



Ministero della Pubblica Istruzione

ISTITUTO D' ISTRUZIONE SUPERIORE "ARCANGELO GHISLERI"

Via Palestro, 35 - 26100- Cremona

tel. 0372/20216 - 28788 – fax. 0372/461140 Codice fiscale: 93008510195

Sistema di Gestione Qualità UNI EN ISO 9001:2008 certificato

Posta certificata:cris00300a@pec.istruzione.it

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL

DIRIGENTE SCOLASTICO SUL CONTO

CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO

FINANZIARIO 2017

SOMMARIO

1. ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA	PAG. 3
2. PROGRAMMAZIONE INIZIALE	PAG. 9
3. VARIAZIONI ALLA PROGRAMMAZIONE INIZIALE	PAG. 11
4. CONTO CONSUNTIVO ANNO FINANZIARIO 2017	PAG. 12
5. MODELLO H CONTO CONSUNTIVO/CONTO FINANZIARIO	PAG. 13
6. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2017	PAG. 21
7. COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	PAG. 23
8. RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA	PAG. 24
9. TREND PRINCIPALI INDICI FINANZIARI	PAG. 29
10. ANALISI CONTO PATRIMONIALE	PAG. 30
11. ANALISI SPESE PERSONALE E CONTRATTI D'OPERA	PAG. 32
12. MONITORAGGIO PROGETTI P.OF. A.S. 2016/2017	PAG. 33

RELAZIONE ILLUSTRATIVA SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

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

RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO 2017 *ANALISI DELLA GESTIONE E DEI RISULTATI*

Finalità offerta formativa

Le finalità e le caratteristiche dell'offerta formativa delineate dal POF triennale sono traducibili nei seguenti sintetici obiettivi di gestione con riferimento ai quali si è orientata l'attuazione della stessa:

- 1. Favorire il successo scolastico, innalzare i livelli di apprendimento limitare la dispersione;*
- 2. Promuovere l'accoglienza e l'integrazione, prevenire il disagio e garantire la sicurezza dell'ambiente scolastico e lavorativo;*
- 3. Organizzare un ambiente che offra strumenti e strutture che stimolino e favoriscano l'apprendimento;*
- 4. Promuovere progetti educativi integrati (tra scuole e scuole, tra scuole ed enti territoriali e altre istituzioni) e rafforzare le relazioni con il territorio;*
- 5. Ampliare i contatti tra scuola, studenti con il mondo delle imprese e del lavoro,.*

Azioni prioritarie

- 1. Supporto al POF triennale con un'adeguata organizzazione ed un'efficace azione amministrativa;*
- 2. Mantenimento della funzionalità della struttura e potenziamento delle attrezzature;*
- 3. Realizzazione di interventi a supporto dell'integrazione dei disabili e degli allievi con bisogni educativi speciali;*
- 4. Realizzazione di percorsi di potenziamento dell'apprendimento delle lingue straniere finalizzati anche al conseguimento delle certificazioni;*
- 5. Realizzazione di progetti riferiti alle nuove tecnologie finalizzati anche al conseguimento di certificazioni;*
- 6. Consolidamento e ampliamento di esperienze di alternanza scuola- lavoro;*
- 7. Organizzazione di attività di orientamento scolastico, di riorientamento e di attività di orientamento universitario e professionale;*
- 8. Valorizzazione delle eccellenze;*
- 9. Progettazione e realizzazione di percorsi di formazione per il personale della scuola.*

Risultati conseguiti

La riduzione delle risorse disponibili che ha origine anche dalla riduzione del numero degli studenti, dei docenti e delle sedi staccate, viene bilanciata dalle aumentate risorse umane rappresentate dai docenti di organico potenziato assegnati alla scuola. Questo personale ha consentito di realizzare interventi di recupero e di approfondimento che hanno permesso di raggiungere uno degli obiettivi di miglioramento prefissati, ovvero quello di ridurre il numero di insuccessi formativi, così come risulta dalle tabelle inserite nel l'aggiornamento del pof triennale 2016/17. E' stato anche raggiunto l'obiettivo dell'approvazione di un progetto *Comenius plus* che consente di arricchire la gamma di

partenariati europei bilaterali con un progetto europeo finanziato e multilaterale. Sono inoltre stati confermati i finanziamenti relativi all'Alternanza Scuola Lavoro e alle aree ad alto flusso migratorio. Anche l'obiettivo di valorizzare le eccellenze tramite l'assegnazione di borse di studio è stato raggiunto grazie alla conferma, non scontata, dei contributi esterni. La riduzione delle risorse finanziarie riguarda anche l'ente locale, responsabile della gestione e manutenzione degli edifici. L'Amministrazione Provinciale riesce ancora a garantire i servizi essenziali e la gestione delle emergenze, tuttavia è la scuola che spesso si fa carico di servizi di piccola manutenzione grazie alla disponibilità del personale scolastico e alla realizzazione del progetto *Decoro a Scuola*.

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo, si evidenzia, quindi, che l'Istituto ha mantenuto tutta la sua progettualità didattica nel lavoro scolastico sulla base degli indirizzi generali definiti dal Collegio dei Docenti al momento dell'elaborazione del POF, deliberati poi dal Consiglio di Istituto, in coerenza con i mezzi finanziari disponibili e giuridicamente certi, che sinteticamente si possono così riassumere:

A. Rispetto all'AUTONOMIA ORGANIZZATIVA:

- Efficacia ed efficienza del servizio scolastico
- Flessibilità e diversificazione dell'offerta formativa
- Ottimizzazione dell'uso delle risorse umane, materiali e finanziarie
- Introduzione di innovazioni tecnologiche
- Coordinamento con il contesto territoriale
- Organizzazione funzionale del personale

B. Rispetto all'AUTONOMIA DIDATTICA:

a) Miglioramento del successo scolastico e valorizzazione delle eccellenze attraverso l'attenzione ai bisogni, alla personalizzazione dell'apprendimento, ai saperi minimi, al potenziamento, al recupero, alla diversificazione delle metodologie e degli strumenti.

b) Attenzione ai bisogni dello studente, anche ai bisogni di socializzazione ed affettivi, tramite l'offerta di percorsi di educazione alla salute ed alla legalità, tramite insegnamenti opzionali, percorsi extracurricolari finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa ed all'orientamento che trovano descrizione nel POF triennale e coerenza nei modelli del conto consuntivo.

C. Rispetto all'AUTONOMIA di RICERCA, SPERIMENTAZIONE e SVILUPPO:

- Sperimentazione, innovazione e ricerca come "forma mentis" di tutto il personale.
- Elaborazione di progetti formativi da proporre all'utenza e al territorio.
- Attività di formazione in servizio per tutto il personale docente e ATA.
- Ricerca di strumentazione innovativa per la didattica.
- Analisi costante degli strumenti di valutazione.
- Autoanalisi di istituto, valutazione dei risultati e del raggiungimento degli obiettivi.

Tali indirizzi di carattere generale, in termini di obiettivi a breve e medio termine, trovano riscontro nelle varie attività riportate in maniera sintetica nella rendicontazione dei vari progetti realizzati nell'a.s. 2016/2017.

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2017

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2016/17 è la seguente:

N. indirizzi: 4

N. classi articolate: 1

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									Media alunni per classe corsi serali (g/b)
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°settembre e corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	
Prime	6		6	166		167		167	3	- 1		27,83	
Seconde	7		7	155		153		153	1	2		21,85	
Terze	9		9	210		212		212	2	- 2		23,55	
Quarte	9		9	183		175		175		8		19,44	
Quinte	8		8	165		164		164	1	1		20,50	
Totale	39	=====	39	879	=====	871	=====	871	7	8	=====	=====	

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2017

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	61
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	13
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	10
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<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	101

<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	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	7
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	4
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	4
TOTALE PERSONALE ATA	28

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2017

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

VISTO l'art. 18 del D.I. 1° febbraio 2001, n. 44;

VISTO il Programma annuale dell'e.f. 2017, approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 9 del 30 gennaio 2017 e successive modifiche a seguito di variazioni di bilancio;

VISTE le scritture contabili risultanti dal giornale di cassa, dai registri contabili dei partitari delle Entrate e delle Spese, dagli inventari e dal registro delle minute spese;

VISTO l'estratto conto dell'Istituto cassiere alla data del 31.12.2017 ed accertato che lo stesso concorda con il giornale di cassa chiuso alla stessa data;

PREDISPONE

il Conto Consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2017, conformemente a quanto disposto dal Decreto Interministeriale n. 44 del 01/02/2001, art. 18, completo di tutti gli allegati previsti dal suddetto regolamento di contabilità, viene sottoposto all'esame del collegio dei Revisori dei Conti e al Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

Esso è costituito dai seguenti modelli:

Modello H Conto Finanziario. Evidenzia la situazione finanziaria dell'istituto scolastico; la differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, determina l'avanzo o il disavanzo di competenza. Il Conto Finanziario, in relazione all'aggregazione delle Entrate e delle Spese contenute nel Programma Annuale 2017 di cui all'art. 2, comma 3, comprende: le Entrate di competenza dell'anno accertate, rimosse o rimaste da riscuotere, le Spese di competenza dell'anno, impegnate, pagate o rimaste da pagare. La differenza tra la previsione definitiva e l'accertato per le entrate, tra la previsione definitiva e l'impegnato per le uscite consentono di verificare l'attendibilità delle previsioni, che, a necessità, vengono modificate in corso d'anno;

Modello K Conto Patrimoniale. Evidenzia la consistenza patrimoniale dell'istituto. Indica cioè la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio ed al termine dell'esercizio, e le relative variazioni, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

Gli allegati al Conto Consuntivo, debitamente compilati e sottoscritti, sono:

Mod. I Annota la situazione finanziaria di ogni singolo progetto ed attività. La somma delle voci dei vari modelli I trovano esatta coincidenza con le relative voci previste nel modello H;

Mod. J Evidenzia il risultato di gestione, di competenza, il fondo cassa e la situazione amministrativa definitiva al 31.12.2017;

Mod. L Elenca i residui attivi e passivi con l'indicazione dell'esercizio di provenienza;

Mod. M Presenta le spese per il personale nel mese in cui sono state impegnate. Evidenzia la consistenza numerica del personale che è stato impegnato in supplenze brevi e saltuarie e i contratti d'opera stipulati con esperti esterni.

Mod. N Riepiloga le varie tipologie di spesa. Sono registrate le spese inerenti ad attività e progetti.

In data 30 gennaio 2017 con delibera n. 9 il Consiglio dell'ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "ARCANGELO GHISLERI" di Cremona ha approvato il programma annuale per l'esercizio finanziario 2017 che di seguito si riporta.

PROGRAMMAZIONE INIZIALE

PROGRAMMA ANNUALE
Esercizio finanziario 2017

Mod. A (Art. 2)

ENTRATE			Importi
Aggr.	Voce		
01	Avanzo di amministrazione presunto		609.973,81
01	Non vincolato		0,00
02	Vincolato		609.973,81
02	Finanziamenti dallo Stato		87.233,89
01	Dotazione ordinaria		87.233,89
02	Dotazione perequativa		0,00
03	Altri finanziamenti non vincolati		0,00
04	Altri finanziamenti vincolati		0,00
05	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS		0,00
03	Finanziamenti dalla Regione		0,00
01	Dotazione ordinaria		0,00
02	Dotazione perequativa		0,00
03	Altri finanziamenti non vincolati		0,00
04	Altri finanziamenti vincolati		0,00
04	Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche		0,00
01	Unione Europea		0,00
02	Provincia non vincolati		0,00
03	Provincia vincolati		0,00
04	Comune non vincolati		0,00
05	Comune vincolati		0,00
06	Altre istituzioni		0,00
05	Contributi da privati		0,00
01	Famiglie non vincolati		0,00
02	Famiglie vincolati		0,00
03	Altri non vincolati		0,00
04	Altri vincolati		0,00
06	Proventi da gestioni economiche		15.000,00
01	Azienda agraria		0,00
02	Azienda speciale		0,00
03	Attività' per conto terzi		15.000,00
04	Attività' convittuale		0,00
07	Altre entrate		0,00
01	Interessi		0,00
02	Rendite		0,00
03	Alienazione di beni		0,00
04	Diverse		0,00
08	Mutui		0,00
01	Mutui		0,00
02	Anticipazioni		0,00
Totale entrate			712.207,70

SPESE

Aggr.		Importi
	Voce	
A	Attività'	421.023,20
	A01 Funzionamento amministrativo generale	177.163,63
	A02 Funzionamento didattico generale	205.142,49
	A03 Spese di personale	10.309,49
	A04 Spese d'investimento	28.407,59
	A05 Manutenzione edifici	0,00
P		215.126,66

	P01 Progetto P01 : Progetto Area Lingua e Cultura	12.402,78
	P02 Progetto P02 : Area Tecnica	10.197,65
	P03 Progetto P03 : Area Educazione alla Salute	1.104,46
	P04 Progetto P04 : Area attività sportiva	3.808,99
	P05 Progetto P05 : Area orientamento	10.372,44
	P06 Progetto P06: Area Studenti	36.702,09
	P07 Progetto P07: Gruppo fotografico	2.414,99
	P08 Progetto P08: Alternanza Scuola -Lavoro	80.090,07
	P09 Progetto P09: Area Impresa Simulata	5.062,89
	P10 Progetto P10: Sicurezza	3.898,67
	P11 Progetto P11: Progetto accordi rete	0,00
	P12 Progetto P12: Test Center ECDL	4.026,88
	P14 P 14 PROGETTO FORMAZIONE DS E DSGA	1.840,32
	P15 P 15 PROGETTO FORMAZIONE DOCENTI ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	337,01
	P16 PROGETTO VALORIZZAZIONE PATRIMONIO SCIENTIFICO - PANN 1082	632,43
	P17 PROGETTO GENERAZIONE WEB	14.940,80
	P18 Progetto Scuola e cibo	2.141,32
	P19 Progetto borse di studio sezione associata Beltrami	2.607,48
	P20 Progetto Lettorato lingue straniere	12.000,00
	P22 PROGETTO TEATRO (SEZ. BELTRAMI)	3.116,86
	P23 Adeguamento rete LPM ? 10.8.1.A2-FESRPN-LO-2015-70	90,13
	P24 PROGETTO ERASMUS	7.338,40
	P25 Progetto PON di inclusione sociale e lotta al disagio - 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-30	0,00
G	Gestioni economiche	74.956,71
	G01 Azienda agraria	0,00
	G02 Azienda speciale	0,00
	G03 Attività' per conto terzi	74.956,71
	G04 Attività' convittuale	0,00
R	Fondo di riserva	1.101,13
	R98 Fondo di riserva	1.101,13
Totale spese		712.207,70
Z	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
	Z01 Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
Totale a pareggio		712.207,70

VARIAZIONI ALLA PROGRAMMAZIONE INIZIALE

Si riporta, di seguito, un elenco delle variazioni, apportate nel corso dell'esercizio finanziario 2017, alla programmazione iniziale che si sono rese necessarie per la comunicazione di ulteriori finanziamenti da parte del M.I.U.R, dell'Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia, da parte di altri Enti (per es. Comune di Cremona, Aziende private), nonché a seguito di maggiori versamenti da parte degli studenti per viaggi di istruzione, uscite didattiche e attività extracurricolari, nonché per la partecipazione alle sessioni d'esame del test center Ecdl e maggiori introiti relativamente alle attività del Laboratorio prove materiali.

RIEPILOGO VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE Esercizio finanziario 2017

ENTRATE		Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva
Aggr.	Voce			
01	Avanzo di amministrazione presunto	609.973,81		609.973,81
01	Non vincolato			
02	Vincolato	609.973,81		609.973,81
02	Finanziamenti dallo Stato	87.233,89	70.830,07	158.063,96
01	Dotazione ordinaria	87.233,89	42.752,48	129.986,37
02	Dotazione perequativa			
03	Altri finanziamenti non vincolati			
04	Altri finanziamenti vincolati		28.077,59	28.077,59
05	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS			
03	Finanziamenti dalla Regione			
01	Dotazione ordinaria			
02	Dotazione perequativa			
03	Altri finanziamenti non vincolati			
04	Altri finanziamenti vincolati			
04	Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche		10.354,76	10.354,76
01	Unione Europea			
02	Provincia non vincolati			
03	Provincia vincolati			
04	Comune non vincolati			
05	Comune vincolati		4.368,12	4.368,12
06	Altre istituzioni		5.986,64	5.986,64
05	Contributi da privati		222.573,39	222.573,39
01	Famiglie non vincolati		69.789,33	69.789,33
02	Famiglie vincolati		131.060,50	131.060,50
03	Altri non vincolati			
04	Altri vincolati		21.723,56	21.723,56
06	Proventi da gestioni economiche	15.000,00	94.246,53	109.246,53
01	Azienda agraria			
02	Azienda speciale			
03	Attività per conto terzi	15.000,00	94.246,53	109.246,53
04	Attività convittuale			
07	Altre entrate		70.626,26	70.626,26
01	Interessi		0,13	0,13
02	Rendite			
03	Alienazione di beni			
04	Diverse		70.626,13	70.626,13
08	Mutui			
01	Mutui			
02	Anticipazioni			
Totale entrate		712.207,70	468.631,01	1.180.838,71

SPESE

Aggr.	Voce	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione definitiva
A	Attività'	421.023,20	300.507,26	721.530,46
	A01 Funzionamento amministrativo generale	177.163,63	116.545,43	293.709,06
	A02 Funzionamento didattico generale	205.142,49	183.961,83	389.104,32
	A03 Spese di personale	10.309,49		10.309,49
	A04 Spese d'investimento	28.407,59		28.407,59
	A05 Manutenzione edifici			
P		215.126,66	73.877,22	289.003,88

P01	Progetto P01 : Progetto Area Lingua e Cultura	12.402,78	640,00	13.042,78
P02	Progetto P02 : Area Tecnica	10.197,65		10.197,65
P03	Progetto P03 : Area Educazione alla Salute	1.104,46		1.104,46
P04	Progetto P04 : Area attività sportiva	3.808,99		3.808,99
P05	Progetto P05 : Area orientamento	10.372,44	1.181,20	11.553,64
P06	Progetto P06: Area Studenti	36.702,09	33.409,32	70.111,41
P07	Progetto P07: Gruppo fotografico	2.414,99		2.414,99
P08	Progetto P08: Alternanza Scuola -Lavoro	80.090,07	24.048,11	104.138,18
P09	Progetto P09: Area Impresa Simulata	5.062,89	975,72	6.038,61
P10	Progetto P10: Sicurezza	3.898,67	993,00	4.891,67
P11	Progetto P11: Progetto accordi rete			
P12	Progetto P12: Test Center ECDL	4.026,88	7.533,00	11.559,88
P14	P 14 PROGETTO FORMAZIONE DS E DSGA	1.840,32		1.840,32
P15	P 15 PROGETTO FORMAZIONE DOCENTI ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	337,01		337,01
P16	PROGETTO VALORIZZAZIONE PATRIMONIO SCIENTIFICO - PANN 1082	632,43		632,43
P17	PROGETTO GENERAZIONE WEB	14.940,80		14.940,80
P18	Progetto Scuola e cibo	2.141,32		2.141,32
P19	Progetto borse di studio sezione associata Beltrami	2.607,48	456,87	3.064,35
P20	Progetto Lettorato lingue straniere	12.000,00		12.000,00
P22	PROGETTO TEATRO (SEZ. BELTRAMI)	3.116,86	1.500,00	4.616,86
P23	Adeguamento rete LPM ? 10.8.1.A2-FESRPON-LO-2015-70	90,13		90,13
P24	PROGETTO ERASMUS	7.338,40	3.140,00	10.478,40
P25	Progetto PON di inclusione sociale e lotta al disagio - 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-30			
G	Gestioni economiche	74.956,71	94.246,53	169.203,24
G01	Azienda agraria			
G02	Azienda speciale			
G03	Attività' per conto terzi	74.956,71	94.246,53	169.203,24
G04	Attività' convittuale			
R	Fondo di riserva	1.101,13		1.101,13
R98	Fondo di riserva	1.101,13		1.101,13
Totale spese		712.207,70	468.631,01	1.180.838,71
Z	Disponibilità finanziaria da programmare			
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare			
Totale a pareggio		712.207,70	468.631,01	1.180.838,71

Le suddette variazioni, prima dettagliatamente esposte, hanno dato origine alla programmazione definitiva quale risulta dal modello H (che verrà di seguito descritto).

CONTO CONSUNTIVO ANNO FINANZIARIO 2017

Secondo quanto previsto dall'art. 18 del D.I. n. 44/2001 il Dirigente Scolastico ha il compito di corredare la documentazione inerente il conto consuntivo con una relazione che illustri l'andamento della gestione scolastica ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

La gestione del programma annuale si conclude, al termine dell'esercizio finanziario, con la redazione del conto consuntivo nel quale saranno dimostrati i seguenti elementi:

1. le entrate e le uscite previste
2. le entrate di competenza dell'anno accertate
3. la gestione dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti
4. le somme riscosse e quelle pagate in conto competenza ed in conto residui
5. le uscite di competenza dell'anno impegnate
6. il totale dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio successivo

I dati di cui sopra, riferiti alla gestione di competenza, trovano tutti allocazione nel modello H – Conto Consuntivo/Conto Finanziario.

MOD. H – CONTO CONSUNTIVO/CONTO FINANZIARIO

Le indicazioni che trovano allocazione nel presente modello hanno esclusiva derivazione dalle registrazioni contabili effettuate nei partitari delle entrate e delle uscite riferiti alla gestione di competenza.

- **PARTITARIO DEGLI ACCERTAMENTI:** contiene lo stanziamento iniziale e le variazioni successive, le somme accertate, quelle riscosse e quelle rimaste da riscuotere per ciascun Aggregato – voce.
- **PARTITARIO DEGLI IMPEGNI:** contiene lo stanziamento iniziale e le variazioni successive, le somme impegnate e quelle pagate e quelle rimaste da pagare per ogni Aggregato – Voce.

In particolare nella colonna “A” Programmazione definitiva trovano iscrizione i valori del programma annuale, così come risultano deliberati dal Consiglio d'Istituto e quelli delle variazioni successive.

Nella colonna “B” Somme accertate (nella parte entrate) trovano collocazione tutte quelle entrate per le quali il Dirigente Scolastico, sulla base di idonea documentazione, abbia verificato la ragione del credito e la sussistenza del titolo giuridico, abbia individuato il debitore e quantificato la somma da incassare.

Nella colonna “B” Somme impegnate (nella parte spese) trovano allocazione gli impieghi di risorse finanziarie a seguito di obbligazione giuridicamente perfezionata con determinazione delle somme da pagare, del soggetto creditore e della ragione del debito.

Nella colonna “C” Somme riscosse (nella parte entrate) trovano allocazione le somme riscosse riprese dai dati registrati sul giornale di cassa.

Nella colonna “C” Somme pagate (nella parte spese) trovano allocazione le somme pagate riprese dai dati registrati sul giornale di cassa.

Nella colonna “D” Somme rimaste da riscuotere (nella parte entrate) trovano allocazione le somme accertate e non ancora riscosse.

Nella colonna “D” Somme rimaste da pagare (nella parte spese) trovano allocazione le somme impegnate e non ancora pagate.

Nella colonna “E” Differenze in + o in – trovano allocazione i valori numerici ricavati algebricamente, tenendo in considerazione la programmazione definitiva e le somme impegnate per le spese. Questi valori rappresentano l'insieme dei fatti positivi e negativi di gestione attraverso o quali si perviene al risultato finanziario della gestione di competenza.

In particolare si evidenzia per l'anno finanziario 2017 un avanzo di competenza pari a €. 15.141,72 dovuto alla differenza tra il totale delle entrate effettive accertate nell'esercizio 2017, pari a €. 570.864,90 ed il totale delle spese effettive impegnate nell'esercizio, pari a €. 555.723,18.

Le entrate accertate ammontano a €.570.864,90 interamente riscosse.

Le uscite impegnate ammontano a €. 555.723,18 di cui €. 520.139,42 pagate e €. 35.583,76 non pagate al 31/12/2017 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2017.

L'anticipazione al DSGA per il fondo minute spese è stata reintegrata con reversale n. 481 del 14/12/2017.

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

Attività

(A01 – Funzionamento Amministrativo) La somma di €. 169.024,33 è stata impegnata per provvedere al corretto funzionamento dei servizi generali ed amministrativi per l'acquisto di cancelleria e stampati, vestiario, materiale informatico, materiale sanitario e igienico, dispositivi di prevenzione e protezione per il personale, abbonamenti a riviste e testi amministrativi e contabili, canoni di noleggio fotocopiatrici, licenze d'uso software, canoni di telefonia fissa e navigazione Internet, acquisto abbigliamento da lavoro per il personale ATA, servizi di trasloco e facchinaggio, servizi di vigilanza locali scolastici, polizze assicurative del patrimonio scolastico, compensi e rimborsi spese per i Revisori dei conti, rimborsi di spese di missione per il personale scolastico, oneri postali, partecipazione a reti di scuole, consulenze esterne, spese per la sorveglianza sanitaria del personale e degli studenti ex D.Lgs. 81/2008, spese per l'organizzazione di convegni, manifestazioni ed eventi promozionali dell'Istituto e spese per l'incarico quale R.S.P.P.

(A02 – Funzionamento Didattico) La somma di €. 195.121,10 è stata impegnata per acquisti di carta fotocopie, cancelleria, cartucce e toner per stampanti e fotocopiatrici, accessori per attività sportive, consulenze varie, spese di manutenzione hardware e materiale informatico, materiale sanitario e igienico, canoni di telefonia fissa e connessioni internet, viaggi d'istruzione, licenze d'uso software, polizze assicurative responsabilità civile e infortuni degli studenti e del personale scolastico, strumentazione informatica e didattica, materiale tecnico specialistico per i vari laboratori dell'Istituto.

(A03 – Spese di Personale) La somma di €. 335,22 è stata impegnata la liquidazione di compensi per l'effettuazione di un corso di formazione rivolto al personale ATA sulle modifiche normative in materia di Accesso civico semplice e generalizzato, tenuto nel maggio 2017.

(A04 – Spese d'investimento) La somma di €. 28.407,59, iscritta in sede di programmazione iniziale, non è stata impegnata nel corso dell'anno 2017 non essendosi verificata la necessità di effettuare spese d'investimento.

Gestioni economiche

(G03 Attività per conto terzi) La somma di €. 67.366,53 è stata impegnata per la liquidazione dei compensi per gli incarichi conferiti agli operatori di cui all'organigramma del ns. laboratorio prove materiali, per l'acquisto di materiale tecnico specialistico, strumentazione, rimozione detriti di lavorazione, tarature obbligatorie e manutenzione dei macchinari, mantenimento della certificazione del relativo sistema di gestione per la qualità, licenza e canone di abbonamento del software per la gestione della fatturazione elettronica, missioni degli operatori per la partecipazione al convegno ALP del novembre 2017 nonché per il pagamento delle imposte legate alle lavorazioni del laboratorio (IVA mensile, IRAP e IRES) e della tassa di plateatico .

Progetti

(P01 – Progetto Area Lingua e culture straniere) La somma di €. 13.042,78 iscritta in sede di programmazione iniziale, non è stata impegnata nel corso dell'anno 2017, perché non sono state effettuate spese sul suddetto aggregato.

(P02 – Progetto Area Tecnica) La somma di €. 928,90 è stata impegnata per la liquidazione del compenso accessorio a personale dell'Istituto per la docenza nel corso di preparazione agli esami per il conseguimento della patente ECDL, tenuto durante l'a.s. 2016/2017.

(P03 – Progetto Area Educazione alla salute) La somma di €. 1.104,46 è stata resa disponibile per la realizzazione dei progetti relativi all'area Educazione alla salute. Non sono stati effettuati impegni sul suddetto aggregato.

(P04 – Progetto Area attività sportiva) La somma di €. 3.808,99 è stata è stata resa disponibile per la realizzazione dei progetti relativi all'area sportiva di cui al piano dell'offerta formativa dell'a.s. 2016/2017. Non sono stati effettuati impegni sul suddetto aggregato.

(P05 – Area orientamento) La somma di €. 1.049,37 è stata impegnata per la liquidazione dei compensi accessori al personale dell'Istituto che ha svolto le attività del progetto "ORIENTAMENTO WORKSHOP", nel corso dell'a.s. 2016/2017 allo scopo di svolgere dei tirocini orientativi presso il nostro Istituto e rivolti agli studenti di terza media.

(P06 – Attività studenti) La somma di €. 25.196,53 è stata impegnata per spese di incarichi a personale ATA per attività di supporto a progetto "Alfabetizzazione donne straniere" (sezione Ponzini), docenze per corso su creazione e gestione di modulistica on line, rivolto a personale ATA e tenuto nel maggio 2017, borse di studio e sussidi per gli studenti (rimborso spese esami certificazioni linguistiche, rimborso spese per acquisto libri e materiale didattico, rimborso spese di trasporto anche in base ad apposito contributo del comune di Cremona per l'a.s. 2016/2017), partecipazioni a reti di scuole (Parole Cangianti e Essere cittadini Europei), spese pubblicitarie per la mostra organizzata nell'ambito del progetto "Educazione alla legalità", spese per l'effettuazione degli esami di certificazione di competenze linguistiche presso Enti appositi (BEC – FIRST – BET – DELF), organizzazione di un corso di vela per studenti presso Lago di Garda e di un corso di rafting.

(P07 – Progetto Gruppo Fotografico) La somma di €. 2.414,99, iscritta in sede di programmazione iniziale, non è stata impegnata nel corso dell'anno 2017 non essendosi verificata la necessità di effettuare impegni sul suddetto aggregato. L'importo rimane, pertanto a disposizione per le attività del Gruppo fotografico Beltrami Vacchelli, operante presso il ns. Istituto.

(P08 – Progetto Alternanza Scuola Lavoro) La somma di €. 54.859,14 è stata impegnata per le attività del progetto di Alternanza Scuola Lavoro, in particolare per la liquidazione dei compensi accessori spettanti al personale docente e ATA, per la sorveglianza sanitaria sugli studenti impegnati nelle attività di progett, per la formazione in materia di sicurezza e per le spese di trasferta degli studenti presso le sedi di svolgimento dell'attività di alternanza scuola lavoro.

(P09 – Progetto Impresa Formativa Simulata) La somma di €. 5.787,11 è stata impegnata per la liquidazione dei compensi del personale docente e ATA impegnato nelle attività del progetto di Impresa Formativa Simulata e per il pagamento della quota di adesione alla rete di cui è capofila L'IIS TOSI di Busto Arsizio.

(P10 – Progetto Sicurezza) La somma di €. 3.900,00 è stata impegnata per lo svolgimento di corsi di formazione e aggiornamento obbligatori per il personale docente e ATA, nonché per alcune figure dell'organigramma del piano Sicurezza del ns. Istituto.

(P11 – Progetto Accordi rete) Non sono stati effettuati impegni sul suddetto aggregato.

(P12 – Progetto Test Center Ecdl) La somma di €. 8.948,84 è stata impegnata per la realizzazione delle attività del Test Center Ecdl di cui al piano dell'offerta formativa per l'as. 2016/2017. In particolare per l'acquisto delle skill cards e degli esami, nonché per il pagamento dei compensi accessori del personale operante nell'ambito del suddetto test center.

(P14 – Progetto Formazione DS e DSGA) La somma di €. 537,98 rappresenta l'economia sulle attività del progetto di formazione "IO CONTO" di cui il ns. Istituto è stato individuato come capofila per le province di Cremona e Mantova. Tali economie, segnalate a seguito di apposita rendicontazione, sono state comunicate al Miur e rimangono in attesa di destinazione.

(P15 – Progetto Formazione docenti alternanza scuola lavoro) La somma di €. 337,01 rappresenta l'economia sulle attività del progetto, di cui il ns. Istituto è stato individuato quale scuola referente, per le attività di formazione dei docenti della provincia di Cremona coinvolti nelle attività di alternanza scuola lavoro. Tali economie, segnalate a seguito di apposita rendicontazione, sono state comunicate al Miur e rimangono in attesa di destinazione

(P16 – Progetto valorizzazione patrimonio scientifico) La somma di €. 632,43 rappresenta l'economia sulle attività del progetto, per le attività del progetto provinciale volte alla valorizzazione delle strumentazioni dei laboratori scientifici esistenti presso le scuole del territorio, di cui il ns. Istituto è stato individuato quale scuola referente. Tali economie, segnalate a seguito di apposita rendicontazione, sono state comunicate al Miur e rimangono in attesa di destinazione

(P17 – Progetto Generazione web) La somma di €. 14.940,80 rappresenta l'economia sulle attività del progetto Generazione web per l'implementazione della strumentazione informatica e delle reti wi fi, finanziato dalla Regione Lombardia nell'a.s. 2014/2015, in particolare per l'acquisto di tablet e lim per gli studenti, nonché per il miglioramento delle reti wi fi già esistenti in Istituto. Tali economie, segnalate a seguito di apposita rendicontazione, sono state comunicate al Miur e rimangono in attesa di destinazione

(P18 – Progetto scuola e cibo) Il presente progetto è stato ereditato a seguito dell'accorpamento, dal 1 settembre 2014, dell'ITC BELTRAMI di Cremona. La somma di €. 2.141,32 è relativa ad un finanziamento MIUR per attività riferite alla valorizzazione della cultura del cibo. Non sono stati effettuati impegni sul suddetto aggregato, poiché non si hanno indicazioni sulla destinazione dei suddetti fondi.

(P19 – Progetto borse di studio sezione associata Beltrami) . Il presente progetto è relativo alle borse di studio, liquidate agli studenti più meritevoli della sezione Beltrami- Ghisleri sulla base degli utili prodotti da titoli destinati al tal fine in memoria di ex studenti dell'Istituto. Sul presente aggregato è stata impegnata la somma di €. 1.100,00.

(P20 – Progetto lettorato lingue straniere) Sul presente aggregato è stata impegnata la somma di €. 11.772,25 relativa al pagamento dei compensi dei diversi lettori di madrelingua operanti nel ns. Istituto in affiancamento ai docenti per il potenziamento della conoscenza delle lingue straniere.

(P22 – Progetto Teatro sez. Beltrami) La somma di €. 735,37 è stata impegnata per le spese relative alle attività teatrali degli studenti della stessa sezione (spese di materiale, spese di trasferta degli studenti per spettacoli fuori Cremona, spese pubblicitarie e di affitto locali, finanziate da privati e dalla Fondazione Banco Popolare.

(P22 – Progetto Adeguamento rete LPM 10.8.1.A2-FESRPON-LO-2015-70) La somma di €. 90,13 rappresenta l'economia per le attività del progetto in questione, autorizzato con nota MIUR prot.n. AOODGEFID/1764 del 20.01.2016. In seguito alla certificazione e rendicontazione delle spese di acquisto strumentazione e compensi accessori al personale docente e ATA a vario titolo coinvolto, si resta in attesa della erogazione, da parte del MIUR, del saldo di finanziamento pari a circa €. € 611,42, in quanto l'intero importo di spesa è stato anticipato con il fondo cassa dell'Istituto.

(P24 – Progetto Erasmus) La somma di €. 9.060,51 è stata impegnata per le spese relative alle attività del progetto ERASMUS 2016 -1- LI01-KA219-000069_3 In particolare il ns. Istituto ha ricevuto comunicazione di apposito finanziamento da parte di INDIRE per il Progetto “**Youth for Europe**”. **How do succeed in an multicultural Europe** nell'ambito del Programma Erasmus+, Azione Chiave 2 – Partenariati Strategici tra sole scuole. Il Progetto ha una durata di 36 mesi con inizio a partire da 01/09/2016 e termine il 31/08/2019. Le spese effettuate riguardano gli aspetti organizzativi delle attività di progetto (sia presso la nostra sede che presso le scuole partner), nonché le spese di trasferta in Italia e all'estero.

(P25 – Progetto PON di inclusione sociale e lotta al disagio - 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-30) Con la nota prot. AOODGEFID/31705 del 24/07/2017 la Direzione Generale per interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale – Uff. IV del MIUR ha comunicato che è stato autorizzato il progetto dal titolo “IL LAVORO DI SQUADRA DIVIDE I COMPITI E MOLTIPLICA I SUCCESSI” – codice 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-30 proposto da questa Istituzione Scolastica per un importo complessivo pari a Euro 37.012,50. Attualmente non è stato inserito alcun importo in attesa dell'avvio effettivo delle attività di progetto.

Si riporta, di seguito, il modello H Conto consuntivo/Conto Finanziario, previsto dall'art. 2 comma 2 del D.I. n. 44/2001.

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO **Mod. H (Art. 18 c. 2)**
Esercizio finanziario 2017

		ENTRATE	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
Aggr.	Voce		a	b	c	d=b-c	e=a-b
01		Avanzo di amministrazione presunto	609.973,81	0,00	0,00	0,00	609.973,81
	01	Non vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	609.973,81	0,00	0,00	0,00	609.973,81
02		Finanziamenti dallo Stato	158.063,96	158.063,96	158.063,96	0,00	0,00
	01	Dotazione ordinaria	129.986,37	129.986,37	129.986,37	0,00	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	28.077,59	28.077,59	28.077,59	0,00	0,00
	05	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Dotazione ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04		Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche	10.354,76	10.354,76	10.354,76	0,00	0,00
	01	Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Provincia non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Provincia vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Comune non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Comune vincolati	4.368,12	4.368,12	4.368,12	0,00	0,00
	06	Altre istituzioni	5.986,64	5.986,64	5.986,64	0,00	0,00
05		Contributi da privati	222.573,39	222.573,39	222.573,39	0,00	0,00
	01	Famiglie non vincolati	69.789,33	69.789,33	69.789,33	0,00	0,00
	02	Famiglie vincolati	131.060,50	131.060,50	131.060,50	0,00	0,00
	03	Altri non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Altri vincolati	21.723,56	21.723,56	21.723,56	0,00	0,00
06		Proventi da gestioni economiche	109.246,53	109.246,53	109.246,53	0,00	0,00
	01	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Attività' per conto terzi	109.246,53	109.246,53	109.246,53	0,00	0,00
	04	Attività' convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07		Altre entrate	70.626,26	70.626,26	70.626,26	0,00	0,00
	01	Interessi	0,13	0,13	0,13	0,00	0,00
	02	Rendite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Alienazione di beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Diverse	70.626,13	70.626,13	70.626,13	0,00	0,00
08		Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale entrate	1.180.838,71	570.864,90	570.864,90	0,00	609.973,81
		Disavanzo di competenza					
		Totale a pareggio		570.864,90			

		SPESE	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
Aggr.	Voce		a	b	c	d=b-c	e=a-b
A		Attività'	721.530,46	364.480,65	329.146,39	35.334,26	357.049,81
	A01	Funzionamento amministrativo generale	293.709,06	169.024,33	156.183,34	12.840,99	124.684,73
	A02	Funzionamento didattico generale	389.104,32	195.121,10	172.627,83	22.493,27	193.983,22

A03	Spese di personale	10.309,49	335,22	335,22	0,00	9.974,27
A04	Spese d'investimento	28.407,59	0,00	0,00	0,00	28.407,59
A05	Manutenzione edifici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P		289.003,88	123.876,00	123.876,00	0,00	165.127,88
P01	Progetto P01 : Progetto Area Lingua e Cultura	13.042,78	0,00	0,00	0,00	13.042,78
P02	Progetto P02 : Area Tecnica	10.197,65	928,90	928,90	0,00	9.268,75
P03	Progetto P03 : Area Educazione alla Salute	1.104,46	0,00	0,00	0,00	1.104,46
P04	Progetto P04 : Area attività sportiva	3.808,99	0,00	0,00	0,00	3.808,99
P05	Progetto P05 : Area orientamento	11.553,64	1.049,37	1.049,37	0,00	10.504,27
P06	Progetto P06: Area Studenti	70.111,41	25.196,53	25.196,53	0,00	44.914,88
P07	Progetto P07: Gruppo fotografico	2.414,99	0,00	0,00	0,00	2.414,99
P08	Progetto P08: Alternanza Scuola Lavoro	104.138,18	54.859,14	54.859,14	0,00	49.279,04
P09	Progetto P09: Area Impresa Simulata	6.038,61	5.787,11	5.787,11	0,00	251,50
P10	Progetto P10: Sicurezza	4.891,67	3.900,00	3.900,00	0,00	991,67
P11	Progetto P11: Progetto accordi rete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P12	Progetto P12: Test Center ECDL	11.559,88	8.948,84	8.948,84	0,00	2.611,04
P14	P 14 PROGETTO FORMAZIONE DS E DSGA	1.840,32	537,98	537,98	0,00	1.302,34
P15	P 15 PROGETTO FORMAZIONE DOCENTI ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	337,01	0,00	0,00	0,00	337,01
P16	PROGETTO VALORIZZAZIONE PATRIMONIO SCIENTIFICO - PANN 1082	632,43	0,00	0,00	0,00	632,43
P17	PROGETTO GENERAZIONE WEB	14.940,80	0,00	0,00	0,00	14.940,80
P18	Progetto Scuola e cibo	2.141,32	0,00	0,00	0,00	2.141,32
P19	Progetto borse di studio sezione associata Beltrami	3.064,35	1.100,00	1.100,00	0,00	1.964,35
P20	Progetto Lettorato lingue straniere	12.000,00	11.772,25	11.772,25	0,00	227,75
P22	PROGETTO TEATRO (SEZ. BELTRAMI)	4.616,86	735,37	735,37	0,00	3.881,49
P23	Adeguamento rete LPM ? 10.8.1.A2-FESRPN-LO-2015-70	90,13	0,00	0,00	0,00	90,13
P24	PROGETTO ERASMUS	10.478,40	9.060,51	9.060,51	0,00	1.417,89
P25	Progetto PON di inclusione sociale e lotta al disagio - 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Gestioni economiche	169.203,24	67.366,53	67.117,03	249,50	101.836,71
G01	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G03	Attività per conto terzi	169.203,24	67.366,53	67.117,03	249,50	101.836,71
G04	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R	Fondo di riserva	1.101,13	0,00	0,00	0,00	1.101,13
R98	Fondo di riserva	1.101,13	0,00	0,00	0,00	1.101,13
Totale spese		1.180.838,71	555.723,18	520.139,42	35.583,76	625.115,53
Avanzo di competenza			15.141,72			
Totale a pareggio			570.864,90			

Per quanto attiene alle spese si precisa che l'ammontare dei mandati è contenuto nei limiti dello stanziamento della previsione definitiva; che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati; che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme di legge; che sulle fatture risultano apposti gli estremi delle prese in carico e ove previsto il numero di inventario.

Il conto consuntivo (Mod.H) si chiude, come sopra indicato, con un avanzo di competenza di €15.141,72 derivante dalla differenza tra il totale delle entrate effettive accertate e il totale delle spese effettive impegnate.

GESTIONE FUORI BILANCIO

Si dichiara altresì che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

CONTO FINANZIARIO

RIEPILOGO ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità' (b/a)
Avanzo di Amministrazione	€.609.973,81		
Finanziamenti Statali	€.158.063,96	€.158.063,96	0,00
Finanziamenti da Regioni	€.0,00	€.0,00	0,00
Finanziamenti da Enti	€.10.354,76	€.10.354,76	0,00
Contributi da privati	€.222.573,39	€.222.573,39	0,00
Gestioni economiche	€.109.246,53	€.109.246,53	0,00
Altre entrate	€.70.626,26	€.70.626,26	0,00
Mutui	€. 0,00	€. 0,00	0,00
Totale entrate	€.1.180.838,71	€.570.864,90	609.973,81
Disavanzo di competenza		€. 0,00	
Totale a pareggio	€.1.180.838,71	€.570.864,90	

RIEPILOGO USCITE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività	€.721.530,46	€.364.480,65	357.049,81
Progetti	€.289.003,88	€.123.876,00	165.127,88
Gestioni economiche	€.169.203,24	€. 67.366,53	101.836,71
Fondo di Riserva	€.1.101,13		
Disponibilità' da programmare	€.0,00		
Totale Spese	€.1.180.838,71	€.555.723,18	
Avanzo di competenza	€. 0,00	€.15141,72	0,00
Totale a Pareggio	€.1.180.838,71	€.570.864,90	609.973,81

LA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31/12/2017

La situazione amministrativa (modello J) allegata al conto consuntivo, evidenzia:

- La consistenza di cassa iniziale, gli incassi ed i pagamenti complessivamente fatti nell'esercizio, in conto competenza ed in conto residui, il saldo alla chiusura dell'esercizio.
- Il totale complessivo delle somme rimaste da riscuotere (residui attivi) e di quelle rimaste da pagare (residui passivi)
- Il risultato finale di amministrazione
- Il risultato di competenza

Di seguito si riporta il suddetto modello J

Situazione Amministrativa (Mod. J)

La scheda della "Situazione amministrativa definitiva" (modello J) si articola in tre sezioni:

- **Sez. A - Conto di cassa**, nella quale si determina il Fondo di cassa a fine esercizio sottraendo dal Fondo di cassa iniziale al 1 gennaio sommato alle riscossioni, tutti i pagamenti eseguiti;
- **Sez B - Avanzo (o disavanzo) complessivo a fine esercizio**, determinato dalla differenza tra i residui attivi e i residui passivi cui si somma il fondo di cassa precedentemente valorizzato;
- **Sez C - Avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza**, che si ottiene come differenza tra le entrate effettivamente accertate e le spese effettivamente impegnate.

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€.622.203,95
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2017		
Riscossioni	€.0,00	€.570.864,90	€.570.864,90	
Pagamenti	€. 4.000,84	€.520.139,42	€.524.140,26	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€.668.928,59
Residui Attivi	€.0,00	€.0,00		€.0,00
Residui Passivi	€.8.229,30	€.35.583,76		€.43.813,06
Avanzo di amministrazione al 31/12				€.625.115,53

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31-12-2017

Mod. J (Art. 18 c.1 lett. b)

Esercizio finanziario 2017

A) Conto di Cassa

- Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio
- Ammontare delle somme riscosse:
 - in conto competenza tranne le partite di giro
 - in partite di giro
 - in conto residui attivi degli esercizi precedenti
- Totale:
- Ammontare dei pagamenti eseguiti:
 - in conto competenza tranne le partite di giro
 - in partite di giro
 - in conto residui passivi degli esercizi precedenti
- Fondo di cassa:

	622.203,95	
	570.864,90	
	361,00	
	1.193.429,85	(1+2)
	520.139,42	
	361,00	
	4.000,84	
	668.928,59	(3-4)

B) Avanzo (o disavanzo) complessivo

Residui risultanti alla data:

- Attivi dell'esercizio degli anni precedenti
- Passivi dell'esercizio degli anni precedenti
- Differenza
- Avanzo (o disavanzo) complessivo

	35.583,76	
	8.229,30	43.813,06
Differenza		-43.813,06 (6-7)
		625.115,53 (5+8)

C) Avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza

- Entrate effettive accertate nell'esercizio
- Spese effettive impegnate nell'esercizio
- Avanzo (o disavanzo) dell'esercizio

	570.864,90	
	555.723,18	
		15.141,72 (10-11)

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n. 0311165 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Spese per Attività e Progetti

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

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

(schema verbale Athena)

SPESE											
	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Rimborsi e poste correttive	Tot. Spese programmate	Tot. Impegni (impegnato)	Percentuale impegno
A01	3.354,17	3.789,89	67.789,32	20.139,13	0,00	3.783,26	868,28	69.300,28	293.709,06	169.024,33	57,55%
A02	0,00	7.513,69	138.077,41	17.363,48	0,00	30.358,00	0,00	1.808,52	389.104,32	195.121,10	50,15%
A03	335,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.309,49	335,22	3,25%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.407,59	0,00	0,00%
A05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
PROGETTI Supporto Didattica	83.371,60	137,06	27.960,49	11.806,85	0,00	0,00	0,00	600,00	289.003,88	123.876,00	42,86%
PROGETTI per arricchimento offerta formativa L440/97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
PROGETTI Formazione Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ALTRI PROGETTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTALE	87.060,99	11.440,64	233.827,22	49.309,46	0,00	34.141,26	868,28	71.708,80	1.010.534,34	488.356,65	48,33%
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	17,83%	2,34%	47,88%	10,10%		6,99%	0,18%	14,68%			

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

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

- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2018/ redditi 2017 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Si riporta di seguito la composizione del prelevamento dall'avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario 2017 (pari a complessivi €.625.115,53) che è stato riutilizzato per finanziare il programma annuale 2018 con un importo interamente vincolato pari a €.625.115,53.

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO Mod. D (Art. 3 c. 2) Esercizio finanziario 2018

Aggr.	Voce	Importo vincolato	Importo non vincolato
A	Attività'	338.878,69	
A01	Funzionamento amministrativo generale	124.684,73	
A02	Funzionamento didattico generale	193.983,22	
A03	Spese di personale	9.974,27	
A04	Spese d'investimento	10.236,47	
A05	Manutenzione edifici		
G	Gestioni economiche	101.836,71	
G03	Attività' per conto terzi	101.836,71	
P		184.400,13	
P01	Progetto P01 : Progetto Area Lingua e Cultura	13.042,78	
P02	Progetto P02 : Area Tecnica	9.268,75	
P03	Progetto P03 : Area Educazione alla Salute	1.104,46	
P04	Progetto P04 : Area attività sportiva	3.808,99	
P05	Progetto P05 : Area orientamento	10.504,27	
P06	Progetto P06: Area Studenti	44.914,88	
P07	Progetto P07: Gruppo fotografico	2.414,99	
P08	Progetto P08: Alternanza Scuola -Lavoro	49.279,04	
P09	Progetto P09: Area Impresa Simulata	251,50	
P10	Progetto P10: Sicurezza	991,67	
P11	Progetto P11: Progetto accordi rete		
P12	Progetto P12: Test Center ECDL	2.611,04	
P14	P 14 PROGETTO FORMAZIONE DS E DSGA	1.302,34	
P15	P 15 PROGETTO FORMAZIONE DOCENTI ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	337,01	
P16	PROGETTO VALORIZZAZIONE PATRIMONIO SCIENTIFICO - PANN 1082	632,43	
P17	PROGETTO GENERAZIONE WEB	14.940,80	
P18	Progetto Scuola e cibo	2.141,32	
P19	Progetto borse di studio sezione associata Beltrami	1.964,35	
P20	Progetto Lettorato lingue straniere	19.500,00	
P22	PROGETTO TEATRO (SEZ. BELTRAMI)	3.881,49	
P23	Adeguamento rete LPM ? 10.8.1.A2-FESR PON-LO-2015-70	90,13	
P24	PROGETTO ERASMUS	1.417,89	
P25	Progetto PON di inclusione sociale e lotta al disagio - 10.1.1A-FSE PON-LO-2017-30		
Totale generale		625.115,53	

Situazione Residui (Mod. L)

Il Modulo Situazione dei residui (mod. L) contiene una tabella riepilogativa delle somme rimaste da incassare e degli impegni rimasti da pagare al 31 dicembre.

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2017	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2017	Variatz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€.0,00	€. 0,00	€.0,00

	Iniziali al 1/1/2017	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2017	Variatz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€.12.230,14	€.4.000,84	€.8.229,30	€.35.583,76	€.0,00	€.43.813,06

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA

(dati da mod. N art. 19 D.I. n. 44/2001)

Il modello N riporta un quadro sintetico della somma delle spese previste per l'anno di competenza relative a tutti i progetti/attività.

Il documento permette di effettuare un'analisi approfondita sull'attività gestionale della scuola dal punto di vista della natura economica della spesa.

RIEPILOGO PER AGGREGATO ENTRATA Esercizio finanziario 2017

Mod. N (Art. 19)

RIEPILOGO ENTRATE			COMPETENZA					RESIDUI				
Aggr.	Voce	Codice	Program- mazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -	Iniziali	Riscossi	+/- Acc.	Rimasti da riscuotere	Residui al 31/12
			a	b	c	d = b - c	e = a - b	f	g		h = f - g	i = d + h
01			Avanzo di amministrazione presunto	609.973,81	0,00	0,00	0,00	609.973,81	0,00	0,00	0,00	0,00
	01		Non vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001		Avanzo amm.ne non vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	609.973,81	0,00	0,00	0,00	609.973,81	0,00	0,00	0,00	0,00
	001		Avanzo amm.ne vincolato	609.973,81	0,00	0,00	0,00	609.973,81	0,00	0,00	0,00	0,00
02			Finanziamenti dallo Stato	158.063,96	158.063,96	158.063,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01		Dotazione ordinaria	129.986,37	129.986,37	129.986,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001		Finanz.to per il funzionamento amministrativo e didattico	44.304,29	44.304,29	44.304,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	002		Cap. 1204-Compensi Revisori dei Conti	4.186,53	4.186,53	4.186,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	003		cap.1204-Contributo Ordinario 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	099		Altri finanziamenti ordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	100		Cap.1203-Budget F.I.S	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	101		Cap.1203-Budget STB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	102		Cap.1203-Budget Esami di Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	103		cap.1203-Funzioni Strumentali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	104		Cap.1203-Incarichi Specifici ATA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	105		Cap.1203-Ore eccedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	106		Cap.1203-Pratica Sportiva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	107		Cap.1203-Funzioni Superiori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	108		Cap.1203-Indennità di direzione DSGA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	109		Cap.1203- Corsi di recupero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	110		Cap.1203-Alfabetizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	111		Cap.1203-Libri di testo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	112		Cap.1203-Sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113		Cap.1203-Esami di abilitazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	114		Cap.1203-Patentino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	115			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		Cap. 2164 -Budget per formazione e aggiornamento										
	116	Rimborsi spese Revisori dei conti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	117	Cap.1203-Finanziamento per visite fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	118	Cap.1203-Finanziamento L.440/1997	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	119	Finanziamento per contratti di servizi esternalizzati di pulizia	49.274,22	49.274,22	49.274,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	120	Finanziamento per progetto Alternanza Scuola Lavoro	32.221,33	32.221,33	32.221,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02		Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Finanziamento per dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04		Altri finanziamenti vincolati	28.077,59	28.077,59	28.077,59	0,00						
	001	Finanz.to per	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	099	Altri finanziamenti vincolati	28.077,59	28.077,59	28.077,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05		Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01		Dotazione ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Dotazione ordinaria (Regione Sicilia)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02		Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Dotazione perequativa (Regione Sicilia)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Altri finanziamenti regione non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04		Altri finanziamenti vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Altri finanziamenti regione vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04		Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche	10.354,76	10.354,76	10.354,76	0,00						
01		Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Finanziamenti Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02		Provincia non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Finanziamenti Provincia non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Provincia vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Finanziamenti Provincia vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04		Comune non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Finanziamenti Comune non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05		Comune vincolati	4.368,12	4.368,12	4.368,12	0,00						

	001	Finanziamenti Comune vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	002	Comune di Cremona - Diritto allo Studio	4.368,12	4.368,12	4.368,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06		Altre istituzioni	5.986,64	5.986,64	5.986,64	0,00						
	001	Finanziamenti Altre Istituzioni	5.986,64	5.986,64	5.986,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	002	Rete di qualità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05		Contributi da privati	222.573,39	222.573,39	222.573,39	0,00						
	01	Famiglie non vincolati	69.789,33	69.789,33	69.789,33	0,00						
	001	Contributi da privati non vincolati - Contributi volontari	69.789,33	69.789,33	69.789,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	002	Contributi da iscrizioni non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	099	Altri contributi non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02		Famiglie vincolati	131.060,50	131.060,50	131.060,50	0,00						
	001	Contributi da privati vincolati - Assicurazione	5.019,00	5.019,00	5.019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	002	Contributi da iscrizioni vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	003	Contributi per viaggi di istruzione	110.071,50	110.071,50	110.071,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	099	Altri contributi vincolati	15.970,00	15.970,00	15.970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Altri non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Contributi da privati non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	099	Altri contributi non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04		Altri vincolati	21.723,56	21.723,56	21.723,56	0,00						
	001	Contributi da privati vincolati	7.533,00	7.533,00	7.533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	099	Altri contributi vincolati	14.190,56	14.190,56	14.190,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06		Proventi da gestioni economiche	109.246,53	109.246,53	109.246,53	0,00						
	01	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Proventi da gestioni economiche: Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Proventi da gestioni economiche: Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Attività per conto terzi	109.246,53	109.246,53	109.246,53	0,00						
	001	Proventi da gestioni economiche: Attività per conto terzi	109.246,53	109.246,53	109.246,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04		Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Proventi da gestioni economiche: Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07		Altre entrate	70.626,26	70.626,26	70.626,26	0,00						
	01	Interessi	0,13	0,13	0,13	0,00						
	001	Interessi attivi su c.c. bancario	0,13	0,13	0,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	002	Interessi attivi su c.c. postale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

02		Rendite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Rendite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Alienazione di beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Alienazione di beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04		Diverse	70.626,13	70.626,13	70.626,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Rimborsi e recuperi	69.300,28	69.300,28	69.300,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	002	Altre entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	003	Rimborsi autodichiarazioni	1.325,85	1.325,85	1.325,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08		Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02		Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	002	Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale entrate	1.180.838,71	570.864,90	570.864,90	0,00	609.973,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99		Partite di giro	361,00	361,00	361,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Reintegro anticipo al Direttore SGA	361,00	361,00	361,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Reintegro anticipo al Direttore SGA	361,00	361,00	361,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA SPESA
Esercizio finanziario 2017

Mod. N (Art. 19)

RIEPILOGO SPESE			COMPETENZA					RESIDUI				
Tipo	Conto	Sotto conto	Program mazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -	Iniziali	Pagati	+/- Acc.	Rimasti da pagare	Residui al 31/12
			a	b	c	d = b - c	e = a - b	f	g		h = f - g	i = d + h
01		Personale	265.086,15	113.007,49	113.007,49	0,00	152.078,66	696,68	0,00	0,00	696,68	696,68
	05	Compensi accessori non a carico FIS docenti	89.926,49	34.242,07	34.242,07	0,00	55.684,42	525,01	0,00	0,00	525,01	525,01
		008 Netto alfabetizzazione	5.285,23	0,00	0,00	0,00	5.285,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		012 Compensi netti su progetti	67.877,55	19.843,86	19.843,86	0,00	48.033,69	348,19	0,00	0,00	348,19	348,19
		013 Ritenute c/d su progetti	3.102,61	3.040,61	3.040,61	0,00	62,00	48,04	0,00	0,00	48,04	48,04
		014 ritenute erariali su progetti	11.357,60	11.357,60	11.357,60	0,00	0,00	128,78	0,00	0,00	128,78	128,78
		015 Compensi netti formazione e aggiornamento	2.303,50	0,00	0,00	0,00	2.303,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Compensi accessori non a carico FIS ATA	26.556,52	11.865,96	11.865,96	0,00	14.690,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		005 compensi netti ATA corsi di formazione/aggiornamento	1.385,26	191,56	191,56	0,00	1.193,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		006 compensi netti ATA su progetti	21.072,23	7.575,38	7.575,38	0,00	13.496,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		007 Ritenute c/d su progetti	1.057,48	1.057,47	1.057,47	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		008 Ritenute erariali su progetti	2.924,15	2.924,15	2.924,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		010 Ritenute erariali ATA corsi formazione/aggiornamento	117,40	117,40	117,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Corsi di recupero	6.477,07	0,00	0,00	0,00	6.477,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		001 Compensi netti	6.477,07	0,00	0,00	0,00	6.477,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Altre spese di personale	124.605,96	49.727,87	49.727,87	0,00	74.878,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		001 Incarichi conferiti a personale	85.331,07	28.432,41	28.432,41	0,00	56.898,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		003 Indennita' di missione	8.956,66	3.077,23	3.077,23	0,00	5.879,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		010 Ritenute previdenziali e assistenziali	263,76	263,76	263,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		011 Ritenute erariali	22.943,71	12.261,60	12.261,60	0,00	10.682,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		022 Rimborso spese viaggio progetto Erasmus	1.207,40	1.184,45	1.184,45	0,00	22,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		023 Spese incontri progetto Erasmus	3.072,00	3.067,32	3.067,32	0,00	4,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		024 Supporto attività progetto Erasmus	1.680,00	1.423,10	1.423,10	0,00	256,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		025 Gestione e implementazione progetto Erasmus	1.151,36	18,00	18,00	0,00	1.133,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	Contributi ed oneri a carico amministrazione	17.520,11	17.171,59	17.171,59	0,00	348,52	171,67	0,00	0,00	171,67	171,67
		032 IRAP incarichi personale	1.275,98	1.275,98	1.275,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		036 IRAP docenti su progetti	2.894,93	2.894,93	2.894,93	0,00	0,00	44,62	0,00	0,00	44,62	44,62
		037 INPDAP docenti su progetti	8.205,68	8.205,68	8.205,68	0,00	0,00	127,05	0,00	0,00	127,05	127,05
		038 INPS docenti su progetti	14,00	14,00	14,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		039 IRAP ATA su progetti	1.032,39	982,41	982,41	0,00	49,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		040 INPDAP ATA su progetti	2.796,83	2.796,82	2.796,82	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		046 IRAP ATA corsi formazione	26,26	26,26	26,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		047 INPS ATA su progetto	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		051 IRAP Revisori dei Conti	575,47	276,94	276,94	0,00	298,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		057 INPDAP c/a incarichi personale	697,57	697,57	697,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Beni di consumo	73.825,35	15.051,60	14.261,29	790,31	58.773,75	348,86	270,00	0,00	78,86	869,17
	01	Carta, cancelleria e stampati	23.834,35	5.083,07	4.863,37	219,70	18.751,28	73,20	0,00	0,00	73,20	292,90
		001 Carta	11.146,71	954,43	954,43	0,00	10.192,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		002 Cancelleria	12.687,64	4.128,64	3.908,94	219,70	8.559,00	73,20	0,00	0,00	73,20	292,90
	02	Giornali e pubblicazioni	7.187,71	574,38	574,38	0,00	6.613,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		001 Giornali e riviste	5.487,71	574,38	574,38	0,00	4.913,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		002 Pubblicazioni	1.700,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Materiali e accessori	42.803,29	9.394,15	8.823,54	570,61	33.409,14	275,66	270,00	0,00	5,66	576,27
		003 Equipaggiamento	2.000,00	210,98	210,98	0,00	1.789,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		006 Accessori per attivita' sportive e ricreative	4.886,01	534,46	534,46	0,00	4.351,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		008 Materiale tecnico-specialistico	18.490,28	5.797,53	5.570,82	226,71	12.692,75	270,00	270,00	0,00	0,00	226,71
		009 Materiale informatico e software	7.927,00	500,78	500,78	0,00	7.426,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		010 Medicinali, materiale sanitario e igienico	9.500,00	2.350,40	2.006,50	343,90	7.149,60	5,66	0,00	0,00	5,66	349,56
	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	468.915,81	243.685,97	228.016,77	15.669,20	225.229,84	10.475,76	3.022,00	0,00	7.453,76	23.122,96
	01	Consulenza	31.705,42	17.476,57	16.027,57	1.449,00	14.228,85	0,00	0,00	0,00	0,00	1.449,00
		004 Consulenza informatica	5.375,79	2.009,00	560,00	1.449,00	3.366,79	0,00	0,00	0,00	0,00	1.449,00
		005 Altre consulenze	26.329,63	15.467,57	15.467,57	0,00	10.862,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	38.882,43	13.330,72	13.330,72	0,00	25.551,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		003 Assistenza medico-sanitaria	2.830,00	170,00	170,00	0,00	2.660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		007 Altre prestazioni professionali e specialistiche	36.052,43	13.160,72	13.160,72	0,00	22.891,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

03		Servizi per trasferte	18.988,06	8.171,02	8.171,02	0,00	10.817,04	70,00	70,00	0,00	0,00	0,00
	001	Servizi per trasferte in Italia	15.105,40	6.130,36	6.130,36	0,00	8.975,04	70,00	70,00	0,00	0,00	0,00
	002	Servizi per trasferte all'estero	3.882,66	2.040,66	2.040,66	0,00	1.842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04		Promozione	27.704,22	8.536,51	8.236,51	300,00	19.167,71	802,76	0,00	0,00	802,76	1.102,76
	001	Pubblicità	15.325,36	5.481,13	5.181,13	300,00	9.844,23	802,76	0,00	0,00	802,76	1.102,76
	003	Organizzazione manifestazioni e convegni	12.378,86	3.055,38	3.055,38	0,00	9.323,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05		Formazione e aggiornamento	1.325,85	1.325,85	1.325,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	003	Rimborsi autodichiarazioni	1.325,85	1.325,85	1.325,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06		Manutenzione ordinaria	29.355,65	10.103,55	6.883,55	3.220,00	19.252,10	801,00	801,00	0,00	0,00	3.220,00
	003	Manutenzione ordinaria Impianti e macchinari, officine e laboratori	21.355,65	10.078,55	6.858,55	3.220,00	11.277,10	801,00	801,00	0,00	0,00	3.220,00
	005	Manutenzione ordinaria Hardware	8.000,00	25,00	25,00	0,00	7.975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07		Noleggi, locazioni e leasing	26.840,68	11.072,52	10.447,67	624,85	15.768,16	6.787,00	2.151,00	0,00	4.636,00	5.260,85
	001	Noleggio e leasing impianti e macchinari	11.848,50	7.452,27	7.197,42	254,85	4.396,23	0,00	0,00	0,00	0,00	254,85
	004	Licenze d'uso di software	14.992,18	3.620,25	3.250,25	370,00	11.371,93	6.787,00	2.151,00	0,00	4.636,00	5.006,00
08		Utenze e canoni	17.185,65	4.969,25	4.867,58	101,67	12.216,40	0,00	0,00	0,00	0,00	101,67
	001	Telefonia fissa	16.705,65	4.849,25	4.747,58	101,67	11.856,40	0,00	0,00	0,00	0,00	101,67
	002	Telefonia mobile	480,00	120,00	120,00	0,00	360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Servizi ausiliari	102.715,65	55.278,22	46.049,54	9.228,68	47.437,43	0,00	0,00	0,00	0,00	9.228,68
	001	Sorveglianza e custodia	7.746,64	6.120,00	3.060,00	3.060,00	1.626,64	0,00	0,00	0,00	0,00	3.060,00
	004	Trasporti, traslochi e facchinaggio	13.319,83	4.700,00	2.550,00	2.150,00	8.619,83	0,00	0,00	0,00	0,00	2.150,00
	007	Terziarizzazione dei servizi	81.649,18	44.458,22	40.439,54	4.018,68	37.190,96	0,00	0,00	0,00	0,00	4.018,68
12		Assicurazioni	22.019,00	7.690,00	7.690,00	0,00	14.329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	002	Assicurazioni su beni mobili	6.000,00	2.500,00	2.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	003	Assicurazioni per responsabilità civile verso terzi	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	004	Altre assicurazioni	13.019,00	5.190,00	5.190,00	0,00	7.829,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13		Visite e viaggi d'istruzione	152.193,20	105.731,76	104.986,76	745,00	46.461,44	2.015,00	0,00	0,00	2.015,00	2.760,00
	001	Spese per visite e viaggi d'istruzione	152.193,20	105.731,76	104.986,76	745,00	46.461,44	2.015,00	0,00	0,00	2.015,00	2.760,00
04		Altre spese	112.622,15	75.259,78	68.952,79	6.306,99	37.362,37	708,84	708,84	0,00	0,00	6.306,99
01		Amministrative	6.424,97	4.963,54	4.933,54	30,00	1.461,43	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00
	001	Oneri postali e telegrafici	970,00	259,27	259,27	0,00	710,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	002	Carte valori, bollati e registrazione contratti	30,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00
	007	Compensi ed indennità ai Revisori	3.226,01	2.759,04	2.759,04	0,00	466,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	008	Rimborsi spese per i Revisori	1.700,00	1.416,27	1.416,27	0,00	283,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	009	Irpef Revisori dei Conti	498,96	498,96	498,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

02		Partecipazione ad organizzazioni	7.963,34	1.240,00	1.240,00	0,00	6.723,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	002	Partecipazione ad organismi internazionali	1.400,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	003	Partecipazione a reti di scuole e consorzi	6.563,34	1.240,00	1.240,00	0,00	5.323,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Borse di studio	32.361,01	12.531,77	12.531,77	0,00	19.829,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Borse di studio e sussidi agli alunni	32.361,01	12.531,77	12.531,77	0,00	19.829,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04		Imposte	64.872,83	56.506,47	50.229,48	6.276,99	8.366,36	708,84	708,84	0,00	0,00	6.276,99
	004	I.V.A.	58.086,87	51.708,47	45.431,48	6.276,99	6.378,40	708,84	708,84	0,00	0,00	6.276,99
	005	Altre imposte	6.785,96	4.798,00	4.798,00	0,00	1.987,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05		Tasse	1.000,00	18,00	18,00	0,00	982,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	002	Tassa per passi carrabili	1.000,00	18,00	18,00	0,00	982,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06		Beni d'investimento	183.949,32	36.141,26	23.324,00	12.817,26	147.808,06	0,00	0,00	0,00	0,00	12.817,26
	003	Beni mobili	183.949,32	36.141,26	23.324,00	12.817,26	147.808,06	0,00	0,00	0,00	0,00	12.817,26
	010	Impianti e attrezzature	102.893,30	18.974,26	6.157,00	12.817,26	83.919,04	0,00	0,00	0,00	0,00	12.817,26
	011	Hardware	78.556,02	17.167,00	17.167,00	0,00	61.389,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	013	Materiale bibliografico	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07		Oneri finanziari	1.500,00	868,28	868,28	0,00	631,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Oneri su finanziamenti specifici	1.500,00	868,28	868,28	0,00	631,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	003	Spese di tenuta conto	1.500,00	868,28	868,28	0,00	631,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08		Rimborsi e poste correttive	73.838,80	71.708,80	71.708,80	0,00	2.130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Altre poste correttive	73.838,80	71.708,80	71.708,80	0,00	2.130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Restituzione versamenti non dovuti	73.838,80	71.708,80	71.708,80	0,00	2.130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98		Fondo di riserva	1.101,13	0,00	0,00	0,00	1.101,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Fondo di riserva	1.101,13	0,00	0,00	0,00	1.101,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Fondo ordinario	1.101,13	0,00	0,00	0,00	1.101,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale spese	1.180.838,71	555.723,18	520.139,42	35.583,76	625.115,53	12.230,14	4.000,84	0,00	8.229,30	43.813,06
99		Partite di giro	361,00	361,00	361,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Anticipo al Direttore S.G.A.	361,00	361,00	361,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001	Anticipo al Direttore S.G.A.	361,00	361,00	361,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TREND PRINCIPALI INDICI FINANZIARI

Con la presente tabella si opera un'analisi dell'andamento delle entrate e delle spese complessive dell'Istituto negli esercizi finanziari, 2013, 2014 2015, 2015, 2016 e 2017 in relazione alla composizione della popolazione scolastica.

	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016	RENDICONTO 2017
Studenti	601	1103	1062	935	871
Classi	32	48	48	43	39
Docenti	75	128	129	120	101
A.T.A.	23	36	36	32	28
Autonomia finanziaria Aggr. 06 + 07	84.824,79	286.835,70	62.992,27	65.954,22	179.873,06
Autonomia impositiva Tasse e contributi alunni Aggr. 05	170.012,51	215.761,94	315.274,04	232.213,76	222.573,39
Aggr. 08 mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti dallo Stato, dalle Regioni da Enti locali e altre istituzioni Aggr. 02 + 03 + 04	83.391,98	176.080,58	156.638,12	208.824,84	168.418,72
Totale delle entrate Trend delle entrate complessive	338.229,28	678.678,22	534.904,83	506.992,82	570.865,17
Spese per attività Aggr. A01 + A02 + A03 + A04 + A05	159.900,84	263.083,46	301.541,49	266.695,91	364.480,65
Spese per progetti	59.001,18	144.460,35	103.789,75	81.543,21	123.876,00
Spese per gestioni economiche Aggr. G01 + G02 + G03 + G04	91.586,31	83.185,51	73.822,03	56.830,91	67.366,53
Totale delle spese Trend delle spese complessive	310.488,33	490.729,32	479.153,27	405.070,03	555.723,18

In merito agli indicatori di cui in tabella 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 "autonomia impositiva" è una specificazione di quello che precede ed evidenzia l'autonoma capacità dell'Istituto a prelevare risorse sul territorio;
- L'indice di indebitamento" evidenzia il debito per eventuali mutui in ammortamento;
- L'indice di "trasferimenti dallo Stato, dalle Regioni da Enti locali e altre Istituzioni" evidenzia il peso erariale dell'Istituto;
- 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;

In merito alla tabella di cui sopra si evidenzia:

- il numero di studenti e classi nonché del personale docente e ATA in servizio nel 2017 è diminuito rispetto agli anni precedenti. In particolare le classi sono diminuite di 4 unità rispetto al 2016 e il numero degli studenti di 67 unità;

- l'autonomia finanziaria rispetto al 2016, anno ha avuto un cospicuo incremento anche se il dato risulta "falsato" dall'importo di €. 69.300,28, relativo al rimborso di versamenti di ritenute non dovute all'Agenzia delle Entrate
- un sostanziale decremento dei versamenti dei contributi volontari delle famiglie (pari a €. 9.640,37) rispetto all'analoga voce di finanziamento del 2016. Tale decremento, inevitabilmente, si riflette sulla possibilità di mantenere un alto livello qualitativo della propria offerta formativa e dei relativi servizi (in termini di strumentazione aggiornata, di materiale di consumo e di ulteriori attività formative proposte dall'Istituto).
- Si riscontra, invece, un incremento dei trasferimenti statali (soprattutto legati alle attività del progetto di Alternanza Scuola lavoro, ormai divenuto parte integrante del curriculum) che, tuttavia, non riesce a bilanciare il decremento dei contributi volontari
- Nel settore delle spese, grazie anche all'entità dell'avanzo di amministrazione, è stato possibile mantenere un congruo standard relativamente alle spese di funzionamento e di quelle relative ai progetti del POF. Per quanto riguarda le spese legate alle attività conto terzi vi è stato un incremento, giustificato anche dai maggiori utili prodotti

ANALISI DEL CONTO PATRIMONIALE

Il modello K evidenzia la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio, meno le diminuzioni pure avvenute durante l'esercizio di riferimento e le relative variazioni, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

CONTO DEL PATRIMONIO – PROSPETTO ATTIVO ES. FINANZIARIO 2017

Codici	Voci	Situazione al 1/01/2017	Variazioni	Situazione al 31/12/2017
A	IMMOBILIZZAZIONI			
A 1	IMMATERIALI			
A 1 1	DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE D'INGEGNO			
A 1 2	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI			
A 1 3	ALTRE			
	TOTALE A 1			
A 2	MATERIALI			
A 2 1	TERRENI E FABBRICATI			
A 2 2	IMPIANTI E MACCHINARI	€.28.924,26	- €.8.328,98	€.20.595,28
A 2 3	ATTREZZATURE	€.237.465,99	- €.50.057,65	€.187.408,34
A 2 6	ALTRI BENI (BIBLIOTECHE)	€.20.070,88	€.892,46	€.20.963,34
	TOTALE A 2	€.286.461,13	- €.57.494,17	€.228.966,96
A 3	FINANZIARIE			
A 3 1	PARTECIPAZIONI IN CONSORZI			
A 3 1 A	CONSORZI			

A 3 1 B	RETI DI SCUOLE			
A 3 1 C	ALTRE PARTECIPAZIONI			
A 3 2	CREDITI			
A 3 2 A	VERSO LO STATO			
A 3 2 B	VERSO ALTRI			
	TOTALE A 3			
	TOTALE A	€.286.461,13	- €.57.494,17	€.228.966,96
B 1	RIMANENZE			
B 1 1	MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO			
B 1 2	PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE E SEMILAVORATI			
B 1 3	PRODOTTI FINITI E MERCI			
	TOTALE B 1			
B 2	CREDITI (RESIDUI ATTIVI)			
B 2 1	VERSO LO STATO	€.0,00	- €.0,00	€.0,00
B 2 2	VERSO ALTRI	€.0,00	€.0,00	€.0,00
	TOTALE B 2	€.0,00	- €.0,00	€.0,00
B 3	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI			
B 3 1	TITOLI DI STATO			
B 3 2	ALTRI TITOLI	€.27.328,78	€.0,00	€.27.328,78
	TOTALE B 3	€.27.328,78	€.0,00	€.27.328,78
B 4	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
B 4 1	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	€.622.203,95	€.46.724,64	€.668.928,59
	TOTALE B 4	€.622.203,95	€.46.724,64	€.668.928,59
	TOTALE B	€.649.532,73	€.46.724,64	€.696.257,37
C	DEFICIT PATRIMONIALE			
	TOTALE C			
	TOTALE ATTIVO	€.935.993,86	€.10.769,53	€.925.224,33

CONTO DEL PATRIMONIO – PROSPETTO PASSIVO

Codici	Voci	Situazione al 01/01/2017	Variazioni	Situazione al 31/12/2017
A	DEBITI			
A 1	A LUNGO TERMINE			
A 1 1	DEBITI VERSO LE BANCHE			
	TOTALE A 1			
A 2	RESIDUI PASSIVI			
A 2 1	VERSO LO STATO	€.837,62	€.5.568,15	€.837,62
A 2 2	VERSO ALTRI	€.11.392,52	€.26.014,77	€.11.392,52
	TOTALE A 2	€.12.230,14	€.31.582,92	€.12.230,14
	TOTALE A	€.12.230,14	€.31.582,92	€.12.230,14
B	CONSISTENZA PATRIMONIALE	€.923.763,72	- €.42.352,45	€.881.411,27

	TOTALE B	€.923.763,72	- €.42.352,45	€.881.411,27
	TOTALE PASSIVO	€.935.993,86	- €.10.769,53	€.925.224,33

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2017.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2016, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2017 in modo da mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2017 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2018.

Nel corso dell'anno 2017 è stato emesso un decreto di scarico per un importo di €. 751,10= per la radiazione dall'inventario di n. 13 tablet, consegnati in comodato d'uso agli studenti nell'a.s. 2013/2014 nell'ambito del progetto Generazione web e dagli stessi riscattati a fine utilizzo mediante rinuncia alla relativa cauzione.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2017" a cura dei Revisori dei Conti.

ANALISI SPESE PERSONALE E CONTRATTI D'OPERA

Il modello M recante il prospetto delle spese per il personale (art. 18 comma 4 del regolamento) evidenzia la consistenza numerica del personale e dei contratti d'opera, e la spesa conseguente allo svolgimento e alla realizzazione dei progetti.

Da questo prospetto, dunque, si ricava la composizione delle spese per il personale e per i contratti di prestazioni professionali. È organizzato in ordine cronologico per mese di liquidazione degli emolumenti.

Si allega modello M riassuntivo delle spese di personale.

PROSPETTO DELLE SPESE DEL PERSONALE Mod. M (Art. 18 c. 4) Esercizio finanziario 2017

Anno 2017 Mese Pag.	Tipo Emolumento	Num. Dip.	Compenso Lordo				Oneri a carico Amm.ne		Spesa Compless.
			Netto	IRPEF	Contributi	di cui All.TFR	IRAP	Oneri Prev.	
2	Altri Compensi (mese 2)	15	17.584,54	9.084,99	22,88		63,40	60,50	26.816,31
4	Altri Compensi (mese 4)	31	5.634,28	2.764,45	830,82		784,55	2.200,29	12.214,39
5	Altri Compensi (mese 5)	3	611,79	298,16	16,93		78,79	44,77	1.050,44
6	Altri Compensi (mese 6)	30	20.134,49	10.749,94	3.110,59		2.889,62	8.238,83	45.123,47
7	Altri Compensi (mese 7)	10	2.609,35	1.444,85	346,31		379,34	1.079,93	5.859,78
10	Altri Compensi (mese 10)	1	262,33	78,36	34,31		31,88	90,75	497,63
12	Compensi da Contratti a progetto (mese 6)	6	8.960,00	2.240,00			952,00		12.152,00
Totali			55.796,78	26.660,75	4.361,84		5.179,58	11.715,07	103.714,02

MONITORAGGIO PROGETTI P.O.F. ANNO SCOLASTICO 2016/2017

Per quanto riguarda i dati contabili relativi ai progetti POF dell'anno scolastico 2016/2017 si rimanda a quanto risulta dai modelli I, relativi al rendiconto dei singoli progetti e attività, e dai grafici allegati alla presente relazione.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario.
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro d'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.
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal D.L.vo 196/2003.
7. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo di Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale.
8. È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.
9. Non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali Anno 2017

Indice calcolato come previsto dalla circolare 3 prot. 2565 del 14 gennaio 2015

L'indicatore dovrà essere calcolato su base trimestrale e su base annuale, a decorrere dal 2015, e dovrà essere pubblicato sul sito internet istituzionale nella sezione "Amministrazione trasparente/Pagamenti dell'amministrazione" di cui all'allegato "A" del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, in un formato tabellare aperto che consenta l'esportazione, il trattamento e il riutilizzo. In particolare, l'indicatore trimestrale dovrà essere pubblicato entro il trentesimo giorno dalla conclusione del trimestre e quello annuale entro il 31 gennaio dell'anno successivo.

Riferimenti:

- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 22 settembre 2014
- Circolare Ministero dell'Economia e delle Finanze n° 27 del 24 novembre 2014
- Circolare Ministero dell'Economia e delle Finanze n° 3 del 14 gennaio 2016

*

Indicatore	Periodo	indice
Base trimestrale	gennaio – febbraio – marzo	-16,75
Base trimestrale	aprile – maggio – giugno	-19,10
Base trimestrale	luglio – agosto – settembre	-9,88
Base trimestrale	ottobre – novembre – dicembre	-26,58
Base annuale Anno 2017		-25,01

LEGENDA:

Indice inferiore a 0 = pagamenti medi prima della scadenza
Indice uguale a 0 = pagamenti medi entro la scadenza
Indice superiore a 0 = pagamenti medi dopo della scadenza

Gestione dati AVCP / CIG
Anno 2017

adempiere all'obbligo di pubblicazione dei dati in formato aperto, ai sensi dell'art. 1 comma 32 Legge 190/2012 conforme alle disposizioni di cui alla Deliberazione n. 26 del 22 maggio 2013 e al Comunicato del Presidente dell'Autorità del 27 maggio 2013.

Vedi:

<http://www.anticorruzione.it/portal/public/classic/Servizi/ServiziOnline/DichiarazioneAdempLegge190>

Adempimento dell'anno 2017 entro il 31/01/2017 (salvo proroghe)	esito
File per AVCP	Comunicazione valida
File per sito della scuola	Comunicazione valida



ANAC
Autorità Nazionale Anticorruzione

Catalogo open data Home RPCT In-House L.190/2012

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

Data ultimo aggiornamento: 20/02/2018 13:18

Dati Comunicazione opec286.20180130141342.12948.05.1.6@pec.actalis.it

data invio 30/01/2018 14:13

anno di riferimento 2018

Esito comunicazione

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

codice fiscale Amministrazione 93008510195

denominazione Amministrazione ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE ARCANGELO GHISLERI

url https://www.iisghisleri-cr.gov.it/files/avcp_dataset_2017.xml

Al Conto Consuntivo 2017 vengono, inoltre, allegati i seguenti documenti:

- Il modello 56 T della Banca d'Italia Tesoreria dello Stato Sezione di Brescia al 29/12/2017 il cui totale pari a € 665.987,73 non corrisponde al saldo del giornale di cassa al 29/12/2017, pari a €. 668.928,59, per un importo pari a €. 2.940,86, relativo a girofondi.

MOD 56 T – DICEMBRE 2017 da sito BANCA D'ITALIA

MOVIMENTI DEL SC/FRUTTIFERO E SC/INFRUTTIFERO RELATIVI AL MESE DI DICEMBRE 2017								
ENTE: 0311165		A. GHISLERI						(1)
GG	DATA	SEZ.	CODICI	ENTRATE	ENTRATE	USCITE	USCITE	
CC	TRAMISS.	INIZ.	TRAN.CAUS.	SC/FRUTTIFERO	SC/INFRUTTIFERO	SC/FRUTTIFERO	SC/INFRUTTIFERO	
1	01.12.2017		61 061			57,02	3.088,38	1
4	04.12.2017		61 061			DISPONIBILITA' AL 01.12.2017 :	6.383,26	576.237,25
5	05.12.2017		61 001	260,00		DISPONIBILITA' AL 04.12.2017 :		569.853,99
	05.12.2017	0348	41 035		1.000,00	260,00	169,98	26 2007
	05.12.2017		41 063			DISPONIBILITA' AL 05.12.2017 :	1.509,39	570.684,01
6	06.12.2017		61 061			DISPONIBILITA' AL 06.12.2017 :		569.174,62
7	07.12.2017		61 001	4.803,00		DISPONIBILITA' AL 07.12.2017 :		888 0
	07.12.2017		41 035		69.300,28	DISPONIBILITA' AL 11.12.2017 :		643.277,90
11	11.12.2017		61 001	4.450,00		DISPONIBILITA' AL 12.12.2017 :		659.006,21
	11.12.2017	0348	41 035		480,00	DISPONIBILITA' AL 13.12.2017 :		658.286,78
12	12.12.2017		61 001	10.798,31		DISPONIBILITA' AL 14.12.2017 :		662.293,77
13	13.12.2017		61 061			DISPONIBILITA' AL 15.12.2017 :		663.073,77
14	14.12.2017	0348	41 035		1.395,51	DISPONIBILITA' AL 18.12.2017 :		660.489,78
	14.12.2017		61 001	2.611,48		DISPONIBILITA' AL 19.12.2017 :		662.318,35
15	15.12.2017		61 001	780,00		DISPONIBILITA' AL 20.12.2017 :		665.038,51
18	18.12.2017	0348	41 035		320,00	DISPONIBILITA' AL 21.12.2017 :		664.703,08
	18.12.2017		41 063			DISPONIBILITA' AL 22.12.2017 :		664.133,84
	18.12.2017		61 061			DISPONIBILITA' AL 27.12.2017 :		665.719,64
19	19.12.2017		61 001	745,72		DISPONIBILITA' AL 28.12.2017 :		665.206,06
	19.12.2017	0348	41 035		2.154,65	DISPONIBILITA' AL 29.12.2017 :		665.987,73
	19.12.2017		41 063			DISPONIBILITA' AL 29.12.2017 :		665.987,73
20	20.12.2017		61 001	2.720,16		DISPONIBILITA' AL 29.12.2017 :		665.987,73
21	21.12.2017		61 061			DISPONIBILITA' AL 29.12.2017 :		665.987,73
22	22.12.2017		41 063			DISPONIBILITA' AL 29.12.2017 :		665.987,73
	22.12.2017		61 061			DISPONIBILITA' AL 29.12.2017 :		665.987,73
27	27.12.2017		61 001	1.585,80		DISPONIBILITA' AL 29.12.2017 :		665.987,73
28	28.12.2017		61 001	39,72		DISPONIBILITA' AL 29.12.2017 :		665.987,73
	28.12.2017		41 063			DISPONIBILITA' AL 29.12.2017 :		665.987,73
29	29.12.2017		61 001	820,28		DISPONIBILITA' AL 29.12.2017 :		665.987,73
	29.12.2017		41 063			DISPONIBILITA' AL 29.12.2017 :		665.987,73
TOTALI SC/FRUTTIFERO				29.614,47		6.508,82		

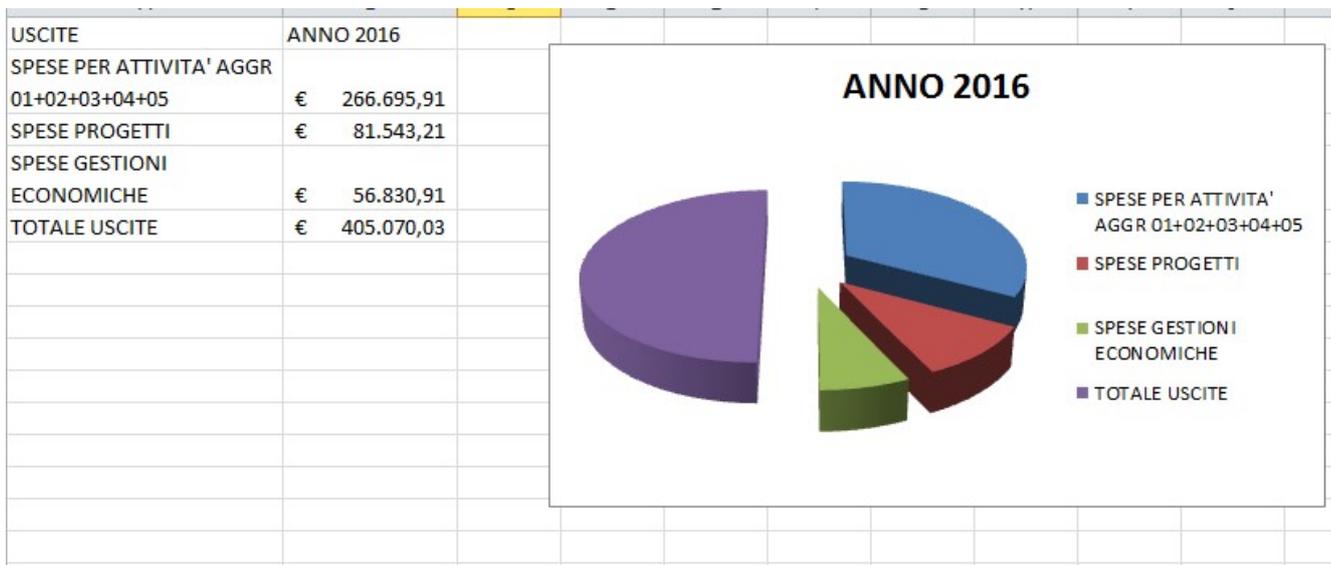
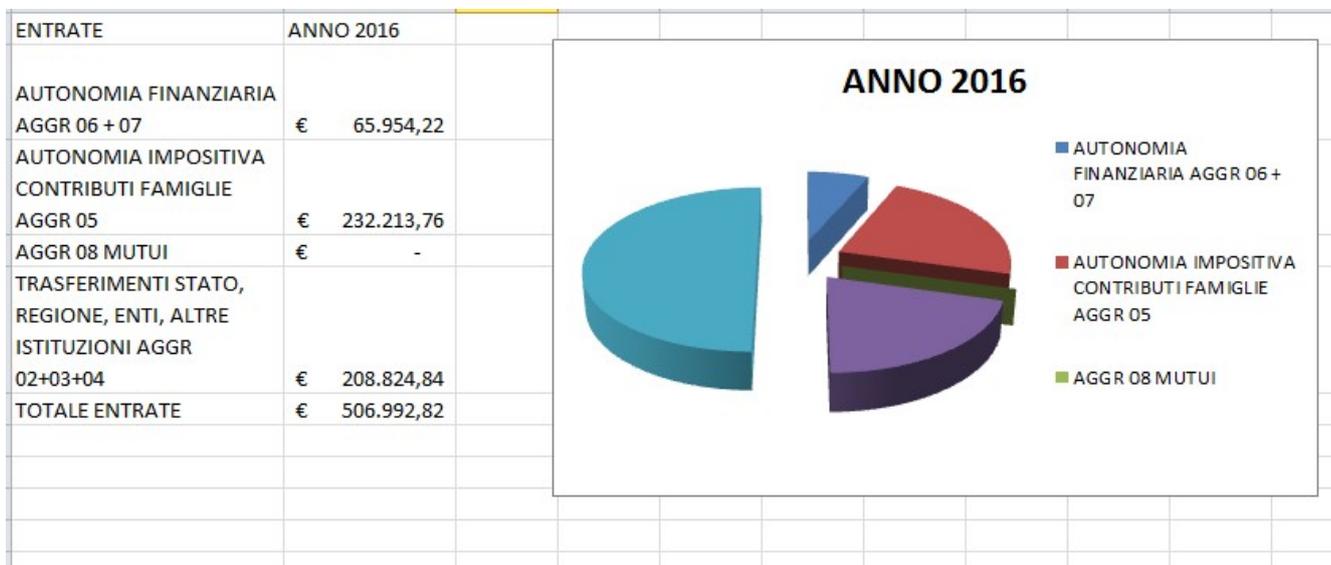
Estratto conto corrente Banco d'Italia al 29/12/2017 da sito Istituto Cassiere

Dettaglio			
Data 29/12/2017			
	Entrate	Uscite	Saldo
Fruttifere	1.542.690,22	1.540.283,03	2.407,19
Infruttifere	1.048.755,43	385.174,89	663.580,54
Giornaliere fruttifere	2.943,86		
Giornaliere infruttifere	0,00		
Uscite		3,00	
Girofondi		0,00	2.940,86
Saldo Banca d'Italia			668.928,59
Somme vincolate	0,00	0,00	0,00
Saldo libero			668.928,59
Assegnazioni			0,00
Somme riservate			0,00
Partite viaggianti			0,00
Disponibilità			668.928,59
Anticipazioni	Accordate	Utilizzate	Utilizzabili
Ordinarie	0,00	0,00	0,00
Straordinarie	0,00	0,00	0,00

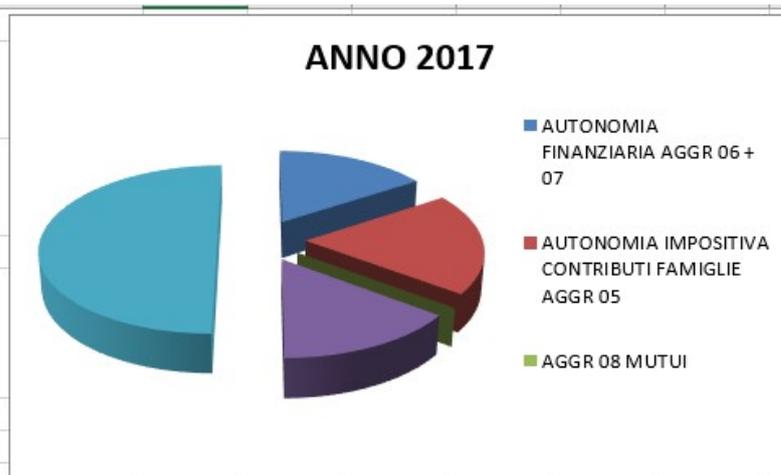
- L'estratto del c/c bancario al 29/12/2017 il cui totale corrisponde al saldo del giornale di cassa, pari a € 668.928,59.

Dettaglio		
Data 29/12/2017		
Saldo conti correnti		0,00
	di cui vincolati	0,00
Saldo Banca d'Italia		668.928,59
	di cui vincolati	0,00
Totale 1:		668.928,59
Assegnazioni Banca d'Italia		0,00
	utilizzabili	0,00
	utilizzate	0,00
Fido accordato		0,00
Anticipazione accordata		0,00
Totale 2:		0,00
Fondi speciali		0,00
Somme vincolate		0,00
	di cui vincoli	0,00
	di cui riserva vincoli	0,00
	di cui svincolati Banca d'Italia	0,00
	di cui svincolati conti correnti	0,00
	di cui svincolati giornalieri	0,00
Somme riservate		0,00
Mandati da pagare		0,00
Utilizzo anticipazione		0,00
Totale 3:		0,00
Disponibilità:		668.928,59

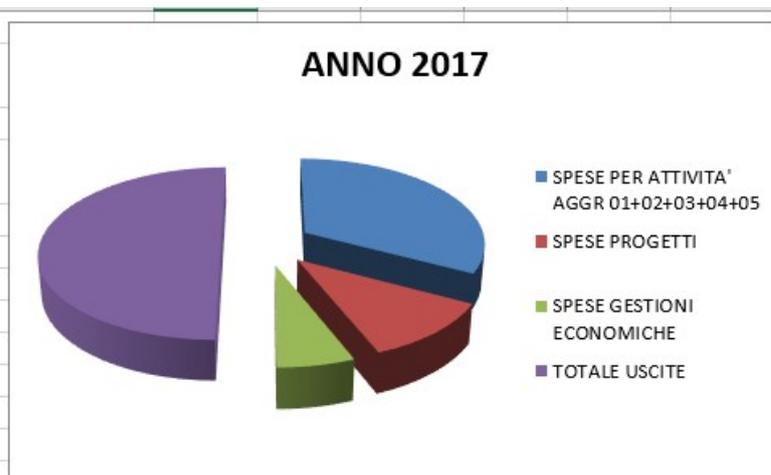
- Il conto corrente postale dell'Istituto è stato chiuso nel corso del 2016 e i relativi importi, pari a €. 558,16, introitati al bilancio della scuola con reversale n.1464 del 4/08/2016
- Dichiarazione inesistenza gestioni fuori bilancio.
- Grafici confronto importi entrate e uscite anno 2016 e anno 2017



ENTRATE	ANNO 2017
AUTONOMIA FINANZIARIA AGGR 06 + 07	€ 179.873,06
AUTONOMIA IMPOSITIVA CONTRIBUTI FAMIGLIE AGGR 05	€ 222.573,39
AGGR 08 MUTUI	€ -
TRASFERIMENTI STATO, REGIONE, ENTI, ALTRE ISTITUZIONI AGGR 02+03+04	€ 168.418,72
TOTALE ENTRATE	€ 570.865,17



USCITE	ANNO 2017
SPESE PER ATTIVITA' AGGR 01+02+03+04+05	€ 364.480,65
SPESE PROGETTI	€ 123.876,00
SPESE GESTIONI ECONOMICHE	€ 67.366,53
TOTALE USCITE	€ 555.723,18



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

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

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
F.to Alberto Ferrari