



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CAMPANIA

ISTITUTO COMPRENSIVO "GALILEO GALILEI"

VIA CAPPELLA N. 2 81021 ARIENZO (CE)

Codice Fiscale: 93009730610 Codice Meccanografico: CEIC848004

**Relazione di accompagnamento
al Conto Consuntivo**

E.F. 2017

Redatta dal dirigente scolastico

**In conformità all'art. 18, comma 5 del D.I. 01/02/2001,
n.44**

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato al conto consuntivo del Programma Annuale per il 2017 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi dell'Art. 18 c. 5 del DI 44/2001.

Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica dell'e.f. 2017, è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal Decreto Interministeriale 44/2001 nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.U.R. secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il piano dell'offerta formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto. Il Programma annuale 2017 esprime, dunque, obiettivi e mezzi finanziari per il raggiungimento di una dinamica e trasparente gestione amministrativa per il raccordo tra risorse disponibili e obiettivi possibili.

L'esercizio finanziario 2017 ha visto la realizzazione nell'Istituto di numerosi progetti che hanno dato risposta ai bisogni dell'utenza ed all'esigenza rappresentata dalle priorità del RAV e dagli obiettivi del Piano di Miglioramento, di migliorare le competenze degli allievi e candidare il maggior numero di alunni al successo formativo.

La formulazione del Programma Annuale organizzato per attività e progetti ha pertanto tenuto conto di quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa approvato dagli organismi collegiali dell'Istituzione Scolastica.

In continuità con la storia di questo Istituto Comprensivo le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi educativi e di apprendimento previsti nel P.T.O.F.:

- garantire e produrre un apprendimento che, permettendo alla maggior parte degli alunni di conseguire buoni risultati, faccia in modo che il cosiddetto "criterio di eccellenza" sia estensibile progressivamente a un numero sempre più ampio di alunni
- valorizzare le reali potenzialità dello studente cercando di aderire il più possibile alle esigenze e ai bisogni di ciascuno
- operare al fine di contenere il più possibile i casi di abbandono e di dispersione scolastica
- formare ogni allievo tenendo presente la sua dimensione personale, sociale e collettiva per prepararlo alla "cittadinanza attiva"
- ottimizzare il lavoro scolastico come elevazione - diffusione del conoscere, del sapere, del fare, finalizzato soprattutto a: innalzamento del tasso del successo scolastico e del livello di scolarità; potenziamento delle azioni di orientamento; diffusione della cultura scientifica; acquisizione di abilità trasversali; approfondimento e completamento, nelle aree di progetto, delle competenze, conoscenze e capacità di base; attivazione di iniziative di piena integrazione sociale

- e didattica di alunni diversamente abili
- Valorizzare e potenziare le competenze linguistiche e quelle matematico-logiche e scientifiche

Le esperienze effettuate, la documentazione acquisita, gli strumenti predisposti, le competenze dei docenti delegati al compito permettono di ritenere i risultati raggiunti positivi.

Le scelte economiche effettuate a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative sono state sorrette dal consenso unanime delle componenti scolastiche. Ciò ha comportato l'attivazione delle seguenti azioni:

- È stato necessario tener conto della scansione temporale delle varie attività amministrative della scuola;
- Sono state definite le procedure interne per la stesura dei progetti prevedendo fasi per la progettazione, l'approvazione, il monitoraggio e la verifica;
- Gli Organi Collegiali hanno operato nel rispetto di tempi e modalità previsti dalla Normativa

Assetto organizzativo e funzionamento

L'Istituto ha continuato a mantenere il suo impianto organizzativo fondato sul tempo pieno alla scuola dell'infanzia (40 ore) e primaria (40 ore), articolato su cinque giorni settimanali, inclusa la scuola secondaria di primo grado (30 ore) secondo modelli orari che rispondono alle richieste dell'utenza. Si è attivata una classe prima di Scuola primaria a tempo normale (27 ore), su richiesta delle famiglie, per rendere l'Offerta Formativa variegata ed in grado di soddisfare le esigenze di diversi tipi di utenza.

L'Istituzione Scolastica nel suo complesso ha operato per il raggiungimento degli obiettivi programmati sul piano educativo, organizzativo, amministrativo e di supporto con impegno e professionalità.

È inoltre proseguita l'azione di armonizzazione dei tre ordini di scuola, attraverso anche l'attivazione di gruppi di lavoro per la revisione del PTOF, per la preparazione di progetti in continuità e per la realizzazione di attività didattiche in comune. I Dipartimenti hanno rivisitato il Curricolo Verticale elaborato già nello scorso anno scolastico sulla base degli Traguardi per lo Sviluppo di Competenze e degli Obiettivi di apprendimento delle

Indicazioni Nazionali per il Curricolo. Tuttavia sono state salvaguardate le specificità di ogni grado di scuola, con progetti calibrati sul target anagrafico e cognitivo degli alunni. Parimenti essi si sono dedicati alla Valutazione e Certificazione delle Competenze, implementando l'accento alla competenza in tutte le Unità di Apprendimento, con il ricorso alquanto sistemico ai Compiti di realtà.

Per quanto riguarda l'attività amministrativa si è proceduto ad uniformare le procedure, ottimizzare le risorse, potenziare la strumentazione informatica, avviare la digitalizzazione degli archivi e l'introduzione del protocollo informatico favorendo la formazione del personale per la gestione del software amministrativo.

Interventi attivati per il raggiungimento degli obiettivi

- 1) Finanziamento della normale attività didattica: piena attuazione delle attività didattiche programmate dalle sezioni dell'infanzia, dalle classi di scuola primaria e da quelle della scuola secondaria di primo grado al fine di conseguire gli obiettivi educativi e formativi previsti.
- 2) Ampliamento dell'Offerta Formativa per rafforzare la qualità dei processi di insegnamento/apprendimento sulla base delle finalità e degli obiettivi enunciati nel piano dell'Offerta Formativa, con attività progettuali ampie, diversificate e qualificate.
- 3) Attività di potenziamento per promuovere le eccellenze, soprattutto rispetto alla lingua Inglese, alla Matematica, al Coding
Attività integrative laboratoriali scelte tra diverse proposte nell'ambito musicale, artistico, espressivo, sportivo, tecnico-manuale.
- 4) Effettuazione di viaggi e visite di istruzione inseriti nella programmazione e coerenti con gli obiettivi didattici ed educativi.
- 5) Stipula di contratti di assistenza e consulenza con esperti della Multimedialità per consentire piena ed efficace funzionalità dei laboratori dei singoli plessi e delle postazioni informatiche localizzate negli uffici di segreteria e direzione.
- 6) E' proseguita l'azione di adeguamento alle norme di sicurezza e tutela della Salute dei lavoratori ed alunni e la realizzazione degli interventi finalizzati alla applicazione del Decreto Legislativo 81/2008 in materia di sicurezza nelle scuole mediante l'espletamento dei seguenti impegni:
 - i) Conferma dell'incarico di RSPP ad esperto esterno individuato dal Dirigente Scolastico;
 - ii) Formazione delle figure sensibili previste presso ciascun plesso;
 - iii) Approvvigionamento periodico dei presidi sanitari necessari per il Primo Soccorso.
- 7) Aggiornamento e formazione del personale scolastico in servizio in modo da promuovere occasioni di crescita professionale per:
 - i) facilitare una consapevole presa di coscienza dei processi di cambiamento in atto;
 - ii) conseguire la formazione generale nell'ambito della sicurezza scolastica e delle misure di primo intervento nelle situazioni di emergenza;
 - iii) implementare strategie per favorire lo "star bene a scuola".
 - iv) valorizzare le competenze personali e professionali di tutto il personale.
- 8) implementazione degli ambienti di apprendimento attraverso l'allestimento delle aule con LIM, pc e videoproiettori (completamento dei Plessi Galilei e Crisci, nuovo e completo allestimento del Plesso San Filippo, allestimento degli spazi comuni ai Plessi Infanzia Crisci e Pco Europa e Valletta) con finanziamento PON FESR.

La gestione contabile (per approfondimenti vedi allegato n.1)

L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente sia con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche sia alla tempistica fissata dal D.M. n.. 44.

È stato possibile, infatti, assumere gli impegni di spesa prima che iniziassero le attività programmate e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi.

Il Programma per l'esercizio finanziario 2017 prevedeva, in modo esplicito, che le risorse da impegnare avrebbero consentito la realizzazione delle attività finalizzate al raggiungimento degli obiettivi previsti dal P.T.O.F.

Nonostante la difficoltà di dover gestire il P.T.O.F. con risorse molto limitate, si ritiene che gli obiettivi sono stati raggiunti, soprattutto grazie alla forte abnegazione di tutte le componenti dell'Istituzione Scolastica, che ha consentito di rispondere alle richieste dell'utenza e perseguire parte degli obiettivi di miglioramento prefissati. L'Istituzione Scolastica inoltre si è configurata come promotrice di iniziative ed eventi e polo culturale ed informativo del territorio, realizzando una rete di collaborazioni con altre Istituzioni e coinvolgendo famiglie ed associazioni.

Si può dunque concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e quindi di migliorare la qualità della scuola.

La gestione delle minute spese per l'esercizio 2017 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di €. 600,00 anticipato al Direttore SGA, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario
3. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti
4. Le reversali e i mandati sono stati regolarmente trasmessi e quietanzati dall'Istituto cassiere tramite l'applicativo OIL
5. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale; l'istituto cassiere è Monte dei Paschi di Siena
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla Legge 675/96
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale
9. È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Rosa Prisco



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CAMPANIA

ISTITUTO COMPRENSIVO GALILEO GALILEI

VIA CAPPELLA N. 2

81021 ARIENZO (CE)

Codice Fiscale: 93009730610 Codice Meccanografico: CEIC848004

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2017

Il conto consuntivo per l'anno 2017 riassume i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2017/2018 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)
	9	9	111	0	110	110	1	12,22

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 in 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	1	4	5	64	0	17	47	64	0	0	
Seconde	0	0	5	5	69	0	0	71	71	1	+2	
Terze	0	0	6	6	84	0	0	83	83	3	-1	
Quarte	0	0	6	6	96	0	0	95	95	2	-1	
Quinte	0	0	6	6	90	0	0	90	90	5	0	
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale	0	1	27	28	403	0	17	386	403	11	0	
Prime	0	6	0	6	101	0	99	0	99	1	-2	
Seconde	0	6	0	6	115	0	115	0	115	3	0	
Terze	0	6	0	6	111	0	111	0	111	2	0	
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale	0	18	0	18	327	0	325	0	325	6	-2	

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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	110
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	15
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<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	135
<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	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	21

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2017 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2017 approvato dal Consiglio d'Istituto il 10/02/2017 con delibera n.18 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

CONTO FINANZIARIO 2017

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	147.909,75	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	217.750,47	217.750,47	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	40.413,30	40.413,30	100,00%
Contributi da privati	55.154,03	55.154,03	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	1.607,39	1.607,39	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	462.834,94	314.925,19	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		314.925,19	

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	208.529,10	194.625,59	93,33%
Progetti	122.180,22	79.849,31	65,35%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	757,40	0,00	-
Totale spese	331.466,72	274.474,90	
Avanzo di competenza		40.450,29	
Totale a pareggio		314.925,19	

Il Conto consuntivo 2017 presenta :

- entrate accertate per € 314.925,19 di cui riscosse € 235.022,13 e rimaste da riscuotere € 79.903,06
- spese impegnate per € 274.474,90 di cui pagate € 220.161,31 e rimaste da pagare € 54.313,59. Dalle cifre sopra riportate si ricava che la gestione di competenza ha dato come risultato un avanzo di competenza di € 40.450,29 determinato da:

ACCERTAMENTI	€ 314.925,19
IMPEGNI DI SPESA	€ 274.474,90
AVANZO DI COMPETENZA	€ 40.450,29

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA al 31.12.2017 MOD. J

L'esercizio finanziario 2017 si è concluso con un fondo di cassa di € 150.774,64, residui attivi per €99.744,26 residui passivi per € 62.158,86 ed un avanzo complessivo di **€ 188.360,04**

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		182.506,22
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	235.022,13	
b) in conto residui	€	34.077,63	
		Totale	€ 269.099,76
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	220.161,31	
d) in conto residui	€	80.670,03	
		Totale	€ 300.831,34
Fondo di cassa a fine esercizio	€		150.774,64
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	99.744,26	
- Residui passivi	€	62.158,86	
Avanzo di amministrazione complessivo a fine esercizio	€		188.360,04
Avanzo per la gestione di competenza			
Entrate effettive accertate	€		314.925,19
Spese effettive impegnate	€		274.474,90
Avanzo di esercizio	€		40.450,29

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2017, Modello J, risulta:

- un fondo di cassa al 31/12/2017 di **€ 150.774,64** che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;
- un avanzo complessivo di amministrazione di **€ 188.360,04** di cui vincolato per €. 166.537,50 e non vincolato €. 21.882,54 che verrà riutilizzato nell'esercizio 2018.
- Residui attivi per **€ 99.744,26** e residui passivi per **€ 62.158,86**
- un avanzo di competenza di **€ 40.450,29**

L'avanzo complessivo a fine esercizio di € 188.360,04 è determinato dalla somma algebrica del saldo di cassa al 31.12.2017, dei residui attivi e di quelli passivi a fine esercizio.

FONDO CASSA A FINE ESERCIZIO	150.774,64
+ RESIDUI ATTIVI	99.744,26
- RESIDUI PASSIVI	62.158,86
AVANZO DI AMM.NE COMPLESSIVO	188.360,04

Previsione definitiva delle sottovoci:

Funz. Amm.vo € 21.822,54 , L.S.U. € 107.358,43 - FRUTTA NELLE SCUOLE € 0,01 - COPERTURA RESIDUI € 11.608,07 - SCUOLE BELLE € 0,69 - CONTRIBUTO TFA € 265,85 - P189 FORMAZIONE DEL PERSONALE DELLA SCUOLA € 581,93 - 76) P 192 PROGETTO CLIL € 116,43 - P 193 CERT. DELLE COMP. MISURE ACC. € 428,64 - P 199 RIDIGITIAMOCI D.M. 435 ART 33 € 705,65 - LSU 2016 € 0,35 - P.N.S.D. € 3.154,65 - P 205 Fuori.....classe PON 10.1.1°-FSEPON-CA-2017-205 39.916,80 - P206 Educiamo alle Life Skills € 2.400,00

SITUAZIONE DEI RESIDUI

I residui attivi si stabilizzano in € 99.744,26 di cui € 79.903,06 afferenti all'esercizio in esame, mentre quelli passivi risultano di € 62.158,86 di cui 54.313,59 riguardano l'esercizio finanziario in questione. I suddetti importi dei residui attivi e passivi risultanti alla fine dell'esercizio sono elencati analiticamente nel modello L

	Iniziali	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Variazioni (radiazioni)	Totale residui
Attivi	53.918,83	34.077,63	19.841,20	79.903,06	0,00	99.744,26
	Iniziali	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Variazioni (radiazioni)	Totale residui
Passivi	88.515,30	80.670,03	7.845,27	54.313,59	0,00	62.158,86

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 € 600,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 25 del 06.03.2017 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 30 del 15/12/2017.

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.

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	€	23.087,11
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	23.087,11

Previsione definitiva delle sottovoci:
04) funzionamento AMM.VO € 23.087,11

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	124.822,64
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	124.822,64

Previsione definitiva delle sottovoci:
10) L.S.U. € 107.358,43 - 18) Acquisto materiale alunni H € 88,54 - 58) FRUTTA NELLE SCUOLE € 0,01 - 64) COPERTURA RESIDUI € 9.547,61 - 69) SCUOLE BELLE € 0,68 - 71) INCREMENTO ORIENTAMENTO D.L.104 € 713,31 - 73) CONTRIBUTO TFA € 1.098,00 - 74) P189 FORMAZIONE DEL PERSONALE DELLA SCUOLA € 581,93 - 76) P 192 PROGETTO CLIL € 116,43 - 77) P 193 CERT. DELLE COMP. MISURE ACC. € 4.161,70 - 78) P 199 RIDIGITIAMOCI D.M. 435 ART 33 € 705,65 - 80) LSU 2016 € 0,35 - 81) FINANZIAMENTO INVALSI € 450,00

Annotazioni: Il finanziamento L.S.U. di € 107.358,43 riguardano somme erroneamente assegnate a questa scuola e comunicate per i provvedimenti di competenza agli uffici competenti.

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	89.059,33
Variazioni in corso d'anno	€	50.192,19

Importo	Descrizione
---------	-------------

1.802,44	Funzionamento amministrativo e didattico periodo Gennaio-Agosto 2017 e risorse aggiuntive
1.270,84	Funzionamento amministrativo e didattico periodo Gennaio-Agosto 2017 - Risorse aggiuntive DM 663/2016 art. 32
7.699,53	VARIZIONE IN AUMENTO 4/12 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO SETT/DICEMBRE 2017
39.419,38	VARIZIONE IN AUMENTO PER SERVIZI DI PULIZIA 4/12 SETT/DICEMBRE 2017

Previsione definitiva	€	139.251,52	
Somme accertate	€	139.251,52	
Riscosso	€	139.251,52	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
05) Funzionamento Amm.vo € 25.920,81 - 07) Finanziamento Ditta di pulizia € 113.330,71

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

Importo	Descrizione
---------	-------------

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

Importo	Descrizione
---------	-------------

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	78.498,95

Importo	Descrizione
358,04	A. F. 2017 - D. L. 104/2013 art. 8 c. 1 - Orientamento 2016/2017 - Saldo
32.500,00	Assunzione in bilancio Progetto "Scuole belle" anno 2017
10.000,00	Assunzione al P.A. 2017 Progetto BEST&MOST
32.500,00	Variazione in aumento seconda trince progetto scuole belle 2017
1.000,00	VARIAZIONE IN AUMENTO FINANZIAMENTO ANIMATORE DIGITALE
2.154,65	CONTRIBUTI VARI PNSD- DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE
-13,74	Rendicontazione progetto BEST & MOST

Previsione definitiva	€	78.498,95	
Somme accertate	€	78.498,95	
Riscosso	€	38.512,69	
Rimaste da riscuotere	€	39.986,26	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

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

Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 39.916,80

Importo	Descrizione
39.916,80	ASSUNZIONE PON FUORI...CLASSE 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-205

Previsione definitiva € 39.916,80
Somme accertate € 39.916,80
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 39.916,80 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

Importo	Descrizione
---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

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

Importo	Descrizione
---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

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

Importo	Descrizione
---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

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

Importo	Descrizione
---------	-------------

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	496,50

Importo	Descrizione
496,50	CONTRIBUTO TFA SUOR ORSOLA BENINCASA

Previsione definitiva	€	496,50	
Somme accertate	€	496,50	
Riscosso	€	496,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

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

Importo	Descrizione
---------	-------------

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	47.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	7.024,03

Importo	Descrizione
4.378,92	Variazione in aumento contributi genitori per visite e viaggi di istruzione 2017
2.500,00	VARIAZIONE IN AUMENTO VIAGGIO D'ISTRUZIONE CASERTA E ROMA
670,00	VARIAZIONE IN AUMENTO VISITA GUIDATA CASERTA E MONTESARCHIO
-524,89	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE CONTRIBUTI VOLONTARI GENITORI

Previsione definitiva	€	54.024,03	
Somme accertate	€	54.024,03	
Riscosso	€	54.024,03	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.130,00

Importo	Descrizione
1.130,00	CONVENZIONE FRUTTA NELLE SCUOLE

Previsione definitiva	€	1.130,00	
Somme accertate	€	1.130,00	
Riscosso	€	1.130,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

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

Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

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

Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

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

Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

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

Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

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

Importo	Descrizione
---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (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 € 477,39

Importo	Descrizione
0,01	Variazione in aumento interessi T. U. 2016
477,38	INTERESSI ATTIVI SU RIMBORSO IRAP E IRPEF PROGETTO AREA A RISCHIO

Previsione definitiva € 477,39
 Somme accertate € 477,39
 Riscosso € 477,39
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

Importo	Descrizione
---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

Importo	Descrizione
---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.130,00

Importo	Descrizione
1.130,00	RIMBORSO BONUS DOCENTI

Previsione definitiva € 1.130,00

Somme accertate	€	1.130,00	
Riscosso	€	1.130,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

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

Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

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

Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	208.529,10	194.625,59	93,33%
Progetti	122.180,22	79.849,31	65,35%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	757,40	0,00	-
Totale spese	331.466,72	274.474,90	
Avanzo di competenza		40.450,29	
Totale a pareggio		314.925,19	

ANALISI DELLE SPESE

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.

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale	
Previsione iniziale	99.144,33
Variazione in corso d'anno	45.208,43
Descrizione	
Variazione in aumento interessi T. U. 2016	0,01
Funzionamento amministrativo e didattico periodo Gennaio-Agosto 2017 e risorse aggiuntive	1.802,44

VARIZIONE IN AUMENTO 4/12 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO SETT/DICEMBRE 2017			3.986,60
VARIZIONE IN AUMENTO PER SERVIZI DI PULIZIA 4/12 SETT/DICEMBRE 2017			39.419,38
		Previsione definitiva (a)	144.352,76
		Impegnati (b)	136.768,85
		Pagati (c)	123.579,98
		Da pagare (b-c)	13.188,87
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità
Beni di consumo	13.270,37	6.270,82	6.999,55
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	124.216,98	124.004,59	212,39
Altre spese	1.315,41	943,44	371,97
Oneri finanziari	5.550,00	5.550,00	0,00
Totale spese del progetto	144.352,76	136.768,85	7.583,91

La previsione iniziale pari ad € 99.144,33 ha subito una variazione in aumento di € 45.208,43 pertanto la previsione definitiva ammonta ad € 144.352,76. Le somme impegnate complessivamente sono pari ad 136.768,85 , di cui pagati € 123.579,98 ed € 13.188,87 rimasti da pagare. Le somme sono state impegnate per acquisto di materiale di cancelleria, materiale informatico, abbonamenti e riviste, medicinali e materiale sanitario, manutenzione ordinaria, utenze e canoni, spese postali, spese per tenuta c.c.b e fatture ditta di pulizia EXLSU . La disponibilità di € 7.583,91 andrà a confluire nell' l'avanzo non vincolato trattandosi di somme riguardanti la dotazione ordinaria A.P. per il Funz. Amm.vo e didattico

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale			
		Previsione iniziale	49.588,54
		Variazione in corso d'anno	12.007,80
	Descrizione		
	Funzionamento amministrativo e didattico periodo Gennaio-Agosto 2017 - Risorse aggiuntive DM 663/2016 art. 32		1.270,84
	Variazione in aumento contributi genitori per visite e viaggi di istruzione 2017		4.378,92
	VARIZIONE IN AUMENTO 4/12 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO SETT/DICEMBRE 2017		2.500,00
	VARIAZIONE IN AUMENTO VIAGGIO D'ISTRUZIONE CASERTA E ROMA		3.712,93
	VARIAZIONE IN AUMENTO VISITA GUIDATA CASERTA E MONTESARCHIO		670,00
	VARIAZIONE IN DIMINUIZIONE CONTRIBUTI VOLONTARI GENITORI		-524,89
		Previsione definitiva (a)	61.596,34
		Impegnati (b)	55.782,74
		Pagati (c)	55.532,74
		Da pagare (b-c)	250,00
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità
Beni di consumo	8.094,31	4.142,23	3.952,08
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	53.227,03	51.365,51	1.861,52
Altre spese	275,00	275,00	0,00
Totale spese del progetto	61.596,34	55.782,74	5.813,60

La previsione iniziale pari ad € 49.588,54 ha subito una variazione in aumento di € 12.007,80, pertanto la previsione definitiva ammonta ad € 61.596,34. Le somme impegnate complessivamente sono pari ad € 55.782,74 di cui pagati € 55.532,74 ed € 250,00 rimasti da pagare. Le somme sono state impegnate per acquisto di materiale di cancelleria, viaggi d'istruzione e assicurazione alunni.

ATTIVITA' - A03 - SPESE DI PERSONALE			
		Previsione iniziale	450,00
		Variazione in corso d'anno	1.130,00
	Descrizione		
	RIMBORSO BONUS DOCENTI		1.130,00
		Previsione definitiva (a)	1.580,00
		Impegnati (b)	1.580,00
		Pagati (c)	1.580,00
		Da pagare (b-c)	0,00

	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità
Personale	450,00	450,00	0,00
ALTRE SPESE	1.130,00	1.130,00	
Totale spese del progetto	1.580,00	1.580,00	0,00

La previsione iniziale pari ad € 450,00 ha subito una variazione in aumento di € 1.130,00 pertanto la previsione definitiva ammonta ad € 1.580,00. Le somme impegnate e pagate complessivamente sono pari ad 1.580,00 .Le somme pagate riguardano € 450,00 per il compenso alla docente impegnata per le prove INVALSI come previsto dalla convenzione stipulata con l'ente ed € 1.130,00 per rimborso spese carta docente per coloro che hanno effettuato spese dal 1° settembre 2016 al 30 settembre 2016 come previsto dall'art.12, comma 3 del DPCM del 28/11/2016.

ATTIVITA' - A04 – SPESE DI INVESTIMENTO			
<i>Previsione iniziale</i>			1.000,00
<i>Variazione in corso d'anno</i>			0,00
<i>Descrizione</i>			
<i>Previsione definitiva (a)</i>			1.000,00
<i>Impegnati (b)</i>			494,00
<i>Pagati (c)</i>			494,00
<i>Da pagare (b-c)</i>			0,00
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità
Beni d'investimento	1.000,00	494,00	506,00
Totale spese del progetto			

La previsione iniziale pari ad € 1.000,00 non ha subito variazioni in aumento. Le somme impegnate e pagate pari ad € 494,00 riguardano l'acquisto di un mixer richiesto dai professori di strumento musicale.

Attività - A05 - Manutenzione edifici

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

Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Azienda agraria

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

Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

Azienda speciale

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

Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

Attività per conto terzi

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

Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

Attività convittuale

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

Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

P 191 RAFFORZAMENTO DELLE CONOSCENZE E DELLE COMPETENZE

Il progetto è presente nel C.C. 2017 con un mod I per residui passivi pagati nel 2017

RESIDUI			
INIZIALI	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	RESIDUI 31/12/2017
2.445,00	2.245,00	200,00	200,00

Progetti - P193 - CERTIFICAZIONE DELLE COMPETENZE MISURE DI ACC 2015

Progetti - P193 - CERTIFICAZIONE DELLE COMPETENZE MISURE DI ACC 2015			
<i>Previsione iniziale</i>			3.747,16
<i>Variazione in corso d'anno</i>			0,00
<i>Descrizione</i>	<i>Previsione definitiva (a)</i>	<i>Impegnati (b)</i>	<i>Pagati (c)</i>
			2.733,06
			1.000,00
	<i>Da pagare (b-c)</i>	<i>Disponibilità</i>	
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità
Personale	2.282,27	2.282,27	0,00
Beni di consumo	464,89	450,79	14,10
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.000,00	1.000,00	0,00
Totale spese del progetto	3.747,16	3.733,06	14,10

Il Finanziamento Scuola Polo, è stato assunto nel P.A. 2016 nel progetto P.193 Certificazione delle competenze misure di accompagnamento 2015, in quanto con nota prot.n. 2685 del 25.02.2016 si comunicava l'assegnazione a favore di questa istituzione scolastica anche della risorsa finanziaria relativa all'individuazione quale Scuola Polo (nota dell'USR del 20.10.2015 prot.n. AOODRCA/RU/11730). L'avanzo del finanziamento di € 3.746,16 è stato riportato nel P.A. 2017 per la prosecuzione del progetto. A fine esercizio le spese impegnate sono pari ad € 3.733,06 e pagate 2.733,06. Rimangono da pagare € 1.000,00.

P 199 RIDIGITIAMOCI D.M. 435 ART.33

Il progetto è presente nel C.C. 2017 con un mod I per residui passivi pagati nel 2017

RESIDUI			
INIZIALI	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	RESIDUI 31/12/2017
28.785,90	28.785,90	0,00	0,00

P 200 10.8.1.A3-FESRPON-CA-2015-203

Il progetto è presente nel C.C. 2017 con un mod I per residui passivi pagati nel 2017

RESIDUI			
INIZIALI	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	RESIDUI 31/12/2017
21.392,30	21.392,30	0,00	0,00

Progetti - P202 – SCUOLE BELLE 2017				
			<i>Previsione iniziale</i>	0,00
			<i>Variazione in corso d'anno</i>	
				65.000,00
Descrizione				
Assunzione in bilancio Progetto "Scuole belle" anno 2017				32.500,00
Variazione in aumento seconda trince progetto scuole belle 2017				32.500,00
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	
			65.000,00	
			<i>Impegnati (b)</i>	
			64.999,99	
			<i>Pagati (c)</i>	
			32.499,99	
			<i>Da pagare (b-c)</i>	
			32.500,00	
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità	
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	65.000,00	64.999,99	0,01	
Totale spese del progetto	65.000,00	64.999,99	0,01	

Il progetto scuole belle non era stato previsto ed è stato assunto in bilancio con decreto del D.S. in seguito alla Comunicazione MIUR – Direzione generale per le risorse umane e finanziarie – Ufficio IX con la quale veniva assegnata a questa istituzione scolastica la somma di € 32.500,00 IVA inclusa finalizzata ad interventi di mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili scolastici. Successivamente è stata assegnata una seconda trince del progetto per altri € 32.500,00 iva inclusa. Le somme impegnate complessivamente sono pari ad 64.999,99 di cui pagati € 32.499,99. Le somme rimaste da pagare € 32.500,00 saranno liquidate all'atto del relativo finanziamento da parte del MIUR.

Progetti - P203 – FRUTTA NELLE SCUOLE 2017				
			<i>Previsione iniziale</i>	0,00
			<i>Variazione in corso d'anno</i>	
				1.130,00
Descrizione				
CONVENZIONE FRUTTA NELLE SCUOLE				1.130,00
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	
			1.130,00	
			<i>Impegnati (b)</i>	
			1.130,00	
			<i>Pagati (c)</i>	
			1.130,00	
			<i>Da pagare (b-c)</i>	
			0,00	
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità	
Personale	1.130,00	1.130,00	0,00	
Totale spese del progetto				

Il progetto Frutta nelle scuole 2017 non era stato previsto ed è stato assunto in bilancio in seguito a Convenzione stipulata con l' C.D.P. SRL A SOCIO UNICO. Il programma Frutta nelle scuole finanziato dal MIUR prevede la fornitura e la distribuzione gratuita ed assistita di specie ortofrutticole con lo scopo di stimolare attraverso l'azione didattica ed educativa, l'assunzione da parte degli alunni di frutta e verdura fresca al fine di promuovere abitudini alimentari sane e miranti a combattere la crescente obesità tra i bambini. Il contributo di € 1.130,00 è stato finalizzato alla retribuzione del personale collaboratore scolastico che ha contribuito materialmente alla distribuzione della frutta ai bambini della scuola dove si è svolto il progetto.

Progetti - P204 – BEST&MOST				
			<i>Previsione iniziale</i>	0,00
			<i>Variazione in corso d'anno</i>	
				9.986,26
Descrizione				
ASSUNZIONE AL P.A. 2017 PROGETTO BEST&MOST				10.000,00
rendicontazione progetto BEST & MOST				-13,74
			<i>Previsione definitiva (a)</i>	
			9.986,26	
			<i>Impegnati (b)</i>	
			9.986,26	
			<i>Pagati (c)</i>	
			2.611,54	
			<i>Da pagare (b-c)</i>	
			7.374,72	
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità	
Personale	4.723,60	4.723,60	0,00	
Beni di consumo	1.078,24	1.078,24	0,00	
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.754,70	2.754,70	0,00	

Beni d'investimento	1.429,72	1.429,72	0,00
Totale spese del progetto	9.986,26	9.986,26	0,00

Il progetto Best&Most è stato assunto in bilancio con decreto del D.S.prot.n. 4179/VI.3 del 27.07.2017 in seguito all'atto di concessione per il finanziamento del progetto nell'ambito dell'avviso "In estate si imparano le Stem" firmato congiuntamente dal capo Dipartimento della Presidenza del Consiglio-DPO e dal D.S. Il progetto rivolto alle istituzioni scolastiche primarie e secondarie di primo grado e secondo grado, prevede la progettazione e realizzazione, di percorsi di approfondimento su matematica, cultura scientifica e tecnologica, informatica e coding. L'obiettivo principale del progetto è quello di favorire lo sviluppo di una maggiore consapevolezza tra le giovani studentesse della propria attitudine verso le conoscenze scientifiche. Le spese previste riguardano: tutor, esperti e personale impegnato per la realizzazione del progetto. Beni di consumo, acquisto di attrezzature specifiche e pubblicità.

Progetti - P205 - FUORI...CLASSE 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-205			
<i>Previsione iniziale</i>			0,00
<i>Variazione in corso d'anno</i>			39.916,80
Descrizione			
ASSUNZIONE PON FUORI...CLASSE 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-205			39.916,80
<i>Previsione definitiva (a)</i>			39.916,80
<i>Impegnati (b)</i>			0,00
<i>Pagati (c)</i>			0,00
<i>Da pagare (b-c)</i>			0,00
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità
Personale	38.376,12	0,00	38.376,12
Beni di consumo	1.078,48	0,00	1.078,48
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	462,20	0,00	462,20
Totale spese del progetto	39.916,80	0,00	39.916,80

Il progetto è stato assunto nel P.A. 2017 con decreto del D.S prot.n. 5215/V.3 del 26.09.2017. Il progetto relativo all'avviso pubblico prot.n. 10862 del 16.09.2016 è finalizzato alla realizzazione di progetti di inclusione sociale e lotta al disagio nonché per garantire l'apertura delle scuole oltre l'orario scolastico soprattutto nelle aree a rischio e in quelle periferiche. Il progetto prevede spese relative al Personale, Beni di consumo e acquisti di servizi ed utilizzo di beni di terzi. Il progetto da realizzarsi in periodo di chiusura della scuola non prevede a fine esercizio impegni. La disponibilità è riportata nello stesso progetto nel P.A. 2018 per la sua attuazione.

Progetti - P206 - EDUCHIAMO ALLE LIFE SKILLS			
<i>Previsione iniziale</i>			0,00
<i>Variazione in corso d'anno</i>			2.400,00
Descrizione			
ASSUNZIONE PROGETTO "EDUCHIAMO ALLE LIFE SKILLS"			2.400,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>			2.400,00
<i>Impegnati (b)</i>			0,00
<i>Pagati (c)</i>			0,00
<i>Da pagare (b-c)</i>			0,00
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.400,00	0,00	2.400,00
Totale spese del progetto	2.400,00	0,00	2.400,00

Il progetto è stato assunto nel P.A. 2017 con decreto del D.S prot.n. 6411/VI.3 del 30.10.2017. il progetto prevede un esperto esterno per l'utilizzo delle "Skillis life" integrate con modelli di psicoterapia integrata e relazionale. Il programma è rivolto ai ragazzi e agli insegnanti di n.2 classi selezionate e prevede attraverso un attento lavoro di gruppo, l'apprendimento e la sperimentazione di nuovi modi di lavorare sulle proprie difficoltà emotive e sulle problematiche comunicative e relazionali.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	98.732,37	9.655,60	108.387,97
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	98.732,37	9.655,60	108.387,97
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	53.918,83	45.825,43	99.744,26
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	182.824,63	-31.910,49	150.914,14
Totale disponibilità	236.743,46	13.914,94	250.658,40
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	335.475,83	23.570,54	359.046,37
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	88.515,30	-26.356,44	62.158,86
Totale Debiti	0,00	0,00	0,00
Consistenza patrimoniale	246.960,53	49.926,98	296.887,51
TOTALE PASSIVO	335.475,83	23.570,54	359.046,37

- Dall'estratto del conto corrente postale n° 11155819 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2017 di € **139,50** inserito in consistenza patrimoniale cfr. mod. K disponibilità liquide, sommato al fondo di cassa al 31/12/2017 di € **150.774,64** che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;

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 riportando 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	8.585,87	3,13%
02	Beni di consumo	11.942,08	4,35%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	244.124,79	88,94%
04	Altre spese	2.348,44	0,86%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	1.923,72	0,70%
07	Oneri finanziari	5.550,00	2,02%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00
	Totale generale	274.474,90	100%

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{217.750,47}{314.925,19} = \mathbf{0,69}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{97.174,72}{314.925,19} = \mathbf{0,31}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{314.925,19}{314.925,19} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{79.903,06}{314.925,19} = \mathbf{0,25}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{34.077,63}{53.918,83} = \mathbf{0,63}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{99.744,26}{368.844,02} = \mathbf{0,27}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{136.126,05}{274.474,90} = \mathbf{0,50}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{136.768,85}{274.474,90} = \mathbf{0,50}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{54.313,59}{274.474,90} = \mathbf{0,20}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{80.670,03}{88.515,30} = \mathbf{0,91}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{62.158,86}{362.990,20} = \mathbf{0,17}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{274.474,90}{860} = \mathbf{319,16}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{136.768,85}{860} = \mathbf{159,03}$$

Numero alunni

=

860

CONCLUSIONI

f.to **IL DIRIGENTE SCOLASTICO**
prof. ROSA PRISCO

Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai
sensi e per gli effetti dell'art. 3 comma 2 del
D. lgs. n. 39 del 12/02/1993