



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPENSIVO - SCUOLA MEDIA COSIO VALTELLINO
23013 COSIO VALTELLINO (SO) - Via "P.L. Nervi", n. 1 - C.F. 91007460149 - C.M. SOIC81100R
Tel./Fax: 0342/635748 - Mail: SOIC81100R@istruzione.it - PEC: SOIC81100R@pec.istruzione.it

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

Redatta a norma dell'art.18 co.5 del d.i. 1/2/2001,n.44

Dal Dirigente Scolastico

Luciano Varena

E

Dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi

Sig.ra Silvana Venturini

Relazione illustrativa

ALLEGATI:

Mod. H – Conto finanziario (*corredato da Modello F e Mod. H bis*)

Mod. I – Rendiconto: attività e progetti

Mod. J e Mod J New– Situazione Amministrativa definitiva

Mod. K –Conto patrimonio (*corredato da Modello "A": consistenza e variazioni patrimoniali*)

Mod. L – Elenco residui attivi e passivi

Mod. M – Spese personale

Mod. N – Riepilogo entrate/spese

Estratto conto Banca d'Italia 56T



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRESIVO - SCUOLA MEDIA COSIO VALTELLINO

23013 COSIO VALTELLINO (SO) - Via "P.L. Nervi", n. 1 - C.F. 91007460149 - C.M. SOIC81100R
Tel./Fax: 0342/635748 - Mail: SOIC81100R@istruzione.it - PEC: SOIC81100R@pec.istruzione.it

Il conto consuntivo riepiloga dati contabili di gestione secondo i dettami previsti dal D.l. 44/2001 che per questa partita contabile si riferisce agli articoli 15, 18, 19, 29, 30, 56, 60. Viene sottoposto all'esame del collegio dei revisori dei Conti e poi al Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

Il conto consuntivo è composto da due parti fondamentali che sono:

- Conto finanziario
- Conto del patrimonio.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale semplificato approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 30.10.2017. In corso di esercizio si sono verificate maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni al Programma sia con provvedimenti del Dirigente Scolastico per le entrate finalizzate e per storni, che con delibere del Consiglio di Istituto.

DATI GENERALI:

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

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	6	6	128	0	129	129	2	21,5

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2018

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

SCUOLA PRIMARIA												
	Numero classi funzionanti con orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionali con attività/insegnamenti opzionali facoltativi (b)	Numero classi funzionali con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionali con orario obbligatorio (f)	Alunni frequentanti classi funzionali con attività/insegnamenti opzionali facoltativi (g)	Alunni frequentanti classi funzionali con mensa e dopo mensa (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	1		1	2	37	22		14	36	1	-1	18
Seconde	2		1	3	54	34		20	54			18
Terze	2		1	3	50	34		14	48	2	-2	16
Quarte	1		1	2	45	26		20	46	1	+1	23
Quinte	2		1	3	59	36		21	57	1	-2	19
Pluriclas	0		0	0	0	0		0	0	0	0	



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPrensIVO - SCUOLA MEDIA COSIO VALTELLINO

23013 COSIO VALTELLINO (SO) - Via "P.L. Nervi", n. 1 - C.F. 91007460149 - C.M. SOIC81100R
Tel./Fax: 0342/635748 - Mail: SOIC81100R@istruzione.it - PEC: SOIC81100R@pec.istruzione.it

Totale	8		5	13	245	152		89	241	5	-4	
SCUOLA SECONDARIA I° GRADO												
Prime	2		2	2	52	52			52	1	0	26
Seconde	2		2	2	43	41			41	1	-2	20,50
Terze	2		2	2	49	49			49	2	0	24,50
Pluriclas	0		0	0	0	0			0	0	0	
Totale	6		6	6	144	142			142	4	-2	

Il personale

L'organico del personale in organico di diritto amministrato dall'istituto è costituito da posti 66 di cui: 1 dirigente scolastico, 51 docenti (12/SSI, 12/SI, 23/SP), 1/DSGA, 3/assistenti amministrativi, 12/ collaboratori scolastici .

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2018

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	35
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	57
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPrensIVO - SCUOLA MEDIA COSIO VALTELLINO

23013 COSIO VALTELLINO (SO) - Via "P.L. Nervi", n. 1 - C.F. 91007460149 - C.M. SOIC81100R
Tel./Fax: 0342/635748 - Mail: SOIC81100R@istruzione.it - PEC: SOIC81100R@pec.istruzione.it

Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	9
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	3
TOTALE PERSONALE ATA	18

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Previsione definitiva	122.972,43	Previsione definitiva	114.883,52	Z01 € 8.088,91
Accertamenti	91.172,80	Impegni	81.777,86	avanzo di competenza + € 9.394,94
Competenza	58.975,20	Competenza	59.822,64	Saldo di Cassa corrente (a) senza fondo cassa inizio esercizio = - € 1.176,84
Riscossioni		Impegni		
Residui	0,00	Residui	329,40	
Somme rimaste da riscuotere	32.197,60	Somme rimaste da pagare	21.955,22	Residui dell'anno attivi/ passivi 32.197,60/21.955,22

Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00
--------------------------------------	------	------------------------------------	------

(=)

(=)

Totale residui attivi	(a) 32.197,60	Totale residui passivi	(b) 21.955,22
-----------------------	------------------	------------------------	------------------

Sbilancio residui € 10.242,38

Saldo cassa al 1° gen.

€ 30.952,19

AVANZO D'AMMINISTRAZIONE

€ 41.194,57 (c+(a-b))



CONTO FINANZIARIO

RIEPILOGO ENTRATE

Come riepilogato nell'**allegato H** si riporta la tabella con le percentuali statistiche relative agli accertamenti sulla programmazione definitiva, come meglio dimostrati nell'**allegato Modello N**

Aggregato	Descrizione	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Percentuale b/a
1	Avanzo di amministrazione utilizzato	31.799,63		
2	Finanziamento dello Stato	33.664,66	33.664,66	1,00
3	Finanziamenti della Regione	0,00	0,00	
4	Finanziamenti da Enti Locali/o altre istituz.	38.474,47	38.474,47	1,00
5	Contributi da privati	18.484,50	18.484,50	1,00
6	Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
7	Altre entrate	549,17	549,17	1,00
8	Mutui	0,00	0,00	
TOTALE ENTRATE		122.972,43	91.172,80	
disavanzo di competenza				
TOTALE A PAREGGIO			91.172,80	

note: la differenza che si può evidenziare nel Mod. N/Entrate fra la programmazione definitiva e la somma accertata e il Mod J (pari a € 31.799,63) è dovuta all'avanzo di amministrazione dell'anno precedente.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e, quindi, quella definitiva:

AGGREGATO 01 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

La previsione all'01/01/2017 è pari a €31.799,63 (senza vincolo di destinazione pari a €24.786,76 con vincolo di destinazione 7.012,87), non ha subito variazioni



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPrensIVO - SCUOLA MEDIA COSIO VALTELLINO

23013 COSIO VALTELLINO (SO) - Via "P.L. Nervi", n. 1 - C.F. 91007460149 - C.M. SOIC81100R
Tel./Fax: 0342/635748 - Mail: SOIC81100R@istruzione.it - PEC: SOIC81100R@pec.istruzione.it

AGGREGATO 02– FINANZIAMENTI DELLO STATO

La previsione iniziale relativa alla dotazione ordinaria – **aggr. 2/01** – pari a €. 9.056,00 (Mod.A) a subito nel corso dell'anno un aumento di €.6.728,74, per integrazione finanziamenti amm/didatt. €. 1.837,31 , per assegnazione dei 4/12 settembre-dicembre 2017 €.4.891,43.

La programmazione definitiva è di €. 15.784,74. (interamente rimosse)

Per i finanziamenti vincolati - **aggr.2/04** - con previsione iniziale pari a 0 (Mod.A) si è avuto un incremento di €.17.879,92 cui:

- €. 157,27 Attività di orientamento
- €. 14.458,00 P15 "Atelier Creativi"
- €. 3.154,65 Finanziamenti PNSD – anno 2017 - anno 2018.

La programmazione definitiva è pari a €. 17.879,92 (riscosso €. 7.682,32 – da riscuotere 10.197,60)

AGGREGATO 04– FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI – O DA ALTRE ISTITUZ.PUBBLICHE

La previsione iniziale – **aggr. 4/01** – pari a €. 0 (Mod.A) a subito nel corso dell'anno un aumento di €. 22.000,00 per finanziamento fondi strutturali europei PON 2014/2020 – ambiente per l'apprendimento

La programmazione definitiva è di €. 22.000,00 (da riscuotere €. 22.000,00)

Per i finanziamenti vincolati - **aggr.4/05** - con previsione iniziale pari a 0 si è avuto un incremento di €.16.474,47 di cui:

- €. 947,47 assegnazione diritto allo studio anno scolastico 2016/2017 del Comune di Rogolo
- €. 15.527,00 assegnazione diritto allo studio anno scolastico 2016/2017 del Comune di Cosio Valtellino

La programmazione definitiva è pari a €. 16.474,47 (interamente rimosse)

AGGREGATO. 05 – CONTRIBUTI DA PRIVATI –

La previsione iniziale– **aggr. 5/02** – pari a €. 10.000,00 (Mod.A) a subito nel corso dell'anno un aumento di €. 2.830,00 per maggiori accertamenti dovuti a:

- €. 1.148,00 P02 – Progetto L2
- €. 1.269,00 P05 - Laboratorio Musicale
- €. 413,00 P02 - Viaggi di istruzione

La programmazione definitiva è pari a €. 12.830,00. (interamente rimosse)

La previsione iniziale - **aggr.5/03** - con previsione iniziale pari a 0 (Mod.A) si è avuto un incremento di €.642,50 dovuto per contributo alla partecipazione del Progetto " la frutta nella scuola" anno 2017 .

La programmazione definitiva è pari a €. 642,50. (interamente rimosse)

La previsione iniziale– **aggr. 5/04** – pari a €. 1.200,00 (Mod.A) a subito nel corso dell'anno un aumento di €. 3.812,00 per maggiori accertamenti dovuti a:

- €. 3.312,00 assicurazione infortuni e RC.
- €. 500,00 P15 - "Atelier Creativi"

La programmazione definitiva è pari a €. 5.012,00 (interamente rimosse)



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPrensIVO - SCUOLA MEDIA COSIO VALTELLINO

23013 COSIO VALTELLINO (SO) - Via "P.L. Nervi", n. 1 - C.F. 91007460149 - C.M. SOIC81100R
Tel./Fax: 0342/635748 - Mail: SOIC81100R@istruzione.it - PEC: SOIC81100R@pec.istruzione.it

AGGREGATO. 07 – ALTRE ENTRATE –

La previsione iniziale– **aggr. 7/01** – pari a €. 0 (Mod.A) a subito nel corso dell'anno un aumento di €. 0,01 per effetto di interessi attivi maturati .

La programmazione definitiva è pari a €. 0,01

La previsione iniziale– **aggr. 7/04** – pari a €. 0 (Mod.A) a subito nel corso dell'anno un aumento di €. 549,16 per effetto di rimborso delle autocertificazioni di docenti - carta del docente –

La programmazione definitiva è pari a €. 549,16 (interamente rimosse)

Le variazioni a dette previsioni iniziali sono documentate dalle relative deliberazioni del Consiglio di Istituto e dai Provvedimenti emessi dal Dirigente Scolastico per entrate finalizzate (art.6 D.L.n 44/2001).



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO - SCUOLA MEDIA COSIO VALTELLINO

23013 COSIO VALTELLINO (SO) - Via "P.L. Nervi", n. 1 - C.F. 91007460149 - C.M. SOIC81100R
Tel./Fax: 0342/635748 - Mail: SOIC81100R@istruzione.it - PEC: SOIC81100R@pec.istruzione.it

RIEPILOGO DELLE SPESE

Come riepilogato nell'**allegato H** si riporta la tabella con le percentuali statistiche relative alle somme impegnate.



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPrensIVO - SCUOLA MEDIA COSIO VALTELLINO

23013 COSIO VALTELLINO (SO) - Via "P.L. Nervi", n. 1 - C.F. 91007460149 - C.M. SOIC81100R
Tel./Fax: 0342/635748 - Mail: SOIC81100R@istruzione.it - PEC: SOIC81100R@pec.istruzione.it

Aggregato	Descrizione	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Percentuale b/a	Unità di personale interno coinvolto	Unità di personale esterno coinvolto
Attività						
A1	Funzionamento amm.vo generale	€ 31.368,69	€ 20.515,33	65,40%		
A2	Funzionamento didattico generale	€ 10.913,47	€ 5.668,76	51,94%		
A3	Spese di personale	€ -	€ -			
A4	Spese di investimento	€ 4.131,95	€ 0,00	0,00%		
P	PROGETTI					
P02	PROGETTO L2	€ 1.348,00	€ 1.148,00	85,16%		
P03	LABORATORIO INFORMATICA	€ 7.941,57	€ -	0,00%		
P04	LABORATORIO ARTISTICO	€ 1.800,00	€ 1.800,00	100,00%		
P05	LABORATORIO MUSICALE	€ 2.573,50	€ 2.002,00	77,79%		
P06	CONTINUITA'	€ 761,00	€ 561,00	73,72%		
P07	IN-FORMAZIONE	€ 2.460,09	€ 1.728,76	70,27%		
P08	ORIENTAMENTO	€ 551,21		0,00%		
P09	ATTIVITA' SPORTIVA	€ 937,30	€ 521,70	55,66%		
P10	PROGETTO AMBIENTE	€ 150,00		0,00%		
P11	VIAGGI DI ISTRUZIONE	€ 10.413,00	€ 10.413,00	100,00%		
P12	LABORATORIO INTERDISCIPLINARE	€ -	€ -			
P13	EDUCAZIONE ALLA SALUTE	€ -	€ -			
P14	CONSIGLIO COMUNALE RAGAZZI	€ 1.507,13	€ -	0,00%		
P15	"ATELIER CREATIVI"	€ 15.936,05	€ 15.936,05	100,00%		
P16	PON/FESR "AMBIENTI PER APPR"	€ 22.000,00	€ 21.874,43	99,43%		
	Fondo di riserva	€ 90,56				
	TOTALE SPESE	€ 114.883,52	€ 81.777,86			
	avanzo di competenza		€ 9.394,94			
	TOTALE A PAREGGIO	114.883,52	91.172,80			

RENDICONTO ATTIVITA'/PROGETTO

Il modello H relativo alle spese sostenute nel corso dell'esercizio 2017 evidenzia la realtà delle somme impegnate e spese in relazione alla programmazione definitiva di ogni singolo aggregato/progetto che hanno subito delle modifiche rispetto alla previsione iniziale.



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPrensIVO - SCUOLA MEDIA COSIO VALTELLINO

23013 COSIO VALTELLINO (SO) - Via "P.L. Nervi", n. 1 - C.F. 91007460149 - C.M. SOIC81100R
Tel./Fax: 0342/635748 - Mail: SOIC81100R@istruzione.it - PEC: SOIC81100R@pec.istruzione.it

La scheda N riassuntiva per aggregati/conti è meglio dimostrata nelle schede I/Spese di ogni singola attività/progetto..

AGGREGATO A - Attività

A01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

La programmazione definitiva di €.31.368,69 risulta superiore a quella previsionale pari a €. 19.165,44 per la differenza di €.12.203,25. Le spese impegnate per funzionamento amministrativo generale per materiale di cancelleria, abbonamenti, prestazioni professionali non consulenziali, manutenzione, noleggio fotocopiatrice, spese postali, assicurazioni per infortuni ed RC per alunni e personale ammontano a €. 20.515,33 interamente pagate.

A02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

La programmazione definitiva di €.10.913,47 risulta superiore a quella previsionale pari a €. 5.500,00 per la differenza di €.5.413,47. Sono state impegnate spese per acquisto di facile consumo materiale didattico per tutti i plessi dell'Istituto per la somma complessiva di €. 5.668,76 – pagate €. 4.453,54 da pagare €. 1.215,22 (Mod. L. passivi).

A03 – SPESE DI PERSONALE

Non sono state previste spese per questa voce in quanto interamente gestite con cedolino unico.

A04 – SPESE DI INVESTIMENTO

La programmazione definitiva di €.4.131,95 risulta superiore a quella previsionale pari a €. 3.000,00 per la differenza di €.1.131,95. Non è stato movimentato .

AGGREGATO P – PROGETTI

Le variazioni, gli impegni e le spese di ogni singolo progetto sono riportate nelle schede rendiconto – MODELLO I -

Progetto 01 - “PROGETTO L2”

La programmazione definitiva di €.1.348,00 risulta superiore a quella previsionale pari a €. 200,00 per la differenza di €.1.148,00. Le spese sono state impegnate e pagate per sostenere l'esame di Inglese .

Progetto 03- “LABORATORIO DI INFORMATICA”

La programmazione definitiva di €.7.941,57 risulta pari a quella previsionale pari a €. 7.941,97. Il Progetto nell'anno 2017 non è stato movimentato.

Progetto 04 - “LABORATORIO ARTISTICO”

La programmazione definitiva di €.1.800,00 risulta pari a quella previsionale pari a €. 1.800,00. Sono state impegnate e pagate spese per beni di consumo ed esperto per attività laboratoriale per un totale di €. 1.408,83.

Progetto 05– “LABORATORIO MUSICALE”

La programmazione definitiva di €.2.573,50 risulta superiore a quella previsionale pari a €. 1.304,50 per la differenza di €.1.269,00 Sono state impegnate e pagate spese per beni di consumo ed esperti per attività laboratoriale per un totale di €. 2.002,00.



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPrensIVO - SCUOLA MEDIA COSIO VALTELLINO

23013 COSIO VALTELLINO (SO) - Via "P.L. Nervi", n. 1 - C.F. 91007460149 - C.M. SOIC81100R
Tel./Fax: 0342/635748 - Mail: SOIC81100R@istruzione.it - PEC: SOIC81100R@pec.istruzione.it

Progetto 06- "CONTINUITÀ"

La programmazione definitiva di €.761,000 risulta superiore a quella previsionale pari a €. 200,00 per la differenza di €.561,00 Sono state impegnate e pagate spese per trasporto per un totale di 561,00.

Progetto 07 - "IN - FORMAZIONE"

La programmazione definitiva di €.2.460,09 risulta superiore a quella previsionale pari a €. 1.910,93 per la differenza di €.549,16. Sono state impegnate e pagate spese formazione/docente con l'intervento di un esperto per un totale di €.1.728,76.

Progetto 8 - "ORIENTAMENTO"

La programmazione definitiva di €.551,21 risulta superiore a quella previsionale pari a €. 393,94. Il Progetto nell'anno 2017 non è stato movimentato.

Progetto 09- "ATTIVITA SPORTIVA"

La programmazione definitiva di €.937,309 risulta superiore a quella previsionale pari a €. 457,30 per la differenza di €.480,00. Sono state impegnate e pagate spese per partecipazione alle attività sportive della provincia e l'acquisto di beni di consumo per un totale di €. 521,70.

Progetto 10 - "AMBIENTE"

La programmazione definitiva di €.150 risulta pari a quella previsionale €. 150,00. Il Progetto nell'anno 2017 non è stato movimentato.

Progetto 11 - "VIAGGI DI ISTRUZIONE"

La programmazione definitiva di €.10.413,00 risulta superiore a quella previsionale pari a €. 10.000,00 per la differenza di €.413,00. Sono state impegnate e pagate spese per visite guidate, viaggi di istruzione per tutti gli alunni dell'Istituto Comprensivo per un totale di €. 10.413,00.

Progetto 12- "Laboratorio interdisciplinare"

La programmazione definitiva di €.0,00 risulta pari a quella previsionale €. 0,00. Il Progetto nell'anno 2017 non è stato movimentato.

Progetto 13 "EDUCAZIONE ALLA SALUTE"

La programmazione definitiva di €.0,00 risulta pari a quella previsionale €. 0,00. Il Progetto nell'anno 2017 non è stato movimentato.

Progetto 14- "CONSIGLIO COMUNALE DEI RAGAZZI"

La programmazione definitiva di €.1.507,13 risulta pari a quella previsionale €. 1.507,13 Il Progetto nell'anno 2017 non è stato movimentato.

Progetto 15- "ATELIER CREATIVI"

La programmazione definitiva di €.15.936,05 risulta superiore a quella previsionale €. 0,00 per la differenza di €. 15.936,05. Sono state impegnate e pagate spese per beni di consumo e beni inventariabili per un totale di €. 15.936,05.

Progetto 16- "AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO"



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPrensIVO - SCUOLA MEDIA COSIO VALTELLINO

23013 COSIO VALTELLINO (SO) - Via "P.L. Nervi", n. 1 - C.F. 91007460149 - C.M. SOIC81100R
Tel./Fax: 0342/635748 - Mail: SOIC81100R@istruzione.it - PEC: SOIC81100R@pec.istruzione.it

La programmazione definitiva di €.22.000,00 risulta superiore a quella previsionale €. 0,00 per la differenza di €. 22.000,00 . Sono state impegnate e pagate spese per beni di consumo e beni inventariabili per un totale di €. 21.874,43 di cui somme pagate €. 1.134,43 pagate e €. 20.740,00 da pagare. (Mod.L)

AGGREGATO R – FONDO DI RISERVA

A norma di quanto indicato dall'art. 4 del D.l. n. 44/2001 la somma accantonata come fondo di riserva per l'esercizio finanziario 2017, pari a € 90,56 (inferiore al 5% della dotazione ordinaria finanziaria) non è stata utilizzata pertanto abbiamo l'economia di €. 90,56.

La somma rimasta inutilizzata confluirà nell'avanzo di amministrazione per il suo utilizzo nell'esercizio finanziario successivo.

AGGREGATO Z01 – DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Aggregato Z 01 – Disponibilità finanziaria da programmare	
<i>Previsione iniziale</i>	5.371,73
<i>Descrizione</i>	<i>Variazioni in corso d'anno</i>
Prelevamento 2017	€. - 437,47
Finanziamenti PNSD	€. + 3.154,65
Previsione definitiva	€ 8.088,91

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio		€	32.129,03
Ammontare delle somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	58.975,20	
b) in conto residui attivi degli esercizi precedenti	€	0,00	
c) in partita di giro	€	300,00	
Totale		€	91.104,23
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
a) in conto competenza	€	59.822,64	
b) in conto residui passivi degli esercizi precedenti	€	329,40	
c) in partita di giro	€	300,00	
		€	
Fondo di cassa a fine esercizio		€	30.952,19
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			9.394,94
Residui attivi	€	32.197,60	
Residui passivi	€	21.955,22	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	41.194,57

La consistenza di cassa di fine esercizio 2017 è di € 30.952,19. Detto importo concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto della Banca. **L'avanzo di amministrazione a fine esercizio è di €**



41.191,57 determinato dalla differenza tra i residui attivi e passivi € 10.242,38 e il fondo di cassa al 31/12/2017 pari a €. 30.952,19.

FONDO MINUTE SPESE AL D.S.G.A.

La somma assegnata, a norma dell'art. 17 del D.l. 44/2001, di €. 300,00 quale fondo minute spese al D.S.G.A. per l'esercizio finanziario 2017 è stata utilizzata per rimborsare tutte quelle spese preventivamente richieste documentate da scontrini fiscali. Il relativo importo grava sull'attività A01 A02 e sui Progetti. La restituzione dell'anticipo è stata effettuata con reversale n. 25 del 25.10.2017

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il conto del patrimonio costituisce la seconda parte del conto consuntivo ed integra i dati finanziari. Il regolamento di contabilità non detta regole fisse per la compilazione di detto modello ma stabilisce alcuni parametri da seguire per la predisposizione degli inventari per la tenuta della documentazione relativa alle attività ed alle passività (D.l. n. 44 del 01.02.2001 – artt. dal 23 al 27).

Il modello K allegato agli atti, è stato compilato con i dati pertinenti dell'Istituto, come di seguito indicato:

CONTO DEL PATRIMONIO – PROSPETTO DELL'ATTIVO

A-2 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

CODICI	VOCI	situazione al 01/01	variazioni 2017	situazione al 31/12
A – 2	Materiali			
A – 2 – 1	- Terreni e fabbricati			
A – 2 – 2	- Impianti e macchinari	2.537,26	3.179,36	5.716,62
A – 2 – 3	- Attrezzature	3.710,88	20.316,47	24.027,35
A – 2 – 4	- Mezzi di trasporto			
A – 2 – 5	- Immobilizzazioni in corso ed Acconti			
A – 2 – 6	- Altri beni			
	Totale	6.248,14	23.495,83	29.743,97

I dati si riferiscono a consistenza e variazioni patrimoniali. La variazione in diminuzione si riferisce alla ammortamento annuale su tutto il patrimonio: materiale informatico, attrezzature .

B – 2 - CREDITI

CODICI	VOCI	situazione al 01/01	variazioni 2017	situazione al 31/12
B – 2	Crediti (Residui attivi)	0,00		
B – 2 – 1	- verso lo Stato	0,00	10.197,60	10.197,60
B – 2 – 2	- Verso altri		22.000,00	22.000,00
	Totale	0,00	32.197,60	32.197,60

I dati si riferiscono ai residui attivi che l'Istituto deve ancora riscuotere.

B – 4 – DISPONIBILITA' LIQUIDE

CODICI	VOCI	situazione	variazioni 2017	situazione
--------	------	------------	-----------------	------------



		al 01/01		al 31/12
B - 4	Disponibilità liquide			
B - 4 - 1	- Depositi presso istituto cassiere	32.129,03	- 1.176,84	30.952,19
	Totale	32.129,03	31.020,76	63.149,79

*I dati si riferiscono alla giacenza di cassa alla data del 31.12.2016 .

B – ANALISI DEL PASSIVO
CONTO DEL PATRIMONIO – PROSPETTO DEL PASSIVO

CODICI	VOCI	situazione al 01/01	variazioni 2017	situazione al 31/12
A	DEBITI			
A - 2	Residui passivi			
A - 2 - 2	- Verso lo Stato	0,00	3.756,94	3.756,94
	- Verso altri	329,40	17.868,88	18.198,28
	Totale	329,40	21.625,82	21.955,22
	Totale debiti	329,40	21.625,82	21.955,22

I dati si riferiscono ai residui passivi che l'Istituto deve ancora pagare.

Per gli effetti di quanto sopra esposto la **consistenza patrimoniale** si riassume come segue:

	situazione al 01/01	variazioni 2017	situazione al 31/12
B – CONSISTENZA PATRIMONIALE	38.047,77	54.516,59	70.938,54

SITUAZIONE DEI RESIDUI

Sono stati incassati i seguenti residui attivi, pari a € 0,00 e sono stati pagati i seguenti residui passivi pari a € 329,40 (Mod. N col. g) nell'anno finanziario 2017.

Residui Attivi a fine esercizio 2017 : € . 32.197,60 come si evince da Mod. L /2017

Residui Passivi a fine esercizio 2017: € . 21.955,22 come si evince da Mod. L /2017



Istituto Comprensivo di Cosio Valtellino		Mod. N (art. 19)		
RIEPILOGO per CONTI ECONOMICI				
Esercizio finanziario 2016				
tipo	Descrizione	Programmazione definitiva	Impegnato	% di utilizzo
01	Personale			
02	Beni di consumo	42.767,16	25.321,16	59,21%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	35.298,47	28.477,47	80,68%
04	Altre spese	16.095,38	10.979,23	68,21%
05	Tributi	0,00	0,00	0,00%
06	Beni di investimento	20.631,95	17.000,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00	0,00%
Totale generale		114.792,96	81.777,86	71,24%

INDICATORI DI BILANCIO

Descrizione dell'indice	Valore calcolato %
n. 1 – Indice di dipendenza finanziaria (rapporto tra le entrate da dotazione ordinaria € 15.784,74(1) e somme accertate € 33.664,66 (2) (vedi mod.H)	(1/2) 0,46
n. 2 – Capacità di spesa (rapporto tra pagamenti complessivi € 59.822,64(1) e residui passivi iniziali € 329,40 -programmazione definitivi complessivi € 114,883,52(3)	(1/(2+3)) 0,51
n. 3 – Velocità di cassa (rapporto tra somme pagate/somme impegnate € 59.822,64 (1) e impegni € 81.777,86(2) + residui passivi iniziali 329,40 (3)	(1/(2+3)) 0,72
n. 4 – Capacità di impegno (rapporto tra gli impegni € 81.777,86 (1) e programmazione definitiva complessiva € 114.883,52 (2)	(1/2) 0,71
n. 5 – Indice di utilizzo per progetto (rapporto tra impegni per progetto € 55.593,77 (1) e programmazione definitiva per progetti € 68.378,85 (2)	(1/2) 0,81
n. 6 – Indice di economia (rapporto tra somme non impegnate € 33.105,66 (1) e programmazione definitiva complessiva €. 114.883,52 (2)	(1/2) 0,28
n. 7 – indici di smaltimento dei residui passivi (rapporto tra i residui pagati € 329,40 (1) e i residui passivi iniziali € 329,40 (2)	(1/2) 1
n. 8 – Indice di accumulo dei residui passivi (rapporto tra le somme impegnate e non pagate € 21.955,22(1) e stanziamenti definitivi complessivi € 91.172,80(2)	(1/2) 0,24
n. 9 – Indice di accumulo dell'avanzo di amministrazione (rapporto tra avanzo esistente a fine esercizio € 41.194,57(1) e avanzo esistente a fine esercizio precedente € 31.799,63 (2)	(1/2) 1,29

INDICI FINANZIARI

	Rendiconto 2017
Autonomia finanziaria	€ 57.508,14



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPrensIVO - SCUOLA MEDIA COSIO VALTELLINO

23013 COSIO VALTELLINO (SO) - Via "P.L. Nervi", n. 1 - C.F. 91007460149 - C.M. SOIC81100R
Tel./Fax: 0342/635748 - Mail: SOIC81100R@istruzione.it - PEC: SOIC81100R@pec.istruzione.it

(aggregato 04+05+06+07) (accertate)	
Indebitamento aggregato Mutui	0,00
Trasferimento dello Stato (aggregato 02)	€ 33.664,66
Trasferimento di Enti (aggregato 03)	0,00
TOTALE DELLE ENTRATE (Trend delle entrate complessive)	€ 73.292,88
Spese per attività (A01, A02, A03, A04) (pagate)	€ 26.184,09
Spese per progetti	€ 55.593,77
Spese per gestioni economiche (aggregato G01+G02+G03+G04)	0,00
TOTALE DELLE SPESE	€ 81.777,86

In merito a tali indicatori si osserva:

- L'indice di "autonomia finanziaria" evidenzia il totale delle entrate proprie che corrisponde alla capacità di spesa garantita da risorse autonome, senza contare sui trasferimenti.
- L'indice di "indebitamento" evidenzia il debito per i mutui in ammortamento.
- L'indice di "Trasferimenti dello Stato" evidenzia il peso erariale della istituzione scolastica.
- L'indice di "Spese per attività" evidenzia il totale dei costi fissi.
- L'indice di "Spese per progetti" evidenzia il totale delle risorse destinate ad ampliare l'offerta formativa della scuola.

CONCLUSIONI

Il conto consuntivo relativo all'E.F. 2017 si presenta articolato in una serie di atti allegati che consentono di capire i dettagli della struttura contabile patrimoniale e finanziaria, in rapporto alle attività svolte nel Ptof e nel Programma Annuale.

Si dichiara che non esistono gestioni al di fuori del Bilancio ufficiale di Questo Istituto, nel più completo rispetto del requisito dell'universalità.

Il Conto Consuntivo, corredato della presente relazione verrà sottoposto al parere dei revisori dei Conti.

Cosio Valtellino, 10/02/2018

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Luciano Varena

IL DIRETTORE S.G.A.
Sig.ra Silvana Venturini