

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "S.GIOVANNI BOSCO"



Via Trento 36 - 81050 PORTICO DI CASERTA (CE)
Distretto Scolastico 16 S. Maria C.V. - Ambito Territoriale CE10
Cod. Meccanografico CEIC82900P - Cod. Fiscale 80106720610 - Cod. Univoco UF6WZ4
Contatti: D.S - D.S.G.A. Tel. 0823 691434
email: ceic82900p@istruzione.it - Pec ceic82900p@pec.istruzione.it
Sito Web: www.icboscoporticodicaserta.gov.it



Prot. N. 1132/VI.3.2 - CONTO CONSUNTIVO

Portico di Caserta, 06/03/2017

Ai Revisori dei Conti
Ai componenti del Consiglio di Istituto
Loro Sedi

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2017

Il conto consuntivo per l'anno 2017 riepiloga 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.

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 28/12/2016 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	1.274.661,47	Programmazione definitiva	1.053.231,42	Disp. fin. da programmare 221.430,05
Accertamenti	977.170,14	Impegni	994.006,80	Avanzo/Disavanzo di competenza -16.836,66
competenza	578.875,40	competenza	598.690,73	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni	115.417,80	Pagamenti	96.152,03	-549,56
residui		residui		Residui dell'anno attivi/passivi
Somme rimaste da riscuotere	398.294,74	Somme rimaste da pagare	395.316,07	2.978,67
(+) (+)				
Residui non riscossi anni precedenti	157.195,52	Residui non pagati anni precedenti	1.520,34	
(=) (=)				
Totale residui attivi	555.490,26	Totale residui passivi	396.836,41	Sbilancio residui (b) 158.653,85
			Saldo cassa iniziale (c)	114.623,44
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				(a+b+c) 272.727,73

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	297.491,33	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	881.769,81	881.769,81	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	42.423,36	42.423,36	100,00%
Contributi da privati	50.122,00	50.122,00	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	2.854,97	2.854,97	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	1.274.661,47	977.170,14	
Disavanzo di competenza		16.836,66	
Totale a pareggio		994.006,80	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2017.

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 € 111.304,77
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 111.304,77

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 186.186,56
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 186.186,56

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Sussidi alunni H € 641,91 - 02) Orientamento scolastico € 698,81 - 03) Contributo SA per contratti pubblici € 225,00 - 04) Programma "Frutta nelle Scuole" aa.pp. € 192,26 - 05) Formazione del personale € 4.387,00 - 06) Programma "Scuola Viva" POR CAMPANIA FSE € 54.957,25 - 07) Residui attivi dal 2008 al 2012 € 125.084,33
Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € -7.926,94

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 73.395,73
 Variazioni in corso d'anno € 404.858,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/02/2017	6	E	1.697,57	Contributo MIUR per il funzionamento amministrativo-didattico periodo gennaio-agosto 2017
22/02/2017	7	E	1.196,90	Contributo MIUR per il funzionamento amministrativo-didattico periodo gennaio-agosto 2017
27/10/2017	38	E	394.193,76	Maggiore entrata per finanziamento spese per servizi di pulizia esterni periodo Settembre 2017 a Giugno 2021 come da Ordine Diretto Acquisto n. 3817770 del 31/08/2017 prot. n. 4662/C11
27/10/2017	39	E	7.769,81	Maggiore entrata per contributo sul Funzionamento Amm.vo e didattico periodo sett/dic 2017

Previsione definitiva € 478.253,77
 Somme accertate € 478.253,77
 Riscosso € 123.479,39
 Rimaste da riscuotere € 354.774,38 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Contributo per Funzionamento Amm.vo € 24.930,95 - 10) Finanziamento spese per servizi di pulizia esterni € 453.322,82
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	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)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	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)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 403.516,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/02/2017	1	E	10.000,00	Maggiore entrata per assegnazione finanziamento progetto CLIL "SOS Local Food Wanted" A.S. 2016/2017
22/02/2017	5	E	80.000,00	Finanziamento programma "Scuole Belle" I RATA 2017 al plesso infanzia Collodi
07/03/2017	8	E	361,39	Maggiore entrata per finanziamento di attività progettuali "percorsi di orientamento" A.S. 2016/2017 (ai sensi dell'art.8 c.2 della L. 128/2013)
28/04/2017	17	E	160.000,00	Maggiore entrata per I rata anno 2017 del Programma "scuole belle"

20/06/2017	27	E	150.000,00	Maggiore entrata per il decoro e funzionalità degli edifici scolastici "Scuole Belle" I rata 2017 - plesso Portico Centro
01/11/2017	40	E	1.000,00	Maggiore entrata per contributo MIUR relativo al Piano Nazionale per la scuola digitale
20/12/2017	42	E	2.154,65	Maggiore entrata per CONTRIBUTO ANIMATORI DIGITALI ai sensi della Nota MIUR n 36983 del 06 11 2017 - Connettività ai sensi della Nota MIUR n 36983 del 06 11 2017 e Biblioteche Scolastiche

Previsione definitiva	€	403.516,04	
Somme accertate	€	403.516,04	
Riscosso	€	403.516,04	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:		03) Finanziam. progetti orientamento D.L.104/13 art.8 € 361,39 - 04) Finanziamento SCUOLE BELLE pee decoro e funzional. € 390.000,00 - 06) Finanziamento attività progettuali con metodo CLIL € 10.000,00 - 07) Contributo PNSD Azione 28 Animatore digit € 2.000,00 - 08) Contributo PNSD Azione 3 Canone di connettività € 1.000,00 - 09) Contributo PNSD Azione 24 Biblioteche scolastiche € 154,65	
Annotazioni:			

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	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)

Previsione definitiva delle sottovoci:		- nessuna -	
Annotazioni:			

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	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)

Previsione definitiva delle sottovoci:		- nessuna -	
Annotazioni:			

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	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)

Previsione definitiva delle sottovoci:		- nessuna -	
Annotazioni:			

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	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)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	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)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali**Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 39.174,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/10/2017	34	E	39.174,00	Maggiore entrata per il progetto europeo P229 - 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-150 Inclusione sociale e lotta al disagio

Previsione definitiva € 39.174,00
 Somme accertate € 39.174,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 39.174,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 03) Progetto 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-150 € 39.174,00
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	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)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	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)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	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)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	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)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.249,36

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/10/2017	32	E	3.249,36	Maggiore entrata per spese Piano Nazionale di Formazione docenti A.S. 2016/2017

Previsione definitiva € 3.249,36
 Somme accertate € 3.249,36
 Riscosso € 1.608,50
 Rimaste da riscuotere € 1.640,86 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 02) Piano per la formazione dei Docenti Ambito CE-10 € 3.249,36
Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati**Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati**

Previsione iniziale € 6.650,00
 Variazioni in corso d'anno € 708,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/03/2017	11	E	294,50	Maggiore entrata per contributo famiglie per funzionamento didattico A.S. 2017/2018
23/05/2017	22	E	66,00	Maggiore entrata per contributo famiglie per funzionamento didattico A.S. 2016/2017
10/10/2017	31	E	348,00	Maggiore entrata per contributi famiglie per funzionamento e assicurazione A.S. 2017/18

Previsione definitiva € 7.358,50
 Somme accertate € 7.358,50
 Riscosso € 7.292,50
 Rimaste da riscuotere € 66,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Contributi per funzionamento didattico € 7.358,50
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 4.550,00
 Variazioni in corso d'anno € 36.101,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/02/2017	4	E	500,00	Contributo famiglie per visita guidata a Presenzano
21/03/2017	9	E	330,00	Maggiore entrata per contributo famiglie per spese di biglietti di ingresso con guida presso il "Giardino di Ninfa" ad Anagni
21/03/2017	10	E	594,50	Maggiore entrata per contributo famiglie per assicurazione alunni A.S. 2017/2018
21/03/2017	12	E	1.074,00	Maggiore entrata per contributo famiglie per visite guidate a Pompei (€ 637,00) e a Ponticelli (€ 437,00)
28/04/2017	14	E	7.425,00	Maggiore entrata per contributo famiglie viaggio istruzione delle seconde medie in Campania
28/04/2017	15	E	17.325,00	Maggiore entrata per contributo famiglie viaggio istruzione delle terze medie in Sicilia
23/05/2017	20	E	3.863,00	Maggiore entrata per contributo famiglie per visite guidate A.S. 2016/2017
23/05/2017	21	E	52,00	Maggiore entrata per contributo famiglie per assicurazione alunni A.S. 2016/2017
20/06/2017	28	E	1.639,50	Maggiore entrata per contributi famiglie per esami Cambridge
10/10/2017	31	E	234,00	Maggiore entrata per contributi famiglie per funzionamento e assicurazione A.S. 2017/18
27/10/2017	36	E	851,50	Maggiore entrata per contributo famiglie visita guidata a Bellona il 07/10/17, al Teatro Diana e al Teatro Sannazzaro (NA) il 08/11/2017
28/11/2017	41	E	2.212,50	Maggiore entrata per contributo famiglie noleggio bus visite guidate alla Reggia CE 1/12/17 € 294 - Napoli Conservatorio 5/12/17 € 218,50 - ROMA 13/12/17 € 1,700

Previsione definitiva € 40.651,00
 Somme accertate € 40.651,00
 Riscosso € 39.011,50
 Rimaste da riscuotere € 1.639,50 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Assicurazione alunni € 5.430,50 - 02) Visite guidate € 8.831,00 - 03) Viaggio di istruzione € 24.750,00 - 06) CONTRIBUTO PER ESAMI CAMBRIDGE € 1.639,50
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	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)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.112,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/05/2017	24	E	1.112,50	Maggiore entrata per contributo Programma "frutta nelle scuole" A.S. 2016/2017
10/10/2017	33	E	1.000,00	Maggiore entrata per contributo annuale 2017 della Ditta Ristoservice Srl per comodato d'uso dei distributori automatici

Previsione definitiva € 2.112,50
 Somme accertate € 2.112,50
 Riscosso € 1.112,50
 Rimaste da riscuotere € 1.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 03) Contributo Frutta nelle Scuole € 1.112,50 - 04) Contributo della Ditta Ristoservice Srl € 1.000,00
Annotazioni:

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	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)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	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)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	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)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	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)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate**Aggr. 07 Voce 01 – Interessi**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 10,98

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/02/2017	2	E	0,03	Maggiore entrata per interessi attivi maturati nell'E.F. 2016 sul Conto di Tesoreria Unica della Banca d'Italia
23/05/2017	23	E	10,95	Maggiore entrata per interessi postali al 31/12/2016

Previsione definitiva € 10,98
 Somme accertate € 10,98
 Riscosso € 10,98
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Interessi attivi bancari € 0,03 - 02) Interessi attivi postali € 10,95
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	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)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	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)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.843,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/07/2017	29	E	480,00	Maggiore entrata per contributo della CONSAP su rimborso alla Docente Negro Caterina per autodichiarazione su Carta del Docente per bonus Anno 2017
19/07/2017	30	E	663,59	Maggiore entrata per ritorno bonifico bancario non accettato da Poste Italiane per l'Esperto Esterno Saldamarco nel Progetto "Alfabetizzazione di Greco"
27/10/2017	37	E	225,00	Maggiore entrata per rimborso spese bancarie non dovute negli anni 2013 (€ 95,00) e 2016 (€ 135,00)
27/12/2017	43	E	1.475,40	Maggiore entrata per restituzione somma liquidata per spese gestione conto tesoreria anno 2016 per IBAN estinto

Previsione definitiva € 2.843,99
 Somme accertate € 2.843,99
 Riscosso € 2.843,99
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Rimborsi per versamenti non dovuti € 2.363,99 - 04) Rimborso autodichiarazioni Carta del Docente € 480,00
Annotazioni:

AGGREGATO 08 – Mutui**Aggr. 08 Voce 01 – Mutui**

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	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)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	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)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	934.201,98	916.505,48	98,11%
Progetti	118.829,44	77.501,32	65,22%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	200,00	0,00	-
Totale spese	1.053.231,42	994.006,80	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		994.006,80	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

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

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale	€	78.020,73
Variazioni in corso d'anno	€	789.738,97

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/02/2017	3	E	2/3	-30,64	Storni su A01
22/02/2017	3	E	3/10	-10.662,62	Storni su A01
22/02/2017	3	E	4/4	10.693,26	Storni su A01
22/02/2017	5	E	3/6	65.573,77	Finanziamento programma "Scuole Belle" I RATA 2017 al plesso infanzia Collodi
22/02/2017	5	E	4/4	14.426,23	Finanziamento programma "Scuole Belle" I RATA 2017 al plesso infanzia Collodi
28/04/2017	17	E	3/6	131.147,54	Maggiore entrata per I rata anno 2017 del Programma "scuole belle"
28/04/2017	17	E	4/4	28.852,46	Maggiore entrata per I rata anno 2017 del Programma "scuole belle"
20/06/2017	27	E	3/6	122.950,82	Maggiore entrata per il decoro e funzionalità degli edifici scolastici "Scuole Belle" I rata 2017 - plesso Portico Centro
20/06/2017	27	E	4/4	27.049,18	Maggiore entrata per il decoro e funzionalità degli edifici scolastici "Scuole Belle" I rata 2017 - plesso Portico Centro
19/07/2017	29	E	2/3	-300,00	Maggiore entrata per contributo della CONSAP su rimborso alla Docente Negro Caterina per autodichiarazione su Carta del Docente per bonus Anno 2017
19/07/2017	29	E	6/4	300,00	Maggiore entrata per contributo della CONSAP su rimborso alla Docente Negro Caterina per autodichiarazione su Carta del Docente per bonus Anno 2017
10/10/2017	33	E	2/1	1.000,00	Maggiore entrata per contributo annuale 2017 della Ditta Ristoservice Srl per comodato d'uso dei distributori automatici
10/10/2017	35	E	2/1	-1.672,71	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
10/10/2017	35	E	2/3	1.608,14	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
10/10/2017	35	E	3/6	650,00	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
10/10/2017	35	E	3/7	-2.288,14	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
10/10/2017	35	E	3/8	15,00	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
10/10/2017	35	E	4/1	-274,60	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
10/10/2017	35	E	4/4	1.707,31	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
10/10/2017	35	E	7/1	255,00	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
27/10/2017	38	E	3/10	323.109,64	Maggiore entrata per finanziamento spese per servizi di pulizia esterni periodo Settembre 2017 a Giugno 2021 come da Ordine Diretto Acquisto n. 3817770 del 31/08/2017 prot. n. 4662/C11

27/10/2017	38	E	4/4	71.084,12	Maggiore entrata per finanziamento spese per servizi di pulizia esterni periodo Settembre 2017 a Giugno 2021 come da Ordine Diretto Acquisto n. 3817770 del 31/08/2017 prot. n. 4662/C11
27/10/2017	39	E	2/3	3.069,81	Maggiore entrata per contributo sul Funzionamento Amm.vo e didattico periodo sett/dic 2017
27/12/2017	43	E	4/1	1.475,40	Maggiore entrata per restituzione somma liquidata per spese gestione conto tesoreria anno 2016 per IBAN estinto

Previsione definitiva	€	867.759,70	
Somme impegnate	€	858.205,48	
Pagato	€	490.852,91	
Rimasto da pagare	€	367.352,57	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati		867.959,70	
Residua disponibilità finanziaria	€	9.754,22	

Annotazioni:	
--------------	--

ATTIVITÀ - A02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	14.540,72
Variazioni in corso d'anno	€	39.228,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/02/2017	4	E	3/13	500,00	Contributo famiglie per visita guidata a Presenzano
22/02/2017	6	E	2/3	1.697,57	Contributo MIUR per il funzionamento amministrativo-didattico periodo gennaio-agosto 2017
07/03/2017	8	E	3/4	361,39	Maggiore entrata per finanziamento di attività progettuali "percorsi di orientamento" A.S. 2016/2017 (ai sensi dell'art.8 c.2 della L. 128/2013)
21/03/2017	9	E	3/13	330,00	Maggiore entrata per contributo famiglie per spese di biglietti di ingresso con guida presso il "Giardino di Ninfa" ad Anagni
21/03/2017	10	E	3/12	594,50	Maggiore entrata per contributo famiglie per assicurazione alunni A.S. 2017/2018
21/03/2017	11	E	2/3	294,50	Maggiore entrata per contributo famiglie per funzionamento didattico A.S. 2017/2018
21/03/2017	12	E	3/13	976,36	Maggiore entrata per contributo famiglie per visite guidate a Pompei (€ 637,00) e a Ponticelli (€ 437,00)
21/03/2017	12	E	4/4	97,64	Maggiore entrata per contributo famiglie per visite guidate a Pompei (€ 637,00) e a Ponticelli (€ 437,00)
21/03/2017	13	E	2/3	-2.455,35	Storni su A02
21/03/2017	13	E	3/13	2.455,35	Storni su A02
28/04/2017	14	E	3/13	7.425,00	Maggiore entrata per contributo famiglie viaggio istruzione delle seconde medie in Campania
28/04/2017	15	E	3/13	17.325,00	Maggiore entrata per contributo famiglie viaggio istruzione delle terze medie in Sicilia
28/04/2017	18	E	2/1	-385,35	Storni su A01, A02
28/04/2017	18	E	3/7	-378,69	Storni su A01, A02
28/04/2017	18	E	3/13	-45,76	Storni su A01, A02
28/04/2017	18	E	4/4	547,51	Storni su A01, A02
28/04/2017	18	E	6/3	262,29	Storni su A01, A02
23/05/2017	20	E	3/13	3.511,82	Maggiore entrata per contributo famiglie per visite guidate A.S. 2016/2017
23/05/2017	20	E	4/4	351,18	Maggiore entrata per contributo famiglie per visite guidate A.S. 2016/2017
23/05/2017	21	E	3/12	52,00	Maggiore entrata per contributo famiglie per assicurazione alunni A.S. 2016/2017
23/05/2017	22	E	2/3	66,00	Maggiore entrata per contributo famiglie per funzionamento didattico A.S. 2016/2017
10/10/2017	31	E	3/12	234,00	Maggiore entrata per contributi famiglie per funzionamento e assicurazione A.S. 2017/18
10/10/2017	31	E	3/13	-309,35	Maggiore entrata per contributi famiglie per funzionamento e assicurazione A.S. 2017/18
10/10/2017	31	E	4/4	657,35	Maggiore entrata per contributi famiglie per funzionamento e assicurazione A.S. 2017/18
10/10/2017	35	E	2/1	-198,22	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
10/10/2017	35	E	2/3	21,18	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
10/10/2017	35	E	4/4	177,04	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
27/10/2017	36	E	3/13	774,09	Maggiore entrata per contributo famiglie visita guidata a Bellona il 07/10/17, al Teatro Diana e al Teatro Sannazzaro (NA) il 08/11/2017
27/10/2017	36	E	4/4	77,41	Maggiore entrata per contributo famiglie visita guidata a Bellona il 07/10/17, al Teatro Diana e al Teatro Sannazzaro (NA) il 08/11/2017
27/10/2017	39	E	2/1	2.000,00	Maggiore entrata per contributo sul Funzionamento Amm.vo e didattico periodo sett/dic 2017
28/11/2017	41	E	3/13	2.011,36	Maggiore entrata per contributo famiglie noleggio bus visite guidate alla Reggia CE 1/12/17 € 294 - Napoli Conservatorio 5/12/17 € 218,50 - ROMA 13/12/17 € 1,700

28/11/2017	41	E	4/4	201,14	Maggiore entrata per contributo famiglie noleggio bus visite guidate alla Reggia CE 1/12/17 € 294 - Napoli Conservatorio 5/12/17 € 218,50 - ROMA 13/12/17 € 1,700
------------	----	---	-----	--------	---

Previsione definitiva	€	53.769,68	
Somme impegnate	€	47.823,18	
Pagato	€	47.495,34	
Rimasto da pagare	€	327,84	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati		53.769,68	
Residua disponibilità finanziarie	€	5.946,50	

Annotazioni:

ATTIVITÀ - A03 - SPESE DI PERSONALE

Spese di personale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.972,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/05/2017	25	E	1/5	929,00	Prelevamento da disponibilità da programmare per inserimento in bilancio dei progetti di Latino e Greco A.S. 2016/2017
23/05/2017	25	E	3/1	900,00	Prelevamento da disponibilità da programmare per inserimento in bilancio dei progetti di Latino e Greco A.S. 2016/2017
19/07/2017	29	E	3/5	480,00	Maggiore entrata per contributo della CONSAP su rimborso alla Docente Negro Caterina per autodichiarazione su Carta del Docente per bonus Anno 2017
19/07/2017	30	E	8/1	663,59	Maggiore entrata per ritorno bonifico bancario non accettato da Poste Italiane per l'Esperto Esterno Saldamarco nel Progetto "Alfabetizzazione di Greco"
10/10/2017	35	E	1/5	-228,92	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
10/10/2017	35	E	1/11	228,93	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225

Previsione definitiva	€	2.972,60	
Somme impegnate	€	2.972,60	
Pagato	€	2.972,60	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.972,60	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni:

ATTIVITÀ - A04 - SPESE D'INVESTIMENTO

Spese d'investimento

Previsione iniziale	€	5.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.700,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/05/2017	26	E	4/4	852,72	Prelevamento da disponibilità da programmare per acquisto di forno di ceramica per il progetto Scuola Viva modulo "Argilla a colori" A.S. 2016/2017
23/05/2017	26	E	6/3	1.147,28	Prelevamento da disponibilità da programmare per acquisto di forno di ceramica per il progetto Scuola Viva modulo "Argilla a colori" A.S. 2016/2017
10/10/2017	35	E	4/4	500,50	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
10/10/2017	35	E	6/3	-500,50	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
27/10/2017	39	E	6/3	2.700,00	Maggiore entrata per contributo sul Funzionamento Amm.vo e didattico periodo sett/dic 2017

Previsione definitiva	€	9.700,00	
Somme impegnate	€	7.504,22	
Pagato	€	7.504,22	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.700,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	2.195,78	

Annotazioni:

ATTIVITÀ - A05 - MANUTENZIONE EDIFICI

Manutenzione edifici

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	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 finanziarie € 0,00

Annotazioni:

GESTIONI ECONOMICHE - G01 - AZIENDA AGRARIA

Azienda agraria

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	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 finanziarie € 0,00

Annotazioni:

GESTIONI ECONOMICHE - G02 - AZIENDA SPECIALE

Azienda speciale

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	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 finanziarie € 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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	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 finanziarie € 0,00

Annotazioni:

GESTIONI ECONOMICHE - G04 - ATTIVITÀ CONVITTUALE

Attività convittuale

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	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 finanziarie € 0,00

Annotazioni:

PROGETTI - P209 - PROGRAMMA "FRUTTA NELLE SCUOLE"

Programma "Frutta nelle scuole"

Previsione iniziale € 192,26
Variazioni in corso d'anno € 1.112,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/05/2017	24	E	1/6	1.112,50	Maggiore entrata per contributo Programma "frutta nelle scuole" A.S. 2016/2017
10/10/2017	35	E	1/6	-102,20	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
10/10/2017	35	E	1/11	102,20	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225

Previsione definitiva € 1.304,76
Somme impegnate € 1.304,74
Pagato € 1.304,74
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 1.304,76
Residua disponibilità finanziarie € 0,02

Annotazioni:

PROGETTI - P220 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

Previsione iniziale € 5.000,00
Variazioni in corso d'anno € 1.196,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/02/2017	7	E	3/2	1.196,90	Contributo MIUR per il funzionamento amministrativo-didattico periodo gennaio-agosto 2017

Previsione definitiva € 6.196,90
Somme impegnate € 4.580,00
Pagato € 3.080,00
Rimasto da pagare € 1.500,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 6.196,90
Residua disponibilità finanziarie € 1.616,90

PROGETTI - P222 - PON 10.8.1.A1-FESRPON-CA-2015-28 DIDATTICA IN RETE

PON 10.8.1.A1-FESRPON-CA-2015-28

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	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:

PROGETTI - P224 - 10.8.1.A3-FESRPON-CA-2015-118 LIM INCLUSIVE

10.8.1.A3-FESRPON-CA-2015-118 LIM inclusive

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	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:

PROGETTI - P225 - SCUOLA VIVA PORCAMPANIA FSE2014/2020 ASSE III OS12

Programma Scuola Viva POR Campania FSE 2014 2020 Asse III OS 12 Azione 10 1 1 CUP D69D16000970005 2016 2017

Previsione iniziale € 54.957,25

Variazioni in corso d'anno € -879,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/10/2017	35	E	1/5	2.308,14	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
10/10/2017	35	E	1/6	-2.526,58	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
10/10/2017	35	E	1/9	879,51	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
10/10/2017	35	E	1/10	5.938,76	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
10/10/2017	35	E	1/11	7.590,46	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
10/10/2017	35	E	2/1	-45,83	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
10/10/2017	35	E	2/2	-1.164,50	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
10/10/2017	35	E	2/3	1.139,00	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
10/10/2017	35	E	3/1	-17.910,00	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
10/10/2017	35	E	3/2	500,00	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
10/10/2017	35	E	3/4	149,57	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
10/10/2017	35	E	3/7	1.724,59	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
10/10/2017	35	E	3/13	-70,91	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
10/10/2017	35	E	4/4	1.487,79	Storni su A01 - A02 - A03 - A04 - P209 - P225
27/12/2017	44	E	1/9	-879,51	Minore entrata per spese effettivamente sostenute nel progetto Scuola Viva 2016/2017

Previsione definitiva € 54.077,74

Somme impegnate € 54.077,74

Pagato € 39.642,42

Rimasto da pagare € 14.435,32 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 54.077,74

Residua disponibilità finanz. € 0,00

Annotazioni:

PROGETTI - P226 - PROGETTO CLIL "SOS LOCAL FOOD WANTED" - 2016/2017

Progetto CLIL "SOS Local Food Wanted" - 2016/2017

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 10.526,66

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/02/2017	1	E	1/5	5.902,91	Maggiore entrata per assegnazione finanziamento progetto CLIL "SOS Local Food Wanted" A.S. 2016/2017
22/02/2017	1	E	1/6	217,48	Maggiore entrata per assegnazione finanziamento progetto CLIL "SOS Local Food Wanted" A.S. 2016/2017
22/02/2017	1	E	1/10	541,40	Maggiore entrata per assegnazione finanziamento progetto CLIL "SOS Local Food Wanted" A.S. 2016/2017
22/02/2017	1	E	1/11	2.067,78	Maggiore entrata per assegnazione finanziamento progetto CLIL "SOS Local Food Wanted" A.S. 2016/2017
22/02/2017	1	E	2/1	173,30	Maggiore entrata per assegnazione finanziamento progetto CLIL "SOS Local Food Wanted" A.S. 2016/2017
22/02/2017	1	E	3/5	1.061,93	Maggiore entrata per assegnazione finanziamento progetto CLIL "SOS Local Food Wanted" A.S. 2016/2017
22/02/2017	1	E	4/4	35,20	Maggiore entrata per assegnazione finanziamento progetto CLIL "SOS Local Food Wanted" A.S. 2016/2017
28/04/2017	16	E	1/5	-652,71	Prelievo da avanzo non vincolato per spese vitto e alloggio all'Esperto della Fondazione Italiana per l'Educazione Alimentare nei giorni 28 e 29 aprile 2017
28/04/2017	16	E	1/6	214,88	Prelievo da avanzo non vincolato per spese vitto e alloggio all'Esperto della Fondazione Italiana per l'Educazione Alimentare nei giorni 28 e 29 aprile 2017
28/04/2017	16	E	1/10	652,70	Prelievo da avanzo non vincolato per spese vitto e alloggio all'Esperto della Fondazione Italiana per l'Educazione Alimentare nei giorni 28 e 29 aprile 2017
28/04/2017	16	E	1/11	73,72	Prelievo da avanzo non vincolato per spese vitto e alloggio all'Esperto della Fondazione Italiana per l'Educazione Alimentare nei giorni 28 e 29 aprile 2017
28/04/2017	16	E	3/5	238,07	Prelievo da avanzo non vincolato per spese vitto e alloggio all'Esperto della Fondazione Italiana per l'Educazione Alimentare nei giorni 28 e 29 aprile 2017

Previsione definitiva € 10.526,66
 Somme impegnate € 10.526,66
 Pagato € 1.508,50
 Rimasto da pagare € 9.018,16 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.526,66
 Residua disponibilità finanziaria € 0,00

Annotazioni:

PROGETTI - P227 - PROGETTO "CERTIFICAZIONE CAMBRIDGE"

Progetto "Certificazione Cambridge"

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.139,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/04/2017	19	E	1/6	374,94	Prelievo dalla disponibilità da programmare (avanzo di amministrazione non vincolato) per realizzare il Progetto "Certificazione Cambridge" (P227)
28/04/2017	19	E	1/11	31,86	Prelievo dalla disponibilità da programmare (avanzo di amministrazione non vincolato) per realizzare il Progetto "Certificazione Cambridge" (P227)
28/04/2017	19	E	3/1	1.500,00	Prelievo dalla disponibilità da programmare (avanzo di amministrazione non vincolato) per realizzare il Progetto "Certificazione Cambridge" (P227)
28/04/2017	19	E	3/2	593,20	Prelievo dalla disponibilità da programmare (avanzo di amministrazione non vincolato) per realizzare il Progetto "Certificazione Cambridge" (P227)
20/06/2017	28	E	3/2	1.639,50	Maggiore entrata per contributi famiglie per esami Cambridge

Previsione definitiva € 4.139,50
 Somme impegnate € 3.602,30
 Pagato € 3.602,30
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.139,50
 Residua disponibilità finanziaria € 537,20

PROGETTI - P228 - PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOCENTI 2016/2019

Piano Nazionale Formazione Docenti

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.409,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/10/2017	32	E	1/5	663,05	Maggiore entrata per spese Piano Nazionale di Formazione docenti A.S. 2016/2017
10/10/2017	32	E	1/6	728,86	Maggiore entrata per spese Piano Nazionale di Formazione docenti A.S. 2016/2017
10/10/2017	32	E	1/10	959,20	Maggiore entrata per spese Piano Nazionale di Formazione docenti A.S. 2016/2017
10/10/2017	32	E	1/11	544,75	Maggiore entrata per spese Piano Nazionale di Formazione docenti A.S. 2016/2017
10/10/2017	32	E	2/1	421,31	Maggiore entrata per spese Piano Nazionale di Formazione docenti A.S. 2016/2017
10/10/2017	32	E	4/4	92,71	Maggiore entrata per spese Piano Nazionale di Formazione docenti A.S. 2016/2017

Previsione definitiva € 3.409,88
 Somme impegnate € 3.409,88
 Pagato € 727,70
 Rimasto da pagare € 2.682,18 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.409,88
 Residua disponibilità finanziaria € 0,00

Annotazioni:

PROGETTI - P229 - PROGETTO 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-50

Progetto 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-50 Inclusione sociale

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 39.174,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/10/2017	34	E	1/10	39.174,00	Maggiore entrata per il progetto europeo P229 - 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-150 Inclusione sociale e lotta al disagio

Previsione definitiva € 39.174,00
 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 € 39.174,00
 Residua disponibilità finanziaria € 39.174,00

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		114.623,44
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	578.875,40	
b) in conto residui	€	115.417,80	
Totale	€		694.293,20
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	598.690,73	
d) in conto residui	€	96.152,03	
Totale	€		694.842,76
Fondo di cassa a fine esercizio	€		114.073,88
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	555.490,26	
- Residui passivi	€	396.836,41	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		272.727,73

Note relative alla situazione amministrativa:

Il fondo di cassa a fine esercizio corrisponde con quello dell'Istituto Cassiere Monte dei Paschi di Siena, ma non con la disponibilità di € 116.353,44 presente in Banca d'Italia con una differenza pari ad € 1.730,00 in quanto il mand. N. 87 del 25/7/2016 non liquidato e contabilizzato per errate coordinate bancarie.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	192.355,47	-27.935,36	164.420,11
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	192.355,47	-27.935,36	164.420,11
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	286.230,45	269.259,81	555.490,26
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	120.349,44	-2.593,81	117.755,63
Totale disponibilità	406.579,89	266.666,00	673.245,89
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	598.935,36	238.730,64	837.666,00
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	103.362,56	293.473,85	396.836,41
Totale Debiti	103.362,56	293.473,85	396.836,41
Consistenza patrimoniale	495.572,80	-54.743,21	440.829,59
TOTALE PASSIVO	598.935,36	238.730,64	837.666,00

Note relative alla situazione patrimoniale:

Le **disponibilità liquide** presso l'Istituto Cassiere Monte dei Paschi di Siena combaciano con il fondo a fine esercizio 2017 del Giornale di Cassa, ma non con la disponibilità di € 114.148,88 presente in Banca d'Italia con una differenza pari ad € 75,00 in quanto non è stata regolarizzata un'entrata al 28/12/2017 di € 75,00 restituite dall'AVCP per versamento superiore del contributo sui Contratti Pubblici relativi al "Programma Scuole Belle". Così come il saldo del conto corrente postale di € 3.681,75 al 31/12/2017 non è stato azzerato.

Il valore patrimoniale al 31/12/2016 di **€ 192.355,47** è stato decurtato del valore di ammortamento al 31/12/2016 di € 37.913,58 con un valore attuale al 01/01/2017 di € 154.441,89. A fine esercizio 2017 il patrimonio ha subito un incremento in quantità e di valore economico dovuto all'acquisto di nuovi beni di investimento per n.210 unità del valore di € 9.978,22, determinando una **consistenza patrimoniale al 31/12/2017 di € 164.420,11**.

I beni patrimoniali sono stati soggetti ad ammortamento nel 2017 per un importo pari ad € 45.855,92 che sarà decurtato alla consistenza del 31/12/2017 di € 164.420,11 determinando una **giacenza iniziale al 01/01/2018 di € 118.564,19**.

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	286.230,45	-13.617,13	272.613,32	115.417,80	157.195,52	398.294,74	555.490,26

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	103.362,56	-5.690,19	97.672,37	96.152,03	1.520,34	395.316,07	396.836,41

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

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	56.294,00	5,66%
02	Beni di consumo	15.500,91	1,56%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	751.438,46	75,60%
04	Altre spese	162.691,55	16,37%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	6.713,29	0,68%
07	Oneri finanziari	705,00	0,07%
08	Rimborsi e poste correttive	663,59	0,07%
	Totale generale	994.006,80	100%

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 € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 22/02/2017 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 44 del 27/12/2017.

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.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{881.769,81}{977.170,14} = 0,90$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{95.400,33}{977.170,14} = 0,10$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{977.170,14}{977.170,14} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{398.294,74}{977.170,14} = \mathbf{0,41}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{115.417,80}{272.613,32} = \mathbf{0,42}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{555.490,26}{1.249.783,46} = \mathbf{0,44}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{125.324,50}{994.006,80} = \mathbf{0,13}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{858.205,48}{994.006,80} = \mathbf{0,86}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{395.316,07}{994.006,80} = \mathbf{0,40}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{96.152,03}{103.362,56} = \mathbf{0,93}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{396.836,41}{1.091.679,17} = \mathbf{0,36}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	994.006,80	=	1.126,99
Numero alunni		882		

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

Totale impegni A01	=	858.205,48	=	973,02
Numero alunni		882		

CONCLUSIONI

Concludendo si osserva che il Conto Consuntivo dell'anno 2017 è stato predisposto nei termini stabiliti ed è corredato di tutti gli allegati prescritti dall'art. 18 del regolamento. L'esame delle risultanze è stato svolto sulla scorta dell'andamento della gestione e dei risultati conseguiti nel corso dell'esercizio.

Prima di riferire sulle risultanze dell'esame degli atti relativi al conto consuntivo in parola, si ritiene opportuno evidenziare quanto segue:

- ✚ La gestione dell'esercizio finanziario 2017 si è chiusa con un disavanzo di competenza di **Euro 16.836,66**;
- ✚ La situazione finanziaria a fine esercizio presenta un saldo di cassa di **Euro 114.073,88**;
- ✚ L'avanzo di amministrazione è stato pari ad **Euro 272.727,73**.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai 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 dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

IL Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
Dott.ssa Monica Barbiero