



ISTITUTO COMPRENSIVO

San Domenico Savio

Rita Levi Montalcini

Via Magliano SN - 70010 Capurso (Ba) Codice fiscale 93423450720
Email: baic824008@istruzione.it – tel./fax. 0804552013 – PEC: baic824008@pec.istruzione.it

SITO WEB: www.comprensivosavio.gov.it

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 23/01/2017 con provvedimento n. 39 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	258.381,46	Programmazione definitiva	257.381,46	<i>Disp. fin. da programmare</i> 1.000,00
Accertamenti competenza	223.752,05	Impegni competenza	172.225,53	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 51.526,52
Riscossioni residui	182.895,75	Pagamenti residui	158.801,73	
Somme rimaste da riscuotere	28.182,86	Somme rimaste da pagare	32.562,88	
	40.856,30		13.423,80	
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	2.655,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	43.511,30	Totale residui passivi	13.423,80	<i>Sbilancio residui (b)</i> 30.087,50
		Saldo cassa iniziale (c)		36.354,43
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	<i>(a+b+c)</i>	86.155,93

Saldo cassa iniziale		36.354,43
Totale Riscossioni	+	182.895,75
	+	28.182,86
Totale Pagamenti	-	158.801,73
	-	32.562,88
Saldo cassa finale		56.068,43

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
4	4	8	168	79	82	161	2	20,12

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

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo 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	4	0	4	70		71		71	2	+1	
Seconde	0	3	0	3	55		55		55	0	0	
Terze	0	3	0	3	65		64		64	4	-1	
Quarte	0	3	0	3	55		52		52	0	-3	
Quinte	0	3	0	3	59		60		60	2	+1	
Pluriclassi	0	0	0	0	0		0		0	0	0	
Totale	0	16	0	16	304		302		302	8	-2	
Prime	0	4	0	4	82		89		89	0	+7	
Seconde		4	0	4	87		85		85	2	+2	
Terze		4	0	4	71		71		71	8	0	
Pluriclassi		0	0	0			0		0			
Totale	0	12	0	12	240		245		245	10	9	

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	58
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	0
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	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<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	79
<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	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	16

Si rilevano, altresì, n. 2 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65

CONTO FINANZIARIO 2017

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	34.629,41	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	105.516,67	105.516,67	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	83.870,30	83.870,30	100,00%
Contributi da privati	32.569,75	32.569,75	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	1.795,33	1.795,33	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	258.381,46	223.752,05	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		223.752,05	

(*) 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 € 27.332,97
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 27.332,97

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 7.296,44
Veriazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 7.296,44

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € 0,00

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 41.186,53
Variazioni in corso d'anno € 29.244,55

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/02/2017	1	C	2.357,92	Erogazione risorse aggiuntive anno 2017 MIUR - Ufficio IX - per funzionamento amministrativo e didattico. Note del 17/02/2017 e 20/02/2017
29/09/2017	11	E	19.709,69	Finanziamento di cui alla nota MIUR n.19107 del 28/09/2017 per copertura spese contratti di pulizia dal 01/09 al 31/12/2017, oltre piccole variazioni per modifiche sotto conti per nuove esigenze di spesa, scheda finanziaria A/1.
20/10/2017	3	C	6.398,32	Finanziamento nota MIUR n.19107 del 28/09/2017 per copertura spese di funzionamento amministrativo e didattico dal 01/09 al 31/12/2017, oltre piccole variazioni per modifiche sotto conti per nuove esigenze di spesa, schede finanziarie A/2 e A/4
22/12/2017	15	E	778,62	Finanziamento di cui alla nota MIUR n.24390 del 30/11/2017 per sofferenze finanziarie e nota erogazione PNSD del 22/12/2017.

Previsione definitiva € 70.431,08
Somme accertate € 70.431,08
Riscosso € 70.431,08
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Funzionamento amm. e didattico € 21.156,86 - 07) Terziarizzazione dei servizi pulizia € 49.274,22

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 3.154,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2017	15	E	3.154,65	Finanziamento di cui alla nota MIUR n.24390 del 30/11/2017 per sofferenze finanziarie e nota erogazione PNSD del 22/12/2017.

Previsione definitiva € 3.154,65
Somme accertate € 3.154,65
Riscosso € 3.154,65
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Contributi animatori digitali e vari PNSD € 3.154,65

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 10.000,00
Variazioni in corso d'anno € 21.930,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/02/2017	1	E	22.400,00	Finanziamento "Scuole Belle" 2017 - comunicazione MIUR Direzione Generale Ufficio IX del 15/02/2017
02/03/2017	4	E	267,69	Nuovo finanziamento per attività di "Orientamento" nota MIUR prot. n.4630 del 02/03/2017 e rideterminazione sottoconti per versamenti previdenziali, assistenziali e fiscali.
20/10/2017	13	E	-736,75	Variazione su scheda finanziaria P/90 per determinazione economia e conseguente erogazione saldo Tesoreria dello Stato.

Previsione definitiva € 31.930,94
Somme accertate € 31.930,94
Riscosso € 31.930,94
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
03) Finanziamento "Scuole Belle" 2016 - 2017 € 22.400,00 - 11) Altre entrate vincolate (Sport Libri Orientamento) € 267,69 - 12) Ampliamento Off. Form. Prog. CLIL 440-DM 663/2016 € 9.263,25

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 39.966,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/09/2017	10	E	39.966,30	Variazione su scheda finanziaria P/91 per determinazione sotto conti per comunicazione approvazione e finanziamento progetto PON Inclusion, codice 10.1.1A-FSEPON-PU-2017-322, del 24 luglio 2017

Previsione definitiva € 39.966,30
Somme accertate € 39.966,30
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 39.966,30 *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Fondi Vincolati PON € 39.966,30

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 22.500,00
Variazioni in corso d'anno € 1.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/02/2017	1	C	1.500,00	Finanziamento Ente Locale per funzionamento delle Scuole e realizzazione POFT. Comunicazione n.3057 del 10/02/2017 del Comune di Capurso, Settore SUAP/AAPP

Previsione definitiva € 24.000,00
Somme accertate € 24.000,00
Riscosso € 24.000,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Funzionamento € 11.500,00 - 02) Progetti € 12.500,00

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 19.904,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/09/2017	9	E	19.904,00	Variazione su scheda finanziaria P/92 per determinazione sottoconti per comunicazione approvazione e finanziamento progetto Erasmus+ 2017-1-HR01-KA219-035374_3

Previsione definitiva € 19.904,00
Somme accertate € 19.904,00
Riscosso € 19.904,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
03) Agenzia Nazionale Erasmus + Indire € 19.904,00

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 3.000,00
Variazioni in corso d'anno € 729,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2017	14	E	729,68	Variazione per copertura assicurativa e contributi per funzionamento didattico da conto corrente postale, ulteriore accertamento delle entrate e delle uscite per visite guidate

Previsione definitiva € 3.729,68
Somme accertate € 3.729,68
Riscosso € 3.000,00
Rimaste da riscuotere € 729,68 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Contributo per spese di funzionamento didattico € 3.729,68

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 16.300,00
Variazioni in corso d'anno € 8.640,07

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/02/2017	1	C	25,00	Variazione per maggiori entrate per realizzazione Progetto Eipas (Certificazione informatica) finanziato dai genitori degli alunni e privati.
21/06/2017	2	C	7.002,07	Ulteriore variazione per visite guidate, viaggi di istruzione e iscrizione concorsi musicali.
22/12/2017	14	E	1.613,00	Variazione per copertura assicurativa e contributi per funzionamento didattico da conto corrente postale, ulteriore accertamento delle entrate e delle uscite per visite guidate

Previsione definitiva € 24.940,07
Somme accertate € 24.940,07
Riscosso € 24.779,75
Rimaste da riscuotere € 160,32 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Vincolati per progetti € 1.525,00 - 02) Vincolati per assicurazione € 4.070,00 - 03) Vincolati per visite guidate € 9.180,00 - 04) Teatro, manifestazioni, concorsi € 1.015,00 - 05) Per viaggi di istruzione € 9.150,07

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 2.700,00

Variazioni in corso d'anno € 1.200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2017	16	E	1.200,00	Contributo Università della Terza e Libera Età per utilizzo locali Scuola Primaria Savio, per personale ATA, per vigilanza, pulizia e assistenza manifestazioni finali. Come da protocollo di intesa, come da comunicazione del 28/11/2018.

Previsione definitiva € 3.900,00

Somme accertate € 3.900,00

Riscosso € 3.900,00

Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sotto voci: 03) Contributo per convenzione distributori automatici € 1.700,00 - 04) Contributi per attuazione convenzioni e protocolli € 2.200,00

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 505,33

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 505,33

Somme accertate € 505,33

Riscosso € 505,33

Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sotto voci: 01) Interessi maturati al 31/12 anno precedente € 0,01
02) CEDOLA - BTP € 505,32

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.290,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/07/2017	8	E	1.290,00	Erogazione MIUR tramite Consap, rimborsi autodichiarazioni dei docenti per spese effettuate dal primo settembre 2016 al 30 novembre 2016 con "Carta del docente"

Previsione definitiva € 1.290,00

Somme accertate € 1.290,00

Riscosso € 1.290,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Rimborso autodichiarazioni Carta del Docente € 1.290,00

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	127.278,89	110.799,12	87,05%
Progetti	129.802,57	61.426,41	47,32%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	300,00	0,00	-
Totale spese	257.381,46	172.225,53	
Avanzo di competenza		51.526,52	
Totale a pareggio		223.752,05	

(*) 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 amm.vo generale, spese varie di cancelleria, registri, manutenzione, postali, bancarie, ecc.

Previsione iniziale € 48.005,48

Variazioni in corso d'anno € 21.209,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/02/2017	1	C	2/2	20,00	Finanziamento Ente Locale per funzionamento delle Scuole e realizzazione POFT. Comunicazione n.3057 del 10/02/2017 del Comune di Capurso, Settore SUAP/AAPP
24/02/2017	1	C	2/3	800,00	Finanziamento Ente Locale per funzionamento delle Scuole e realizzazione POFT. Comunicazione n.3057 del 10/02/2017 del Comune di Capurso, Settore SUAP/AAPP
24/02/2017	1	C	4/4	545,44	Finanziamento Ente Locale per funzionamento delle Scuole e realizzazione POFT. Comunicazione n.3057 del 10/02/2017 del Comune di Capurso, Settore SUAP/AAPP
24/02/2017	1	C	4/5	134,56	Finanziamento Ente Locale per funzionamento delle Scuole e realizzazione POFT. Comunicazione n.3057 del 10/02/2017 del Comune di Capurso, Settore SUAP/AAPP

29/09/2017	11	E	2/1	35,08	Finanziamento di cui alla nota MIUR n.19107 del 28/09/2017 per copertura spese contratti di pulizia dal 01/09 al 31/12/2017, oltre piccole variazioni per modifiche sotto conti per nuove esigenze di spesa, scheda finanziaria A/1.
29/09/2017	11	E	2/2	76,92	Finanziamento di cui alla nota MIUR n.19107 del 28/09/2017 per copertura spese contratti di pulizia dal 01/09 al 31/12/2017, oltre piccole variazioni per modifiche sotto conti per nuove esigenze di spesa, scheda finanziaria A/1.
29/09/2017	11	E	2/3	135,28	Finanziamento di cui alla nota MIUR n.19107 del 28/09/2017 per copertura spese contratti di pulizia dal 01/09 al 31/12/2017, oltre piccole variazioni per modifiche sotto conti per nuove esigenze di spesa, scheda finanziaria A/1.
29/09/2017	11	E	3/2	395,00	Finanziamento di cui alla nota MIUR n.19107 del 28/09/2017 per copertura spese contratti di pulizia dal 01/09 al 31/12/2017, oltre piccole variazioni per modifiche sotto conti per nuove esigenze di spesa, scheda finanziaria A/1.
29/09/2017	11	E	3/6	485,00	Finanziamento di cui alla nota MIUR n.19107 del 28/09/2017 per copertura spese contratti di pulizia dal 01/09 al 31/12/2017, oltre piccole variazioni per modifiche sotto conti per nuove esigenze di spesa, scheda finanziaria A/1.
29/09/2017	11	E	3/10	16.155,58	Finanziamento di cui alla nota MIUR n.19107 del 28/09/2017 per copertura spese contratti di pulizia dal 01/09 al 31/12/2017, oltre piccole variazioni per modifiche sotto conti per nuove esigenze di spesa, scheda finanziaria A/1.
29/09/2017	11	E	3/11	314,51	Finanziamento di cui alla nota MIUR n.19107 del 28/09/2017 per copertura spese contratti di pulizia dal 01/09 al 31/12/2017, oltre piccole variazioni per modifiche sotto conti per nuove esigenze di spesa, scheda finanziaria A/1.
29/09/2017	11	E	4/1	1,50	Finanziamento di cui alla nota MIUR n.19107 del 28/09/2017 per copertura spese contratti di pulizia dal 01/09 al 31/12/2017, oltre piccole variazioni per modifiche sotto conti per nuove esigenze di spesa, scheda finanziaria A/1.
29/09/2017	11	E	4/4	2.110,82	Finanziamento di cui alla nota MIUR n.19107 del 28/09/2017 per copertura spese contratti di pulizia dal 01/09 al 31/12/2017, oltre piccole variazioni per modifiche sotto conti per nuove esigenze di spesa, scheda finanziaria A/1.

Previsione definitiva € 69.215,17

Somme impegnate € 62.547,71

Pagato € 59.921,92

Rimasto da pagare € 2.625,79 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Spese generali per materiali e manutenzioni ad uso didattico

Previsione iniziale € 12.948,74

Variazioni in corso d'anno € 9.534,86

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/02/2017	1	C	3/7	1.320,00	Erogazione risorse aggiuntive anno 2017 MIUR - Ufficio IX - per funzionamento amministrativo e didattico. Note del 17/02/2017 e 20/02/2017
24/02/2017	1	C	4/4	337,92	Erogazione risorse aggiuntive anno 2017 MIUR - Ufficio IX - per funzionamento amministrativo e didattico. Note del 17/02/2017 e 20/02/2017
24/02/2017	1	C	6/3	700,00	Erogazione risorse aggiuntive anno 2017 MIUR - Ufficio IX - per funzionamento amministrativo e didattico. Note del 17/02/2017 e 20/02/2017
20/10/2017	3	C	2/1	100,00	Finanziamento nota MIUR n.19107 del 28/09/2017 per copertura spese di funzionamento amministrativo e didattico dal 01/09 al 31/12/2017, oltre piccole variazioni per modifiche sotto conti per nuove esigenze di spesa, schede finanziarie A/2 e A/4
20/10/2017	3	C	2/3	4.510,00	Finanziamento nota MIUR n.19107 del 28/09/2017 per copertura spese di funzionamento amministrativo e didattico dal 01/09 al 31/12/2017, oltre piccole variazioni per modifiche sotto conti per nuove esigenze di spesa, schede finanziarie A/2 e A/4
20/10/2017	3	C	3/6	1.500,00	Finanziamento nota MIUR n.19107 del 28/09/2017 per copertura spese di funzionamento amministrativo e didattico dal 01/09 al 31/12/2017, oltre piccole variazioni per modifiche sotto conti per nuove esigenze di spesa, schede finanziarie A/2 e A/4
20/10/2017	3	C	4/2	15,00	Finanziamento nota MIUR n.19107 del 28/09/2017 per copertura spese di funzionamento amministrativo e didattico dal 01/09 al 31/12/2017, oltre piccole variazioni per modifiche sotto conti per nuove esigenze di spesa, schede finanziarie A/2 e A/4
20/10/2017	3	C	4/4	273,32	Finanziamento nota MIUR n.19107 del 28/09/2017 per copertura spese di funzionamento amministrativo e didattico dal 01/09 al 31/12/2017, oltre piccole variazioni per modifiche sotto conti per nuove esigenze di spesa, schede finanziarie A/2 e A/4
22/12/2017	15	E	2/3	778,62	Finanziamento di cui alla nota MIUR n.24390 del 30/11/2017 per sofferenze finanziarie e nota erogazione PNSD del 22/12/2017.

Previsione definitiva € 22.483,60

Somme impegnate € 16.640,41

Pagato € 14.098,14

Rimasto da pagare € 2.542,27 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Attività - A04 - Spese di investimento

Materiali inventariabili di lunga durata.

Previsione iniziale € 11.477,43

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/10/2017	3	C	2/3	1.260,00	Finanziamento nota MIUR n.19107 del 28/09/2017 per copertura spese di funzionamento amministrativo e didattico dal 01/09 al 31/12/2017, oltre piccole variazioni per modifiche sottoconti per nuove esigenze di spesa, schede finanziarie A/2 e A/4
20/10/2017	3	C	6/3	-1.260,00	Finanziamento nota MIUR n.19107 del 28/09/2017 per copertura spese di funzionamento amministrativo e didattico dal 01/09 al 31/12/2017, oltre piccole variazioni per modifiche sottoconti per nuove esigenze di spesa, schede finanziarie A/2 e A/4

Previsione definitiva € 11.477,43

Somme impegnate € 9.211,00

Pagato € 9.211,00

Rimasto da pagare € 0,00

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Eventuale impiego di risorse specifiche per manutenzione edifici scolastici.

Previsione iniziale € 1.702,69

Variazioni in corso d'anno € 22.400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/02/2017	1	E	4/4	4.039,35	Finanziamento "Scuole Belle" 2017 - comunicazione MIUR Direzione Generale Ufficio IX del 15/02/2017
24/02/2017	1	E	6/4	18.360,65	Finanziamento "Scuole Belle" 2017 - comunicazione MIUR Direzione Generale Ufficio IX del 15/02/2017

Previsione definitiva € 24.102,69

Somme impegnate € 22.400,00

Pagato € 22.400,00

Rimasto da pagare € 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**

Progetti - P22 - Formazione ed aggiornamento del personale

Formazione ed aggiornamento del personale

Previsione iniziale € 2.604,17
 Variazioni in corso d'anno € 1.290,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/07/2017	8	E	3/5	1.290,00	Erogazione MIUR tramite Consap, rimborsi autodichiarazioni dei docenti per spese effettuate dal primo settembre 2016 al 30 novembre 2016 con "Carta del docente"

Previsione definitiva € 3.894,17
 Somme impegnate € 2.150,00
 Pagato € 1.590,00
 Rimasto da pagare € 560,00

Progetti - P28 - Educazione alla "Cittadinanza attiva"

Educazione alla Cittadinanza attiva"

Previsione iniziale € 3.685,73
 Variazioni in corso d'anno € 4.622,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/03/2017	4	E	3/2	204,68	Nuovo finanziamento per attività di "Orientamento" nota MIUR prot. n.4630 del 02/03/2017 e rideterminazione sotto conti per versamenti previdenziali, assistenziali e fiscali.
02/03/2017	4	E	3/6	-130,00	Nuovo finanziamento per attività di "Orientamento" nota MIUR prot. n.4630 del 02/03/2017 e rideterminazione sotto conti per versamenti previdenziali, assistenziali e fiscali.
02/03/2017	4	E	3/11	133,01	Nuovo finanziamento per attività di "Orientamento" nota MIUR prot. n.4630 del 02/03/2017 e rideterminazione sotto conti per versamenti previdenziali, assistenziali e fiscali.
02/03/2017	4	E	3/13	200,00	Nuovo finanziamento per attività di "Orientamento" nota MIUR prot. n.4630 del 02/03/2017 e rideterminazione sotto conti per versamenti previdenziali, assistenziali e fiscali.
02/03/2017	4	E	4/4	-140,00	Nuovo finanziamento per attività di "Orientamento" nota MIUR prot. n.4630 del 02/03/2017 e rideterminazione sotto conti per versamenti previdenziali, assistenziali e fiscali.
22/12/2017	15	E	1/5	2.000,00	Finanziamento di cui alla nota MIUR n.24390 del 30/11/2017 per sofferenze finanziarie e nota erogazione PNSD del 22/12/2017.
22/12/2017	15	E	2/2	154,65	Finanziamento di cui alla nota MIUR n.24390 del 30/11/2017 per sofferenze finanziarie e nota erogazione PNSD del 22/12/2017.

22/12/2017	15	E	3/6	1.000,00	Finanziamento di cui alla nota MIUR n.24390 del 30/11/2017 per sofferenze finanziarie e nota erogazione PNSD del 22/12/2017.
22/12/2017	16	E	1/6	900,00	Contributo Università della Terza e Libera Età per utilizzo locali Scuola Primaria Savio, per personale ATA, per vigilanza, pulizia e assistenza manifestazioni finali. Come da protocollo di intesa, come da comunicazione del 28/11/2018.
22/12/2017	16	E	1/11	300,00	Contributo Università della Terza e Libera Età per utilizzo locali Scuola Primaria Savio, per personale ATA, per vigilanza, pulizia e assistenza manifestazioni finali. Come da protocollo di intesa, come da comunicazione del 28/11/2018.

<i>Previsione definitiva</i>	€	8.308,07
<i>Somme impegnate</i>	€	4.838,93
<i>Pagato</i>	€	3.497,68
<i>Rimasto da pagare</i>	€	1.341,25

Progetti - P77 - Piano dell'Offerta Formativa Territoriale

Piano dell'Offerta Formativa Territoriale

<i>Previsione iniziale</i>	€	12.761,74
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/02/2017	1	C	1/6	151,27	Finanziamento Ente Locale per funzionamento delle Scuole e realizzazione POFT. Comunicazione n.3057 del 10/02/2017 del Comune di Capurso, Settore SUAP/AAPP
24/02/2017	1	C	1/11	48,05	Finanziamento Ente Locale per funzionamento delle Scuole e realizzazione POFT. Comunicazione n.3057 del 10/02/2017 del Comune di Capurso, Settore SUAP/AAPP
24/02/2017	1	C	2/3	390,80	Finanziamento Ente Locale per funzionamento delle Scuole e realizzazione POFT. Comunicazione n.3057 del 10/02/2017 del Comune di Capurso, Settore SUAP/AAPP
24/02/2017	1	C	3/2	-700,33	Finanziamento Ente Locale per funzionamento delle Scuole e realizzazione POFT. Comunicazione n.3057 del 10/02/2017 del Comune di Capurso, Settore SUAP/AAPP
24/02/2017	1	C	4/4	110,21	Finanziamento Ente Locale per funzionamento delle Scuole e realizzazione POFT. Comunicazione n.3057 del 10/02/2017 del Comune di Capurso, Settore SUAP/AAPP

<i>Previsione definitiva</i>	€	12.761,74
<i>Somme impegnate</i>	€	12.648,57
<i>Pagato</i>	€	12.468,24
<i>Rimasto da pagare</i>	€	180,33

Progetti - P78 - Progetto Comenius ID 551769

Progetto di partenariato multilaterale Comenius ID 551769

Previsione iniziale	€	738,85
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	738,85
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00

Progetti - P87 - Attività finanziate da genitori e personale

Attività finanziate dal contributo volontario dei genitori e del personale scolastico: visite guidate, viaggi di istruzione, cinema, teatro, contratti d'opera per particolari finalità educative, materiale didattico, assicurazione alunni

Previsione iniziale	€	25.596,44
Variazioni in corso d'anno	€	9.369,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/02/2017	1	C	3/2	25,00	Variazione per maggiori entrate per realizzazione Progetto Eipas (Certificazione informatica) finanziato dai genitori degli alunni e privati.
21/06/2017	2	C	3/13	5.987,07	Ulteriore variazione per visite guidate, viaggi di istruzione e iscrizione concorsi musicali.
21/06/2017	2	C	4/2	1.015,00	Ulteriore variazione per visite guidate, viaggi di istruzione e iscrizione concorsi musicali.
22/12/2017	14	E	2/3	800,00	Variazione per copertura assicurativa e contributi per funzionamento didattico da conto corrente postale, ulteriore accertamento delle entrate e delle uscite per visite guidate e intervento sostitutivo INPS
22/12/2017	14	E	3/2	-5.193,72	Variazione per copertura assicurativa e contributi per funzionamento didattico da conto corrente postale, ulteriore accertamento delle entrate e delle uscite per visite guidate e intervento sostitutivo INPS
22/12/2017	14	E	3/12	270,00	Variazione per copertura assicurativa e contributi per funzionamento didattico da conto corrente postale, ulteriore accertamento delle entrate e delle uscite per visite guidate e intervento sostitutivo INPS
22/12/2017	14	E	3/13	1.272,68	Variazione per copertura assicurativa e contributi per funzionamento didattico da conto corrente postale, ulteriore accertamento delle entrate e delle uscite per visite guidate e intervento sostitutivo INPS
22/12/2017	14	E	5/1	5.193,72	Variazione per copertura assicurativa e contributi per funzionamento didattico da conto corrente postale, ulteriore accertamento delle entrate e delle uscite per visite guidate e intervento sostitutivo INPS

Previsione definitiva	€	34.966,19
Somme impegnate	€	31.489,70
Pagato	€	26.295,98
Rimasto da pagare	€	5.193,72

Progetti - P90 - Sviluppo della metodologia CLIL

Sviluppo della metodologia CLIL - art.29 decreto del Ministro dell'istruzione, dell'università e della ricerca, n.663 del 1° settembre 2016

Previsione iniziale € 10.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -736,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/06/2017	7	E	1/5	-245,00	Variazione su scheda finanziaria P/90 per rideterminazione sotto conti per versamenti previdenziali, fiscali e IRAP, senza modifiche al finanziamento complessivo.
20/06/2017	7	E	1/10	280,83	Variazione su scheda finanziaria P/90 per rideterminazione sotto conti per versamenti previdenziali, fiscali e IRAP, senza modifiche al finanziamento complessivo.
20/06/2017	7	E	1/11	-35,83	Variazione su scheda finanziaria P/90 per rideterminazione sotto conti per versamenti previdenziali, fiscali e IRAP, senza modifiche al finanziamento complessivo.
20/06/2017	7	E	2/3	204,66	Variazione su scheda finanziaria P/90 per rideterminazione sotto conti per versamenti previdenziali, fiscali e IRAP, senza modifiche al finanziamento complessivo.
20/06/2017	7	E	3/2	413,20	Variazione su scheda finanziaria P/90 per rideterminazione sotto conti per versamenti previdenziali, fiscali e IRAP, senza modifiche al finanziamento complessivo.
20/06/2017	7	E	3/5	-412,80	Variazione su scheda finanziaria P/90 per rideterminazione sotto conti per versamenti previdenziali, fiscali e IRAP, senza modifiche al finanziamento complessivo.
20/06/2017	7	E	4/4	-205,06	Variazione su scheda finanziaria P/90 per rideterminazione sotto conti per versamenti previdenziali, fiscali e IRAP, senza modifiche al finanziamento complessivo.
20/10/2017	13	E	2/1	-532,09	Variazione su scheda finanziaria P/90 per determinazione economia e conseguente erogazione saldo Tesoreria dello Stato.
20/10/2017	13	E	2/3	-204,66	Variazione su scheda finanziaria P/90 per determinazione economia e conseguente erogazione saldo Tesoreria dello Stato.

Previsione definitiva € 9.263,25
 Somme impegnate € 9.263,25
 Pagato € 8.282,81
 Rimasto da pagare € 980,44

Progetti - P91 - 10.1.1A-FSEPON-PU-2017-322 - Per crescere insieme

PON 2014-2020 - Progetto "Per crescere insieme" - Codice identificativo: 10.1.1A-FSEPON-PU-2017-322

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 39.966,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/09/2017	10	E	1/5	7.200,00	Variazione su scheda finanziaria P/91 per determinazione sotto conti per comunicazione approvazione e finanziamento progetto PON Inclusione, codice 10.1.1A-FSEPON-PU-2017-322, del 24 luglio 2017
21/09/2017	10	E	1/6	7.629,05	Variazione su scheda finanziaria P/91 per determinazione sotto conti per comunicazione approvazione e finanziamento progetto PON Inclusione, codice 10.1.1A-FSEPON-PU-2017-322, del 24 luglio 2017
21/09/2017	10	E	1/10	5.043,00	Variazione su scheda finanziaria P/91 per determinazione sotto conti per comunicazione approvazione e finanziamento progetto PON Inclusione, codice 10.1.1A-FSEPON-PU-2017-322, del 24 luglio 2017
21/09/2017	10	E	2/3	1.814,25	Variazione su scheda finanziaria P/91 per determinazione sotto conti per comunicazione approvazione e finanziamento progetto PON Inclusione, codice 10.1.1A-FSEPON-PU-2017-322, del 24 luglio 2017
21/09/2017	10	E	3/2	17.880,00	Variazione su scheda finanziaria P/91 per determinazione sotto conti per comunicazione approvazione e finanziamento progetto PON Inclusione, codice 10.1.1A-FSEPON-PU-2017-322, del 24 luglio 2017
21/09/2017	10	E	3/4	400,00	Variazione su scheda finanziaria P/91 per determinazione sotto conti per comunicazione approvazione e finanziamento progetto PON Inclusione, codice 10.1.1A-FSEPON-PU-2017-322, del 24 luglio 2017

Previsione definitiva € 39.966,30

Somme impegnate € 0,00

Progetti - P92 - ERASMUS+2017-1-HR01-KA219-035374 3

ERASMUS+2017-1-HR01-KA219-035374 3 - Partenariato strategico per lo scambio di buone pratiche

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 19.904,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/09/2017	9	E	3/4	210,00	Variazione su scheda finanziaria P/92 per determinazione sotto conti per comunicazione approvazione e finanziamento progetto Erasmus+ 2017-1-HR01-KA219-035374_3
01/09/2017	9	E	4/2	19.647,80	Variazione su scheda finanziaria P/92 per determinazione sotto conti per comunicazione approvazione e finanziamento progetto Erasmus+ 2017-1-HR01-KA219-035374_3
01/09/2017	9	E	4/4	46,20	Variazione su scheda finanziaria P/92 per determinazione sotto conti per comunicazione approvazione e finanziamento progetto Erasmus+ 2017-1-HR01-KA219-035374_3

Previsione definitiva € 19.904,00

Somme impegnate € 1.035,96

Pagato € 1.035,96

Rimasto da pagare € 0,00

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	36.354,43
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	182.895,75	
b) in conto residui	€	28.182,86	
		Totale	€ align="right">211.078,61
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	158.801,73	
d) in conto residui	€	32.562,88	
		Totale	€ align="right">191.364,61
Fondo di cassa a fine esercizio		€	56.068,43
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	43.511,30	
- Residui passivi	€	13.423,80	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	86.155,93

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	135.417,71	28.986,61	164.404,32
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	135.417,71	28.986,61	164.404,32
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	30.837,86	12.673,44	43.511,30
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	11.000,00	0,00	11.000,00
Disponibilità liquide	36.354,43	19.714,00	56.068,43
Totale disponibilità	78.192,29	32.387,44	110.579,73
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	213.610,00	61.374,05	274.984,05
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	32.562,88	-19.139,08	13.423,80
Totale Debiti	32.562,88	-19.139,08	13.423,80
Consistenza patrimoniale	181.047,12	80.513,13	261.560,25
TOTALE PASSIVO	213.610,00	61.374,05	274.984,05
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	30.837,86	0,00	30.837,86	28.182,86	2.655,00	40.856,30	43.511,30
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	32.562,88	0,00	32.562,88	32.562,88	0,00	13.423,80	13.423,80

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	18.978,88	11,02%
02	Beni di consumo	16.153,29	9,38%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	81.729,22	47,45%
04	Altre spese	24.911,48	14,46%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	5.193,72	3,02%
06	Beni d'investimento	25.258,94	14,67%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	172.225,53	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 € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 7 del 25/01/2017 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 53 del 22/12/2017.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{105.516,67}{223.752,05} = \mathbf{0,47}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{118.235,38}{223.752,05} = \mathbf{0,53}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{223.752,05}{223.752,05} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{40.856,30}{223.752,05} = \mathbf{0,18}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{28.182,86}{30.837,86} = \mathbf{0,91}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{43.511,30}{254.589,91} = \mathbf{0,17}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

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

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{78.066,82}{172.225,53} = \mathbf{0,45}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{62.547,71}{172.225,53} = \mathbf{0,36}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{13.423,80}{172.225,53} = \mathbf{0,08}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{32.562,88}{32.562,88} = \mathbf{1,00}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{13.423,80}{204.788,41} = \mathbf{0,07}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{172.225,53}{712} = \mathbf{241,89}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{62.547,71}{712} = \mathbf{87,85}$$

CONCLUSIONI

Il conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2017 è stato predisposto dalla DSGA in data 19/01/2018 e non esistono gestioni fuori bilancio.

Il conto consuntivo evidenzia i risultati ottenuti nella gestione dell'Istituto e nella realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa.

Descrizione del Modello H - Parte Entrate

È opportuno specificare, prima di analizzare nel dettaglio le dinamiche della gestione della scuola, che l'avanzo di amministrazione presunto in fase di programmazione annuale (*Aggregato 01*), pari a € 34.629,41, è stato confermato nel corso della gestione 2017 senza alcuna variazione.

Nell'*aggregato 02 – voce 01*, dotazione ordinaria, sono ricompresi anche i finanziamenti per la copertura della spesa per la terziarizzazione dei servizi (impresa esterna di pulizia). La rimanente parte è costituita dal finanziamento ministeriale per la copertura delle spese sia amministrative che didattiche di gestione ordinaria dell'Istituto.

Nell'*aggregato 02 – voce 03*, altri finanziamenti non vincolati, sono ricompresi i finanziamenti relativi alla nota di erogazione riferita al PNSD del 22/12/2017; quest'ultima in particolare, verrà impiegata per la realizzazione delle attività di formazione e informazione dell'Animatore Digitale, figura introdotta fin dal 2015/2016, senza copertura finanziaria.

Nell'*aggregato 02 – voce 04*, sono state iscritte le somme erogate a favore di questo istituto per la realizzazione del progetto MIUR #*Scuolebelle* (€ 22.400,00), integralmente impegnate per la realizzazione dello stesso: le attività hanno riguardato la pitturazione degli esterni delle due Scuole dell'Infanzia di questo Istituto.

Sono altresì iscritte le somme relative ad attività di Orientamento (€267,69), impegnate a favore degli alunni delle classi terze della Scuola Secondaria di I grado.

Nello stesso aggregato sono ricomprese le variazioni (-736,75 euro) determinatesi per una economia sul progetto CLIL 440-DM 663/2016.

L'*aggregato 04 – Voce 01* riporta il finanziamento per la realizzazione del progetto PON Inclusionione, codice 10.1.1A-FSEPON-PU-2017-322, autorizzato il 22 luglio 2017; le attività di progetto sono state avviate nel mese di settembre 2017 e dovranno terminare nel prossimo anno finanziario. Il progetto prevede la realizzazione di alcuni laboratori per contrastare la dispersione scolastica (laboratorio cinematografico; laboratorio di scrittura creativa; laboratorio di didattica della storia; laboratorio di matematica; laboratorio di musicoterapia) e la realizzazione di due corsi di attività sportive: rugby e minibasket.

Nell'*aggregato 04 – voce 04*, sono iscritte le somme erogate dal Comune di Capurso per il funzionamento ordinario e per la realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa Territoriale. La somma destinata al POFT è contenuta nella scheda P/77. Sebbene tutti i progetti inclusi nel POFT 2016/2017 siano stati correttamente realizzati (Progetti di continuità della scuola dell'infanzia; progetto sportivo di pesistica per la Scuola Secondaria; laboratorio teatrale per la Scuola Secondaria; progetto sportivo di Orienteering per la Scuola Primaria; Progetto Ciak si gira per la Scuola Secondaria), la scuola ha realizzato una piccola economia che è stata riprogrammata nell'esercizio finanziario 2108, come somma vincolata sempre per la realizzazione del POFT 2017/2018.

I contributi da privati contengono le somme, vincolate e non vincolate, versate dalle famiglie alla scuola per la realizzazione di uscite didattiche e viaggi di istruzione, per la copertura assicurativa e per la realizzazione di progetti di ampliamento dell'offerta formativa (in particolare per la realizzazione delle attività didattiche in Lingua Inglese con docente madrelingua, per la Scuola Secondaria di I grado).

Infine, l'aggregato 04 voce 06 riporta il finanziamento per la realizzazione del progetto Erasmus+ 2017-1-HR01-KA219-035374_3 "Big step for a film, a big one for European Citizenship". Il progetto biennale, autorizzato l'8 agosto 2017, terminerà nell'anno finanziario 2019 e prevede attività e scambi con altri 3 paesi dell'Unione Europea (Croazia, Polonia e Spagna). La somma di € 19.904,00 rappresenta l'80% dell'intero finanziamento; il saldo verrà erogato al termine delle attività.

L'aggregato 05 – voce 03, invece, rappresenta le somme non vincolate versate dalla associazione UTE, in virtù della convenzione stipulata con la scuola per l'utilizzo degli spazi. Tali somme sono state impiegate per retribuire il personale interno addetto all'apertura, alla chiusura e alla pulizia dei locali. Nello stesso aggregato è iscritto inoltre il contributo erogato dalla Ditta La SudVending con cui la scuola ha sottoscritto un contratto di cessione degli spazi scolastici per l'installazione di distributori automatici. Detta ultima somma è stata utilizzata per spese di investimento (dotazione tecnologica nelle aule della scuola Montalcini e nella Scuola Savio; strumentazione tecnologica dell'auditorium).

L'aggregato 07 – voce 01 rappresenta gli interessi maturati dai titoli BTP di proprietà della scuola, vincolati all'erogazione di una Borsa di Studio intitolata alla famiglia VURRO-SCARINGELLA, per studenti meritevoli ma in situazione economica svantaggiata. La Borsa di Studio, istituita nella Scuola Secondaria di I grado Gennaro Venisti è stata acquisita nella gestione di questo Istituto Comprensivo a seguito del dimensionamento, ma è comunque rivolta agli alunni delle Scuole Secondaria di I grado Montalcini, afferente a questo Istituto, e Venisti, afferente all'Istituto Comprensivo Bosco-Venisti di Capurso. Pertanto questo Istituto ha provveduto ad erogare 4 borse di studio ad alunni che hanno ottenuto una valutazione non inferiore al 9 agli Esami di Stato

Infine, l'aggregato 07 - Voce 04 (Diverse) è riferito all'erogazione MIUR tramite Consap, per rimborsi su autodichiarazioni dei docenti per spese effettuate con "Carta del docente", dal primo settembre 2016 al 30 novembre 2016, vale a dire prima dell'introduzione dell'accredito tramite SPID.

Descrizione del Modello H - Parte Spese

Aggregato A - Voce 04 - Le spese di investimento programmate all'inizio dell'anno 2017 sono state intenzionalmente economizzate al fine di potenziare, con l'esercizio finanziario 2018, la dotazione hardware nelle classi e la dotazione di strumenti musicali.

Aggregato P - In questo aggregato – oltre alle schede di progetti già descritti nei paragrafi precedenti - sono raggruppate le schede finanziarie riportanti piccole economie di gestioni finanziarie precedenti, come ad esempio la scheda P/78 - progetto COMENIUS *The Wonders of Solstice* - concluso nel 2015, è finalizzata a realizzare le ultime attività di disseminazione previste dal progetto ed è stata riprogrammata nell'Esercizio Finanziario 2018.

Si riscontra una spesa inferiore rispetto a quanto programmato per la Formazione; nella scheda P22, infatti, è riportata la somma impiegata per l'aggiornamento delle figure sensibili ex Dlgs 81/08, pari a € 170,00. L'economia è stata riprogrammata per l'esercizio finanziario 2018.

La scheda P87, *Attività finanziate da genitori e personale*, aggrega tutte le spese coperte dai contributi volontari dei genitori per la realizzazione dell'Ampliamento Formativo e tutti i costi per la realizzazione di Viaggi di Istruzione e Uscite Didattiche svolte nell'anno 2017.

Capurso 20/01/2018

La Dirigente Scolastica
Francesca De Ruggieri
(firma autografa sostituita a mezzo stampa,
ex art. 3, co 2, D.Lgs. 39/93)