



Istituto Comprensivo Statale
“Lavello 1”



CONTO CONSUNTIVO

E.F. 2017

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2017

La presente relazione, redatta ai sensi dell'art.18 c.5 del D.I. n. 44/2001 ed in ottemperanza alle disposizioni ministeriali vigenti in materia, viene presentata in allegato ai modelli ufficiali relativi al Conto Consuntivo E.F. 2017 predisposti dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

Dall'esame del Conto si evince come l'Istituzione Scolastica, anche di fronte alla esiguità dei mezzi finanziari, è riuscita, attraverso un'oculata gestione degli stessi, a raggiungere gli obiettivi programmati indicati nel Piano dell'Offerta Formativa.

La piena valorizzazione dell'autonomia scolastica ha comportato, dal punto di vista delle spese, una gestione diversificata e flessibile nella scelta di impiego delle risorse, con l'obiettivo fondamentale di migliorare l'organizzazione didattica generale ed i servizi amministrativi.

L'attività progettuale della scuola è stata rivolta al coinvolgimento degli alunni in attività che tengono conto del contesto sociale in cui si opera.

Al fine di una puntuale illustrazione dell'andamento della gestione della scuola e dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, si è tenuto in considerazione ed in debita valutazione gli elementi che qui di seguito si descrivono.

La nostra scuola ha inteso concretizzare l'obiettivo formativo che riconosce e valorizza la diversità e promuove le potenzialità di ciascuno adottando iniziative mirate al raggiungimento del massimo sviluppo della personalità dell'alunno.

Questo impegno ha implicato l'analisi del contesto, dei bisogni formativi dei ragazzi, la puntualizzazione e la verifica degli obiettivi formativi e didattici, l'adozione di scelte organizzative e metodologiche coerenti e flessibili, l'utilizzazione sistematica di momenti di verifica e valutazione.

Il principale elemento ispiratore del Piano dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.) è stato la necessità di organizzare le attività didattiche in modo da assicurare a tutti gli alunni pari opportunità formative, favorendo, quindi, il pieno successo scolastico degli alunni più motivati, ma senza trascurare le necessità formative degli alunni meno motivati o con difficoltà di apprendimento o di integrazione.

Il Dirigente Scolastico, inoltre, ha costantemente esercitato un controllo preventivo delle risorse finanziarie, strumentali ed umane in rapporto ai predefiniti obiettivi formalizzati nel programma annuale 2017 e posti a motivazione di ogni attività. Tale controllo è stato esercitato sulla:

- destinazione delle risorse;
- periodica verifica dello stato di attuazione del Piano dell'Offerta Formativa, cui le attività ed i progetti si riferiscono;
- gestione finanziaria in itinere;
- accurata e periodica analisi degli scostamenti rispetto alle ipotesi di partenza, nonché delle cause che li hanno determinati;
- adozione dei correttivi del caso, in termini di variazioni agli stanziamenti in bilancio, resisi di volta in volta necessari.

Si è consolidata l'azione di razionalizzazione, di risparmio e ottimizzazione delle risorse connessa al processo di dematerializzazione legato all'utilizzo della posta elettronica, delle applicazioni del sito web istituzionale, del registro elettronico. La dematerializzazione degli atti e il processo di ottimizzazione delle spese per il funzionamento amministrativo e didattico e di quelle collegate alla realizzazione dei progetti didattici e delle iniziative extrascolastiche sono prassi che si sono gradualmente consolidate. Il processo, tuttavia, non può ancora considerarsi completo, rimane ancora da attuare la completa dematerializzazione della gestione amministrativa: il protocollo e la conservazione digitali dei documenti.

Nello specifico e come evidenziato nel Programma Annuale, le risorse disponibili sono state indirizzate sui seguenti elementi progettuali, individuati come prioritari:

- Finanziamento della normale attività didattica: piena attuazione delle attività didattiche programmate dalle sezioni dell'infanzia, dalle classi di scuola primaria e da quelle della scuola secondaria di primo grado al fine di conseguire gli obiettivi educativi e formativi previsti.

- Ampliamento dell'Offerta Formativa per rafforzare la qualità dei processi di insegnamento/apprendimento sulla base delle finalità e degli obiettivi enunciati nel Piano dell'Offerta Formativa, con attività progettuali diversificate e qualificate, quali le “Certificazioni Trinity” per il potenziamento della lingua inglese rivolto agli alunni della primaria e secondaria interni ed agli alunni degli istituti scolastici presenti sul territorio, progetto “ Un tablet per amico” per gli alunni diversamente abili e anche di natura laboratoriali; progetto “Giornalino di istituto” e in materia di sicurezza il progetto “ La scuola si..cura di me” realizzato dagli alunni della scuola primaria del plesso S. Anna.
- Prosecuzione dell'azione di adeguamento alle norme di sicurezza e tutela della Salute dei lavoratori e degli alunni e realizzazione degli interventi finalizzati all'applicazione del Decreto Legislativo 81/2008 in materia di sicurezza nelle scuole.
- Attenzione alle situazioni di disagio e di svantaggio per favorire il più possibile l'inclusione all'interno della comunità scolastica.
- Coinvolgimento delle famiglie, delle Associazioni, delle Aziende, delle Istituzioni e degli Enti del territorio nella realizzazione di alcune iniziative e per una maggior apertura anche internazionale “Progetto Erasmus”, attività laboratoriali e visite guidate presso le aziende, incontri informativi con la Polizia postale, Guardia di finanza, Carabinieri sulla legalità e cittadinanza, bullismo e uso delle tecnologie informatiche internet, social network e facebook.
- Spese di investimento per l'acquisto di dotazioni informatiche (LIM, notebook).
- Aggiornamento e formazione del personale scolastico in servizio in modo da promuovere occasioni di crescita professionale (Animatore e team digitale).

A fronte di risorse statali insufficienti per la realizzazione di tutte le attività necessarie a garantire un'offerta formativa adeguata ai bisogni dell'utenza, la progettazione di Istituto è risultata, comunque, ampia ed articolata attingendo alle risorse del PNSD, costituzione e adesione alla rete Distretto 2.0, dei fondi europei FESR PON 2014-2020 (Programma Operativo Nazionale “Per la scuola – Competenze e ambienti per l'apprendimento” 2014-2020 – Asse II Infrastrutture per l'istruzione – Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR) – Obiettivo specifico – 10.8. , del Piano comunale del “Diritto allo studio” ed infine dei genitori.

Entro le disponibilità, il Dirigente Scolastico, nel rispetto delle delibere di competenza degli Organi Collegiali, ha potuto effettuare le scelte necessarie per rispondere adeguatamente alle esigenze educative e didattiche degli alunni, delle famiglie e del personale della scuola.

In corso di esercizio si sono verificati maggiori e/o minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate, di volta in volta, le opportune variazioni al Programma annuale, sia con provvedimenti del Dirigente Scolastico, sia con delibera del Consiglio di Istituto.

L'offerta formativa che ha complessivamente bene interpretato le esigenze degli utenti e del territorio, è stata portata avanti con responsabilità e professionalità dal Collegio Docenti; la valutazione dei progetti, effettuata dai docenti referenti è risultata soddisfacente in riferimento agli obiettivi conseguiti, alle metodologie utilizzate e alle risorse umane e strumentali impiegate.

Si passa ad una più attenta analisi delle risultanze dell'esercizio finanziario 2017.

Il Programma annuale 2017 è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 29/12/2016 delibera n. 3 ed è stato redatto tenendo conto di tutta la normativa ad esso inerente.

RISULTANZE DATI CONTABILI

La situazione finanziaria definitiva alla data del 31 dicembre 2017 presenta le seguenti risultanze:

CONTO DI CASSA	
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2017	82.923,41
Competenza	68.661,19

Somme riscosse			
	Residui		21.250,30
		Totale(1)	89.911,49
	Competenza		62.098,16
Somme pagate			
	Residui		25.590,71
		Totale(2)	87.688,87
	Differenza (1-2)		2.222,62
		Fondo cassa fine esercizio 2017	85.146,03

Quindi un Avanzo di Amministrazione al 31/12/2017 pari a €. **80.906,05** così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente		0,00
Attivi			
	Esercizi Precedenti		3.312,59
		Totale(1)	3.312,59
	Esercizio Corrente		7.552,57
Passivi			
	Esercizi Precedenti		0,00
		Totale(2)	7.552,57
Differenza (1-2)			-4.239,98
		Fondo cassa fine esercizio 2017	85.146,03
		Avanzo di Amministrazione 2017	80.906,05

L'avanzo di Esercizio 2017 di €. - **989,54** è così determinato:

	ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2017	68.661,19
	SPESE EFFETTIVE E.F. 2017	69.650,73
	AVANZO ESERCIZIO 2017	-989,54

RIEPILOGO PER AGGREGATO DI ENTRATA E PER TIPOLOGIA DI SPESA

Aggregato	Programmazione e definitiva (a)	Somme accertate (b)	Somme riscosse (c)	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in
01-Avanzo di Amministrazione Vincolato €. 17.809,34 Non vincolato €.68.088,57	85.897,91				85.897,91
02-Finanziamenti dello Stato A una dotazione iniziale pari a €.11.718,67 si sono aggiunti finanziamenti in corso d'anno: €. 2.377,53 integrazione del funzionamento; €. 6.280,43 funzionamento dei 4/12 (sett/dic) e altri finanziamenti	23.812,36	23.812,36	23.812,36		

vincolati - €. 281,08 Orientamento; €. 3.154,65 contributi vari del PNSD					
03- Finanziamenti della Regione	==	==	==		
04-Finanziamenti da Enti locali Contributo spese di funzionamento e arredi scolastici €. 6.077,00; progetti €. 7.290,18 - €.100,00 borsa di studio	13.467,18	13.467,18	13.467,18		
05-Contributi da Privati Contributi vari dei genitori per visite e viaggi €.18.225,64; polizza, assicurazione €.6.950,00; certificazioni trinity €. 5.516,00; azienda Mi.Rò Services €. 600,00	31.291,64	31.291,64	31.291,64		
06-Proventi da gestione economica	==	==	==		
07- Altre entrate Interessi su conto tesoreria di €.0,01; rimborso carta docenti €.90,00	90,01	90,01	90,01		
Totale entrate	154.559,10	68.661,19	68.661,19	0,00	85.897,91
Disavanzo di competenza		989,54			
Totale a pareggio		69.650,73			

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, nel Mod. H e più dettagliatamente nel Mod. N del conto consuntivo 2017 si evidenziano 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 – AVANZO DI AMM.NE NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	68.088,57
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	68.088,57
Aggregato 01 voce 02 - AVANZO DI AMM.NE VINCOLATO	
Previsione iniziale	17.809,34
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	17.809,34

Aggregato 02 voce 01 – FINANZIAMENTO DELLO STATO - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			11.718,67
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2017	6	Miur integrazione spese di funzionamento e.f. 2017	2.377,53
30/10/2017	12	A.F. 2017 - Finanziamento spese di funzionamento sett/dic.	6.280,43
Previsione definitiva			20.376,63
Somme Riscosse			20.376,63
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
20/03/2017	3	Miur finanziamento DL 104/2013 Art.8 c.2 Orientamento	281,08
19/12/2017	14	Finanziamento contributo animatore digitale	1.000,00
20/12/2017	15	Contributi vari P.N.S.D.	2.154,65
Previsione definitiva			3.435,73
Somme Riscosse			3.435,73
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - COMUNE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2017	5	Comune di Lavello - Contributo Piano diritto allo studio 2016/17- spese funzionamento e arredi	6.077,00
Previsione definitiva			6.077,00
Somme Riscosse			6.077,00
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
21/02/2017	1	Comune di Lavello – Contributo acquisto arredi	2.059,76
01/03/2017	2	Comune di Lavello - Contributo progetto educativo "Back-School" spese materiale informativo	562,42
21/03/2017	4	Contributo progetti qualificazione offerta formativa: progetti “Il giornalino di istituto- “Un tablet per amico” e La scuola si..cura di me”	4.668,00

Previsione definitiva	7.290,18
Somme Riscosse	7.290,18
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/06/2017	10	Borsa di studio 13^ edizione premio letterario "Basilicata città di Borgaro 2017 alunna Marsano classe 3^ sc. secondaria	100,00
Previsione definitiva			100,00
Somme Riscosse			100,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/02/2017	1	Genitori quote iscrizione esami "Certificazioni trinity anno 2017"	5.418,00
20/03/2017	3	Contributo genitori visita caserma dei carabinieri Venosa	198,00
28/04/2017	7	Contributo genitori per visite e viaggi a.s.2016/17	12.535,00
22/05/2017	9	Contributo genitori per visite guidate e viaggi a.s. 2016/17	5.492,64
29/11/2017	13	Genitori alunni e personale scolastico – Polizza assicurazione a.s. 2017/18	6.950,00
29/11/2017	13	Genitori alunni quote esami "Certificazione trinity a.s.2017/18"	98,00
Previsione definitiva			30.691,64
Somme Riscosse			30.691,64
Somme da riscuotere			0,00

Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - ALTRI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/04/2017	8	Azienda Mi.Ro Services – Melfi - Contributo utilizzo locali scolastici	200,00
29/11/2017	13	Azienda Mi.Ro Services – Melfi - Contributo concessione locali	400,00
Previsione definitiva			600,00
Somme Riscosse			600,00
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
21/02/2017	1	Banca d'Italia – Interessi Conto tesoreria	0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme Riscosse			0,01
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
27/07/2017	11	Consap - Rimborso autodichiarazione carta del docente Vinciguerra Antonietta	90,00
Previsione definitiva			90,00

Somme Riscosse	90,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

RIEPILOGO SPESE

Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Mod. N - Uscite

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	Personale	2.217,59	2.217,59	100,00
02	Beni di consumo	37.580,98	12.067,95	32,11%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	41.745,54	29.386,45	70,39%
04	Altre spese	15.479,10	12.871,45	83,15%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0	0	0
06	Beni d'investimento	23.354,15	9.104,98	38,99%
07	Oneri finanziari	0	0	0
08	Rimborsi e poste correttive	8.004,63	4.002,31	50,00%
98	Fondo di riserva	200,00	0	0
Totale generale		128.581,99	69.650,73	

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
128.581,99	69.650,73	62.098,16	7.552,57	58.931,26

ANALISI DELLE SCHEDE ATTIVITÀ/ PROGETTO E SULL'UTILIZZO DELLE RISORSE

Le schede Attività/Progetto dell'esercizio finanziario 2017 presentano le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE				
Previsione iniziale				28.700,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
21/02/2017	1	Interessi conto tesoreria		0,01

28/04/2017	5	Contributo Comune di Lavello spese funzionamento e arredi Piano diritto allo studio 2016/17	2.077,00
30/10/2017	12	MIUR -Finanziamento spese di funzionamento sett/dic. A.F. 2017	4.380,43
29/11/2017	13	Genitori e personale - quote Polizza assicurazione a.s. 2017/18	6.950,00
Previsione definitiva			42.107,44
Somme Pagate			18.752,33
Residui passivi elencati analiticamente nel Mod. L		Somme da pagare	3.550,26
Economie			19.804,85
<p>A questa scheda, finanziata principalmente con l'avanzo non vincolato, con il funzionamento della dotazione ordinaria, sono state imputate le spese di carattere generale per il normale funzionamento amministrativo e per l'acquisto di beni di consumo per l'espletamento delle varie attività amm.ve.</p> <p>In particolare sono state liquidate le spese relative a oneri postali e bancari, materiale di facile consumo, carta, cancelleria, toner e cartucce, materiale di pulizia e igienico-sanitario, materiale informatico e software, manutenzione e assistenza tecnica delle apparecchiature, licenze d'uso software, utenze e canoni, rimborso spese ai Revisori, polizza assicurazione infortuni e R.C. alunni e personale, noleggio fotocopiatore e responsabile sicurezza</p>			

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE			
Previsione iniziale			22.692,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/02/2017	1	Genitori quote iscrizione esami trinity anno 2017- €. 5.418,00 Contributo Comune di Lavello acquisto arredi €.2.059,76	7.477,76
28/04/2017	5	Contributo spese funzionamento e arredi Piano diritto allo studio a.s. 2016/17	4.000,00
28/04/2017	6	Miur integrazione spese di funzionamento e.f. 2017	2.377,53
29/04/2017	8	Azienda Mi.Rò Services –Melfi -Contributo utilizzo locali scolastici	200,00
14/06/2017	10	Borsa di studio 13^ edizione premio letterario "Basilicata città di Borgaro 2017	100,00
30/10/2017	12	MIUR - Finanziamento spese di funzionamento sett/dic. A.F. 2017	1.900,00
29/11/2017	13	Contributo genitori quote certificazione trinity a.s. 2017/18	98,00
Previsione definitiva			38.845,29
Somme Pagate			15.813,15
Somme da pagare			0,00

Economie	23.032,14
<p>Le attività inerenti questa scheda sono state finanziate una parte con l'avanzo non vincolato, vincolato, finanziamento della dotazione ordinaria e contributi dei genitori. Questa scheda ha raccolto tutte le spese per il soddisfacimento delle diverse richieste dei docenti e degli alunni per il corretto svolgimento dell'attività curricolare e per garantire il regolare funzionamento didattico generale delle attività didattiche. Le spese impegnate e liquidate riguardano l'acquisto di materiale di cancelleria, stampati, materiale di facile consumo, certificazioni trinity, manutenzione ordinaria e straordinaria delle apparecchiature informatiche, attrezzature in uso per la didattica e i laboratori informatici.</p>	

Aggregato A voce 04 - SPESE D'INVESTIMENTO	
Previsione iniziale	4.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	4.000,00

Aggregato P voce 01 - Giornalino d'Istituto			
Previsione iniziale			1.200,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/03/2017	4	Contributo progetti qualificazione offerta formativa	888,00
Previsione definitiva			2.088,00
Somme Pagate			988,20
Somme da pagare			0,00
Economie			1.099,80
<p>A questo progetto, finanziato dall'avanzo di amm.ne non vincolato e dal contributo dell'Ente locale nell'ambito del Piano del diritto allo studio, sono state imputate le spese per la stampa del giornalino e l'acquisto di stampanti ad uso didattico.</p> <p>Attraverso le attività laboratoriali gli alunni hanno migliorato le competenze e le capacità linguistiche attraverso un'attività culturale e ludica al tempo stesso. Dal punto di vista metodologico, questa attività ha facilitato il ricorso al lavoro di gruppo che ha stimolato e sviluppato negli alunni dei diversi ordini di scuola, primaria e secondaria, il senso di appartenenza all'Istituto. Il progetto è stato realizzato con grande soddisfazione da parte di tutta la comunità scolastica.</p>			

Aggregato P voce 02 - Visite e viaggi			
Previsione iniziale			2.242,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

20/03/2017	3	Contributo genitori visita a Venosa-	198,00
28/04/2017	7	Contributo genitori per visite e viaggi a.s.2016/17	12.535,00
22/05/2017	9	Contributo genitori per visite guidate e viaggi a.s. 2016/17	5.492,64
Previsione definitiva			20.467,64
Somme Pagate			18.663,91
Somme da pagare			0,00
Economie			1.803,73
Al progetto, finanziato in parte dall'avanzo vincolato e non e dal contributo dei genitori, sono state imputate le spese relative all'attivazione/organizzazione delle visite didattiche individuate e deliberate dagli organi collegiali dell'Istituto.			

Aggregato P voce 03 - Formazione e aggiornamento			
Previsione iniziale			600,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/03/2017	2	Contributo spese materiale informativo progetto educativo "Back-School" Protocollo d'intesa Comune	562,42
27/07/2017	11	Rimborso autodichiarazione carta del docente	90,00
Previsione definitiva			1.252,42
Somme Pagate			1.018,42
Somme da pagare			0,00
Economie			234,00
Sono state impegnate e pagate le spese per corsi di formazione/aggiornamento del personale amm.vo, rimborso spese formazione carta docente e acquisto di materiale di facile consumo			

Aggregato P voce 04 - Piano Formazione linguistica B1 D.M.821 ART.3 C.1 lett. c			
Previsione iniziale			5.500,00
Somme Pagate			0,00
Residui elencati analiticamente nel Mod. L	Somme da pagare		2.750,00
Economie			2.750,00
Progetto per la formazione dei docenti della scuola primaria per l'insegnamento della lingua inglese, DPR 20 marzo 2009, n. 81 e D.M. 821 dell'11 ottobre 2013, art. 3 comma 1, lettere c. Il progetto non è stato realizzato. Il Miur con nota prot. 23705 del 22/11/2017 ha comunicato la restituzione delle somme trasferite alle			

scuole per la realizzazione di progetti a carattere nazionale e regionale in materia di formazione e sviluppo dell'autonomia scolastica, rimaste inutilizzate per tre esercizi consecutivi.
Si è provveduto alla radiazione del residuo attivo.

Aggregato P voce 05 - Programma ERASMUS PLUS KA2 Partenariati Strategici progetto: SAVE TODAY-SURVIVE TOMORROW

Previsione iniziale	2.455,49
Somme Pagate	2.455,49
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Conclusione del progetto. La scuola, quale paese ospitante Italia Programma Erasmus+, ha organizzato gli eventi programmati nell'a.s. 2016/17. Le spese sostenute hanno riguardato le spese di personale interno impegnato nelle attività organizzative.

Aggregato P voce 06 - Un tablet per amico

Previsione iniziale		2.500,00	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/03/2017	4	Contributo progetti qualificazione offerta formativa	2.300,00
Previsione definitiva		4.800,00	
Somme Pagate		2.390,10	
Somme da pagare		0,00	
Economie		2.409,90	

Il progetto è stato finanziato con il contributo del Comune di Lavello nell'ambito del Piano diritto allo studio e parte con l'avanzo non vincolato. A questo progetto sono state imputate le spese per l'acquisto del materiale informatico per gli alunni diversamente abili.

Il progetto è teso a promuovere una metodologia innovativa e coinvolgente e l'inclusione attraverso i nuovi linguaggi multimediali.

Aggregato P voce 10 - Progetto Orientamento

Previsione iniziale		600,00	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazioni	Descrizione	Importo
20/03/2017	3	Miur finanziamento DL 104/2013 ART.8 C.2 orientamento	281,08
Previsione definitiva		881,08	

Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	881,08
Nessuna attività.	

Aggregato P voce 11 - Dispersione scolastica: Integriamoci (L. 104/2013 art.7)	
Previsione iniziale	2.504,63
Somme Pagate	0,00
Residuo passivo elencato nel mod. L	Somme da pagare
	1.252,31
	Economie
	1.252,32
<p>Il Progetto “Dispersione scolastica DDG n.25 del 07/02/2014 - Programma sperimentale didattica integrativa ai sensi dell’art.7 del D.L. n.104 presentato nell’anno scolastico 2014/2015 non è stato realizzato.</p> <p>Il Miur con nota prot. 23705 del 22/11/2017 ha comunicato la restituzione delle somme trasferite alle scuole per la realizzazione di progetti a carattere nazionale e regionale in materia di formazione e sviluppo dell’autonomia scolastica, rimaste inutilizzate per tre esercizi consecutivi.</p> <p>Si è provveduto alla radiazione del residuo</p>	

Aggregato P voce 15 - La scuola Si...cura di me			
Previsione iniziale			2.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/03/2017	4	Contributo progetti qualificazione offerta formativa	1.480,00
Previsione definitiva			3.480,00
Somme Pagate			2.016,56
Somme da pagare			0,00
Economie			1.463,44
<p>Il progetto è stato finanziato con il contributo del Comune di Lavello nell’ambito del “Piano diritto allo studio” e parte con l’avanzo non vincolato. A questo progetto sono state imputate le spese per l’acquisto di materiale di protezione per la messa in sicurezza delle aule e dei locali scolastici quali parasigoli, coprithermosifoni.</p> <p>Le docenti dal punto di vista didattico-educativo hanno svolto attività di informazione, laboratoriali e ludiche relative alle principali norme di sicurezza.</p>			

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	200,00

Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	200,00

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Il conto del patrimonio espone la consistenza patrimoniale della scuola così come previsto dall'art.18, comma 3 del regolamento, ad inizio e termine esercizio sia come valori inventariali sia come totale di debiti e crediti.

La situazione patrimoniale relativa all'anno 2017 presenta le seguenti risultanze:

	Situazione e al 1/1/2017	Variazioni	Situazione al 31/12/2017
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	85.464,01	- 9.383,59	76.080,42
Totale Disponibilità	111.495,73	- 23.029,96	88.465,77
Totale dell'attivo	196.959,74	- 32.413,56	164.546,19
Deficit Patrimoniale	=		
Totale a pareggio	196.959,74	- 32.413,56	164.546,19
PASSIVO	25.590,71	- 18.038,14	7.552,57
Totale debiti	25.590,71	- 18.038,14	7.552,57
Consistenza Patrimoniale	171.369,03	- 14.375,41	156.993,62
Totale a pareggio	196.959,74	- 32.413,55	164.546,19

La consistenza patrimoniale finale è di €. **156.993,62**.

Situazione Residui (Modello L)

	Iniziali al 1/1/2017	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2017	(*)Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	28.565,21	21.250,30	3.312,59	//	4.002,32	3.312,59

	Iniziali al 1/1/2017	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2017	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	25.590,71	25.590,71	=	7.552,57	0	7.552,57

(*) Variazione in diminuzione per radiazione residuo attivo:

- €. 2.750,00–Finanziamento progetto per la formazione dei docenti della scuola primaria per l’insegnamento della lingua inglese, DPR 20 marzo 2009, n. 81 e D.M. 821 dell’11 ottobre 2013, art. 3 comma 1, lettere c. Il progetto non è stato realizzato.
- €. 1.252,32 – Finanziamento progetto “Dispersione scolastica DDG n.25 del 07/02/2014 - Programma sperimentale didattica integrativa ai sensi dell’art.7 del D.L. n.104 – Progetto non attuato

Da una analisi degli impegni assunti distinti per aggregato di spesa si ottiene la seguente tabella:

Attività/progetti	SPESE PERSONALE (impegnate)	BENI DI CONSUMO (impegnate)	SERVIZI DA TERZI (impegnate)	ALTRE SPESE (impegnate)	BENI INVESTIMENTI (impegnate)	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE (impegnate)	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	% SU IMPEG.
Modello N									
A01		4.962,90	9.705,34	7.634,35			42.107,44	22.302,59	52.97
A02		4.038,07	323,30	5.237,10	6.214,68		38.845,29	15.813,15	40.71
A03									0
A04							4.000,00		0
Progetti Supporto Didattica	2.217,59	2.504,56	18.901,81		2.890,30	1.252,31	36.676,84	27.766,57	75.71
Progetti formazione		562,42	456,00			2.750,00	6.752,42	3.768,42	55.81
Progetti a finanziamento europeo									0
Altri progetti									
TOTALE	2.217,59	12.067,95	29.386,45	12.871,45	9.104,98	4.002,31	128.381,99	69.650,73	

MODELLO M - PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE

Il prospetto delle spese per il personale evidenzia la consistenza dei contratti d'opera e la spesa, comprensiva degli oneri e contributi a carico sia del dipendente che dell'amministrazione, relativa alla realizzazione dei progetti per l'Autonomia scolastica.

IL FONDO DELLE MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese 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 con mandato n. 16 del 08/03/2017, è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 24 del 15/12/2017.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Totale avanzo di amministrazione al 31/12/2017 €. 80.906,05 di cui:

Vincolato €. 9.446,68

Non vincolato €. 71.459,37

La composizione dell'avanzo di amministrazione con l'indicazione delle economie vincolate è riportata nel prospetto di seguito indicato:

Area a rischio 2007 ex SMS	785,17
MIUR nota 6549 del 28/11/2013-piano riparto spese alunni H sperimentazione didattica e metodologia / finanz.2013 sussidi, attrezz. Alunni H nota 9851 del 20/12/2013-Finanz.2015	1.212,10
Miur finan. L.104 del 12/9/13 art.8 c.2 orientamento: nota 5750 del 17/7/14 -nota 4630 del 2/3/2017 finanziamento L.104/2013 art.8 c.2	851,06
Miur nota 5749 L.104 del 12/9/13 art. 6 c.3 Comodato libri di testo	412,89
Miur finan. Animatore digitale 2017/18 €.1.000,00 e contributi vari PNSD €.2.154,65	3.154,65
Genitori-certificazioni trinity €. 280,90 (2017)+ €.98,00 (2017/18)	378,90
Azienda MIRO' Services -Melfi contributo utilizzo locali scolastici 2016-2017 e 2017-18	600,00
Contributo genitori per visite e viaggi	826,91
Contributo APT -Maratea visite e viaggi	875,00
Coppa speranza Fiat Melfi	100,00
Comune di Bella contributo spese concorso alunni sc. sec.	250,00
TOTALE AVANZO VINCOLATO	9.446,68

CONCLUSIONI

Il Dirigente scolastico pur mettendo in evidenza la difficoltà di dover gestire il P.T.O.F. con risorse limitate riconosce che gli obiettivi sono stati raggiunti grazie al pieno coinvolgimento da parte di tutte le componenti dell'Istituzione Scolastica per la realizzazione delle attività. La scuola si è fatta promotrice di iniziative collaborando efficacemente con le Istituzioni del territorio riuscendo a soddisfare le esigenze delle famiglie e degli studenti e mantenendo sempre un alto livello della proposta formativa. Le metodologie usate sono state caratterizzate dalla coerenza tra azioni messe in atto e risultati attesi, in stretta adesione agli obiettivi formativi previsti dal PTOF. Il monitoraggio in itinere è stato continuo e finalizzato agli interventi correttivi.

Si può dunque concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e quindi di migliorare la qualità 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, assistenziali ed erariali 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 di credito Cooperativo di Gaudio di Lavello;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla Legge 675/96.
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. È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti esaminati, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo relativo alla gestione del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2017, al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

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

Lavello, 22 marzo 2018

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Giuseppina Russo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Lucia Scuteri
*firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art. 3, comma 2 del D.lgs. 39/93*

**Rilevazione della Tempestività dei pagamenti
ai sensi del D. Lgs. n.66 del 24 aprile 2014**

Allegato alla Relazione del Conto Consuntivo E.F. 2017 tempo medio dei pagamenti effettuati
Anno 2017

Ai sensi dell'art. 41 del Decreto Legge 24 Aprile 2014 n. 66 si attesta che l'indice di tempestività dei pagamenti riferita all'anno finanziario 2017 risulta essere di 4,41 come da tabella allegata alla presente relazione.

Si osserva che le fatture sono state pagate entro i termini stabiliti dal Decreto L.gs. 9/10/2002 n. 231, modificato dal Decreto L.gs. n. 192/2012 ad eccezione di quelle relative a:

- fattura n. 73E/16 del 31/08/2016 - Ing. Cambria Luca esperto collaudatore progetto PONFESR 10.8.1.A1 FESRPON –BA-2015-38 €151,64+ iva;
- fattura n. 17/2016 del 31/08/2016 ditta Gerardi Canio spese pubblicitarie progetto PONFESR 10.8.1.A1 FESRPON –BA-2015-38 €303,28+ iva;
- fattura n. 2/PA del 19/09/2016 Ing. Grieco Floriano esperto progettista progetto PONFESR 10.8.1.A1 FESRPON –BA-2015-38 €370,00;
- Ditta Info & Tel SRL fattura n. 12/546 del 23/11/2016 di €17.115,00 + iva – fornitura materiale progetto PONFESR 10.8.1.A3 FESRPON –BA-2015-32
- fattura n. 1/PA del 19/01/2017 Ing. Grieco Floriano esperto progettista - PONFESR 10.8.1.A3 FESRPON –BA-2015-32 - € 440,00.

Attestato dei pagamenti relativi a fatture effettuati dopo la scadenza per un totale pari a € 18.379,92.

1. Motivazione: Miur ritardato accreditamento fondi europei progetti PONFESR 10.8.1.A1 - FESRPON –BA-2015-38 e PONFESR 10.8.1.A3 FESRPON –BA-2015-32

Il D.S.G.A.
Giuseppina Russo

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Lucia Scuteri
*firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art. 3, comma 2 del D.lgs. 39/93*