

# ISTITUTO COMPRENSIVO BOVA MARINA – CONDOFURI

Scuole dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

C.M. RCIC85200D - Codice Fiscale: 92085110804 – Codice Univoco UF9ADP

Via Montesanto, 26 - 89035 BOVA MARINA Tel. & fax 0965761002

e-mail: [rcic85200d@istruzione.it](mailto:rcic85200d@istruzione.it) - pec: [rcic85200d@pec.istruzione.it](mailto:rcic85200d@pec.istruzione.it) - sito web: [icbovamarinacondofuri.gov.it/wp](http://icbovamarinacondofuri.gov.it/wp)



## RELAZIONE ILLUSTRATIVA SULL'ANDAMENTO GESTIONALE E SUI RISULTATI CONSEGUITI IN RELAZIONE AGLI OBIETTIVI PROGRAMMATI

### CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

Il Conto Consuntivo dell'esercizio 2017 è stato redatto secondo i dettami del D. l. n. 44/2001.

Il nuovo regolamento di contabilità ha posto in stretta coerenza le intenzionalità e le progettualità definite nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) e la disponibilità finanziaria.

In analogia al rendiconto generale dello Stato, anche il presente conto consuntivo si compone di due parti:

-  **Conto finanziario**, che dimostra i risultati della gestione finanziaria in relazione alle previsioni approvate dal C. I.;
-  **Il Conto del patrimonio** che evidenzia le variazioni registrate nella consistenza patrimoniale nel corso dell'esercizio, modificando la situazione iniziale e quella finale.

L'obiettivo generale è stato quello di utilizzare al meglio le risorse umane e finanziarie per attuare il POF nel migliore dei modi. La gestione del Programma Annuale ha previsto la definizione di schede progetto descrittive e finanziarie e l'articolazione di aggregati delle spese per il funzionamento didattico generale e le spese di personale.

Per ogni scheda progetto o attività è stata specificata la fonte di finanziamento, l'avanzo d'amministrazione, i finanziamenti dello Stato, i finanziamenti degli Enti locali, i contributi da Privati distinti in vincolati e non vincolati.




L'esame dei Progetti, ampio e dettagliato, contribuisce ad illustrare panoramicamente il gradimento dei progetti perseguiti con determinazione da parte dei docenti.

Gli obiettivi verificati con monitoraggi mediante appositi questionari hanno rilevato la partecipazione degli alunni, l'indice di gradimento, le competenze acquisite, il livello di soddisfazione delle famiglie, la congruità dei risultati rispetto alle attese.

Le relazioni dei responsabili e l'azione del DSGA hanno distinto tra progetti efficaci e progetti non attivati, permettendo in sede di consuntivo un'azione lineare di rendicontazione e di valutazione.

Gli impegni economici mirati, con lo stimolare la capacità propositiva del personale docente, hanno consentito di attivare Progetti innovativi, ampliando ed integrando l'Offerta Formativa

Tutti i Progetti e le attività hanno contribuito a:

-  Far conseguire il successo formativo degli alunni;
-  Migliorare i servizi amministrativi ed ausiliari di supporto all'Offerta Formativa
-  Valorizzare le risorse professionali della istituzione scolastica.

L'impegno di spesa a fine esercizio, da come si evince dai documenti contabili è la dimostrazione di un'attività gestionale intera, continua, costante, che ha consentito di attuare gli obiettivi che, se pur espressi in aspetti specifici, sono organizzati logicamente in ampie aree di progetto che hanno concorso a rendere unitario il Ptof e si sono integrate con tutte le iniziative avviate. Si è scelto di ammettere al finanziamento tutti i progetti così come erano stati impostati dai docenti ai costi del personale coinvolto, dei beni di consumo e delle attrezzature, onde poter arricchire di sussidi didattici la scuola.

#### Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2017

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	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	90
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	14

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	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	6
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	129
<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	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
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	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	17
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	
TOTALE PERSONALE ATA	23

**Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2017**

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	6	6	132	0	132	132	3	22,00

**Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2017**

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 pieno/prolungato (40/36 ore) (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	0	2	4	6	87	0	30	55	85	3	2	14,17
Seconde	0	3	3	6	101	0	36	64	100	2	1	16,67
Terze	0	6	0	6	98	0	93	0	93	4	5	15,50
Quarte	0	6	0	6	116	0	114	0	114	2	2	19,00
Quinte	0	6	1	7	106	0	91	15	106	6	0	15,14
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17	0	0
Totale	0	23	9	31	508	0	364	134	498		10	16,06
Prime	0	1	4	5	94	0	27	66	93	1	1	18,60
Seconde	0	1	4	5	99	0	79	20	99	0	0	19,80
Terze	0	2	3	5	94	0	62	31	93	3	1	18,60
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	4	11	15	287	0	168	117	285	4	2	19,00

Il *Conto Consuntivo* per il 2017 è stato elaborato conformemente a quanto disposto dal Decreto Interministeriale 44 del 01/02/2001 art. 18 ed alle relative Circolari Ministeriali.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2017 - approvato dal Consiglio d'Istituto in data 12.12.2016 con le risultanze del **Mod. A** pari ad **€. 522.082,26**

Durante l'esercizio finanziario 2017 il Programma ha subito **variazioni** sia in entrata che in uscita per **€. 61.449,26** - come risulta dall'elenco variazioni nel Mod. H+ - per cui la previsione definitiva al 31.12.2017 risulta pari ad **€. 583.531,92**.

#### PARTE ENTRATE

Le entrate sono state **accertate per €. 443.246,07** rispetto ad una previsione definitiva di **€. 613.097,57**. Sono state **riscosse €. 362.573,76** mentre restano da riscuotere **80.672,31 dell'esercizio 2017**, che risultano indicate analiticamente nel **Mod. L**, in ordine di Aggregato.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2017 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

#### RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	613.097,57	Programmazione definitiva	560.377,27	<i>Disp. fin. da programmare</i> 52.720,30
Accertamenti	443.246,07	Impegni	420.116,47	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 23.129,60
competenza	362.573,76	competenza	381.922,92	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	88.661,23	Pagamenti	134.692,37	-65.380,30
residui	80.672,31	residui	38.193,55	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 42.478,76
Somme rimaste da riscuotere		Somme rimaste da pagare		
(+) 10.229,98		(+) 2.140,00		
Residui non riscossi anni precedenti		Residui non pagati anni precedenti		
(=) 90.902,29		(=) 40.333,55		<i>Sbilancio residui (b)</i> 50.568,74
Totale residui attivi		Totale residui passivi		
		Saldo cassa iniziale (c)		208.376,40
			<i>(a+b+c)</i> <b>193.564,84</b>	
			<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	

#### PARTE ENTRATE – riepilogo

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	169.851,50	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	305.363,35	305.363,35	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	84.659,50	84.659,50	100,00%
Contributi da privati	52.723,21	52.723,21	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	500,01	500,01	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>613.097,57</b>	<b>443.246,07</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>443.246,07</b>	

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

### FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		208.376,40
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	362.573,76	
b) in conto residui	€	88.661,23	
		<b>Totale</b>	€ 451.234,99
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	381.922,92	
d) in conto residui	€	134.692,37	
		<b>Totale</b>	€ 516.615,29
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>	€		142.996,10
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	90.902,29	
- Residui passivi	€	40.333,55	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>	€		193.564,84

L' Avanzo di Esercizio 2017 di Euro 23.129,60 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2017	<b>443.246,07</b>
SPESE EFFETTIVE E.F. 2017	<b>420.116,47</b>
AVANZO ESERCIZIO 2017	<b>23.129,60</b>

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	34.077,00	8,11%
02	Beni di consumo	16.053,41	3,82%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	309.280,50	73,62%
04	Altre spese	8.632,76	2,05%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	47.289,59	11,26%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	4.783,21	1,14%
	Totale generale	420.116,47	100%

### SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2017 si evincono le seguenti risultanze:

#### Conto Patrimoniale (Mod. K)

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	305.950,19	42.076,67	348.026,86
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	305.950,19	42.076,67	348.026,86
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	98.970,47	-8.068,18	90.902,29
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	208.376,40	-65.380,30	142.996,10
Totale disponibilità	307.346,87	-73.448,48	233.898,39
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	613.297,06	-31.371,81	581.925,25
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	137.495,37	-97.161,82	40.333,55
Totale Debiti	137.495,37	-97.161,82	40.333,55
<b>Consistenza patrimoniale</b>	475.801,69	65.790,01	541.591,70
<b>TOTALE PASSIVO</b>	613.297,06	-31.371,81	581.925,25

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2017.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la **soppressione del modello denominato "Prospetto A"**. Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo E. F. 2016" a cura dei Revisori dei Conti.

### SITUAZIONE RESIDUI (MOD L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
<b>Attivi</b>	98.970,47	-79,26	98.891,21	88.661,23	10.229,98	80.672,31	90.902,29
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
<b>Passivi</b>	137.495,37	-663,00	136.832,37	134.692,37	2.140,00	38.193,55	40.333,55

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

## ANALISI DELLE ENTRATE

### 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.

#### AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

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

Previsione iniziale €320.606,09 - Variazioni in corso d'anno € -187.732,72

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/03/2017	1	C	-187.732,72	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016

Previsione definitiva € 132.873,37

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

Previsione iniziale €69.493,78 - Variazioni in corso d'anno € -32.515,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/03/2017	1	C	-2.950,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
26/10/2017	33	E	-29.565,65	Minore Entrata servizi pulizia ex LSU programmata 2017

Previsione definitiva € 36.978,13

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € 220.832,11

#### AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

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

Previsione iniziale €74.282,39 - Variazioni in corso d'anno € 50.886,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/03/2017	1	C	1.271,29	Ulteriore integrazione spese funzionamento
03/03/2017	1	C	1.803,08	Assegnazione Ulteriore risorsa ad integrazione spese funzionamento Nota Miur Prot.3569 del 17.2.17
04/10/2017	4	C	8.392,65	Funzionamento Amministrativo e Didattico Settembre/Dicembre 2017
26/10/2017	32	E	39.419,38	CONTRATTI DI PULIZIA ED ALTRE ATTIVITÀ AUSILIARIE periodo Settembre/Dicembre 2017

Previsione definitiva € 125.168,79

Somme accertate € 125.168,79

Riscosso € 125.168,79

Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) Funzionamento Amministrativo Didattico € 26.620,35 - 03) Contratti di Pulizia ed altre Attività Ausiliarie € 98.548,44

##### Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale €0,00 - Variazioni in corso d'anno € 180.194,56

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

04/02/2017	3	E	14.590,00	P263 "VIAGGIO" NELLA GRECIA DI CALABRIA "PORPATIM" STIN ELLENICHI TIN CALAVRIA
03/03/2017	10	E	301,16	Assegnazione risorse percorsi orientamento 2016/17 Decreto Legge 104 del 12.9.13 Art.8 Comma 2 Nota Miur Prot. 4630 del 2.3.17
30/06/2017	2	C	125.755,00	Finanziamento Scuole Belle - prosecuzione 2017
26/07/2017	3	C	14.996,00	Progetto P264 Atelier Creativi
16/08/2017	24	E	20.212,52	Finanziamento Scuole Belle I Rata 2017 Stornato da MATERNA A SCUOLA MEDIA BOVA MARINA RCMM85201E E. 20.212,52
22/08/2017	27	E	1.184,26	Quota parte di Euro 1.560,67 (a residuo 376,41) finanziamenti di cui all'art. 25 D.M. n. 435/2015 (ex L.440/1997) per iniziative di formazione relative alla certificazione delle competenze
22/11/2017	37	E	0,97	Differenza accreditata in più su III rata 2016 Residui attivi Scuole Belle
22/12/2017	40	E	1.000,00	Contributo Animatore Digitale
22/12/2017	41	E	2.154,65	Contributi PNSD

Previsione definitiva € 180.194,56

Somme accertate € 180.194,56

Riscosso € 162.402,36

Rimaste da riscuotere € 17.792,20 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

03) Scuole Belle € 145.968,49 - 04) Progetto PDM "Piano di Miglioramento" € 1.184,26 - 07) "VIAGGIO" NELLA GRECIA DI CALABRIA "PORPATIM" STIN € 14.590,00 - 09) Percorsi Orientamento € 301,16 - 10) Atelier Creativi € 14.996,00 - 11) Animatore Digitale € 1.000,00 - 12) Contributi PNSD € 2.154,65

### AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale €0,00 - Variazioni in corso d'anno € 0,00

### AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale €0,00 - Variazioni in corso d'anno € 39.774,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/07/2017	3	C	39.774,00	Pon 10.1.1A-FSEPON-CL-2017-149 Giù la Maschera Pon 10.1.1A-FSEPON-CL-2017-149 Giù la Maschera

Previsione definitiva € 39.774,00

Somme accertate € 39.774,00

Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 39.774,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale €12.000,00 - Variazioni in corso d'anno € 32.385,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2017	16	E	5.714,41	Comune Bova Marina Finanziamento borse di studio L.448/98 art.27 - Fornitura gratuita o semigratuita dei libri di testo a.s. 2016/2017 scuola secondaria di 1° grado Bova Marina - Nota Prot. 4721 del 29/05/2017

16/08/2017	25	E	1.871,09	Finanziamento borse di studio L.448/98 art.27 - Fornitura gratuita o semigratuita dei libri di testo a.s. 2016/2017 scuola secondaria di 1° grado CONDOFURI
04/10/2017	4	C	4.800,00	Budget Assistenti Educativi Comune Condofuri 2017/18 Prot. 9539 del 12.09.2017
22/12/2017	42	E	20.000,00	Borse di studio Legge 62/2000 2016/17

Previsione definitiva € 44.385,50  
 Somme accertate € 44.385,50  
 Riscosso € 29.585,50  
 Rimaste da riscuotere € 14.800,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Comune Condofuri € 22.668,09 - 02) Comune Bova Marina € 19.717,41 - 03) Comune Palizzi € 1.000,00 - 04) Comune Bova € 1.000,00

#### Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale €0,00 - Variazioni in corso d'anno € 500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/02/2017	2	E	500,00	Contributo a scuola di mutualità erogato da Società Nazionale di Mutuo Soccorso CESARE POZZO

Previsione definitiva € 500,00  
 Somme accertate € 500,00  
 Riscosso € 500,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

05) Società Mutuo Soccorso C. Pozzo € 500,00

#### AGGREGATO 05 – Contributi da privati

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

Previsione iniziale €38.750,00 - Variazioni in corso d'anno € 7.023,21

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2017	2	C	965,00	Variazione maggiore entrata viaggi istruzione
30/06/2017	2	C	1.796,50	Variazione maggiore entrata per visite guidate
26/10/2017	34	E	202,60	Differenza in più quote Assicurazione 2017/18
18/11/2017	36	E	567,00	Quota 1 Euro pro-capite per n. 567 libretti giustificazione Quota 1 Euro pro-capite per n. 567 libretti giustificazione
18/11/2017	36	E	336,11	Restituzione Buono libro Legge 448/98 art. 27 erogato per errore alunno Casile Pasquale cl. II E Secondaria 1° grado Bova M.Genitore Scaramozzino Domenica
22/12/2017	39	E	3.156,00	Quote partecipazione visita guidata Caltagiore 18/12/2017 e visita guidata Pentedattilo 20/12/2017

Previsione definitiva € 45.773,21  
 Somme accertate € 45.773,21  
 Riscosso € 43.467,10  
 Rimaste da riscuotere € 2.306,11 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

Previsione iniziale € 950,00 - Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva	€	950,00
Somme accertate	€	950,00
Riscosso	€	950,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

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

Previsione iniziale	€	6.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	6.000,00	
Somme accertate	€	6.000,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	6.000,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### AGGREGATO 07 – Altre entrate

##### Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/02/2017	1	E	0,01	Interessi maturati al 31.12.16

Previsione definitiva	€	0,01
Somme accertate	€	0,01
Riscosso	€	0,01
Rimaste da riscuotere	€	0,00

##### Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2017	2	C	500,00	BONUS 180002080 carta docente art. 1 comma 121 L.107/2015 - Rimborso autodichiarazioni docente Graziani Andrea per spese effettuate periodo 1° Settembre-30 Novembre 2016

Previsione definitiva	€500,00	Somme accertate	€	500,00
Riscosso	€500,00	Rimaste da riscuotere	€	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
03) Rimborso autodichiarazioni € 500,00

#### ANALISI DELLE SPESE

Le uscite impegnate ammontano a **€. 420.116,47** rispetto ad una previsione definitiva di **€. 560.377,27**

Sono state pagate **€. 381.922,92** mentre restano da pagare **€. 38.193,55** che figurano analiticamente indicate nel **Mod. L**, in ordine di Aggregato.

#### RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	334.744,58	306.415,86	91,54%
Progetti	225.244,36	113.700,61	50,48%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	388,33	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>560.377,27</b>	<b>420.116,47</b>	
<b>Avanzo di competenza</b>		<b>23.129,60</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>443.246,07</b>	

Per quanto attiene alla dimostrazione analitica delle spese realizzate nel corso dell'anno, si rimanda ai relativi Progetti e Attività.

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.

### SINTESI SPESA SU ATTIVITA' E PROGETTI 2017

MONITORAGGIO ATTIVITA E PROGETTI 2017											
	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Oneri Straordinari (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Rimborsi (impegnato)	Previsione definitiva Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Spese %
A01	0,00	2.744,65	109.016,76	611,21	0,00	0,00	0,00	4.783,21	126.621,34	117.155,83	92,52%
A02	0,00	8.082,87	6.552,60	7.921,61	0,00	0,00	0,00		35.854,75	22.557,08	62,91%
A03	0,00	0,00	500,00	99,94	0,00	0,00	0,00		1.300,00	599,94	46,15%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.135,49	0,00		25.000,00	20.135,49	80,54%
A05	0,00	0,00	145.967,52	0,00	0,00	0,00	0,00		145.968,49	145.967,52	100,00%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	34.077,00	4.542,69	46.995,70	0,00	0,00	13.418,24	0,00	0,00	191.758,36	99.033,63	65,16%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	0,00	0,00	247,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.900,00	247,92	6,36%
Progetti a finanziamento europeo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.774,00	0,00	0,00%
ALTRI PROGETTI: P263 P264	0,00	683,20	0,00	0,00	0,00	13.735,86	0,00	0,00	29.586,00	14.419,06	48,74%
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>34.077,00</b>	<b>16.053,41</b>	<b>309.280,50</b>	<b>8.632,76</b>	<b>0,00</b>	<b>47.289,59</b>	<b>0,00</b>	<b>4.783,21</b>	<b>559.988,94</b>	<b>420.116,47</b>	<b>75,02%</b>
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	8,11%	2,82%	73,62%	2,05%	0,00%	11,26%	0,00%	1,14%			
Fondo di riserva									388,33		

#### Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 121.084,39

Variazioni in corso d'anno € 5.536,95

Data	N. Decreto	Finalizzate Deliberate a C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/02/2017	1	E	2/1	0,01	Interessi maturati al 31.12.16
03/03/2017	1	C	2/2	-200,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	1	C	2/3	-4.000,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016

03/03/2017	1	C	3/2	-1.400,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	1	C	3/6	-6.100,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	1	C	4/1	-900,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	1	C	8/1	4.783,21	Prelevamento da disponibilità da programma Z01 somma accreditata in più dal Miur sui finanziamenti Progetto FESR Asse II Edilizia non spesa e non rendicontata dalla Scuola e accantonata per restituzione al Miur - Fondi UE -
03/03/2017	12	E	2/1	-2.500,00	STORNO A01 Funzionamento Amministrativo
03/03/2017	12	E	2/3	-1.220,87	STORNO A01 Funzionamento Amministrativo
03/03/2017	12	E	3/6	1.695,70	STORNO A01 Funzionamento Amministrativo
03/03/2017	12	E	3/7	1.913,96	STORNO A01 Funzionamento Amministrativo
03/03/2017	12	E	4/4	111,21	STORNO A01 Funzionamento Amministrativo
04/10/2017	4	C	2/3	1.000,00	Funzionamento Amministrativo e Didattico Settembre/Dicembre 2017
04/10/2017	4	C	3/7	2.500,00	Funzionamento Amministrativo e Didattico Settembre/Dicembre 2017
26/10/2017	32	E	3/10	39.419,38	CONTRATTI DI PULIZIA ED ALTRE ATTIVITÀ AUSILIARIE periodo Settembre/Dicembre 2017
26/10/2017	33	E	3/10	- 29.565,65	Minore Entrata servizi pulizia ex LSU programmata 2017

Previsione definitiva € 126.621,34

Somme impegnate € 117.155,83

Pagato € 96.478,98

Rimasto da pagare € 20.676,85 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 126.621,34

Residua disponibilità finanz € 9.465,51

#### Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 22.944,87

Variazioni in corso d'anno € 12.909,88

Data	N. Decr eto	Finaliz zate Delibe ra C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/02/2017	2	E	2/3	500,00	Contributo a scuola di mutualità erogato da Società Nazionale di Mutuo Soccorso CESARE POZZO
03/03/2017	1	C	2/1	500,00	Assegnazione Ulteriore risorsa ad integrazione spese funzionamento Nota Miur Prot.3569 del 17.2.17
03/03/2017	1	C	2/1	- 1.800,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	1	C	2/3	1.303,08	Assegnazione Ulteriore risorsa ad integrazione spese funzionamento Nota Miur Prot.3569 del 17.2.17
03/03/2017	1	C	2/3	-62,48	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	10	E	2/3	301,16	Assegnazione risorse percorsi orientamento 2016/17 Decreto Legge 104 del 12.9.13 Art.8 Comma 2 Nota Miur Prot. 4630 del 2.3.17
26/06/2017	16	E	4/3	5.714,41	Comune Bova Marina Finanziamento borse di studio L.448/98 art.27 - Fornitura gratuita o semigratuata dei libri di testo a.s. 2016/2017 scuola secondaria di 1° grado Bova Marina - Nota Prot. 4721 del 29/05/2017
16/08/2017	25	E	4/3	1.871,09	Finanziamento borse di studio L.448/98 art.27 - Fornitura gratuita o semigratuata dei libri di testo a.s. 2016/2017 scuola secondaria di 1° grado CONDOFURI
22/08/2017	27	E	2/3	1.184,26	Quota parte di Euro 1.560,67 (a residuo 376,41) finanziamenti di cui all'art. 25 D.M. n. 435/2015 (ex L.440/1997) per iniziative di formazione relative alla certificazione delle competenze
04/10/2017	4	C	2/3	2.292,65	Funzionamento Amministrativo e Didattico Settembre/Dicembre 2017
26/10/2017	34	E	3/12	202,60	Differenza in più quote Assicurazione 2017/18
18/11/2017	36	E	2/3	567,00	Quota 1 Euro pro-capite per n. 567 libretti giustificazione

18/11/2017	36	E	4/3	336,11	Restituzione Buono libro Legge 448/98 art. 27 erogato per errore alunno Casile Pasquale cl. II E Secondaria 1° grado Bova M.Genitore Scaramozzino Domenica
------------	----	---	-----	--------	--

Previsione definitiva	€	35.854,75	
Somme impegnate	€	22.557,08	
Pagato	€	22.557,08	
Rimasto da pagare	€	0,00	
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	35.854,75	
Residua disponibilità finanz	€	13.297,67	

#### Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale	€	800,00
Variazioni in corso d'anno	€	500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017	2	C	3/5	500,00	BONUS 180002080 carta docente art. 1 comma 121 L.107/2015 - Rimborso autodichiarazioni docente Graziani Andrea per spese effettuate periodo 1° Settembre-30 Novembre2016

Previsione definitiva	€	1.300,00	
Somme impegnate	€	599,94	
Pagato	€	599,94	
Rimasto da pagare	€	0,00	
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.300,00	
Residua disponibilità finanz	€	700,06	

#### Attività - A04 - Spese d'investimento

Previsione iniziale	€	30.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-5.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/03/2017	1	C	6/3	-5.000,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016

Previsione definitiva	€	25.000,00	
Somme impegnate	€	20.135,49	
Pagato	€	20.135,49	
Rimasto da pagare	€	0,00	
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	25.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	4.864,51	

#### Attività - A05 - Manutenzione edifici

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	145.968,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017	2	C	3/6	125.755,00	Finanziamento Scuole Belle - prosecuzione 2017
16/08/2017	24	E	3/6	20.212,52	Finanziamento Scuole Belle I Rata 2017 Stornato da MATERNA A SCUOLA MEDIA BOVA MARINA RCMM85201E E. 20.212,52
22/11/2017	37	E	3/6	0,97	Differenza accreditata in più su III rata 2016 Residui attivi Scuole Belle

Previsione definitiva	€	145.968,49
Somme impegnate	€	145.967,52

Pagato € 145.967,52  
 Rimasto da pagare € 0,00  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 145.968,49  
 Residua disponibilità finanziarie € 0,97

**Progetti - P232 - Progetto "Valutazione di Sistema"**

Previsione iniziale € 7.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € -3.950,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/03/2017	1	C	1/10	-2.350,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	1	C	1/11	-600,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	1	C	2/3	-1.000,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016

Previsione definitiva € 3.050,00  
 Somme impegnate € 0,00 Pagato € 0,00

**Progetti - P233 - Inglese Nelle Scuole Dell'Infanzia**

Previsione iniziale € 7.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00  
 Previsione definitiva € 7.000,00  
 Somme impegnate € 0,00

**Progetti - P235 - Arricchimento OF-Lingua italiana agli stranieri L2**

Previsione iniziale € 5.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € -2.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/03/2017	1	C	1/10	-1.000,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	1	C	2/3	-1.500,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
04/10/2017	4	C	1/10	500,00	Funzionamento Amministrativo e Didattico Settembre/Dicembre 2017

Previsione definitiva € 3.000,00  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00

**Progetti - P237 - Formazione e aggiornamento Docenti e ATA**

Previsione iniziale € 13.400,00  
 Variazioni in corso d'anno € -9.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/03/2017	1	C	1/10	-4.700,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016

03/03/2017	1	C	2/3	-1.800,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	1	C	3/3	-1.500,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	1	C	3/5	-1.500,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016

*Previsione definitiva* €3.900,00      *Somme impegnate* € 247,92  
*Pagato* € 247,92      *Residua disponib.finanziaria* € **3.652,08**

#### **Progetti - P239 - Sicurezza**

*Previsione iniziale* € 5.000,00  
*Variazioni in corso d'anno* € -2.400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/03/2017	1	C	2/3	-2.400,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016

*Previsione definitiva* € 2.600,00  
*Somme impegnate* € 0,00  
*Pagato* € 0,00  
*Rimasto da pagare* € 0,00  
*Avanzo di amministrazione +accertamenti assegnati* € 2.600,00  
*Residua disponibilità finanz* € **2.600,00**

#### **Progetti - P240 - Informatica di base TIC Ecdl**

*Previsione iniziale* € 6.000,00  
*Variazioni in corso d'anno* € 0,00  
*Previsione definitiva* € 6.000,00  
*Somme impegnate* € 0,00  
*Pagato* € 0,00  
*Rimasto da pagare* € 0,00  
*Avanzo di amministrazione +accertamenti assegnati* € 6.000,00  
*Residua disponibilità finanz* € **6.000,00**

#### **Progetti - P242 - Viaggi d'istruzione**

*Previsione iniziale* € 20.000,00  
*Variazioni in corso d'anno* € 1.636,29

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/03/2017	1	C	3/13	671,29	Ulteriore integrazione spese funzionamento
30/06/2017	2	C	3/13	965,00	Variazione maggiore entrata viaggi istruzione

*Previsione definitiva* € 21.636,29  
*Somme impegnate* € 20.970,00  
*Pagato* € 20.970,00  
*Rimasto da pagare* € 0,00  
*Avanzo di amministrazione +accertamenti assegnati* € 21.636,29  
*Residua disponibilità finanz* € **666,29**

#### **Progetti - P243 - Visite guidate**

Previsione iniziale € 10.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 7.052,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/03/2017	1	C	3/13	600,00	Ulteriore integrazione spese funzionamento
30/06/2017	2	C	3/13	1.796,50	Variazione maggiore entrata per visite guidate
04/10/2017	4	C	3/13	1.500,00	Funzionamento Amministrativo e Didattico Settembre/Dicembre 2017
22/12/2017	39	E	3/13	3.156,00	Quote partecipazione visita guidata Caltagiore 18/12/2017 e visita guidata Pentedattilo 20/12/2017

Previsione definitiva € 17.052,50  
 Somme impegnate € 15.296,00  
 Pagato € 12.064,00  
 Rimasto da pagare € 3.232,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 17.052,50  
 Residua disponibilità finanz € 1.756,50

#### Progetti - P246 - Archivio

Previsione iniziale € 30.500,00  
 Variazioni in corso d'anno € -15.699,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/03/2017	1	C	1/10	-11.100,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	1	C	1/11	-3.400,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	1	C	2/3	-3.582,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	1	C	6/3	2.383,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016

Previsione definitiva € 14.801,00  
 Somme impegnate € 9.882,03  
 Pagato € 6.465,99  
 Rimasto da pagare € 3.416,04 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 14.801,00  
 Residua disponibilità finanz € 4.918,97

#### Progetti - P247 - SEGRETERIA DIGITALE Amministrazione trasparente

Previsione iniziale € 7.109,40  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00  
 Previsione definitiva € 7.109,40  
 Somme impegnate € 3.736,10  
 Pagato € 2.909,70  
 Rimasto da pagare € 826,40 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 7.109,40  
 Residua disponibilità finanz € 3.373,30

#### Progetti - P250 - Progetto Alunni H

Previsione iniziale € 13.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 1.800,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/03/2017	1	C	2/3	-3.000,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
04/10/2017	4	C	1/10	4.800,00	Budget Assistenti Educativi Comune Condofuri 2017/18 Prot. 9539 del 12.09.2017

Previsione definitiva € 14.800,00  
 Somme impegnate € 8.706,42  
 Pagato € 8.706,42  
 Rimasto da pagare € 0,00  
 Avanzo di amministrazione +accertamenti assegnati € 14.800,00  
 Residua disponibilità finanz € 6.093,58

### **Progetti - P252 - Progetto LAN/WLAN - 10.8.1-A1-FESRPON-CL-2015-83**

Realizzato negli esercizi precedenti. Restano da incassare residui attivi per Euro 1.849,48

### **Progetti - P256 - Progetto "Inglese - Trinity"**

Previsione iniziale € 17.385,17  
 Variazioni in corso d'anno € 5.900,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/02/2017	4	E	1/10	1.950,09	Storno P256 Progetto Trinity
28/02/2017	4	E	1/11	559,24	Storno P256 Progetto Trinity
28/02/2017	4	E	2/3	-2.509,33	Storno P256 Progetto Trinity
03/03/2017	1	C	1/10	550,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	1	C	1/11	-550,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	1	C	2/3	-1.500,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	1	C	3/2	7.400,00	Prelevamento da Z01 Contributi versati da famiglie vincolati per Esami Trinity Gese Euro 7.400,00

Previsione definitiva € 23.285,17  
 Somme impegnate € 21.228,41  
 Pagato € 21.228,41  
 Rimasto da pagare € 0,00  
 Avanzo di amministrazione +accertamenti assegnati € 23.285,17  
 Residua disponibilità finanz € 2.056,76

### **Progetti - P257 - Progetto Musica Infanzia Primaria Secondaria 1°gr**

Previsione iniziale € 20.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € -16.150,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/03/2017	1	C	2/3	-6.800,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	1	C	3/6	-2.500,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	1	C	3/13	-900,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	1	C	6/3	-5.950,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016

Previsione definitiva € 3.850,00  
 Somme impegnate € 2.023,41  
 Pagato € 2.023,41  
 Rimasto da pagare € 0,00  
 Avanzo di amministrazione +accertamenti assegnati € 3.850,00  
 Residua disponibilità finanz € 1.826,59

#### **Progetti - P258 - Progetto Filosofia "In Principio fu la Meraviglia"**

Previsione iniziale € 5.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00  
 Previsione definitiva € 5.000,00  
 Somme impegnate € 1.942,50  
 Pagato € 1.942,50  
 Rimasto da pagare € 0,00  
 Avanzo di amministrazione +accertamenti assegnati € 5.000,00  
 Residua disponibilità finanz € 3.057,50

#### **Progetti - P259 - "TIC-PENSANDO" 10.8.1-A3-FESRPON-CL-2015-275**

Realizzato negli esercizi precedenti. Restano da incassare residui attivi per Euro 2.000,00

#### **Progetti - P260 - Progetto Orchestra Calliope**

Previsione iniziale € 18.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € -9.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/03/2017	1	C	1/10	-3.900,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	1	C	1/11	-1.300,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	1	C	3/6	-2.000,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	1	C	6/3	-2.400,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
04/10/2017	4	C	1/10	600,00	Funzionamento Amministrativo e Didattico Settembre/Dicembre 2017

Previsione definitiva € 9.000,00

Somme impegnate	€	6.453,09	
Pagato	€	6.331,09	
Rimasto da pagare	€	122,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +accertamenti assegnati	€	9.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>2.546,91</b>	

**Progetti - P261 - Progetto Una Regione in movimento**

Previsione iniziale	€	7.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.100,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/03/2017	1	C	1/10	-177,42	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	1	C	1/11	177,42	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	1	C	2/3	2.600,00	Prelevamento da Disponibilità da programmare Z01 per Progetto Una Regione in movimento
03/03/2017	1	C	3/13	1.500,00	Prelevamento disponibilità da programmare Z01 per P261 Una Regione in movimento
22/08/2017	28	E	1/10	-152,95	Storno P261 Una Regione in Movimento
22/08/2017	28	E	1/11	152,95	Storno P261 Una Regione in Movimento

Previsione definitiva	€	11.100,00
Somme impegnate	€	8.795,67
Pagato	€	8.795,67
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione +accertamenti assegnati	€	11.100,00
Residua disponibilità finanz	€	<b>2.304,33</b>

**Progetti - P262 - Progetto Inclusione PAI**

Previsione iniziale	€	6.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-3.300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/03/2017	1	C	1/10	-2.300,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016
03/03/2017	1	C	2/3	-1.000,00	Differenza in meno tra avanzo presunto al 28/10/2016 del Programma Annuale 2017 e avanzo definitivo al 31/12/2016 del Conto Consuntivo 2016

Previsione definitiva	€	2.700,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione +accertamenti assegnati	€	2.700,00
Residua disponibilità finanz	€	<b>2.700,00</b>

**Progetti - P263 - "VIAGGIO"NELLA GRECIA DI CALABRIA "PORPATIM" ...**

Previsione iniziale	€	0,00
---------------------	---	------

Variazioni in corso d'anno € 14.590,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/02/2017	3	E	1/10	10.077,17	P263 "VIAGGIO"NELLA GRECIA DI CALABRIA "PORPATIM" STIN ELLENICHI TIN CALAVRIA
04/02/2017	3	E	1/11	3.295,23	P263 "VIAGGIO"NELLA GRECIA DI CALABRIA "PORPATIM" STIN ELLENICHI TIN CALAVRIA
04/02/2017	3	E	2/3	1.217,60	P263 "VIAGGIO"NELLA GRECIA DI CALABRIA "PORPATIM" STIN ELLENICHI TIN CALAVRIA

Previsione definitiva € 14.590,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00

Avanzo di amministrazione +accertamenti assegnati € 14.590,00

Residua disponibilità finanz € 14.590,00

#### Progetti - P264 - Progetto Atelier Creativi

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 14.996,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/07/2017	3	C	1/10	441,73	Progetto P264 Atelier Creativi
26/07/2017	3	C	1/11	135,22	Progetto P264 Atelier Creativi
26/07/2017	3	C	2/3	1.815,36	Progetto P264 Atelier Creativi
26/07/2017	3	C	6/3	12.603,69	Progetto P264 Atelier Creativi
22/11/2017	38	E	1/10	-0,01	Storno su P264 Atelier Creativi
22/11/2017	38	E	2/3	-1.132,16	Storno su P264 Atelier Creativi
22/11/2017	38	E	6/3	1.132,17	Storno su P264 Atelier Creativi

Previsione definitiva € 14.996,00

Somme impegnate € 14.419,06

Pagato € 4.498,80

Rimasto da pagare € 9.920,26 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +accertamenti assegnati € 14.996,00

Residua disponibilità finanz € 576,94

#### Progetti - P265 - Pon 10.1.1A-FSEPON-CL-2017-149 Giù la Maschera

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 39.774,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/07/2017	3	C	1/10	26.329,28	Pon 10.1.1A-FSEPON-CL-2017-149 Giù la Maschera
26/07/2017	3	C	1/11	4.032,87	Pon 10.1.1A-FSEPON-CL-2017-149 Giù la Maschera
26/07/2017	3	C	2/3	3.521,85	Pon 10.1.1A-FSEPON-CL-2017-149 Giù la Maschera
26/07/2017	3	C	3/4	1.690,00	Pon 10.1.1A-FSEPON-CL-2017-149 Giù la Maschera

26/07/2017	3	C	3/9	4.200,00	Pon 10.1.1A-FSEPON-CL-2017-149 Giù la Maschera
Previsione definitiva	€	39.774,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	39.774,00			
Residua disponibilità finanz	€	39.774,00			

### MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2017 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 34 del 31/01/2017 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 60 del 06/12/2017.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

### DICHIARAZIONI

#### Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2017, il Dirigente Scolastico e il Direttore SGA dichiarano:

- 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 della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2017;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2017;
- **che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;**
- che alla data odierna è stato presentato il modello 770 anno 2017 nei termini
- che questa scuola **non** possiede titoli e/o valori
- che questa scuola ha calcolato e pubblicato sul proprio sito web l'Indice di tempestività dei pagamenti ogni trimestre.

### INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

#### INDICI SULLE ENTRATE

##### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{305.363,35}{443.246,07} = \mathbf{0,69}$$

##### INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{137.882,72}{443.246,07} = \mathbf{0,31}$$

##### INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{443.246,07}{443.246,07} = \mathbf{1,00}$$

#### **INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{80.672,31}{443.246,07} = \mathbf{0,18}$$

#### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{88.661,23}{98.891,21} = \mathbf{0,90}$$

#### **INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{90.902,29}{542.137,28} = \mathbf{0,17}$$

#### **INDICI SULLE SPESE**

##### **INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE**

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{136.257,69}{420.116,47} = \mathbf{0,32}$$

##### **INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE**

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{117.155,83}{420.116,47} = \mathbf{0,28}$$

#### **INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{38.193,55}{420.116,47} = \mathbf{0,09}$$

#### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{134.692,37}{137.495,37} = \mathbf{0,98}$$

#### **INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI**

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{40.333,55}{556.948,84} = \mathbf{0,07}$$

### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{420.116,47}{881} = \mathbf{476,86}$$

### SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A01 e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{117.155,83}{881} = \mathbf{132,98}$$

### CONCLUSIONI

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2017 della gestione del Programma Annuale 2017 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2017, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto - per l'approvazione - all'esame del Consiglio di Istituto.

**Bova M. 10.03.2018**

**Il Direttore SGA**  
Giuseppina Malara

**Il Dirigente Scolastico**  
Dott.ssa Irene C. Mafrici

=====

***Da usare per eventuale copia conforme***

F.to digitalmente dal Dirigente Scolastico per copia conforme all'originale cartaceo (con firme autografe) conservato agli atti della scuola.

=====

### **Dichiarazione allegata al Conto Consuntivo E.F. 2017**

I sottoscritti, dirigente scolastico dott.ssa Irene C. Mafrici e il direttore dei servizi generali ed amministrativi Giuseppina Malara di quest'istituzione scolastica,

**dichiarano:**

- che nell'esercizio finanziario 2017 **non** si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che questa scuola **non** possiede titoli e/o valori.

Bova M, lì 10/03/ 2018

**Il Direttore SGA**  
Giuseppina Malara

**Il Dirigente Scolastico**  
Dott.ssa Irene C. Mafrici

=====

***Da usare per eventuale copia conforme***

F.to digitalmente dal Dirigente Scolastico per copia conforme all'originale cartaceo (con firme autografe) conservato agli atti della scuola.

=====