



## Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LE MARCHE

ISTITUTO COMPRENSIVO N.STRAMPELLI

VIALE EUROPA 1

62022 CASTELRAIMONDO (MC)

Codice Fiscale: 81001060433 Codice Meccanografico: MCIC80200E

### 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)

### Dati di struttura

#### La popolazione scolastica:

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2017/18 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)
	7	7	128	0	128	128	2	0,00

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

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi ( $d=a+b+c$ )	Alunni iscritti al 1°settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti ( $i=f+g+h$ )	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti ( $l=e-i$ )	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	2	1	3	41	0	30	11	41	1	0	0
Seconde	0	4	1	5	69	0	56	13	69	3	0	0
Terze	0	2	1	3	42	0	32	10	42	2	0	0
Quarte	0	4	1	5	76	0	66	10	76	4	0	0
Quinte	0	3	1	4	41	0	31	10	41	4	0	0
Pluriclassi	0	4	0	4	49	0	49	0	49	2	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>19</b>	<b>5</b>	<b>24</b>	<b>318</b>	<b>0</b>	<b>264</b>	<b>54</b>	<b>318</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prime	0	2	2	4	59	0	47	12	59	3	0	0
Seconde	0	2	2	4	59	0	32	27	59	4	0	0
Terze	0	2	2	4	68	0	40	28	68	3	0	0
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>12</b>	<b>186</b>	<b>0</b>	<b>119</b>	<b>67</b>	<b>186</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo**

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	68
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>90</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<b>NUMERO</b>
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	3
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	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno - part-time	2
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
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>22</b>

Si rilevano, altresì, n.2 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65, nonché i soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66.

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 18/11/2016 con provvedimento n. 44 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

### RIEPILOGO DATI CONTABILI

<b>Entrate</b>	<b>Importo</b>	<b>Uscite</b>	<b>Importo</b>	<b>Entrate – Uscite</b>
Programmazione definitiva	101.133,78	Programmazione definitiva	95.109,13	<i>Disp. fin. da programmare</i> 6.024,65
Accertamenti	84.077,79	Impegni	68.359,37	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 15.718,42
competenza	79.581,79	competenza	59.385,51	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	4.680,00	Pagamenti	7.537,09	17.339,19
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	4.496,00	Somme rimaste da pagare	8.973,86	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -4.477,86
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	2.145,15	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	6.641,15	Totale residui passivi	8.973,86	<i>Sbilancio residui (b)</i> -2.332,71
			Saldo cassa iniziale (c)	17.397,93
				<i>(a+b+c)</i> <b>32.404,41</b>
				<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>

## CONTO FINANZIARIO 2017

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	17.055,99	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	48.269,25	48.269,25	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	2.550,00	2.550,00	100,00%
Contributi da privati	32.250,65	32.250,65	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	1.007,89	1.007,89	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>101.133,78</b>	<b>84.077,79</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>84.077,79</b>	

(\*) 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 € 11.253,68  
 Variazioni in corso d'anno € 491,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/03/2017	54	C	491,68	Rideterminazione dell'avanzo di amministrazione effettivo al 31/12/2016

Previsione definitiva € 11.745,36

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

Previsione iniziale € 5.129,07  
 Variazioni in corso d'anno € 181,56

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/03/2017	54	C	181,56	Rideterminazione dell'avanzo di amministrazione effettivo al 31/12/2016

Previsione definitiva € 5.310,63

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2016: PREVISTO (16.382,75) EFFETTIVO (€17.055,99)  
 =VARIAZIONE +673,24**

Previsione definitiva delle sottovoci:

**A) AVANZO NON VINCOLATO – Aggregato 1/1/0**

EFFETTIVO		PREVISTO		VARIAZIONE
Finanziamenti Ministeriali:		Finanziamenti Ministeriali:		
- Funzionamento €. 5.515,20 (di cui €.100,00 da Fondo Riserva)	5.515,20	- Funzionamento €. 5.724,12 (di cui €.100,00 da Fondo Riserva)	5.724,12	-208,92
- Contributo Nuovi Istituti Athena per utilizzo locali €.760,00	760,00	- Contributo Nuovi Istituti Athena per utilizzo locali €.760,00	760,00	0
Contributi da privati per:		Contributi da privati per:		
- Contributo volontario alunni €. 4.745,16	4.745,16	- Contributo volontario alunni €. 4.769,56	4.769,56	-24,40
- IC Colmurano per rete registro elettronico (non programmato)	100,00	- IC Colmurano per rete registro elettronico (non programmato)	0	+100,00
- Consorzio Famiglie Solidali – contr.per sisma Primaria Castelraimondo (non programmato)	300,00	- Consorzio Famiglie Solidali – contr.per sisma Primaria Castelraimondo (non programmato)	0	+300,00
- Alunni 5B S.Giuseppe Rivoli (TO) - contr.per sisma 3^APrimaria Castelraimondo (non progr.)	325,00	- Alunni 5B S.Giuseppe Rivoli (TO) - contr.per sisma 3^APrimaria Castelraimondo (non progr.)	0	+325,00
<b>TOTALE</b>	<b>11.745,36</b>	<b>TOTALE</b>	<b>11.253,68</b>	<b>+491,68</b>

**B) AVANZO VINCOLATO – Aggregato 1/2/0**

EFFETTIVO		PREVISTO		VARIAZIONE
Finanziamenti Ministeriali:		Finanziamenti Ministeriali:		
- Funzionamento per alunni diversamente abili €. 1.127,35 (di cui 108,21 non programmato)	1.127,35	- Funzionamento per alunni diversamente abili €. 1.09,14	1.019,14	+108,21
- Funzionamento per comodato uso libri €.225,50	225,50	- Funzionamento per comodato uso libri €.225,50	225,50	0
- Appalti di pulizia €.1.741,91	1.741,91	- Appalti di pulizia €.1.741,91	1.741,91	0
Finanziamenti da Enti Locali, contributi per:		Finanziamenti da Enti Locali, contributi per:		
-Comune di Castelraimondo per integrazione alunni stranieri €. 850,97	850,97	-Comune di Castelraimondo per integrazione alunni stranieri €. 850,97	850,97	0
- Comune di Pioraco per Consiglio Comunale Ragazzi €.300,00 per attività didattiche €.300,00	300,00 300,00	- Comune di Pioraco per Consiglio Comunale Ragazzi €.300,00 per attività didattiche €.300,00	300,00 300,00	0
Contributi da privati:		Contributi da privati:		
- famiglie per visite guidate e viaggi di istruzione €. 569,49	569,49	- famiglie per visite guidate e viaggi di istruzione €. 569,49	569,49	0
- famiglie per progetto lingue €.195,41 (di cui 73,35 non programmato)	195,41	- famiglie per progetto lingue €.122,06	122,06	+73,35
<b>TOTALE</b>	<b>5.310,63</b>	<b>TOTALE</b>	<b>5.129,07</b>	<b>+181,56</b>

**(1) Accertato e non programmato €.906,56**

## AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 26.370,94  
Variazioni in corso d'anno € 21.898,31

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/07/2017	63	C	2.351,15	MIUR: Ulteriori risorse finanziarie per spese di funzionamento (DDG 204 del 15/02/2017 e 213 del 16/02/2017)
07/07/2017	63	C	190,73	MIUR: DDG 199 del 15/02/2017 - finanziamento per attività progettuali "percorsi orientamento" a.s.2016/17
15/11/2017	73	C	16.201,78	Finanziamento MIUR: A.F.2017 - funzionamento amministrativo e didattico, a.sc.2017/18 periodo settembre-dicembre 2017 (note prot.19236 del 29/09/2017 e prot.19390 del 03/10/2017)
29/12/2017		E	1.000,00	Finanziamento MIUR per Piano Nazionale Scuola Digitale: comunicazione prot.n.36983 del 06/11/2017
29/12/2017		E	2.154,65	Finanziamento MIUR Piano Nazionale Scuola Digitale: comunicazione prot.n.38185 del 20/12/2017

Previsione definitiva € 48.269,25  
Somme accertate € 48.269,25  
Riscosso € 48.269,25  
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) Dot.Vinc.-FUNZIONAMENTO € 19.916,82 - 03) Dotaz.Vinc.-ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI € 369,94 - 04) Dotaz.vinc.APPALTI PULIZIA € 24.637,11 - 06) Orientamento € 190,73 - 08) PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE € 3.154,65

Annotazioni:

## AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2017		E	200,00	Contributo Comune di Castelraimondo per Progetto Aula senza muri, il bosco a scuola - primaria Castelraimondo

Previsione definitiva € 200,00  
Somme accertate € 200,00  
Riscosso € 200,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

03) Comune di Castelraimondo € 200,00

Annotazioni:

*Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati*

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 2.300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2017		E	2.300,00	Contributo del Comune di Castelraimondo per Consiglio Comunale Ragazzi

Previsione definitiva € 2.300,00  
Somme accertate € 2.300,00  
Riscosso € 2.300,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: 02) Comune di Castelraimondo € 2.300,00
Annotazioni:

*Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni*

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2017		E	50,00	Università di Macerata - contributo per accoglienza tirocinanti

Previsione definitiva € 50,00  
Somme accertate € 50,00  
Riscosso € 50,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: 02) Università degli Studi € 50,00
Annotazioni:

**AGGREGATO 05 – Contributi da privati**

*Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati*

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 7.236,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/07/2017	63	C	7.211,50	Contributo volontario famiglie a.sc.2016/17
15/11/2017	73	C	25,00	Contributo volontario famiglie a.sc.2016/17

Previsione definitiva € 7.236,50  
Somme accertate € 7.236,50  
Riscosso € 7.236,50  
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Contributo volontario € 7.236,50
Annotazioni:



*Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati*

Previsione iniziale € 12.500,00  
 Variazioni in corso d'anno € 9.056,15

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/07/2017	63	C	3.895,50	Contributo famiglie per gite d'istruzione a.sc.2016/17
07/07/2017	63	C	-216,70	Contributi famiglie per iscrizione certificazione esterna esami KET e DELF
15/11/2017	73	C	73,35	Università Camerino-rimborso quota alunno iscritto all'esame Cambridge KET che non ha sostenuto l'esame, da restituire alla famiglia.
15/11/2017	73	C	808,00	Personale scolastico: n.85 quote per assicurazione a.sc.2017/18
15/11/2017	73	C	4.496,00	Alunni dell'Istituto: quote assicurazione infortuni e responsabilità civile terzi a.sc.2017/18

Previsione definitiva € 21.556,15  
 Somme accertate € 21.556,15  
 Riscosso € 17.060,15  
 Rimaste da riscuotere € 4.496,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>	
01) Contrib. per assicurazione € 5.304,00 - 02) Contrib. per gite d'istruzione € 13.895,50 - 03) Contrib. per esami Ket e Delf € 2.356,65	
<i>Annotazioni:</i>	
Restano da riscuotere € 4.496,00 quote alunni per assicurazione a.sc.2017/18 che saranno versate a gennaio/febbraio 2018	

*Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati*

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 3.058,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/07/2017	63	C	1.550,00	Istituto Comprensivo Martiri della Libertà di Montese (MO) contributo Iniziativa di solidarietà scuole colpite dal sisma- Primaria Castelraimondo
07/07/2017	63	C	460,00	Istituto Comprensivo Maiori (SA) contributo Iniziativa di solidarietà scuole colpite dal sisma- Scuole di Gagliole
07/07/2017	63	C	898,00	Cittadinanza Attiva Onlus-Roma: contributo XI premio Buone Pratiche di Sicurezza e salute a scuola -premio "La scuola oltre il terremoto" per Infanzia e Primaria di Gagliole
15/11/2017	73	C	150,00	S.A.D.A. di Mancinelli Luciano & C. - contributo

Previsione definitiva € 3.058,00  
 Somme accertate € 3.058,00  
 Riscosso € 3.058,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>	
03) Contributi da Ditte € 1.048,00 - 06) Contributi da scuole € 2.010,00	
<i>Annotazioni:</i>	

*Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati*

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/07/2017	63	C	200,00	Corradini Rita Matilde: contributo per progetto biblioteca scuole Fiuminata
15/11/2017	73	C	200,00	Pasqualini Laura - donazione per materiale musicale

Previsione definitiva € 400,00  
Somme accertate € 400,00  
Riscosso € 400,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: 05) Contributi da privati € 400,00
Annotazioni:

**AGGREGATO 07 – Altre entrate**

*Aggr. 07 Voce 01 – Interessi*

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/07/2017	63	C	0,01	Nuova Banca Marche: interessi attivi su conto anno 2016

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 1.007,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/07/2017	63	C	1.007,88	Miur: carta del docente - rimborso autodichiarazioni docenti (spese settembre/novembre 2016).
02/11/2017		E	90,00	Versamenti non dovuti (versati erroneamente alla scuola anzichè al Comune): Onorati Paolo n.1 buono pasto Onorati Giuseppe €.40,00 - Martorelli Laura trasporto scolastico Spadoni M.Sofia €.50,00.
20/12/2017		E	-90,00	Versamenti non dovuti (versati erroneamente alla scuola anzichè al Comune): n.1 buono pasto Onorati G. €.40,00 e trasporto scolastico Spadoni M.Sofia €.50,00, versati inizialmente alla scuola poi successivamente stornati da parte della banca al Comune

Previsione definitiva € 1.007,88  
 Somme accertate € 1.007,88  
 Riscosso € 1.007,88  
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Rimborso autodichiarazioni € 1.007,88
Annotazioni:

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

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	72.367,82	51.072,45	70,57%
Progetti	22.641,31	17.286,92	76,35%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	100,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>95.109,13</b>	<b>68.359,37</b>	
Avanzo di competenza		<b>15.718,42</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>84.077,79</b>	

(\*) 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

Previsione iniziale € 28.010,97  
 Variazioni in corso d'anno € 21.606,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/03/2017	54	C	2/3	-108,92	Rideterminazione dell'avanzo di amministrazione effettivo al 31/12/2016
07/07/2017	63	C	2/1	1.051,15	MIUR: Ulteriori risorse finanziarie per spese di funzionamento (DDG 204 del 15/02/2017 e 213 del 16/02/2017)
07/07/2017	63	C	2/1	0,01	Nuova Banca Marche: interessi attivi su conto anno 2016
07/07/2017	63	C	2/3	500,00	MIUR: Ulteriori risorse finanziarie per spese di funzionamento (DDG 204 del 15/02/2017 e 213 del 16/02/2017)
07/07/2017	63	C	3/1	300,00	MIUR: Ulteriori risorse finanziarie per spese di funzionamento (DDG 204 del 15/02/2017 e 213 del 16/02/2017)
07/07/2017	63	C	3/5	1.007,88	Miur: carta del docente - rimborso autodichiarazioni docenti (spese settembre/novembre 2016).
07/07/2017	63	C	4/4	500,00	MIUR: Ulteriori risorse finanziarie per spese di funzionamento (DDG 204 del 15/02/2017 e 213 del 16/02/2017)
02/11/2017		E	8/1	90,00	Versamenti non dovuti (versati erroneamente alla scuola anziché al Comune): Onorati Paolo n.1 buono pasto Onorati Giuseppe €40,00 - Martorelli Laura trasporto scolastico Spadoni M.Sofia €50,00.
15/11/2017	73	C	2/3	1.440,00	Finanziamento MIUR: A.F.2017 - funzionamento amministrativo e didattico, a.sc.2017/18 periodo settembre-dicembre 2017 (note prot.19236 del 29/09/2017 e prot.19390 del 03/10/2017)
15/11/2017	73	C	2/3	-25,00	Contributo volontario famiglie a.sc.2016/17
15/11/2017	73	C	3/1	228,00	Finanziamento MIUR: A.F.2017 - funzionamento amministrativo e didattico, a.sc.2017/18 periodo settembre-dicembre 2017 (note prot.19236 del 29/09/2017 e prot.19390 del 03/10/2017)
15/11/2017	73	C	3/10	8.077,73	Finanziamento MIUR: A.F.2017 - funzionamento amministrativo e didattico, a.sc.2017/18 periodo settembre-dicembre 2017 (note prot.19236 del 29/09/2017 e prot.19390 del 03/10/2017)
15/11/2017	73	C	3/12	-228,00	Finanziamento MIUR: A.F.2017 - funzionamento amministrativo e didattico, a.sc.2017/18 periodo settembre-dicembre 2017 (note prot.19236 del 29/09/2017 e prot.19390 del 03/10/2017)

15/11/2017	73	C	3/12	808,00	Personale scolastico: n.85 quote per assicurazione a.sc.2017/18
15/11/2017	73	C	3/12	4.496,00	Alunni dell'Istituto: quote assicurazione infortuni e responsabilità civile terzi a.sc.2017/18
15/11/2017	73	C	4/2	50,00	Contributo volontario famiglie a.sc.2016/17
15/11/2017	73	C	4/4	2.406,49	Finanziamento MIUR: A.F.2017 - funzionamento amministrativo e didattico, a.sc.2017/18 periodo settembre-dicembre 2017 (note prot.19236 del 29/09/2017 e prot.19390 del 03/10/2017)
15/11/2017	73	C	6/3	1.423,62	Finanziamento MIUR: A.F.2017 - funzionamento amministrativo e didattico, a.sc.2017/18 periodo settembre-dicembre 2017 (note prot.19236 del 29/09/2017 e prot.19390 del 03/10/2017)
20/12/2017		E	8/1	-90,00	Versamenti non dovuti (versati erroneamente alla scuola anzichè al Comune): n.1 buono pasto Onorati G. €.40,00 e trasporto scolastico Spadoni M.Sofia €.50,00, versati inizialmente alla scuola poi successivamente stornati da parte della banca al Comune
29/12/2017		E	2/1	-370,00	Accantonamento in Z01 l'imp.di €.370,00 (finanz.MIUR per funzionamento) per bilanciare la radiazione dei residui attivi 2016 per mancato finanziamento di €.370,00 attività di formatore del progetto PON reti LAN/WLAN
29/12/2017		E	4/2	50,00	Università di Macerata - contributo per accoglienza tirocinanti

Previsione definitiva	€	49.617,93	
Somme impegnate	€	37.691,71	
Pagato	€	31.075,88	
Rimasto da pagare	€	6.615,83	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	49.987,93	8 -370,00 radiazione residui attivi = €.49.617,93
Residua disponibilità finanz	€	<b>12.296,22</b>	<b>-370,00 radiazione residui attivi = €.11.926,22</b>

Annotazioni:	
residua disponibilità:	- finanziamento MIUR per funzionamento €. 8.801,27
	- finanziamento MIUR per appalti pulizia €.2.364,95
	- finanziamento Nuovi Istituti Athena €.760,00

### Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	8.595,06
Variazioni in corso d'anno	€	14.154,83

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/03/2017	54	C	2/1	600,60	Rideterminazione dell'avanzo di amministrazione effettivo al 31/12/2016
07/07/2017	63	C	2/1	3.474,44	Contributo volontario famiglie a.sc.2016/17
07/07/2017	63	C	2/3	190,73	MIUR: DDG 199 del 15/02/2017 - finanziamento per attività progettuali "percorsi orientamento" a.s.2016/17
07/07/2017	63	C	2/3	200,00	Corradini Rita Matilde: contributo per progetto biblioteca scuole Fiuminata
07/07/2017	63	C	2/3	2.837,06	Contributo volontario famiglie a.sc.2016/17
07/07/2017	63	C	3/2	100,00	Contributo volontario famiglie a.sc.2016/17
07/07/2017	63	C	4/4	800,00	Contributo volontario famiglie a.sc.2016/17
07/07/2017	63	C	6/3	1.550,00	Istituto Comprensivo Martiri della Libertà di Montese (MO) contributo Iniziativa di solidarietà scuole colpite dal sisma- Primaria Castelraimondo
07/07/2017	63	C	6/3	460,00	Istituto Comprensivo Maiori (SA) contributo Iniziativa di solidarietà scuole colpite dal sisma- Scuole di Gagliole
07/07/2017	63	C	6/3	898,00	Cittadinanza Attiva Onlus-Roma: contributo XI premio Buone Pratiche di Sicurezza e salute a scuola -premio "La scuola oltre il terremoto" per Infanzia e Primaria di Gagliole
15/11/2017	73	C	2/3	200,00	Pasqualini Laura - donazione per materiale musicale
15/11/2017	73	C	4/4	485,80	Finanziamento MIUR: A.F.2017 - funzionamento amministrativo e didattico, a.sc.2017/18 periodo settembre-dicembre 2017 (note prot.19236 del 29/09/2017 e prot.19390 del 03/10/2017)

15/11/2017	73	C	6/3	2.208,20	Finanziamento MIUR: A.F.2017 - funzionamento amministrativo e didattico, a.sc.2017/18 periodo settembre-dicembre 2017 (note prot.19236 del 29/09/2017 e prot.19390 del 03/10/2017)
15/11/2017	73	C	6/3	150,00	S.A.D.A. di Mancinelli Luciano & C. - contributo
29/12/2017		E	2/3	-50,00	Storno tra i conti/sottoconti dell'Attività A02 da 2/3/8 a 4/2/3 e 2/3/6
29/12/2017		E	4/2	50,00	Storno tra i conti/sottoconti dell'Attività A02 da 2/3/8 a 4/2/3 e 2/3/6

<i>Previsione definitiva</i>	€	22.749,89	
<i>Somme impegnate</i>	€	13.380,74	
<i>Pagato</i>	€	11.897,45	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	1.483,29	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	22.749,89	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	<b>9.369,15</b>	

*Annotazioni - residua disponibilità:*  
*Contributo volontario alunni € 4.385,65*  
*Finanziamento MIUR per libri di testo per comodato d'uso sc.sec.I° € 225,50*  
*Contributo I.C. Maiori (SA) per sisma per scuole Gagliole € 460,00*  
*Premio "Buone pratiche sicurezza" Città attiva di Roma per scuola primaria Gagliole € 898,00*  
*Contributo da Corradini Rita Matilde per biblioteca Fiuminata € 200,00*  
*Contributo Pasqualini Laura per materiale musicale € 200,00*  
*Finanziamento MIUR per funzionamento € 3.000,00*

### **Attività - A03 - Spese di personale**

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

Non sono state previste spese in quanto il pagamento per le supplenze brevi e saltuarie e per i fondi destinati al pagamento degli istituti contrattuali del Fondo di Istituto, viene effettuato dal Service NoiPA del MEF. La liquidazione delle competenze per le supplenze brevi del personale non di ruolo dal 01/09/2015 è stata sostituita con un sistema integrato tra banche dati SIDI e NoiPA. Ciascuna Istituzione Scolastica inserisce i contratti di supplenza breve e saltuaria sul sistema integrato. Il Mef/NoiPA esegue il calcolo delle competenze globali spettanti alla rata, riportando l'esito e gli importi da liquidare al SIDI. La Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie, si avvale del Sistema di gestione dei POS (GePOS) per verificare la disponibilità delle risorse finanziarie sui POS, attivando, ove necessario, il procedimento per l'assegnazione di nuovi fondi, che non devono essere previsti in bilancio.

### **Progetti - P233 - LINGUE**

<i>Previsione iniziale</i>	€	2.622,06
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	-70,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/03/2017	54	C	3/1	73,35	Rideterminazione dell'avanzo di amministrazione effettivo al 31/12/2016
07/07/2017	63	C	3/1	217,00	Contributi famiglie per iscrizione certificazione esterna esami KET e DELF
07/07/2017	63	C	4/4	-433,70	Contributi famiglie per iscrizione certificazione esterna esami KET e DELF
15/11/2017	73	C	8/1	73,35	Università Camerino -rimborso quota alunno iscritto all'esame Cambridge KET che non ha sostenuto l'esame, da restituire alla famiglia.

<i>Previsione definitiva</i>	€	2.552,06
<i>Somme impegnate</i>	€	2.413,70
<i>Pagato</i>	€	2.413,70
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	2.552,06
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	<b>138,36</b>

**Annotazioni:**

*Residua disponibilità: contributi delle famiglie per iscrizione esami Ket e Delf.*

Per la scuola secondaria di primo grado sono state spese euro 800,00 per l'iscrizione di n. 16 alunni agli esami per la certificazione esterna del DELF presso l'Università Politecnica delle Marche di Ancona, ed euro 1.540,35 per l'iscrizione di n.21 alunni agli esami per la certificazione esterna del KET presso l'Università di Camerino, Centro Cambridge

La somma di €.73,35 è stata rimborsata ad un alunno iscritto alla sessione esame KET del 10/11 marzo 2017 che non ha sostenuto l'esame.

**Progetti - P234 - PERCORSI INTERCULTURALI**

Previsione iniziale € 850,97  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 850,97  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 850,97  
 Residua disponibilità finanz € **850,97**

**Annotazioni:**

*Residua disponibilità: contributi del Comune di Castelraimondo per convenzione integrazione alunni immigrati*

Il progetto PERCORSI INTERCULTURALI ha coinvolto gli alunni con cittadinanza non italiana con difficoltà linguistiche.

Le LEZIONI DI RECUPERO LINGUISTICO sono state affidate a docenti interni dell'Istituto: alcune lezioni durante le ore di compresenza senza spese per l'amministrazione, mentre altre ore sono state effettuate in aggiunta all'orario d'obbligo, pagate dalla scuola capofila della rete "Insieme si può" I.C. Mattei di Matelica che ha ricevuto appositi finanziamenti del MIUR.

**Progetti - P235 - INTEGRAZIONE ALUNNI DISABILI**

Previsione iniziale € 1.229,14  
 Variazioni in corso d'anno € 268,15

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/03/2017	54	C	2/3	108,21	Rideterminazione dell'avanzo di amministrazione effettivo al 31/12/2016
15/11/2017	73	C	3/1	275,00	Finanziamento MIUR: A.F.2017 - funzionamento amministrativo e didattico, a.sc.2017/18 periodo settembre-dicembre 2017 (note prot.19236 del 29/09/2017 e prot.19390 del 03/10/2017)
15/11/2017	73	C	4/4	60,50	Finanziamento MIUR: A.F.2017 - funzionamento amministrativo e didattico, a.sc.2017/18 periodo settembre-dicembre 2017 (note prot.19236 del 29/09/2017 e prot.19390 del 03/10/2017)
15/11/2017	73	C	6/3	-175,56	Finanziamento MIUR: A.F.2017 - funzionamento amministrativo e didattico, a.sc.2017/18 periodo settembre-dicembre 2017 (note prot.19236 del 29/09/2017 e prot.19390 del 03/10/2017)
29/12/2017		E	3/1	-167,56	Storno tra i conti/sottoconti Progetto P235 integrazione alunni H: da 3/1/5 a 6/3/11
29/12/2017		E	6/3	167,56	Storno tra i conti/sottoconti Progetto P235 integrazione alunni H: da 3/1/5 a 6/3/11

Previsione definitiva € 1.497,29  
 Somme impegnate € 1.203,21  
 Pagato € 328,47  
 Rimasto da pagare € 874,74 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.497,29  
 Residua disponibilità finanz € **294,08**

*Annotazioni:* Residua disponibilità: contributi del MIUR per integrazione alunni H.  
Sono stati impegnati fondi per l'acquisto di materiali di consumo e per l'acquisto di n.3 personal computer necessari per l'integrazione, il recupero, lo svantaggio degli alunni diversabili.

### **Progetti - P236 - VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE**

Previsione iniziale € 10.569,49  
Variazioni in corso d'anno € 3.895,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/07/2017	63	C	3/13	4.895,50	Contributo famiglie per gite d'istruzione a.sc.2016/17
07/07/2017	63	C	4/4	-1.000,00	Contributo famiglie per gite d'istruzione a.sc.2016/17

Previsione definitiva € 14.464,99  
Somme impegnate € 13.670,01  
Pagato € 13.670,01  
Rimasto da pagare € 0,00  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 14.464,99  
Residua disponibilità finanz € 794,98

*Annotazioni:* Residua disponibilità: contributi delle famiglie per visite guidate e viaggi di istruzione  
Per l'Agenzia che ha organizzato il viaggio di istruzione di tre giorni (10-12 maggio 2017) Lecco-Milano per le classi terze di scuola sec.I° sono state spese euro 8.660,00. Hanno partecipato n.40 alunni con n. 5 accompagnatori. Il resto della spesa del progetto riguarda le uscite didattiche di un giorno. Gran parte dei docenti di ogni ordine di scuola hanno organizzato e/o partecipato ad uscite e visite didattiche con i propri allievi. Anche gli allievi disabili sono stati sempre coinvolti nelle attività proposte. I docenti coinvolti hanno espresso giudizio positivo rispetto agli obiettivi previsti per l'attività. Con le Agenzie di Viaggio e con le Ditte di trasporto non ci sono stati problemi. Il problema che a volte è emerso riguarda i costi a carico delle famiglie; infatti alcune famiglie hanno difficoltà a sostenere i costi, seppure contenuti, delle gite. Le visite guidate rappresentano la conclusione o un momento importante di un percorso didattico preciso e sono collegate a progetti specifici ed alle finalità del PTOF d'Istituto.

### **Progetti - P237 - SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO**

Previsione iniziale € 3.276,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.276,00  
Somme impegnate € 0,00  
Pagato € 0,00  
Rimasto da pagare € 0,00  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.276,00  
Residua disponibilità finanz € 3.276,00

*Annotazioni:*  
Residua disponibilità: Finanziamento MIUR per funzionamento amministrativo e didattico.

In seguito a gara è stata individuata una Ditta esterna esperta nel settore per l'a.sc.2017/18 con l'incarico di stilare documenti di valutazione dei rischi ed il documento programmatico della sicurezza dei dati. Sono stati realizzati interventi di formazione ed informazione al personale in merito ai corretti comportamenti da tenere nelle emergenze.  
In seguito a gara, è stato stipulato un contratto con il medico competente di controllo sanitario a favore del personale addetto ai VDT.  
In fondi non sono stati spesi poiché le fatture verranno emesse a fine anno scolastico (agosto 2018).



## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		17.397,93
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	79.581,79	
b) in conto residui	€	4.680,00	
		<b>Totale</b>	€ 84.261,79
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	59.385,51	
d) in conto residui	€	7.537,09	
		<b>Totale</b>	€ 66.922,60
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>	€		34.737,12
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	6.641,15	
- Residui passivi	€	8.973,86	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>	€		32.404,41

Note relative alla situazione amministrativa:

Il Fondo di cassa al 31/12/2017 riportato nel Mod.J pari ad €. 34.737,12 concorda con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere, con il Mod.56T della Banca d'Italia e con le scritture del libro giornale.

Sul medesimo mod.J risulta un avanzo di amministrazione di €.32.404,41, di cui: €.20.322,92 senza vincolo di destinazione ed €.12.081,49 provenienti da finanziamenti vincolati.

La discordanza tra l'avanzo di amministrazione del Mod.J (euro 32.404,41) e la differenza tra somme impegnate e programmazione definitiva del Mod.H (101.133,78-68.359,37= 32.774,41) è dovuta alla radiazione dei residui attivi €.370,00. Infatti, in seguito alla comunicazione assunta al prot.n.5269 del 20/12/2017 con la quale il MIUR comunica il mancato finanziamento dei costi relativi al Formatore pari ad euro 370,00 per il progetto PON RETI LAN/WLAN, a fine anno sono stati radiati i residui attivi a carico del MIUR iscritti nel Programma annuale 2017 relativi all'anno 2016 per un importo di €.370,00, somma accantonata nell'aggregato Z01 - disponibilità finanziarie da programmare. L'avanzo di amministrazione non vincolato è stato ridotto di una somma pari all'importo radiato. Per effetto della immodificabilità dell'avanzo di amministrazione, tale ultima disposizione è stata applicata in sede di determinazione dell'avanzo di amministrazione dell'anno 2017.

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	49.629,21	-8.400,09	41.229,12
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	49.629,21	-8.400,09	41.229,12
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	7.195,15	-554,00	6.641,15
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	17.397,93	17.339,19	34.737,12
Totale disponibilità	24.593,08	16.785,19	41.378,27
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	74.222,29	8.385,10	82.607,39
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	7.537,09	1.436,77	8.973,86
Totale Debiti	7.537,09	1.436,77	8.973,86
<b>Consistenza patrimoniale</b>	66.685,20	6.948,33	73.633,53
<b>TOTALE PASSIVO</b>	74.222,29	8.385,10	82.607,39
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	7.195,15	-370,00	6.825,15	4.680,00	2.145,15	4.496,00	6.641,15
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	7.537,09	0,00	7.537,09	7.537,09	0,00	8.973,86	8.973,86

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 riportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	348,00	0,51%
02	Beni di consumo	10.345,23	15,13%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	43.292,99	63,33%
04	Altre spese	9.738,91	14,25%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	4.560,89	6,67%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	73,35	0,11%
	Totale generale	68.359,37	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 € 200,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 25 del 01/04/2017 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 63 del 15/12/2017.

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

## SPESE PER ATTIVITÀ E PROGETTI

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

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

SPESE											
	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Rimborsi e poste correttive	Tot. Spese programmate	Tot. Impegni (impegnato)	Impegni /Spese %
<b>A01</b>	<b>348,00</b>	<b>2.416,38</b>	<b>26.826,62</b>	<b>6.677,09</b>		<b>1.423,62</b>			<b>49.617,93</b>	<b>37.691,71</b>	
<b>A02</b>		<b>7.659,61</b>	<b>911,47</b>	<b>2.389,39</b>		<b>2.420,27</b>			<b>22.749,89</b>	<b>13.380,74</b>	
<b>PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA</b>											
<i>P234 Percorsi interculturali</i>									850,97	0,00	
<i>P235 Integrazione alunni disabili</i>		269,24		216,97		717,00			1.497,29	1.203,21	
<i>P233 Lingue</i>			2.340,35					73,35	2.552,06	2.413,70	
<i>P236 Viaggi istruzione</i>			13.214,55	455,46					14.464,99	13.670,01	
		<b>269,24</b>	<b>15.554,90</b>	<b>672,43</b>		<b>717,00</b>		<b>73,35</b>	<b>19.365,31</b>	<b>17.286,92</b>	
<b>ALTRI PROGETTI P237 sicurezza</b>									3.276,00	0,00	
<b>TOTALE</b>	<b>348,00</b>	<b>10.345,23</b>	<b>43.292,99</b>	<b>9.738,91</b>		<b>4.560,89</b>		<b>73,35</b>	<b>95.009,13</b>	<b>68.359,37</b>	

**Note Servizi esterni:**

€. 19.683,57+IVA Impresa pulizie

€. 5.304,00 assicurazione alunni e personale

€. 303,17 assicurazione INAIL LSU

€. 48,00 +IVA consulenza informatica per DPSS

€. 1.339,47 + IVA consulenza informatica (per amministrazione e didattica)

€. 2.340,35 Certificazione esterna lingua Inglese e Francese (esami DELF e KET)

€. 13.214,55+IVA organizzazione visite guidate e viaggi di istruzione

## 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{48.269,25}{84.077,79} = \mathbf{0,57}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{35.808,54}{84.077,79} = \mathbf{0,43}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{84.077,79}{84.077,79} = \mathbf{1,00}$$

#### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{4.496,00}{84.077,79} = \mathbf{0,05}$$

#### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{4.680,00}{6.825,15} = \mathbf{0,69}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{6.641,15}{90.902,94} = \mathbf{0,07}$$

## INDICI SULLE SPESE

### INDICI ATTIVITA' / PROGETTI / GESTIONI ECONOMICHE

Esercizio Finanziario 2017

Progetto / Attività	Programma- zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Rapporto tra impegnato e programmato	Rapporto tra pagato e impegnato
A01 Funzionamento amministrativo generale	49.617,93	37.691,71	31.075,88	75,96%	82,45%
A02 Funzionamento didattico generale	22.749,89	13.380,74	11.897,45	58,82%	88,91%
A03 Spese di personale	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
A04 Spese d'investimento	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
A05 Manutenzione edifici	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<i>Attività</i>	<b>72.367,82</b>	<b>51.072,45</b>	<b>42.973,33</b>	<b>70,57%</b>	<b>84,14%</b>
P233 LINGUE	2.552,06	2.413,70	2.413,70	94,58%	100,00%
P234 PERCORSI INTERCULTURALI	850,97	0,00	0,00	0,00%	0,00%
P235 INTEGRAZIONE ALUNNI DISABILI	1.497,29	1.203,21	328,47	80,36%	27,30%
P236 VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	14.464,99	13.670,01	13.670,01	94,50%	100,00%
P237 SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO	3.276,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
P238 PON RETI LAN/WLAN	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
P239 PON AMBIENTI DIGITALI	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<i>Progetti</i>	<b>22.641,31</b>	<b>17.286,92</b>	<b>16.412,18</b>	<b>76,35%</b>	<b>94,94%</b>
G01 Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
G02 Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
G03 Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
G04 Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<i>Gestioni economiche</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>Totale generale</b>	<b>95.009,13</b>	<b>68.359,37</b>	<b>59.385,51</b>	<b>71,95%</b>	<b>86,87%</b>

#### 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.

$$\frac{\text{Impegni A02} + \text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{30.667,66}{68.359,37} = \mathbf{0,45}$$

#### INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{37.691,71}{68.359,37} = \mathbf{0,55}$$

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{8.973,86}{68.359,37} = \mathbf{0,13}$$

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{7.537,09}{7.537,09} = \mathbf{1,00}$$

### **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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{8.973,86}{75.896,46} = \mathbf{0,12}$$

### **SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{68.359,37}{625} = \mathbf{109,37}$$

### **SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{37.691,71}{625} = \mathbf{60,31}$$

### **INDICATORE TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI**

Si dichiara che, in merito agli adempimenti previsti dalla circolare n.3 prot.n.2565 del 14/01/2015 del MEF-Ragioneria Generale dello Stato, l'indicatore annuale della tempestività dei pagamenti relativo all'anno 2017 è pari a **-19,64** ed è stato pubblicato sul sito web istituzionale [www.icstrampelli.gov.it](http://www.icstrampelli.gov.it) nella sezione "Amministrazione trasparente" "sez.17 pagamenti dell'Amministrazione" e nel portale SIDI del MIUR "Scuola in Chiaro".

## TRASMISSIONE DATI DEI CONTRATTI ALL'ANAC

Si dichiara che sul sito web istituzionale [www.icstrampelli.gov.it](http://www.icstrampelli.gov.it) è presente il file XML contenente i dati relativi ai contratti attivati nel periodo 01/01/2017=31/12/2017. In data 25/01/2018 è stato trasmesso mediante PEC all'indirizzo [comunicazioni@pec.anticorruzione.it](mailto:comunicazioni@pec.anticorruzione.it), il messaggio attestante l'avvenuto adempimento L. 190/2012 con allegato il MOD-LG1902012 compilato.

Dal registro delle comunicazioni anno 2017 art.1 comma 32 L.190/12 consultabile su sito dell'ANAC ad oggi risulta:



[Catalogo open data](#)

## Registro comunicazioni Art.1 comma 32 L.190/2012

Data ultimo aggiornamento: 27/01/2018 07:51

Dati Comunicazione opec286.20180125123857.24048.03.1.6@pec.actalis.it

25/01/2018 12:38 2018

**COMUNICAZIONE VALIDA!!** La comunicazione del file pdf rispetta le specifiche  
E' presente in allegato il modulo PDF definito dall'ANAC e risultano entrambi valorizzati e formalmente validi i campi obbligatori  
"Codice Fiscale Stazione Appaltante" e "URL di pubblicazione dati appalti"

81001060433 ISTITUTO COMPRENSIVO NAZZARENO STRAMPELLI

[http://www.icstrampelli.gov.it/trasparenza/avcp\\_dataset\\_2017.xml](http://www.icstrampelli.gov.it/trasparenza/avcp_dataset_2017.xml)

Tentativi di accesso alla URL

**ELABORAZIONE IN CORSO**

L'accesso automatizzato alla risorsa non è stato ancora eseguito.

## CONCLUSIONI

### Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2017, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2017;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2017;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna l'ultimo non è stato presentato il modello 770 anno 2017 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

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

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

Castelraimondo 27 gennaio 2018

*Il Direttore dei servizi generali ed amm.vi*  
*Rita Squadroni*

*Il Dirigente Scolastico*  
*Dott.ssa Pierina SPURIO*