, pari a €14.456,92, sono stati ricavati, come da delibera del CI del 20.6.2012, dalla differenza dei contributi dovuti dalla scuola al Comune di Tortolì per la mensa degli insegnanti fino al 2007 (ex DD1) e dalla mancata erogazione dei contributi dovuti dal Comune stesso alla scuola per il progetto Progress e per il progetto Nuoto, effettivamente anticipati dalla scuola, nonché per il rimborso delle spese dei predetti anni sostenute sempre dalla scuola ma di competenza del Comune di Tortolì ai sensi della legge n.23/96. Inoltre sono comprensivi del contributo delle famiglie per il corso finalizzato al rilascio della certificazione internazionale di lingua inglese Ket.

Sono stati impegnati e interamente pagati €2.887,25. E' stata ampliata l'offerta formativa agli alunni della scuola secondaria di 1° grado con il corso finalizzato al conseguimento del KET. La rimanente somma sarà utilizzata secondo le indicazioni

del Consiglio d'Istituto per le spese di carattere straordinario.

P68 Progetto affitto locali

La previsione di €10.094,68 si è avvalsa del contributo di vari enti per la concessione in uso temporaneo di aule e laboratori per attività formative.

Sono stati impegnati e interamente pagati €8.897,00.

Nel 2018 è stata programmata e realizzata la sistemazione dei vari archivi storici (ex DD, ex SM unica e ex SM n.2): a) gli atti della scuola secondaria di 1° grado nella sede di via Monsignor Virgilio 104 e nell'archivio situato in via Fleming, contenente gli atti fino al 31.08.2009 b) gli atti dell'Istituto Comprensivo 1 nella sede di via Monsignor Virgilio 7.

P71 Progetto Lingua sarda

La previsione di €1.500,00 si è avvalsa del contributo della Regione Sardegna per la valorizzazione della lingua e cultura sarda. Le predette attività sono state effettuate a cura di un esperto interno alla scuola, già precedentemente graduato dalla RAS, e si è provveduto all'acquisto dei materiali didattici occorrenti. Sono stati impegnati e interamente pagati €1.500,00.

P73 Progetto Minoranze Linguistiche

La previsione di €7.506,00 si è avvalsa del contributo del MIUR per la valorizzazione della lingua e cultura sarda (1.482/99). Il progetto è stato realizzato nel periodo ottobre-dicembre 2018 in rete con IC 2 e Scuola Materna Monsignor Virgilio di Tortolì. Si provvederà alla liquidazione delle spese nell'anno 2019.

P74 PNSD

La previsione di €3.154,65 si è avvalsa del contributo del MIUR per il Piano nazionale scuola digitale. Si è provveduto alla retribuzione di un esperto esterno e al pagamento della formazione del personale interessato (dirigente scolastico, docenti e ata).

Sono stati impegnati €1.864,00 interamente pagati. Il rimanente importo sarà utilizzato per gli stessi fini nell'esercizio 2019.

P75 Attività didattiche 2018

Previsti €25.771,08. Impegnati €666,75 interamente pagati. L'importo di €666,75 è stato utilizzato per rifondere parte di minori fondi erogati dalla Regione Sardegna per il progetto Ischol@ del 2016. Il rimanente importo sarà utilizzato nell'esercizio 2019 per le attività didattiche.

Nel corso dell'esercizio 2018 si è ritenuto opportuno inserire, attraverso variazioni, in questa scheda progettuale anche importi inizialmente previsti in altre schede progettuali non più utilizzabili per le finalità inizialmente previste

R98 Fondo di riserva

Previsti €250,00, non risultano impegnati.

Z01 Disponibilità finanziaria da programmare

La disponibilità finanziaria da programmare ammonta a €140.629,98, consistente in:

A) crediti dello Stato pari a €86.743,78 (Agr.Z seguito di indicazioni in merito da parte del ministero, nota n.537 del 14.12.2009) e di €17.601,83 (2-1-0 Funz. Ord spese supplenze) per complessivi €104.345,61

B) €36.284,37 accantonati per il pagamento di residui passivi concernenti le spese per le supplenze dal 2006 al 2008 (circolari INPS n.169 del 15.11.2017 e n.94 del 31.05.2017)

Mod. J Situazione amministrativa definitiva al 31.12.2018

Fondo di cassa al 1.1.2018	€ 252.236,44
Somme riscosse in conto competenze	€ 125.709,52 *di cui €100,00 partite di giro
Somme riscosse in conto residui	€ 8.670,00
Totale Entrate	€ 386.615,96

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

In conto competenze	€ 186.357,74 *di cui €100,00 partite di giro
In conto residui	€ 1.127,15
Totale Pagamenti	€ 187.484,89

Fondo di cassa a fine Esercizio	€ 199.131,07 *Corrisponde saldo effettivo giornale di cassa e al saldo ccb.
---------------------------------	---

Gestione di Competenza	
Entrate accertate	€. 135.756,32
Spese impegnate	€. 187.021,75
Disavanzo di competenza	€. -51.265,43

Gestione Complessiva

Residui attivi al 31/12/2018	€.117.555,14
Residui passivi al 31/12/2018	€. 37.102,05
Differenza	€. 80.453,09
Fondo di cassa	€.199.131,07
Avanzo complessivo al 31/12/2018	€.279.584,16

Mod. L Elenco dei residui attivi e passivi

I residui attivi al 31/12/2018 sono pari a €.117.555,14. I residui passivi sono pari a €.37.102,05.

Mod. K Conto Patrimoniale

La consistenza patrimoniale al 31/12/2018 risulta di €.342.660,53. Nella situazione patrimoniale risultano inseriti i beni ereditati dalla ex DD2 e dalla ex SM.

Mod. M Spese per il personale

Sono evidenziate le spese effettuate per il pagamento attività aggiuntive svolte dal personale docente e a.t.a. nello svolgimento dei progetti; compensi per prestazione d'opera dovuti al personale esperto esterno; relative ritenute e contributi a carico del personale e dell'amministrazione.

Alla luce di quanto finora detto gli investimenti, pur con le limitazioni di cui in premessa, sono stati finalizzati:

Ad assicurare il regolare svolgimento delle attività didattiche curricolari soddisfacendo le richieste di materiale didattico funzionale alle attività programmate dai docenti;

Ad assicurare il continuativo svolgimento delle lezioni, e quindi, del servizio pubblico essenziale delle scuole dell'infanzia e primarie nonché della scuola

secondaria di primo grado, con la puntuale sostituzione dei docenti assenti anche per un solo giorno in concomitanza dei rientri pomeridiani, del tempo pieno e del tempo prolungato.

Ad assicurare il normale funzionamento amministrativo delle scuole dell'istituto soddisfacendo tutte le esigenze ad esso connesse;

Ad assicurare la piena autonomia scolastica attraverso la realizzazione dei progetti previsti nel piano dell'offerta formativa garantendo in tutti i plessi scolastici dell'istituto pari opportunità di istruzione e formazione ed esperienze significative di crescita culturale adeguata ai bisogni degli alunni e del territorio;

Ad assicurare il funzionamento dei laboratori esistenti nelle scuole dell'istituto: informatica, musica, educazione motoria e teatro dotando gli stessi delle attrezzature necessarie e sostituendo, ove è stato necessario e nei limiti del budget previsto, quanto non più efficiente o funzionante;

Ad assicurare a tutto il personale il riconoscimento dell'impegno per il miglioramento generale del servizio scolastico attraverso il pagamento di compensi aggiuntivi.

In conclusione l'utilizzo delle risorse umane, economiche e strutturali suesposte e l'attuazione di almeno una parte delle iniziative previste ha consentito di avere una scuola più consona ai bisogni dell'utenza e a radicare la stessa nel contesto territoriale.

Tortolì, 11 aprile 2019

Il Dirigente Scolastico
Prof. Giacomo Murgia

Allegati alla presente:

Mod. H = Conto Finanziario

Mod. I = n.22 Rendiconto di Progetto/attività

Mod. J = Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2018

Mod. K = Conto patrimoniale

Mod. L = Elenco dei residui attivi e passivi al 31/12/2018

Mod.M = Prospetto delle spese sostenute per il personale

Mod. N = Riepilogo per aggregato Entrate e per tipologia spesa