



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA PUGLIA

P.A. I. C. "GEREMIA RE" LEVERANO -

VIA TURATI, 8

73045 LEVERANO (LE)

Codice Fiscale: 93018170758 Codice Meccanografico: LEIC83000A

Prot. n. 879

Leverano, 19/03/2018

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2017

RELAZIONE ILLUSTRATIVA SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE E SUI RISULTATI
DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

(ai sensi dell'art. 18, comma 5, D.l. n. 44 del 1 febbraio 2001)

La presente relazione predisposta dal Dirigente Scolastico Dott. Cosimo Rollo e dal Direttore sga per la parte tecnico-contabile dott. Massimo Capone, viene sottoposta al Consiglio di Istituto in allegato al Conto Consuntivo redatto sulla base delle risultanze contabili risultanti al 31.12.2017 e in ottemperanza a quanto disposto dall'art. 18 del D.l.n. 44/2001.

Preliminarmente si fa presente che, ai sensi dell'art. 18, comma 5, del D.l. 44/2001, la modulistica a corredo del Conto Consuntivo dell'e.f. 2017 è stata predisposta dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi di questa Istituzione Scolastica in data 15/03/2018 ed è così composta:

- 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 15/12/2016 con provvedimento n. 53 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Tali obiettivi sono stati conseguiti con efficacia riconoscendo e mantenendo le buone pratiche sperimentate dall'Istituto, ponendo particolare attenzione alla territorialità e alle necessità espresse dall'utenza unitamente all'importanza di comunicare efficacemente e tempestivamente con l'esterno.

Durante l'esercizio finanziario sono state apportate le seguenti variazioni al Programma Annuale:

ENTRATE

Num. Progr.	DATA	Aggr.	Voce	Sotto voce	*	Oggetto	Importo
759	23/03/2017	1	1	0	D	Rettifica Avanzo di Amministrazione de P.A. E.F.2017	-2.781,22
1							

1	759	23/03/2017	1	2	0	D	Rettifica Avanzo di Amministrazione de P.A. E.F.2017	-7.391,15
1	759	23/03/2017	1	2	14	D	Rettifica Avanzo di Amministrazione de P.A. E.F.2017	-7.391,15
2		24/03/2017	2	4	0	F	Assegnazione fondi per il decoro e la funzionalità del plesso di via Turati - infanzia	46.307,00
2		24/03/2017	2	4	6	F	Assegnazione fondi per il decoro e la funzionalità del plesso di via Turati - infanzia	46.307,00
3	0	23/03/2017	2	1	0	D	assegnazione fondi per funz.amm.vo e didattico ad integrazione	1.436,67
3	0	23/03/2017	2	1	1	D	assegnazione fondi per funz.amm.vo e didattico ad integrazione	1.436,67
4	0	23/03/2017	2	1	0	D	Assegnazione ulteriori fondi per funzionamento ai sensi art 32 DM 663 dell'01/09/2016	1.012,95
4	0	23/03/2017	2	1	1	D	Assegnazione ulteriori fondi per funzionamento ai sensi art 32 DM 663 dell'01/09/2016	1.012,95
5		24/03/2017	2	4	0	F	Assegnaz. fondi per attività di orientamento a.s.2016/17 ai sensi D.L. 104/2013	207,46
5		24/03/2017	2	4	5	F	Assegnaz. fondi per attività di orientamento a.s.2016/17 ai sensi D.L. 104/2013	207,46
6		24/03/2017	4	5	0	F	Assegnazione fondi da parte EE.LL per materiale d'ufficio , per diritto allo studio 2016, per convegno minori e nuovi mezzi di comunicazione, per arredi e	4.862,00
7		17/05/2017	5	2	0	F	Fondi per visite guidate e viaggio di istruzione a Roma: a Lecce €724,00,a IRIS-BA € 472,50,a Taranto € 818,00 e a Roma € 9660 Totale € 11674,50	11.674,50
7		17/05/2017	5	2	1	F	Fondi per visite guidate e viaggio di istruzione a Roma: a Lecce €724,00,a IRIS-BA € 472,50,a Taranto € 818,00 e a Roma € 9660 Totale € 11674,50	11.674,50
8		17/05/2017	2	4	0	F	assegnazione fondi per progetto"scuole belle" plessi via otranto primaria e secondaria	60.000,00
8		17/05/2017	2	4	6	F	assegnazione fondi per progetto"scuole belle" plessi via otranto primaria e secondaria	60.000,00
9	0	16/05/2017	5	3	0	D	Contributo per utilizzo palestra di via Libertà	150,00
9	0	16/05/2017	5	3	3	D	Contributo per utilizzo palestra di via Libertà	150,00
10	0	05/07/2017	5	4	0	D	Contributi privati vincolati	400,00
11	0	05/07/2017	5	3	0	D	Contributi privati non vincolati	500,00
11	0	05/07/2017	5	3	1	D	Contributi privati non vincolati	500,00

Num. Progr.	DATA	Aggr.	Voce	Sotto voce	*	Oggetto	Importo
12	05/07/2017	5	2	0	D	Contributi delle famiglie vincolati per maggiori entrate per viaggi di istruzione e visite guidate	4.980,00
12	05/07/2017	5	2	1	D	Contributi delle famiglie vincolati per maggiori entrate per viaggi di istruzione e visite guidate	4.980,00
13	10/07/2017	5	2	0	F	Maggiori entrate finalizzate ai viaggi di istruzione contributi delle famiglie	2.219,00
13	10/07/2017	5	2	1	F	Maggiori entrate finalizzate ai viaggi di istruzione contributi delle famiglie	2.219,00
14	17/07/2017	7	4	0	F	rimborso somme erroneamente versate	275,00
14	17/07/2017	7	4	1	F	rimborso somme erroneamente versate	275,00
15	21/07/2017	5	3	0	F	Finanziamento Frutta Nelle Scuole contratto convenzione MIPAAF n. 586	1.027,50
15	21/07/2017	5	3	4	F	Finanziamento Frutta Nelle Scuole contratto convenzione MIPAAF n. 586	1.027,50
22	11/08/2017	2	1	0	F	Assegnazione fondi per ripartizione somme docenti partecipanti al progetto "Miglioriamoci" a.s. 2015/16	315,70
22	11/08/2017	2	1	4	F	Assegnazione fondi per ripartizione somme docenti partecipanti al progetto "Miglioriamoci" a.s. 2015/16	315,70
26	31/08/2017	4	5	0	F	Variazione per maggiori entrate per finanziamento contributo del Comune di Leverano per i CAMPUS ESTIVI DI FINE ANNO 2016/17	1.000,00
27	12/09/2017	7	4	0	F	Finanziamento per rimborso autodichiarazioni Bonus Docenti 2016/17 spese sett-dic- 2016	500,00
27	12/09/2017	7	4	2	F	Finanziamento per rimborso autodichiarazioni Bonus Docenti 2016/17 spese sett-dic- 2016	500,00
29	02/10/2017	2	1	0	F	Finanziamento per contratti di pilizia ex LSU periodo sett-dic 2017 nota miur 19107 del 28/09/2017	29.564,53
29	02/10/2017	2	1	5	F	Finanziamento per contratti di pilizia ex LSU periodo sett-dic 2017 nota miur 19107 del 28/09/2017	29.564,53
30	02/10/2017	2	1	0	F	Finanziamento quota per funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre-dicembre 2017 a.s. 2017/18 - NOTA MIUR 19107 28/09/17	6.977,19
30	02/10/2017	2	1	1	F	Finanziamento quota per funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre-dicembre 2017 a.s. 2017/18 - NOTA MIUR 19107 28/09/17	6.977,13
31	20/10/2017	5	3	0	F	Acconto utilizzo palestra dell'ASD Body Line Center di Leverano a.s. 2017/18	100,00
31	20/10/2017	5	3	3	F	Acconto utilizzo palestra dell'ASD Body Line Center di Leverano a.s. 2017/18	100,00
32	23/10/2017	4	1	0	F	variazione per gestione compensi in conto competenza	484,94
32	23/10/2017	4	1	2	F	variazione per gestione compensi in conto competenza	484,94

Num. Progr.	DATA	Aggr.	Voce	Sotto voce	*	Oggetto	Importo
33	23/10/2017	4	1	0	F	Variazione per gestione compensi in conto competenza	339,99
33	23/10/2017	4	1	2	F	Variazione per gestione compensi in conto competenza	339,99
34	02/11/2017	5	2	0	F	Contributo alunni per visita guidata a porto cesareo del 27/10/2017	220,00
34	02/11/2017	5	2	1	F	Contributo alunni per visita guidata a porto cesareo del 27/10/2017	220,00
36	14/11/2017	4	1	0	F	Entrate finalizzate progetto PON FSE 10,1,1A-FSEPON-PU-2017-504	37.974,00
36	14/11/2017	4	1	1	F	Entrate finalizzate progetto PON FSE 10,1,1A-FSEPON-PU-2017-504	37.974,00
37	15/11/2017	5	2	0	F	Variazione maggiori entrate per versamento quote assicurazione alunni e personale	3.798,00
38	24/11/2017	5	2	0	F	Maggiori entrate contributi alunni visita guidata a "La Città del Libro" Campi Sal.na	144,00
38	24/11/2017	5	2	1	F	Maggiori entrate contributi alunni visita guidata a "La Città del Libro" Campi Sal.na	144,00
39	28/11/2017	5	3	0	F	Contributo associazione For Life per finanziamento del progetto	1.000,00
39	28/11/2017	5	3	5	F	Contributo associazione For Life per finanziamento del progetto	1.000,00
40	11/12/2017	5	3	0	F	Finanziamento esterno corso di formazione professionale Didattica Per competenze	4.680,00
40	11/12/2017	5	3	6	F	Finanziamento esterno corso di formazione professionale Didattica Per competenze	4.680,00
41	27/12/2017	2	1	0	F	Assegnazioni fondi contributo animatore digitale nota MIUR prot. 36983 del 06/11/17 e PNSD note prott. 38185 del 20/12/2017-38239 del	3.154,65
41	27/12/2017	2	1	4	F	Assegnazioni fondi contributo animatore digitale nota MIUR prot. 36983 del 06/11/17 e PNSD note prott. 38185 del 20/12/2017-38239 del	3.154,65
TOTALE							215.132,71

* Tipologia variazione: F=Entrata finalizzata, D=Con delibera del Consiglio d'Istituto

La verifica/controllo di gestione al Programma annuale (da effettuarsi entro il 30 giugno) è stata accompagnata dalla relazione del 30/06/2017 del Dirigente Scolastico e del Direttore S.G.A. sullo stato di attuazione del Programma Annuale. Sono state emesse n. 50 reversali e n. 239 mandati come risulta dal giornale di cassa.

Il fondo di cassa al 31/12/2017 è di € 38.214,17.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	310.347,36	Programmazione definitiva	305.233,47	<i>Disp. fin. da programmare</i> 5.113,89
Accertamenti	279.125,82	Impegni	230.379,80	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 48.746,02
competenza	237.146,89	competenza	226.170,30	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	106.597,27	Pagamenti	89.039,65	28.534,21
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	41.978,93	Somme rimaste da pagare	4.209,50	37.769,43
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	41.978,93	Totale residui passivi	4.209,50	<i>Sbilancio residui (b)</i> 37.769,43
		Saldo cassa iniziale (c)		9.679,96
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 75.983,60

CONTO FINANZIARIO 2017

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	28.621,48	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	205.396,95	205.396,89	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	44.660,93	42.060,93	94,18%
Contributi da privati	30.893,00	30.893,00	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	775,00	775,00	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	310.347,36	279.125,82	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		279.125,82	

(*) 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 € 22.189,93
 Variazioni in corso d'anno € -2.781,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/03/2017	2	C	-2.781,22	Rettifica Avanzo di Amministrazione de P.A. E.F.2017

Previsione definitiva € 19.408,71

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 16.603,92
 Variazioni in corso d'anno € -7.391,15

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/03/2017	2	C	-7.391,15	Rettifica Avanzo di Amministrazione de P.A. E.F.2017

Previsione definitiva € 9.212,77

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) Formazione autonomia € 831,00 - 05) Progetti/Formazione autonomia POF-Legge 440/97 € 382,21 - 07) Fondi per dematerializzazione € 2.517,30 - 10) Compensi per esami € 484,47 - 11) Fondi per alunni in situazione di Handicap € 618,41 - 14)

L.S.U. servizi ausiliari € 2.847,91 - 16) Fondi volontari per attività didattiche € 1.531,47

Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

8.788,47

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 56.420,80

Variazioni in corso d'anno € 42.461,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/03/2017	2	C	1.436,67	assegnazione fondi per funz.amm.vo e didattico ad integrazione
24/03/2017	2	C	1.012,95	Assegnazione ulteriori fondi per funzionamento ai sensi art 32 DM 663 dell'01/09/2016
11/08/2017	22	E	315,70	Assegnazione fondi per ripartizione somme docenti partecipanti al progetto "Miglioriamoci" a.s. 2015/16
02/10/2017	29	E	29.564,53	Finanziamento per contratti di pillia ex LSU periodo sett-dic 2017 nota miur 19107 del 28/09/2017
02/10/2017	30	E	6.977,19	Finanziamento quota per funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre-dicembre 2017 a.s. 2017/18 - NOTA MIUR 19107 28/09/17
27/12/2017	41	E	3.154,65	Assegnazioni fondi contributo animatore digitale nota MIUR prot. 36983 del 06/11/17 e PNSD note prott. 38185 del 20/12/2017-38239 del 22/12/2017-38240 del 22/12/2017

Previsione definitiva € 98.882,49

Somme accertate € 98.882,43

Riscosso € 98.882,43

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Funzionamento amministrativo-didattico € 21.500,75 - 04) Formazione e aggiornamento € 3.470,35 - 05) L.S.U. servizi ausiliari € 73.911,33

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 106.514,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/03/2017		E	46.307,00	Assegnazione fondi per il decoro e la funzionalità del plesso di via Turati - infanzia
24/03/2017		E	207,46	Assegnaz. fondi per attività di orientamento a.s.2016/17 ai sensi D.L. 104/2013
17/05/2017		E	60.000,00	assegnazione fondi per progetto "scuole belle" plessi via otranto primaria e secondaria

Previsione definitiva € 106.514,46
 Somme accertate € 106.514,46
 Riscosso € 106.514,46
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

05) Fondi per orientamento € 207,46 - 06) Fondi per "Scuole Belle" € 106.307,00

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

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

Data	N.	Finalizzate	Importo	Descrizione
------	----	-------------	---------	-------------

	Decreto	Delibera C.I.		

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 38.798,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/10/2017	32	E	484,94	variazione per gestione compensi in conto competenza
23/10/2017	33	E	339,99	Variazione per gestione compensi in conto competenza
14/11/2017	36	E	37.974,00	Entrate finalizzate progetto PON FSE 10,1,1A-FSEPON-PU-2017-504

Previsione definitiva € 38.798,93
Somme accertate € 38.798,93
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 38.798,93 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) F.S.E. € 37.974,00 - 02) FESR € 824,93

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.862,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/03/2017		E	4.862,00	Assegnazione fondi da parte EE.LL. per materiale d'ufficio , per diritto allo studio 2016, per convegno minori e nuovi mezzi di comicazione, per arredi e per visite guidate
31/08/2017	26	E	1.000,00	Variazione per maggiori entrate per finanziamento contributo del Comune di Leverano per i CAMPUS ESTIVI DI FINE ANNO 2016/17

Previsione definitiva € 5.862,00
 Somme accertate € 3.262,00
 Riscosso € 3.262,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre Istituzioni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 23.035,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/05/2017		E	11.674,50	Fondi per visite guidate e viaggio di istruzione a Roma: a Lecce €724,00, a IRIS-BA € 472,50, a Taranto € 818,00 e a Roma € 9660 Totale € 11674,50
05/07/2017	4	C	4.980,00	Contributi delle famiglie vincolati per maggiori entrate per viaggi di istruzione e visite guidate
10/07/2017		E	2.219,00	Maggiori entrate finalizzate ai viaggi di istruzione contributi delle famiglie
02/11/2017	34	E	220,00	Contributo alunni per visita guidata a porto cesareo del 27/10/2017
15/11/2017	37	E	3.798,00	Variazione maggiori entrate per versamento quote assicurazione alunni e personale
24/11/2017	38	E	144,00	Maggiori entrate contributi alunni visita guidata a "La Città del Libro" Campi Sal.na

Previsione definitiva € 23.035,50
 Somme accertate € 23.035,50
 Riscosso € 23.035,50
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Contributo per visite guidate/viaggio istruzione € 19.237,50

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.457,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/05/2017	3	C	150,00	Contributo per utilizzo palestra di via Libertà
05/07/2017	4	C	500,00	Contributi privati non vincolati
21/07/2017	15	E	1.027,50	Finanziamento Frutta Nelle Scuole contratto convenzione MIPAAF n. 586
20/10/2017	31	E	100,00	Acconto utilizzo palestra dell'ASD Body Line Center di Leverano a.s. 2017/18
28/11/2017	39	E	1.000,00	Contributo associazione For Life per finanziamento del progetto
11/12/2017	40	E	4.680,00	Finanziamento esterno corso di formazione professionale Didattica Per competenze

Previsione definitiva € 7.457,50

Somme accertate	€	7.457,50	
Riscosso	€	4.277,50	
Rimaste da riscuotere	€	3.180,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Contributo BCC € 500,00 - 03) contributo per uso palestra € 250,00 - 04) Contributo Frutta nella scuola € 1.027,50 - 05) Contributo For Life per acquisto LIM € 1.000,00 - 06) Quote partecipazione Corso di formazione € 4.680,00

Annotazioni:

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
05/07/2017	4	C	400,00	Contributi privati vincolati

Previsione definitiva	€	400,00	
Somme accertate	€	400,00	
Riscosso	€	400,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

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

--	--	--	--	--

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 775,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/07/2017		E	275,00	rimborso somme erroneamente versate
12/09/2017	27	E	500,00	Finanziamento per rimborso autodichiarazioni Bonus Docenti 2016/17 spese sett-dic- 2016

Previsione definitiva € 775,00
 Somme accertate € 775,00
 Riscosso € 775,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Recuperi e rimborsi € 275,00 - 02) quote da bonus docenti € 500,00

Annotazioni:

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	141.403,35	117.544,87	83,13%
Progetti	163.456,29	112.834,93	69,03%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	373,83	0,00	-
Totale spese	305.233,47	230.379,80	
Avanzo di competenza		48.746,02	
Totale a pareggio		279.125,82	

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

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 62.345,82

Variazioni in corso d'anno € 31.608,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/03/2017		E	2/1	1.000,00	Assegnazione fondi da parte EE.LL. per materiale d'ufficio , per diritto allo studio 2016, per convegno minori e nuovi mezzi di comunicazione, per arredi e per visite guidate
24/03/2017	2	C	2/3	500,00	assegnazione fondi per funz.amm.vo e didattico ad integrazione
24/03/2017	2	C	3/7	500,00	Assegnazione ulteriori fondi per funzionamento ai sensi art 32 DM 663 dell'01/09/2016

24/03/2017	2	C	3/10	-7.391,15	Rettifica Avanzo di Amministrazione de P.A. E.F.2017
24/03/2017	2	C	7/1	936,67	assegnazione fondi per funz.amm.vo e didattico ad integrazione
25/07/2017	16	E	4/1	100,00	Assestamento scheda finanziaria A01 P.A. 2017
25/07/2017	16	E	4/4	-100,00	Assestamento scheda finanziaria A01 P.A. 2017
12/09/2017	27	E	3/5	500,00	Finanziamento per rimborso autodichiarazioni Bonus Docenti 2016/17 spese sett-dic- 2016
02/10/2017	29	E	3/10	29.564,53	Finanziamento per contratti di pulizia ex LSU periodo sett-dic 2017 nota miur 19107 del 28/09/2017
02/10/2017	30	E	2/1	500,00	Finanziamento quota per funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre-dicembre 2017 a.s. 2017/18 - NOTA MIUR 19107 28/09/17
02/10/2017	30	E	2/3	1.000,00	Finanziamento quota per funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre-dicembre 2017 a.s. 2017/18 - NOTA MIUR 19107 28/09/17
02/10/2017	30	E	3/6	500,00	Finanziamento quota per funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre-dicembre 2017 a.s. 2017/18 - NOTA MIUR 19107 28/09/17
02/10/2017	30	E	4/1	100,00	Finanziamento quota per funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre-dicembre 2017 a.s. 2017/18 - NOTA MIUR 19107 28/09/17
20/10/2017	31	E	2/3	100,00	Acconto utilizzo palestra dell'ASD Body Line Center di Leverano a.s. 2017/18
15/11/2017	37	E	3/12	3.798,00	Variazione maggiori entrate per versamento quote assicurazione alunni e personale

Previsione definitiva	€	93.953,87	
Somme impegnate	€	85.124,34	
Pagato	€	82.206,02	
Rimasto da pagare	€	2.918,32	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	97.894,33	
Residua disponibilità finanz	€	12.769,99	

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	7.716,88
Variazioni in corso d'anno	€	28.562,74

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/03/2017		E	2/3	762,00	Assegnazione fondi da parte EE.LL per materiale d'ufficio , per diritto allo studio 2016, per convegno minori e nuovi mezzi di comicazione, per arredi e per visite guidate
24/03/2017		E	3/4	100,00	Assegnazione fondi da parte EE.LL per materiale d'ufficio , per diritto allo studio 2016, per convegno minori e nuovi mezzi di comicazione, per arredi e per visite guidate
24/03/2017		E	3/13	207,46	Assegnaz. fondi per attività di orientamento a.s.2016/17 ai sensi D.L. 104/2013
24/03/2017		E	3/13	500,00	Assegnazione fondi da parte EE.LL per materiale d'ufficio , per diritto allo studio 2016, per convegno minori e nuovi mezzi di comicazione, per arredi e per visite guidate
24/03/2017	2	C	2/3	512,95	Assegnazione ulteriori fondi per funzionamento ai sensi art 32 DM 663 dell'01/09/2016
17/05/2017		E	3/13	11.674,50	Fondi per visite guidate e viaggio di istruzione a Roma: a Lecce €724,00,a IRIS-BA € 472,50,a Taranto € 818,00 e a Roma € 9660 Totale € 11674,50
17/05/2017	3	C	2/3	150,00	Contributo per utilizzo palestra di via Libertà
05/07/2017	4	C	2/3	250,00	Contributi privati vincolati
05/07/2017	4	C	2/3	500,00	Contributi privati non vincolati
05/07/2017	4	C	3/4	150,00	Contributi privati vincolati
05/07/2017	4	C	3/13	4.980,00	Contributi delle famiglie vincolati per maggiori entrate per viaggi di istruzione e visite guidate
10/07/2017		E	3/13	2.219,00	Maggiori entrate finalizzate ai viaggi di istruzione contributi delle famiglie

25/07/2017	17	E	2/1	395,17	Assestamento scheda finanziaria A02 del P.A. 2017
25/07/2017	17	E	2/2	70,00	Assestamento scheda finanziaria A02 del P.A. 2017
25/07/2017	17	E	2/3	-1.226,57	Assestamento scheda finanziaria A02 del P.A. 2017
25/07/2017	17	E	3/4	47,62	Assestamento scheda finanziaria A02 del P.A. 2017
25/07/2017	17	E	4/4	713,78	Assestamento scheda finanziaria A02 del P.A. 2017
25/07/2017	18	E	2/3	-180,00	Assestamento scheda finanziaria A02 del P.A. 2017 - secondo storno
25/07/2017	18	E	3/1	180,00	Assestamento scheda finanziaria A02 del P.A. 2017 - secondo storno
08/08/2017	21	E	2/1	500,00	Storno somme scheda A02
08/08/2017	21	E	2/3	-500,00	Storno somme scheda A02
11/08/2017	22	E	1/5	315,70	Assegnazione fondi per ripartizione somme docenti partecipanti al progetto "Miglioriamoci" a.s. 2015/16
31/08/2017	26	E	2/1	200,00	Variazione per maggiori entrate per finanziamento contributo del Comune di Leverano per i CAMPUS ESTIVI DI FINE ANNO 2016/17
31/08/2017	26	E	2/3	600,00	Variazione per maggiori entrate per finanziamento contributo del Comune di Leverano per i CAMPUS ESTIVI DI FINE ANNO 2016/17
31/08/2017	26	E	3/2	200,00	Variazione per maggiori entrate per finanziamento contributo del Comune di Leverano per i CAMPUS ESTIVI DI FINE ANNO 2016/17
02/10/2017	28	E	2/1	500,00	Storno somme nella scheda finanziaria A02
02/10/2017	28	E	2/3	-500,00	Storno somme nella scheda finanziaria A02
02/10/2017	30	E	2/1	1.500,00	Finanziamento quota per funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre-dicembre 2017 a.s. 2017/18 - NOTA MIUR 19107 28/09/17
02/10/2017	30	E	2/2	877,13	Finanziamento quota per funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre-dicembre 2017 a.s. 2017/18 - NOTA MIUR 19107 28/09/17
02/10/2017	30	E	2/3	2.500,00	Finanziamento quota per funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre-dicembre 2017 a.s. 2017/18 - NOTA MIUR 19107 28/09/17
02/11/2017	34	E	3/13	220,00	Contributo alunni per visita guidata a porto cesareo del 27/10/2017
24/11/2017	38	E	3/13	144,00	Maggiori entrate contributi alunni visita guidata a "La Città del Libro" Campi Sal.na

Previsione definitiva	€	36.279,62	
Somme impegnate	€	28.272,53	
Pagato	€	27.957,35	
Rimasto da pagare	€	315,18	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	32.031,70	
Residua disponibilità finanz	€	3.759,17	

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale	€	484,47
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	484,47	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	484,47	
Residua disponibilità finanz	€	484,47	

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 10.966,61
 Variazioni in corso d'anno € -281,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/03/2017		E	6/3	2.500,00	Assegnazione fondi da parte EE.LL per materiale d'ufficio , per diritto allo studio 2016, per convegno minori e nuovi mezzi di comicazione, per arredi e per visite guidate
24/03/2017	2	C	2/3	-2.781,22	Rettifica Avanzo di Amministrazione de P.A. E.F.2017
25/07/2017	19	E	2/3	-1,00	Storno somme su attività A04 PA 2017
25/07/2017	19	E	6/3	1,00	Storno somme su attività A04 PA 2017

Previsione definitiva € 10.685,39
 Somme impegnate € 4.148,00
 Pagato € 4.148,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 8.185,39
 Residua disponibilità finanz € 4.037,39

Annotazioni:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

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

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

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

Annotazioni:

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Azienda agraria

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

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

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

Annotazioni:

Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

Azienda speciale

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

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

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

Annotazioni:

Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

Attività per conto terzi

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

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

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

Annotazioni:

Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

Attività convittuale

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

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

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

Annotazioni:

Progetti - P87 - Formiamoci

Formiamoci

Previsione iniziale € 3.213,21
Variazioni in corso d'anno € 275,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/07/2017		E	3/5	275,00	rimborso somme erroneamente versate

Previsione definitiva € 3.488,21
Somme impegnate € 1.722,00
Pagato € 1.722,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.488,21
Residua disponibilità finanz € 1.766,21

Annotazioni:

Progetti - P88 - Competenze esterne

Competenze esterne

Previsione iniziale € 5.000,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 5.000,00
Somme impegnate € 3.062,00
Pagato € 2.086,00
Rimasto da pagare € 976,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.000,00
Residua disponibilità finanz € 1.938,00

Annotazioni:

Progetti - P135 - 10.8.1.A1-FESR-PON-PU-2015-269

10.8.1.A1-FESR-PON-PU-2015-269

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 484,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/10/2017	32	E	1/5	185,00	variazione per gestione compensi in conto competenza
23/10/2017	32	E	1/6	299,94	variazione per gestione compensi in conto competenza

Previsione definitiva € 484,94
Somme impegnate € 484,94
Pagato € 484,94
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 484,94
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P136 - "Ambienti digitali" 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-557

"Realizzazione ambienti digitali" 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-557

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 339,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/10/2017	33	E	1/5	220,00	Variazione per gestione compensi in conto competenza
23/10/2017	33	E	1/6	119,99	Variazione per gestione compensi in conto competenza

Previsione definitiva € 339,99
Somme impegnate € 339,99
Pagato € 339,99
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 339,99
Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P138 - "Scuole belle"

"Scuole belle"- per la funzionalità delle scuole

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 106.307,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/03/2017		E	3/6	46.307,00	Assegnazione fondi per il decoro e la funzionalità del plesso di via Turati - infanzia
17/05/2017		E	3/6	60.000,00	assegnazione fondi per progetto "scuole belle" plessi via otranto primaria e secondaria
24/08/2017	24	E	3/6	-8.350,50	Storno somme nella scheda di progetto Scuole Belle
24/08/2017	24	E	4/4	8.350,50	Storno somme nella scheda di progetto Scuole Belle

Previsione definitiva € 106.307,00
Somme impegnate € 106.307,00
Pagato € 106.307,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 106.307,00
Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P139 - Frutta nella scuola

Frutta nella scuola a.s. 2016_17

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.027,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/07/2017	15	E	3/2	1.027,50	Finanziamento Frutta Nelle Scuole contratto convenzione MIPAAF n. 586

Previsione definitiva € 1.027,50
Somme impegnate € 800,00
Pagato € 800,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 1.027,50
Residua disponibilità finanz € 227,50

Annotazioni:

Progetti - P140 - PON FSE 10.1.1A-FSEPON-PU-2017-504 A Scuola di Ben

PON FSE 10.1.1A-FSEPON-PU-2017-504 " A SCUOLA DI BEN-ESSERE"

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 37.974,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/11/2017	36	E	1/5	9.478,23	Entrate finalizzate progetto PON FSE 10,1,1A-FSEPON-PU-2017-504
14/11/2017	36	E	1/6	5.572,07	Entrate finalizzate progetto PON FSE 10,1,1A-FSEPON-PU-2017-504
14/11/2017	36	E	1/10	3.824,31	Entrate finalizzate progetto PON FSE 10,1,1A-FSEPON-PU-2017-504
14/11/2017	36	E	1/11	8.544,03	Entrate finalizzate progetto PON FSE 10,1,1A-FSEPON-PU-2017-504
14/11/2017	36	E	2/1	2.133,10	Entrate finalizzate progetto PON FSE 10,1,1A-FSEPON-PU-2017-504
14/11/2017	36	E	3/2	7.253,26	Entrate finalizzate progetto PON FSE 10,1,1A-FSEPON-PU-2017-504
14/11/2017	36	E	3/4	1.169,00	Entrate finalizzate progetto PON FSE 10,1,1A-FSEPON-PU-2017-504

Previsione definitiva € 37.974,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 37.974,00
Residua disponibilità finanz € 37.974,00

Annotazioni:

Progetti - P141 - Progetto "For Life" per le scuole italiane

Progetto "For Life" per le scuole italiane

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/11/2017	39	E	2/3	1.000,00	Contributo associazione For Life per finanziamento del progetto

Previsione definitiva € 1.000,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 1.000,00
Residua disponibilità finanz € 1.000,00

Annotazioni:

Progetti - P142 - DIDATTICA PER COMPETENZE

DIDATTICA PER COMPETENZE

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 4.680,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/12/2017	40	E	1/5	791,78	Finanziamento esterno corso di formazione professionale Didattica Per competenze
11/12/2017	40	E	1/6	925,29	Finanziamento esterno corso di formazione professionale Didattica Per competenze
11/12/2017	40	E	1/11	287,51	Finanziamento esterno corso di formazione professionale Didattica Per competenze
11/12/2017	40	E	2/1	235,42	Finanziamento esterno corso di formazione professionale Didattica Per competenze
11/12/2017	40	E	3/2	2.000,00	Finanziamento esterno corso di formazione professionale Didattica Per competenze
11/12/2017	40	E	4/4	440,00	Finanziamento esterno corso di formazione professionale Didattica Per competenze

Previsione definitiva € 4.680,00
 Somme impegnate € 119,00
 Pagato € 119,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.680,00
 Residua disponibilità finanz € 4.561,00

Annotazioni:

Progetti - P143 - Piano Nazionale per la scuola digitale AZIONE #28

Piano Nazionale per la scuola digitale AZIONE #28

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/12/2017	41	E	1/5	200,00	Assegnazioni fondi contributo animatore digitale nota MIUR prot. 36983 del 06/11/17 e PNSD note prott. 38185 del 20/12/2017-38239 del 22/12/2017-38240 del 22/12/2017
27/12/2017	41	E	2/2	154,65	Assegnazioni fondi contributo animatore digitale nota MIUR prot. 36983 del 06/11/17 e PNSD note prott. 38185 del 20/12/2017-38239 del 22/12/2017-38240 del 22/12/2017
27/12/2017	41	E	2/3	2.800,00	Assegnazioni fondi contributo animatore digitale nota MIUR prot. 36983 del 06/11/17 e PNSD note prott. 38185 del 20/12/2017-38239 del 22/12/2017-38240 del 22/12/2017

Previsione definitiva € 3.154,65
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.154,65
 Residua disponibilità finanz € 3.154,65

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		9.679,96
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	237.146,89	
b) in conto residui	€	106.597,27	
		Totale	€ 343.744,16
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	226.170,30	
d) in conto residui	€	89.039,65	
		Totale	€ 315.209,95
Fondo di cassa a fine esercizio	€		38.214,17
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	41.978,93	
- Residui passivi	€	4.209,50	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		75.983,60

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	99.519,88	-517,81	99.002,07
Finanziarie	360,00	0,00	360,00
Totale immobilizzazioni	99.879,88	-517,81	99.362,07
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	109.083,32	-67.104,39	41.978,93
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	9.679,96	28.534,21	38.214,17
Totale disponibilità	118.763,28	-38.570,18	80.193,10
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	218.643,16	-39.087,99	179.555,17
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	90.141,80	-85.932,30	4.209,50
Totale Debiti	90.141,80	-85.932,30	4.209,50
Consistenza patrimoniale	128.501,36	46.844,31	175.345,67
TOTALE PASSIVO	218.643,16	-39.087,99	179.555,17
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 redidui
Attivi	109.083,32	-2.486,05	106.597,27	106.597,27	0,00	41.978,93	41.978,93
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	90.141,80	-1.102,15	89.039,65	89.039,65	0,00	4.209,50	4.209,50

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

SPESE DEL PERSONALE

Il Modello M, previsto dall'art.18 comma 4 del regolamento, riporta la consistenza numerica del personale interno a cui sono stati pagati compensi accessori derivanti da progetti europei o finanziati da altre istituzioni, dei contratti d'opera e degli incarichi a personale esterno e la spesa conseguente allo svolgimento e alla realizzazione dei progetti e attività.

Va precisato che tutte le ritenute effettuate, sia a carico del lavoratore che a carico del datore di lavoro, sono state puntualmente e totalmente versate entro i termini agli Enti creditori.

Come noto dal 1/1/2011 è stato introdotto il sistema del cedolino unico in base al quale i compensi del personale a tempo determinato Supplente breve e saltuario dal 01/01/2017 al 31/12/2017 sono stati liquidati dall'ente pagatore degli stipendi cioè dalla Direzione dei Servizi vari del MEF (Ministero dell'Economia e delle Finanze) sul Sistema NoiPA. Con l'avvio dell'anno scolastico 2015-2016 si è avviato un nuovo processo di liquidazione delle competenze "NOIPA/Cedolino Unico Compensi vari" per le supplenze brevi e saltuarie del personale scolastico non di ruolo. Sarà il MEF/NoiPa a calcolare le competenze globali spettanti sulla base dei contratti inseriti tempestivamente a SIDI e della capienza dei fondi sui capitoli di bilancio.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello (N) 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	824,93	0,36%
02	Beni di consumo	13.944,89	6,05%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	195.454,53	84,84%
04	Altre spese	17.600,90	7,64%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	2.501,00	1,09%
07	Oneri finanziari	53,55	0,02%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
Totale generale		230.379,80	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2017 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 200,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 10/03/2017 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 41 del 06/12/2017.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{205.396,89}{279.125,82} = \mathbf{0,74}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{73.728,93}{279.125,82} = \mathbf{0,26}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{279.125,82}{281.725,88} = \mathbf{0,99}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{41.978,93}{279.125,82} = \mathbf{0,15}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{106.597,27}{106.597,27} = \mathbf{1,00}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{41.978,93}{385.723,09} = \mathbf{0,11}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{141.107,46}{230.379,80} = \mathbf{0,61}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{85.124,34}{230.379,80} = \mathbf{0,37}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{4.209,50}{230.379,80} = \mathbf{0,02}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{89.039,65}{90.141,80} = \mathbf{0,99}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{4.209,50}{319.419,45} = \mathbf{0,01}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{230.379,80}{757} = \mathbf{304,33}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{85.124,34}{757} = \mathbf{112,45}$$

CONCLUSIONI

ATTIVITA' NEGOZIALE

L'attività negoziale è disciplinata in maniera approfondita dal titolo IV del D.L. n. 44/2001. In tale campo le istituzioni scolastiche hanno piena capacità negoziale come autonomi soggetti giuridici

Tutta l'attività negoziale è stata finalizzata all'attuazione del programma annuale nel rispetto delle deliberazioni adottate dal Consiglio d'Istituto.

L'acquisizione di beni e servizi è finalizzata a:

- garantire una maggiore trasparenza negli atti amministrativi
- assicurare una maggiore convenienza economica

Nel rispetto dei principi di efficacia, efficienza ed economicità, l'attività negoziale è stata realizzata secondo quanto previsto dal D.I. n. 44/2001.

Con l'entrata in vigore della L. 24 Dicembre 2012 n. 228, legge di stabilità 2013, a decorrere dal 1° gennaio 2013, anche le istituzioni scolastiche sono tenute ad approvvigionarsi dei beni e servizi, utilizzando le convenzioni-quadro su CONSIP SpA. Per gli acquisti di beni e servizi, deliberati dal C.I., è stata esperita l'indagine su CONSIP. Se l'indagine è risultata infruttuosa per i seguenti motivi:

- il bene o il servizio non è presente nelle convenzioni,
- il prezzo del bene o del servizio è superiore rispetto a quello dei fornitori esterni,
- l'acquisto unitario di un insieme di beni e di servizi non è facilmente scorporabile e non fanno parte, nell'insieme, di una convenzione CONSIP,
- il quantitativo minimo da acquistare risulta superiore al budget disponibile,

per la scelta del contraente sono state interpellate, con richiesta di preventivo, almeno tre ditte mediante la comparazione delle offerte economicamente più vantaggiose.

Tutte le forniture di valore inferiore a € 4.000,00 (innalzamento della soglia deliberata dal Consiglio di Istituto e riportata nel regolamento d'istituto sugli acquisti) sono state certificate con attestato di regolarità presente sulle fatture. Per le forniture di valore superiore al limite di € 4.000,00 si è proceduto al collaudo ad opera del personale della scuola munito di adeguata competenza tecnica.

Con l'entrata in vigore della fatturazione elettronica tutte le forniture avvengono con ricevimento delle fatture elettroniche emesse dai fornitori, attraverso il sistema SIDI, successivamente alla comunicazione del Codice univoco della IPA. Le fatture possono essere accettate entro 15 giorni dal ricevimento da parte del DSGA che opera per conto dell'istituzione scolastica o possono essere rifiutate se si contesta la regolarità. Entro 10 giorni vengono annotate nel registro unico delle fatture. I termini del pagamento sono di 30 giorni dall'accettazione della fornitura. I dati delle fatture elettroniche, comprensivi delle informazioni di invio e di ricezione, sono acquisiti dalla P.C.C. Piattaforma Certificazione Crediti per la gestione telematica del rilascio delle certificazioni in modalità automatica.

Trimestralmente l'Istituto ha provveduto a pubblicare sul proprio sito istituzionale l'indicatori di tempestività dei pagamenti, definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, che si allegano al presente conto consuntivo. Entro il 31 gennaio dell'anno successivo viene pubblicato l'indice annuale relativo all'anno 2017 ai sensi del DPCM 22 settembre 2014 art. 9 e art. 10.

L'indice di tempestività dei pagamenti del nostro istituto per l'anno 2017 è pari a -22,38.

Tutti gli esperti esterni individuati per la realizzazione dei progetti POF sono stati regolarmente contrattualizzati con contratti di prestazione d'opera occasionale.

Nella consapevolezza che l'azione amministrativa correlata alla gestione delle risorse economiche è stata improntata ai criteri di efficienza, efficacia ed economicità finalizzata a raggiungere, come obiettivo primario, una scuola di qualità in tutti i suoi aspetti, didattici e organizzativi, il presente documento, con tutti gli allegati relativi al Conto Consuntivo per l'E.F. 2017, viene sottoposto, dopo aver acquisito il relativo parere dei Revisori dei conti, al Consiglio di Istituto per la delibera di approvazione.

IL DIRETTORE S.G.A.
(Dott. Massimo Capone)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Dott. Cosimo ROLLO)