



UNIONE EUROPEA

FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)

pon  
2014-2020



MIUR

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia  
scuolastica, per la gestione dei fondi strutturali per  
l'istruzione e per l'innovazione digitale  
Ufficio IV



DIREZIONE DIDATTICA  
"Aldo Moro" - Terni

Prot. 1915/B15

Terni, 23 marzo 2017

**RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2016**

Il Conto Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2016 è stato elaborato conformemente a quanto disposto dall'art.18 del Decreto Interministeriale n. 44 dell'11 febbraio 2001.

La presente relazione illustrativa, redatta ai sensi del comma 5 dell'art. 18 citato poc'anzi, ha il compito di illustrare l'andamento della gestione amministrativa con gli obiettivi fissati dal P.O.F. e dal Programma Annuale.

La relazione revisionale del Programma Annuale 2016 trova conferma nell'andamento dei Conti Finanziari dell'Esercizio 2016, tenuto conto ovviamente delle variazioni che si sono registrate in corso d'anno.

Una delle funzioni del Conto Consuntivo è la determinazione dei risultati della gestione finanziaria. Pertanto, qui di seguito vengono riepilogati e unificati i dati contabili di gestione, allo scopo di consentire il controllo sulle operazioni effettuate dall'Istituzione Scolastica nel corso dell'Esercizio Finanziario, al quale il Conto Consuntivo si riferisce.

Nell'ambito del Conto Consuntivo, dunque, oltre al Conto Finanziario, si è tenuto in considerazione il Conto del Patrimonio, il quale indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'Esercizio, le relative variazioni, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultati alla fine dell'Esercizio.

Nell'Esercizio Finanziario 2016 l'Istituto, accanto alle risorse relative all'Avanzo di Amministrazione e alla Dotazione Ordinaria Statale, ha avuto la necessità di reperire risorse finanziarie esterne aggiuntive, utilizzando: 1) i finanziamenti europei per i progetti PON; 2) i finanziamenti europei per il progetto CLIL; 3) i finanziamenti della Regione Umbria per il progetto sull'immigrazione; 4) i finanziamenti erogati dalla Fondazione Carit; 5) i contributi offerti dalle ditte appaltanti il servizio di colazioni e i distributori automatici nella scuola; 6) le offerte da parte degli sponsor del diario scolastico; 7) i fondamentali contributi delle famiglie. Ciò al fine di realizzare le finalità che istituzionalmente gli sono riconosciute.

Gli stanziamenti previsti per le Spese, pertanto, hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione dell'Istituto e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute.

---

Via Pascarella, 20 - Terni

Tel. 0744/59528 – 0744/422634

C.F. 80004550556 - C.M. TREE00500Q

e-mail: [tree00500q@istruzione.it](mailto:tree00500q@istruzione.it) - Pec: [tree00500q@pec.istruzione.it](mailto:tree00500q@pec.istruzione.it) - sito web: [www.direzionedidatticaaldomoro.gov.it](http://www.direzionedidatticaaldomoro.gov.it)



**FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI**

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)

**pon**  
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia  
scuola, per la gestione dei fondi strutturali per  
l'istruzione e per l'innovazione digitale  
Ufficio IV



## DIREZIONE DIDATTICA "Aldo Moro" - Terni

\* \* \*

LA RENDICONTAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO E' COMPOSTA DAI SEGUENTI MODELLI:

Modello H "Conto Finanziario";  
Modello K "Conto del Patrimonio"

Modello I "Rendiconto Progetto/Attività"  
Modello J "Situazione Amministrativa definitiva al 31 dicembre 2015"  
Modello L "Elenco Residui Attivi e Passivi"  
Modello M "Prospetto delle Spese per il Personale"  
Modello N "Riepilogo per Tipo di Spesa"

\* \* \*

Si procede ora ad un dettagliato esame delle risultanze finali contabili dell'Esercizio Finanziario 2016, con il rendiconto sull'andamento dei risultati didattici e di gestione conseguiti in relazione agli obiettivi fissati dal Programma Annuale 2016.

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

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)
0	8	8	205	0	200	200	2	25,00

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo prolungato (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti	Media alunni per classe (i/d)

Via Pascarella, 20 - Terni

Tel. 0744/59528 – 0744/422634

C.F. 80004550556 - C.M. TREE00500Q

e-mail: [tree00500q@istruzione.it](mailto:tree00500q@istruzione.it) - Pec: [tree00500q@pec.istruzione.it](mailto:tree00500q@pec.istruzione.it) - sito web: [www.direzionedidatticaaldomoro.gov.it](http://www.direzionedidatticaaldomoro.gov.it)



UNIONE EUROPEA

FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)

pon  
2014-2020

MIUR

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia  
scuolastica, per la gestione dei fondi strutturali per  
l'istruzione e per l'innovazione digitale  
Ufficio IVDIREZIONE DIDATTICA  
"Aldo Moro" - Terni

								(40/36 ore) (h)			nti (l=e- i)	
Prime		5		5	114		114		114	3	0	22,80
Seconde		6		6	130		130		130	2	0	21,66
Terze		5		5	113		110		110	4	-3	22,00
Quarte		6		6	143		144		144	2	+1	24,00
Quinte		6		6	144		144		144	2	0	24,00
Pluriclassi												
Totale		28		28	644		642		642	13	-2	22,92

## Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	54
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
<i>*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.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	67
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1

Via Pascarella, 20 - Terni

Tel. 0744/59528 – 0744/422634

C.F. 80004550556 - C.M. TREE00500Q

e-mail: [tree00500q@istruzione.it](mailto:tree00500q@istruzione.it) - Pec: [tree00500q@pec.istruzione.it](mailto:tree00500q@pec.istruzione.it) - sito web: [www.direzioneditatticaaldomoro.gov.it](http://www.direzioneditatticaaldomoro.gov.it)



**FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI**

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)

**pon**  
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia  
scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per  
l'istruzione e per l'innovazione digitale  
Ufficio IV



**DIREZIONE DIDATTICA**  
**"Aldo Moro" - Terni**

Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	14
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>19</b>

**Conto Finanziario (Mod. H)**

In base alle scritture registrate nei libri contabili, dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, dei relativi accertamenti ed impegni, nonché dalla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio emerge che il Conto Consuntivo 2016 presenta le seguenti risultanze:

**1) ENTRATE**

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di Amministrazione	€ 89.674,79	€ 0,00	0
Finanziamenti Statali	€ 22.477,84	€ 22.551,62	1
Finanziamenti da Regioni	€ 1.305,00	€ 1.305,00	1
Finanziamenti da Enti	€ 37.888,25	€ 37.888,25	1
Contributi da privati	€ 64.863,27	€ 65.527,27	1
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0
Altre entrate	€ 4,15	€ 4,15	1
Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 216.213,30</b>	<b>€ 127.276,29</b>	
Disavanzo di competenza		€ 0,00	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>€ 127.276,29</b>	

Via Pascarella, 20 - Terni

Tel. 0744/59528 – 0744/422634

C.F. 80004550556 - C.M. TREE00500Q

e-mail: [tree00500q@istruzione.it](mailto:tree00500q@istruzione.it) - Pec: [tree00500q@pec.istruzione.it](mailto:tree00500q@pec.istruzione.it) - sito web: [www.direzionedidatticaaldomoro.gov.it](http://www.direzionedidatticaaldomoro.gov.it)



UNIONE EUROPEA

**FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI**

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)

**pon**  
2014-2020

MIUR

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia  
scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per  
l'istruzione e per l'innovazione digitale  
Ufficio IV**DIREZIONE DIDATTICA**  
**"Aldo Moro" - Terni**

Le somme in negativo nella colonna e) del mod. h corrispondono agli incassi effettuati dopo l'approvazione del p.a. per l'e.f. 2017 e per le quali è stata fatta una successiva variazione in sede di determinazione dell'avanzo per il 2017.

**2) SPESE**

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività	€ 130.390,89	€ 43.947,35	0,34
Progetti	€ 85.822,41	€ 47.405,97	0,55
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0
Fondo di Riserva	€ 0,00	€ 0,00	0
Disponibilità da programmare	€ 0,00	€ 0,00	0
Totale Spese	€ 216.213,30	€ 91.353,32	
Avanzo di competenza		35.922,97	
Totale a Pareggio		€ 127.276,29	

Pertanto, l'Esercizio Finanziario 2016 presenta un avanzo di competenza di € 35.922,97.

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 42,25% di quelle programmate.

\* \* \*

**Situazione Residui (Mod. L)**

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2016	Riscossi o Radiati	Da riscuotere	Residui esercizio 2016	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 14.968,25	€ 14.968,25	€ 0,00	€ 44.057,84	€ 0,00	€ 44.057,84

	Iniziali al 1/1/2016	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2016	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
--	-------------------------	--------	-----------	------------------------------	---------------------------	-------------------

Via Pascarella, 20 - Terni

Tel. 0744/59528 – 0744/422634

C.F. 80004550556 - C.M. TREE00500Q

e-mail: [tree00500q@istruzione.it](mailto:tree00500q@istruzione.it) - Pec: [tree00500q@pec.istruzione.it](mailto:tree00500q@pec.istruzione.it) - sito web: [www.direzionedidatticaaldomoro.gov.it](http://www.direzionedidatticaaldomoro.gov.it)



FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)

pon  
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia  
scuolastica, per la gestione dei fondi strutturali per  
l'istruzione e per l'innovazione digitale  
Ufficio IV



DIREZIONE DIDATTICA  
"Aldo Moro" - Terni

Residui Passivi	€ 2.127,85	€ 2.127,85	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
-----------------	------------	------------	--------	--------	--------	--------

Ad oggi risultano incassati residui attivi per € 20.488,68.

\* \* \*

**Conto Patrimoniale (Mod. K)**

Il Conto del Patrimonio espone la consistenza patrimoniale della Scuola, così come previsto dall'art. 18, comma 3, del Decreto Interministeriale n. 44 dell'11 febbraio 2001.

Esso trova corrispondenza nei Registri Contabili.

Il Conto Patrimoniale mette in evidenza la Situazione Inventariale (beni immobili, mobili e valori) dell'Istituto all'inizio dell'Esercizio Finanziario e alla fine, integrata dai dati relativi alla consistenza dei fattori finanziari attivi e passivi.

Alla chiusura dell'Esercizio Finanziario 2016 la Consistenza Patrimoniale viene calcolata sottraendo al Totale Attivo il Totale dei Debiti, come risulta dal Modello K.

Dal Modello K risulta una consistenza patrimoniale pari a € 189.356,18.

I valori sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2016	Variazioni	Situazione al 31/12/2016
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	€ 59.902,73	€ 3.855,69	€ 63.758,42
Totale Disponibilità	€ 91.802,64	€ 33.795,12	€ 125.597,76
Totale dell'attivo	€ 151.705,37	€ 37.650,81	€ 189.356,18
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 151.705,37	€ 37.650,81	€ 189.356,18
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	€ 2.127,85	€ 2.127,85	€ 0,00
Consistenza Patrimoniale	€ 149.577,52	€ 39.778,66	€ 189.356,18
Totale a pareggio	€ 151.705,37	€ 37.650,81	€ 189.356,18

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2016.

\* \* \*

**Situazione Amministrativa (Mod. J)**

Via Pascarella, 20 - Terni

Tel. 0744/59528 – 0744/422634

C.F. 80004550556 - C.M. TREE00500Q

e-mail: [tree00500q@istruzione.it](mailto:tree00500q@istruzione.it) - Pec: [tree00500q@pec.istruzione.it](mailto:tree00500q@pec.istruzione.it) - sito web: [www.direzionedidatticaaldomoro.gov.it](http://www.direzionedidatticaaldomoro.gov.it)





UNIONE EUROPEA

**FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI**

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)

**pon**  
2014-2020

MIUR

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia  
scuolastica, per la gestione dei fondi strutturali per  
l'istruzione e per l'innovazione digitale  
Ufficio IV**DIREZIONE DIDATTICA**  
**"Aldo Moro" - Terni**

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 76.834,39
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2016		
Riscossioni	€ 14.968,25	€ 83.218,45	€ 98.186,70	
Pagamenti	€ 2.127,85	€ 91.353,32	€ 93.481,17	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 81.539,92
Residui Attivi	€ 0,00	€ 44.057,84		€ 44.057,84
Residui Passivi	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 125.597,76

Il Fondo cassa al 31/12/2016 riportato nel modello J è pari a € 81.539,92 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale. Non concorda per € 30,00 con l'estratto conto della Banca d'Italia, riferiti all'ultimo mandato emesso dalla Scuola nel 2016 (il n. 304 del 30/12/2016) per rimborso bolli all'Istituto cassiere, non ancora contabilizzato dalla Banca d'Italia alla data del 31/12/2016.

\* \* \*

**Spese per Attività e Progetti**

Nel corso dell'esercizio in esame, l'Istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.) per il triennio 2016-2019, nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle Attività ed ai Progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le Attività ed i Progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione (anno scolastico) rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria (anno solare).

---

Via Pascarella, 20 - Terni

Tel. 0744/59528 – 0744/422634

C.F. 80004550556 - C.M. TREE00500Q

e-mail: [tree00500q@istruzione.it](mailto:tree00500q@istruzione.it) - Pec: [tree00500q@pec.istruzione.it](mailto:tree00500q@pec.istruzione.it) - sito web: [www.direzionedidatticaaldomoro.gov.it](http://www.direzionedidatticaaldomoro.gov.it)



**FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI**

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)

**pon**  
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia  
scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per  
l'istruzione e per l'innovazione digitale  
Ufficio IV



**DIREZIONE DIDATTICA**  
**"Aldo Moro" - Terni**

**SPESE**

	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Rimborsi (impegnato)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Spese %
A01	€ 0,00	€ 3.479,79	€ 7.712,45	€ 3.927,19	€ 0,00	€ 1.175,13	€ 73,80	€ 0,00	€ 28.815,45	€ 16.368,36	56,80%
A02	€ 0,00	€ 3.313,18	€ 19.942,51	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.471,30	€ 0,00	€ 0,00	€ 95.702,69	€ 24.726,99	25,84%
A03	€ 450,00	€ 0,00	€ 2.402,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.872,75	€ 2.852,00	48,56%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
PROG ETTI SUPP ORTO DIDA TTICA	€ 3.738,91	€ 313,24	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.947,31	€ 4.052,15	81,91%
PROG ETTI FORM AZION E PERS ONAL E	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
ALTRI PROG ETTI	€ 7.625,49	€ 5.939,33	€ 18.091,84	€ 0,00	€ 0,00	€ 11.697,16	€ 0,00	€ 0,00	€ 80.875,10	€ 43.353,82	53,60%
TOTA LE	€ 11.814,40	€ 13.045,54	€ 48.148,80	€ 3.927,19	€ 0,00	€ 14.343,59	€ 73,80	€ 0,00	€ 216.213,30	€ 91.353,32	42,25%
TOTA LE/TO TALE IMPE GNI %	12,93%	14,28%	52,71%	4,30%	0,00%	15,70%	0,08%	0,00%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 42,25%.

In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 67,75%.

\* \* \*

**SPESE PER PARTITE DI GIRO**

Sono state effettuate Spese per Partite di Giro per € 200,00, corrispondenti al Fondo Minute Spese del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

\* \* \*

Via Pascarella, 20 - Terni

Tel. 0744/59528 – 0744/422634

C.F. 80004550556 - C.M. TREE00500Q

e-mail: [tree00500q@istruzione.it](mailto:tree00500q@istruzione.it) - Pec: [tree00500q@pec.istruzione.it](mailto:tree00500q@pec.istruzione.it) - sito web: [www.direzionedidatticaaldomoro.gov.it](http://www.direzionedidatticaaldomoro.gov.it)





UNIONE EUROPEA

FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)

pon  
2014-2020



MIUR

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia  
scuolastica, per la gestione dei fondi strutturali per  
l'istruzione e per l'innovazione digitale  
Ufficio IV



## DIREZIONE DIDATTICA "Aldo Moro" - Terni

### CEDOLINO UNICO

L'assegnazione per il pagamento delle supplenze brevi e saltuarie al netto degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'irap (lordo dipendente) è stata gestita sulla base di quanto disposto dall'art.7, co.38, del D.L. n.95/2012 (la c.d. "spending review"), convertito, con modificazioni, dalla L. n.135/2012, che ha esteso il c.d. "Cedolino unico" anche alle citate supplenze. Le assegnazioni per il pagamento delle supplenze brevi e saltuarie, quindi, non sono state previste in bilancio, né, ovviamente, accertate.

In applicazione dell'art.2, co.197, della L. n.191/2009 (Legge Finanziaria per il 2010), concernente il c.d. "Cedolino unico", la somma assegnata a codesta Scuola, finalizzata a retribuire gli istituti contrattuali ed utile per la relativa contrattazione d'istituto, non viene prevista in bilancio, né, ovviamente, accertata. La stessa verrà, invece, gestita secondo le modalità illustrate nelle note sul "Cedolino unico" emanate dal M.I.U.R. n. 3980 del 16/05/2011 e n. 4074 del 19/05/2011.

\* \* \*

### ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO

Art.41 L. n.89/2014

Alle relazioni ai bilanci consuntivi o di esercizio delle pubbliche amministrazioni, di cui all'art.1, co.2, del D. Lgs. n.165/2001, è allegato un prospetto, sottoscritto dal rappresentante legale e dal responsabile finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal D. Lgs. n.231/2002 (30 giorni dal ricevimento della fattura, salvo eventuale maggior termine stabilito tra le parti).

A tale riguardo si allega l'attestazione suddetta, quale parte integrante del Conto Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2016.

\* \* \*

### INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

Art.41 L.n.89/2014

Ai sensi del DPCM 22 settembre 2014, le pubbliche amministrazioni elaborano un indicatore annuale dei propri tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture, denominato "Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti". Il DPCM cit., artt. 9 e 10, specifica come calcolare l'indicatore di tempestività dei pagamenti, definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture. Alla luce di tutto ciò, per l'anno 2016 l'indicatore evidenzia per l'Istituzione Scolastica un Indice di tempestività pari a -13,26. Ciò significa che, in media, le fatture nel periodo sono state pagate con 13 giorni di anticipo.

A tale riguardo si allega la tabella con il calcolo dell'Indice di tempestività dei pagamenti per l'anno 2016.

\* \* \*

---

Via Pascarella, 20 - Terni

Tel. 0744/59528 – 0744/422634

C.F. 80004550556 - C.M. TREE00500Q

e-mail: [tree00500q@istruzione.it](mailto:tree00500q@istruzione.it) - Pec: [tree00500q@pec.istruzione.it](mailto:tree00500q@pec.istruzione.it) - sito web: [www.direzionedidatticaalldomoro.gov.it](http://www.direzionedidatticaalldomoro.gov.it)



UNIONE EUROPEA

FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)

pon  
2014-2020



MIUR

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
Direzione Generale per interventi in materia di edilizia  
scuolastica, per la gestione dei fondi strutturali per  
l'istruzione e per l'innovazione digitale  
Ufficio IV



## DIREZIONE DIDATTICA "Aldo Moro" - Terni

### COMUNICAZIONE DI ASSENZA DI POSIZIONI DEBITORIE

Con riferimento all'obbligo di cui all'art. 7, co. 4bis, del D.L. n.35/2013, convertito con L. n.64/2013, si dichiara che non risultano debiti per somme dovute per somministrazioni, forniture e appalti e per obbligazioni relative a prestazioni professionali, certi, liquidi ed esigibili, maturati al 31 dicembre 2016, non estinti alla data della presente comunicazione.

A tale riguardo si allega la dichiarazione rilasciata dal sistema in data 22 marzo 2017.

\* \* \*

### GESTIONI FUORI BILANCIO

Si dichiara che nell'Esercizio Finanziario 2016 non si sono tenute gestioni fuori bilancio e che questa Scuola non possiede titoli e/o valori.

\* \* \*

### CONCLUSIONI

La realizzazione delle Attività da parte della Scuola nell'Esercizio Finanziario di riferimento del Conto Consuntivo ha tenuto conto dei mezzi finanziari di cui la Scuola ha avuto modo di disporre. Entro tali disponibilità gli Organi Collegiali dell'Istituto e il Dirigente Scolastico hanno cercato di effettuare le scelte necessarie per aderire nel modo migliore alle esigenze educative e didattiche degli studenti e delle famiglie.

#### Allegati:

- 1) Modelli H, I, L, J, K, M, N;
- 2) Estratto conto bancario al 31/12/2016;
- 3) Estratto conto Tesoreria Unica al 31/12/2016;
- 4) Attestazione dei tempi di pagamento;
- 5) Indice di tempestività dei pagamenti;
- 6) Comunicazione di assenza di posizioni debitorie.

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

*Dr.ssa Nadia Sini*

Il Dirigente Scolastico

*Prof.ssa Angela Paletta*

---

Via Pascarella, 20 - Terni

Tel. 0744/59528 – 0744/422634

C.F. 80004550556 - C.M. TREE00500Q

e-mail: [tree00500q@istruzione.it](mailto:tree00500q@istruzione.it) - Pec: [tree00500q@pec.istruzione.it](mailto:tree00500q@pec.istruzione.it) - sito web: [www.direzionedidatticaaldomoro.gov.it](http://www.direzionedidatticaaldomoro.gov.it)