



ISTITUTO COMPRENSIVO "E. VENTIMIGLIA"

VIA PLACIDO RIZZOTTO , 42/A - 90031-BELMONTE MEZZAGNO (PA)
TEL/FAX 091/8729870 Email: paic838008@istruzione.it PEC: paic838008@pec.istruzione.it
Sito Web: www.icventimiglia.gov.it - Cod. Fisc. 80018620825

Prot. e data come da segnatura informatica

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2017 RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

Il Conto Consuntivo E.F. 2017, predisposto dal Direttore S.G.A e completo di tutti i documenti previsti dal D.A. n. 895/2001, viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e successivamente all'approvazione del Consiglio d'Istituto.

Al fine di una illustrazione dell'andamento della gestione della scuola e dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, il Dirigente Scolastico ha tenuto in considerazione ed in debite valutazioni gli elementi che di seguito si descrivono:

Sintesi delle norme ministeriali

Il Conto Consuntivo è stato elaborato conformemente a quanto disposto D.I. del 1° febbraio 2001 n. 44, e dal D.A. n. 895 del 31/12/2001 (Regolamento Contabilità delle Istituzioni Scolastiche). Alla data di redazione della presente relazione la circolare dell'Assessorato Regionale beni Culturali e Ambientali e P.I. Dipartimento P.I. - Servizio Scuola Materna ed Istruzione di Ogni Ordine e Grado statale, relativa alle indicazioni circa la predisposizione e l'approvazione del conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2017 non è stata ancora emanata.

La gestione economica – finanziaria si esplica attraverso i seguenti modelli:

- Mod. H conto finanziario
- Mod. I rendiconto per progetti/attività
- Mod. J situazione amministrativa al 31/12/2017
- Mod. K conto del patrimonio
- Mod. L elenco dei residui attivi e passivi
- Mod. M prospetto per le spese del personale e per i contratti d'opera
- Mod. N riepilogo per tipologia di spesa.

La gestione del Programma Annuale e del Conto Consuntivo è stata realizzata con il Programma "Argo", fornito dalla ditta Argo software di Ragusa, con il quale sono state realizzate tutte le stampe allegate alla presente relazione.

GENERALITA'

La gestione contabile dell'istituto ha perseguito, nell'ambito del Programma Annuale obiettivi di efficacia, ed efficienza del servizio scolastico.

Per quanto riguarda la progettazione d'istituto sono state utilizzate risorse relative all'avanzo di amministrazione, ai finanziamenti statali, regionali, comunali, contributi da parte delle famiglie e fondi dell'Unione Europea.

Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione dell'Istituto e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che non ha potuto fare a meno di tenere conto non solo delle risorse finanziarie a disposizione ma anche:

- delle caratteristiche logistiche,
- della struttura della scuola,
- del fatto che gran parte delle risorse finanziarie sono state destinate alle spese obbligatorie.

Pur tenendo presente tali condizioni, nella gestione finanziaria si è cercato di indirizzare le risorse su quelle spese tese al :

- miglioramento e ampliamento dell'offerta formativa con attività progettuale ampia, qualificante, innovativa e con l'acquisizione di risorse strumentali utili alla didattica.

IL CONTO FINANZIARIO

Premesso che il programma annuale per l'esercizio finanziario 2017 è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 24 novembre 2016, dall' esame del conto finanziario, (mod. H) allegato alla presente relazione, si evince una indicazione sintetica sia delle concordanze esistenti tra le somme iscritte nel rendiconto e quelle iscritte nella previsione, sia della consistenza delle variazioni delle entrate e delle spese verificatesi in corso d'esercizio.

Esso riassume le fonti di finanziamento che la scuola ha avuto a disposizione nel corso dell'anno 2017 e mette in evidenza , a consuntivo, le entrate e le spese verificatesi nell'E.F. di riferimento, attraverso le quali la scuola ha potuto svolgere la propria azione istituzionale.

Il Conto Consuntivo Mod. H si chiude con un avanzo di competenza di **€. 28.695,01** derivante dalla differenza tra entrate accertate e spese impegnate. La programmazione definitiva delle entrate **€. 151.337,45** e delle spese **€. 138.982,75** non pareggia in quanto il mod. H nella sez. spese non riporta l'aggregato Z voce Z01 "disponibilità finanziaria da programmare" pari ad **€.12.354,70**

Per quanto riguarda le entrate e le spese in conto competenza tra il giornale di cassa, il modello J e il modello H risulta una differenza di €. 500,00 poiché il programma non contabilizza le partite di giro del fondo per le minute spese. Tale differenza, poiché registrata sia in entrata che in uscita, non comporta differenza sull'avanzo di amministrazione.

ATTIVITA'/PROGETTI

Tutto il lavoro scolastico, sia didattico che amministrativo, è stato svolto con attività e/o progetti.

Le attività e progetti realizzati nell'E.F oggetto del conto consuntivo, così come previsti nel programma annuale, risultano elencati nel rendiconto generale delle spese di ciascuno, come da

modello I allegato al Conto Consuntivo, il quale descrive, in modo analitico per conto e per sottoconto, l'evoluzione della spesa, partendo dalla previsione iniziale, per arrivare fino alla determinazione delle economie alla fine dell'esercizio finanziario.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La Situazione Amministrativa definita relativa all'E.F. di riferimento del conto consuntivo è rappresentata analiticamente nell'allegato **modello J** alla presente relazione.

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2017 ammonta a Euro **€. 74.798,03**.

Dal mod. **J** risulta inoltre un fondo di cassa a fine esercizio di **€. 38.516,15** che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto conto della banca cassiera.

In aggiunta ai depositi bancari, dall'estratto del Conto Corrente Postale intestato a questa scuola risulta un saldo finale al 31.12.2017 di Euro **31,21**.

Il **mod. L** riporta l'elenco dei residui attivi e passivi determinati al termine dell'esercizio, pari ad **€. 53.725,97** (residui attivi) ed **€. 17.444,09** (residui passivi)

Il prospetto delle spese del personale - **mod. M** - descrive, in ordine cronologico per mese di liquidazione, la consistenza numerica del personale al quale sono stati corrisposti emolumenti fondamentali ed accessori, comprensivi degli oneri e contributi a carico sia del dipendente che dell'amministrazione.

Le risultanze del prospetto riepilogativo per aggregato delle entrate e per tipologia di spesa - **mod. N** - concordano con quelle del **mod. H - conto finanziario**.

Risultanze Analitiche della Gestione

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

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2017, approvato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 24/11/2016.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2017			50.333,80
	Competenza	72.214,29	
SOMME RISCOSE			
	Residui	3.907,63	

	Totale(1)	76.121,92	
	Competenza	69.297,77	
SOMME PAGATE			
	Residui	18.641,80	
	Totale(2)	87.939,57	
	Differenza (1-2)		-11.817,65
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2017			38.516,15

Il fondo cassa (come da mod. J) concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto dell' Istituto cassiere..

Si sottolinea una differenza fra le somme riscosse in conto competenza risultanti dal Giornale di Cassa e le somme riscosse in conto competenza dalla Situazione amministrativa definitiva (Mod. J) al 31.12.2017 pari ad € 500,00.

La stessa situazione si verifica per le somme pagate, sempre in conto competenza, evidenziate dai due documenti contabili ovvero Giornale di Cassa e modello J previsti dall'art. 29 lettera b e art. 18 lett. giusto D.A. 895 del 31/12/2001

Appare opportuno, quindi, giustificare tale differenza dal fatto che, mentre il Giornale di Cassa rileva qualsiasi operazione contabile in entrata ed in uscita e quindi anche l'anticipo delle minute spese al Direttore S.G.A. e la relativa restituzione (quindi mandato per l'anticipo e reversale per la restituzione) la situazione amministrativa non tiene conto delle minute spese in quanto considerate partite di giro.

Tuttavia il saldo contabile al 31.12.2017 dell'Istituto cassiere trova esatto riscontro con la Situazione Amministrativa Definitiva e il saldo del Giornale di Cassa.

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2017 ammonta a Euro 74.798,03 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	33.020,14	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	20.705,83	
	Totale(1)	53.725,97	
	Esercizio Corrente	7.241,65	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	10.202,44	
	Totale(2)	17.444,09	
Differenza (1-2)			36.281,88
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2017			38.516,15
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2017			74.798,03

L'avanzo di Esercizio 2017 di Euro 28.695,01 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2017	105.234,43
SPESE EFFETTIVE E.F. 2017	76.539,42
AVANZO ESERCIZIO 2017	28.695,01

MODIFICHE AL PROGRAMMA ANNUALE

Nel corso dell'esercizio finanziario considerato, rispetto alla previsione iniziale delle entrate, sono state apportate variazioni in aumento per euro 97.064,94 (di cui si allega elenco). Parallelamente, le variazioni dal lato delle spese attengono agli stessi interventi individuati dal lato delle entrate ed hanno determinato nella programmazione un aumento per euro 9.573,29 delle attività e per euro 87.491,65 dei progetti, mentre la disponibilità da programmare e il fondo di riserva sono rimasti invariati.

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

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
Previsione iniziale			11.750,13
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/03/2017	3	Variazione avanzo di amministrazione al 31/12/2016	-3.537,32
Previsione definitiva			8.212,81
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			8.212,81

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			35.460,09
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/03/2017	3	Variazione avanzo di amministrazione al 31/12/2016	2.430,12
Previsione definitiva			37.890,21
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			37.890,21

Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA				
			Previsione iniziale	290,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
09/03/2017	7	Assegnazioni risorse finanziarie per "alunni con disabilità" nota MIUR prot. scuola n. 1184 del 20/02/2017 e n. 1212 del 21/02/2017 per	58,84	
17/10/2017	25	Assegnazione risorsa per alunni diversamente abili periodo sett.-dic. 2017	182,84	
			Previsione definitiva	531,68
			Somme Riscosse	531,68
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
19/12/2017	34	Finanziamento Animatore Digitale_Piano nazionale per la scuola digitale- nota MIUR prot. n. 36983 del 6/11/2017	1.000,00	
21/12/2017	35	Contributo PNSD Piano nazionale scuola digitale	2.154,65	
09/03/2017	6	Assegnazione finanziamento per attività progettuali percorsi orientamento a.s. 2016/2017-mota MIUR prot. 4630 del 2/03/2017	435,00	

Previsione definitiva	3.589,65
Somme Riscosse	3.589,65
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 05 - FONDO AREE SOTTOUTILIZZATE FAS	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			6.772,29
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/07/2017	24	Variazione P.A. Dotazione finanziaria per le spese di funzionamento amministrativo e didattico a.s. 2016/2017	413,70
27/11/2017	28	Dotazione finanziaria per spese di funzionamento regione siciliana-periodo sett-dic. 2017 decreto n.8457 del 22-11-2017	6.205,00
Previsione definitiva			13.390,99
Somme Riscosse			13.390,99
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Finanziamenti della Regione siciliana finalizzati a fare fronte alle spese di funzionamento dell'Istituzione scolastica.

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/06/2017	21	Assegnazione contributo per ordinaria manutenzione edificio scolastico E.F. 2017	607,40
Previsione definitiva			607,40
Somme Riscosse			607,40
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

In questo aggregato confluiscono i finanziamenti della regione siciliana finalizzati alla manutenzione ordinaria dell'edificio scolastico.

Aggregato 04 voce 01 - UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/07/2017	23	Variazione P.A assegnazione importo autorizzato progetto PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2017-616 Inclusione sociale e lotta al disagio	27.210,00
Previsione definitiva			27.210,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			27.210,00
Differenza			0,00

Finanziamenti Europei per progetti FSE- "Inclusione sociale e lotta al disagio"

Aggregato 04 voce 02 - PROVINCIA NON VINCOLATI

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 03 - PROVINCIA VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04 - COMUNE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 05 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/02/2017	5	I° acconto assegnazione anno 2017 Comune di Belmonte Mezzagno per spese gestionali e di piccola manutenzione	1.936,71
12/12/2017	33	Assegnazione comune Belmonte Mezzagno contributo anno 2017 per spese gestionali e di manutenzione-prot. 16097 del 1/12/2017	5.810,14
Previsione definitiva			7.746,85
Somme Riscosse			1.936,71
Somme da riscuotere			5.810,14
Differenza			0,00

In questo aggregato confluiscono i finanziamenti erogati dal Comune di Belmonte Mezzagno finalizzati alla manutenzione ordinaria dell'edificio scolastico e delle spese gestionali e di funzionamento della scuola.

Aggregato 04 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 01 - FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2017	11	Trasferimento fondi da cc postale n. 13692900-contributo volontario genitori	3.350,00
Previsione definitiva			3.350,00
Somme Riscosse			3.350,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Confluiscono i contributi volontari che le famiglie scelgono di erogare alla scuola per il pagamento dell'assicurazione degli alunni.

Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/01/2017	2	Versamento quote genitori per noleggio pullman uscita didattica 26/01/2017	550,00
31/01/2017	4	Versamento quote genitori per noleggio pullman 7-8-febbraio 2017	550,00
17/03/2017	8	versamento quota noleggio pullman 13-15-22-24 marzo 2017 per uscite didattiche	1.100,00
10/04/2017	9	versamento quote noleggio pullman uscite didattiche 3-4-5 aprile 2017	1.320,00
03/05/2017	10	Trasferimento somme da cc postale n. 13692900-Versamento quote partecipazione viaggio istruzione a Roma	948,00
03/05/2017	12	versamento quote partecipazione viaggio istruzione Roma	25.176,90
23/05/2017	13	Saldo versamento quota viaggio istruzione Roma-di liberto Giuseppe III E	120,00
23/05/2017	14	Versamento quote per noleggio pullman:Carin-Altfonte-Santa Cristina Gela-Capo D'Orlando	1.610,00

23/05/2017	15	Versamento quota partecipazione visite didattiche-Marsala/Mothia-Cefalù/Isnello	3.105,35
24/05/2017	16	Versamento quote partecipazione visita didattica Carini-08/05/2017-09/05/2017	2.050,84
25/05/2017	17	versamento quote partecipazione visita didattica a Carini 11/05/2017	641,98
08/06/2017	18	versamento genitori classi prime quota partecipazione visita didattica a Piazza Armerina-	2.940,71
30/11/2017	29	Variazione per versamento genitori quote per noleggio pullman visita didattica 28/11-11/12-12/12 e visita guidata a Caltagirone 12/12/2017	1.806,50
11/12/2017	31	Quote genitori per noleggio pullman visita didattica 4-11- dicembre 2017_Palermo	583,00
Previsione definitiva			42.503,28
Somme Riscosse			42.503,28
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

In questo aggregato vengono allocati i versamenti delle famiglie finalizzati alla partecipazione degli alunni alle attività scolastiche previste nel ptof.

Aggregato 05 voce 03 - ALTRI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - ALTRI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2017	30	Variazione per versamento quote assicurazione infortuni da parte del personale scolastico	100,10
11/12/2017	32	Versamento quote adesione assicurazione contro infortuni n. 22 docenti	84,70
Previsione definitiva			184,80
Somme Riscosse			184,80
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

--

Aggregato 06 voce 01 - AZIENDA AGRARIA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 02 - AZIENDA SPECIALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

30/01/2017	1	Interessi tesoreria unica anno 2016	0,04
			Previsione definitiva
			0,04
			Somme Riscosse
			0,04
			Somme da riscuotere
			0,00
			Differenza
			0,00

Aggregato 07 voce 02 - RENDITE			
			Previsione iniziale
			0,00
			Somme Riscosse
			0,00
			Somme da riscuotere
			0,00
			Differenza
			0,00

Aggregato 07 voce 03 - ALIENAZIONE DI BENI			
			Previsione iniziale
			0,00
			Somme Riscosse
			0,00
			Somme da riscuotere
			0,00
			Differenza
			0,00

Aggregato 07 voce 04 - DIVERSE			
			Previsione iniziale
			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/10/2017	27	Erogazione somme per pagamento compensi ai revisori dei conti da parte delle scuole del collegio	3.403,34
17/10/2017	26	Rimborso spese noleggio pullman manifestazione Falcone 23/05/2017	330,00
13/06/2017	20	riaccredito compenso netto fis 201/2011-Prof. Catanzaro Francesco Paolo	69,63
08/06/2017	19	RIMBORSO AUTOCERTIFICAZIONI CARTA DEL DOCENTE-CONSAPACC_0120 del 19/05/2017	2.116,77
19/07/2017	22	Rimborso autocertificazione carta del docente-Tuzzolino Grazia	200,00
			Previsione definitiva
			6.119,74
			Somme Riscosse
			6.119,74

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 01 - MUTUI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 02 - ANTICIPAZIONI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
151.337,45	105.234,43	72.214,29	33.020,14	46.103,02

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE			
Previsione iniziale			19.521,11
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/01/2017	1	Interessi tesoreria unica anno 2016	0,04
10/03/2017	3	Variazione avanzo di amministrazione al 31/12/2016	-3.553,79

27/07/2017	24	Variazione P.A. Dotazione finanziaria per le spese di funzionamento amministrativo e didattico a.s. 2016/2017	413,70
17/10/2017	27	Erogazione somme per pagamento compensi ai revisori dei conti da parte delle scuole del collegio	3.403,34
27/11/2017	28	Dotazione finanziaria per spese di funzionamento regione siciliana-periodo sett-dic. 2017 decreto n.8457 del 22-11-2017	6.205,00
23/06/2017	21	Assegnazione contributo per ordinaria manutenzione edificio scolastico E.F. 2017	607,40
Previsione definitiva			26.596,80
Somme Pagate			16.798,98
Somme da pagare			3.639,25
Economie			6.158,57

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Previsione iniziale			3.984,15
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/03/2017	3	Variazione avanzo di amministrazione al 31/12/2016	-130,48
09/03/2017	7	Assegnazioni risorse finanziarie per "alunni con disabilità" nota MIUR prot. scuola n. 1184 del 20/02/2017 e n. 1212 del 21/02/2017 per	58,84
17/10/2017	25	Assegnazione risorsa per alunni diversamente abili periodo sett.-dic. 2017	182,84
Previsione definitiva			4.095,35
Somme Pagate			1.535,50
Somme da pagare			0,00
Economie			2.559,85

Aggregato A voce 03 - SPESE DI PERSONALE

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2017	19	RIMBORSO AUTOCERTIFICAZIONI CARTA DEL DOCENTE-CONSAPACC_0120 del 19/05/2017	2.116,77
19/07/2017	22	Rimborso autocertificazione carta del docente-Tuzzolino Grazia	200,00

13/06/2017	20	riaccredito compenso netto fis 201/2011-Prof. Catanzaro Francesco Paolo	69,63
Previsione definitiva			2.386,40
Somme Pagate			2.386,40
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 04 - SPESE D'INVESTIMENTO			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 05 - MANUTENZIONE EDIFICI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 01 - VIAGGI D'ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE			
Previsione iniziale			4.448,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/01/2017	2	Versamento quote genitori per noleggio pullman uscita didattica 26/01/2017	550,00
31/01/2017	4	Versamento quote genitori per noleggio pullman 7-8-febbraio 2017	550,00
17/03/2017	8	versamento quota noleggio pullman 13-15-22-24 marzo 2017 per uscite didattiche	1.100,00
10/04/2017	9	versamento quote noleggio pullman uscite didattiche 3-4-5 aprile 2017	1.320,00
03/05/2017	10	Trasferimento somme da cc postale n. 13692900-Versamento quote partecipazione viaggio istruzione a Roma	948,00
03/05/2017	12	versamento quote partecipazione viaggio istruzione Roma	25.176,90
23/05/2017	13	Saldo versamento quota viaggio istruzione Roma-di liberto Giuseppe III E	120,00

23/05/2017	14	Versamento quote per noleggio pullman:Carin-Altofonte-Santa Cristina Gela-Capo D'Orlando	1.610,00
23/05/2017	15	Versamento quota partecipazione visite didattiche-Marsala/Mothia-Cefalù/Isnello	3.105,35
24/05/2017	16	Versamento quote partecipazione visita didattica Carini-08/05/2017-09/05/2017	2.050,84
25/05/2017	17	versamento quote partecipazione visita didattica a Carini 11/05/2017	641,98
08/06/2017	18	versamento genitori classi prime quota partecipazione visita didattica a Piazza Armerina-	2.940,71
17/10/2017	26	Rimborso spese noleggio pullman manifestazione Falcone 23/05/2017	330,00
30/11/2017	29	Variazione per versamento genitori quote per noleggio pullman visita didattica 28/11-11/12-12/12 e visita guidata a Caltagirone 12/12/2017	1.806,50
11/12/2017	31	Quote genitori per noleggio pullman visita didattica 4-11- dicembre 2017_Palermo	583,00
Previsione definitiva			47.281,28
Somme Pagate			43.553,26
Somme da pagare			0,00
Economie			3.728,02

In questo progetto son confluiti tutti i versamenti effettuati dagli alunni per le visite guidate ed i viaggi di istruzione effettuati durante l'anno scolastico.

Aggregato P voce 02 - ATTIVITA' SCOLASTICHE, EXTRASCOLASTICHE, ASSICURAZIONE ED ACQUISTI CON CONTRIBUTO ALUNNI			
Previsione iniziale			4.154,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/05/2017	11	Trasferimento fondi da cc postale n. 13692900-contributo volontario genitori	3.350,00
30/11/2017	30	Variazione per versamento quote assicurazione infortuni da parte del personale scolastico	100,10
11/12/2017	32	Versamento quote assicurazione contro infortuni n. 22 docenti	84,70
Previsione definitiva			7.688,80
Somme Pagate			1.554,77
Somme da pagare			2.402,40
Economie			3.731,63

Si tratta di un progetto finanziato con il contributo volontario degli alunni utilizzato per la copertura della polizza

assicurativa e per l'acquisto di materiale specifico per gli alunni (libretti di giustificazione etc)

Aggregato P voce 03 - DOTAZIONI TECNOLOGICHE	
Previsione iniziale	762,00
Somme Pagate	425,78
Somme da pagare	0,00
Economie	336,22

Aggregato P voce 05 - SICUREZZA D.L. 81/2008	
Previsione iniziale	3.150,42
Somme Pagate	395,86
Somme da pagare	1.200,00
Economie	1.554,56

Aggregato P voce 06 - Ampliamento offerta formativa legge 440			
Previsione iniziale			2.872,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/03/2017	3	Variazione avanzo di amministrazione al 31/12/2016	-1.296,35
Previsione definitiva			1.575,65
Somme Pagate			710,51
Somme da pagare			0,00
Economie			865,14

Aggregato P voce 07 - Comune Manutenzione e Spese gestionali			
Previsione iniziale			1.766,67
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/03/2017	3	Variazione avanzo di amministrazione al 31/12/2016	3.873,42
17/02/2017	5	I° acconto assegnazione anno 2017 Comune di Belmonte Mezzagno per spese gestionali e di piccola manutenzione	1.936,71

12/12/2017	33	Assegnazione comune Belmonte Mezzagno contributo anno 2017 per spese gestionali e di manutenzione-prot. 16097 del 1/12/2017	5.810,14
			Previsione definitiva
			13.386,94
			Somme Pagate
			1.936,71
			Somme da pagare
			0,00
			Economie
			11.450,23

In questo progetto sono stati allocati i finanziamenti trasferiti dal comune di Belmonte Mezzagno per sostenere le spese di acquisto di materiali (idraulico, elettrico, vernici etc.) da utilizzare per interventi di manutenzione ordinaria dell'edificio scolastico; acquisto di sedie per gli alunni; acquisto di materiale di pulizia, igienico sanitario e materiale di consumo per attività didattiche e di segreteria.

Aggregato P voce 08 - Progetti D.L. 104/2013- Orientamento scuola lavoro			
			Previsione iniziale
			1.059,46
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/03/2017	6	Assegnazione finanziamento per attività progettuali percorsi orientamento a.s. 2016/2017-mota MIUR prot. 4630 del 2/03/2017	435,00
			Previsione definitiva
			1.494,46
			Somme Pagate
			0,00
			Somme da pagare
			0,00
			Economie
			1.494,46

Aggregato P voce 09 - Progetto PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2017-616 Inclusione sociale e lotta al disagio			
			Previsione iniziale
			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/07/2017	23	Variazione P.A assegnazione importo autorizzato progetto PON 10.1.1A-FSEPON-SI-2017-616 Inclusione sociale e lotta al disagio	27.210,00
			Previsione definitiva
			27.210,00
			Somme Pagate
			0,00
			Somme da pagare
			0,00
			Economie
			27.210,00

Aggregato P voce 10 - Progetto Animatore Digitale_Piano nazionale per la scuola digitale				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
19/12/2017	34	Finanziamento Animatore Digitale_Piano nazionale per la scuola digitale- nota MIUR prot. n. 36983 del 6/11/2017	1.000,00	
21/12/2017	35	Contributo PNSD Piano nazioname scuola digitale	2.154,65	
			Previsione definitiva	3.154,65
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	3.154,65

Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	200,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	200,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
138.982,75	76.539,42	69.297,77	7.241,65	62.443,33

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale dell'Istituto scolastico ha subito ,nel corso dell'esercizio finanziario 2017, un incremento che viene riportato di seguito

DESCRIZIONE	CONSISTENZA INIZIALE AL 01/01/2017	VARIAZIONI		CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017
		AUMENTI	DIMINUZIONI	
CATEGORIA I MOBILI, ARREDI E MACCHINE D'UFFICIO	€ 10.676,24	€3.429,26	€ 3,61	€ 14.101,89
CATEGORIA II MATERIALE BIBLIOGRAFICO	€ 1.582,01	€ 00,00		€ 1.582,01
CATEGORIA III MATERIALI E ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE E DIDATTICO	€ 117.709,85	€ 366,00	€ 138,99	€ 117.936,86
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€ 129.968,10	€ 3.795,26	142,60	€ 133.620,76

L'incremento patrimoniale è dovuto all'acquisto di arredi scolastici (banchi e sedie), impianto audio,box per notebook, casse acustiche.

La predetta consistenza patrimoniale confluisce nel seguente conto patrimoniale – Mod. K – allegato al conto finanziario

	Situazione al 1/1/2017	Variazioni	Situazione al 31/12/2017
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 129.968,10	€ 3.652,66	€ 133.620,76
Totale Disponibilità (residui attivi + banca +posta)	€ 75.022,68	€ 17.250,65	€ 92.273,33
Totale dell'attivo	€ 204.990,78	€ 20.903,31	€ 225.894,09
Deficit Patrimoniale	€ 0,00		€ 0,00
PASSIVO			
Totale debiti	€ 28.844,24	-€ 11.400,15	€ 17.444,09
Consistenza Patrimoniale	€ 176.146,54	-€ 32.303,46	€ 208.450,00
Totale passivo	€ 204.990,78	-€ 20.903,31	€ 225.894,09

MINUTE SPESE

In ordine alle minute spese la somma messa a disposizione del Direttore pari a € 500,00 è stata anticipata con mandato in suo favore n. 4 del 07/02/2017 e interamente versata in data 18/12/2017 con riversale n. 31 a seguito dei relativi mandati di reintegro n. 212, 213 e 214 del 11.12.2017 regolarmente depositati agli atti contabili di questo Istituto comprensivo.

Conclusioni Finali

Nel corso dell'E.F. 2017 l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative della Scuola ed ha perseguito in modo efficace le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa. Si può affermare che i risultati più significativi conseguiti nel trascorso esercizio siano riassumibili in 5 punti: 1) aver garantito in ogni caso la continuità del servizio ricorrendo, ove necessario, al conferimento di supplenze temporanee e grazie ad una organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale della scuola; 2) aver cercato di migliorare la qualità del servizio scolastico, sia dal punto di vista amministrativo, sia da quello organizzativo e didattico, dedicando una particolare attenzione agli aspetti educativi, all'attività di supporto pedagogico, alla formazione/aggiornamento in servizio del personale, senza dimenticare gli aspetti relativi alla funzionalità dei laboratori, alla manutenzione dei sussidi anche informatici, alla necessaria dotazione di materiale di consumo; 3) aver ampliato l'area della autonoma progettualità dell'Istituto per rispondere alle finalità del P.O.F., intesi

come esigenze prioritarie della scuola nel suo complesso, e comunque per ampliare l'offerta formativa curricolare ed extracurricolare a favore di tutti gli alunni; 4) aver valorizzato le diverse professionalità presenti all'interno della Scuola, anche nel senso di promuovere l'assunzione di responsabilità a più livelli (personale amministrativo ed ausiliario che svolge incarichi specifici, docente con funzioni vicarie, docenti che svolgono funzioni strumentali, docenti collaboratori del Dirigente Scolastico, docenti con incarichi specifici, docenti referenti, 5) aver costantemente ricercato e sviluppato positivamente rapporti di collaborazione con diversi Enti , associazioni e soggetti privati del territorio che hanno, e possono dare ancora, un importante contributo alla vita della scuola.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario;
3. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere;
5. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale; l'istituto cassiere è la Banca Unicredit agenzia di Belmonte Mezzagno;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla Legge 196/2003;
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio;
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale
9. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Sinergia con il Comune

Nell'esercizio finanziario oggetto del presente consuntivo , si deve evidenziare, oltre a un costante e proficuo rapporto di fattiva collaborazione con l'Amministrazione comunale e in particolare con il Sindaco e l'Assessore alla pubblica istruzione , che il Comune di Belmonte Mezzagno, in conformità alla legislazione vigente in materia, ha provveduto a finanziare l'I.C. "E. Ventimiglia" con stanziamenti finalizzati a perseguire gli interventi d competenza degli EE.LL. come, a titolo esemplificativo:

- la manutenzione dei locali;
- interventi per la sicurezza di locali scolastici
- acquisto di arredi scolastici (sedie alunni)
- spese gestionali (materiali di pulizia, etc,)

Belmonte Mezzagno 14/03/2018

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Calogero Gandolfo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Matteo Croce

