



## ISTITUTO COMPRENSIVO ***DON LORENZO MILANI***

80059 TORRE DEL GRECO (NA)– Via Montedoro, 43 – Cod. Fiscale 95170070635 – Cod. Meccanografico NAIC8CZ007  
Tel. 081/8824876 – Fax 081/8824859 – E mail: naic8cz007@istruzione.it- naic8cz007@pec.istruzione.it

### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2017

Il conto consuntivo per l'anno 2017 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti singole attività n. 5 e singoli progetti n.25 (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2017 (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese per aggregato entrata e tipologia di spesa (Mod. N)
- Controllo avanzo di amministrazione anno precedente

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2017 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2017 approvato dal Consiglio d'Istituto il 29/12/2016 con delibera n. 3 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

### RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	importo	Uscite	importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	747.466,89	Programmazione definitiva	747.466,89	Disp. Fin. da programm 0,00
Accertamenti	649.647,04	Impegni	684.626,53	Avanzo/Disavanzo di competenza +34.979,49
Riscossioni competenza	507.373,04	Pagamenti competenza	505.196,38	Saldo di cassa corrente (a)
residui	71.215,97	residui	46.065,96	99.193,70
Somme rimaste da riscuotere	142.274,00	Somme rimaste da pagare	179.430,15	Residui dell'anno attivi/passivi -35.216,09

	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	38.427,06	Residui non pagati anni precedenti	36.487,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	180.701,06	Totale residui passivi	215.917,15	<i>Sbilancio residui (b)</i> - 35.216,09
			Saldo cassa iniziale (c)	99.193,70
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				<i>(a+b+c)</i> <b>63.977,61</b>

**CONTO FINANZIARIO 2017**

**RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	97.819,85	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	527.276,24	527.276,24	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	61.976,73	61.976,73	100,00%
Contributi da privati	60.377,67	60.377,67	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	16,40	16,40	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
	<b>Totale entrate</b>	<b>747.466,89</b>	
Disavanzo di competenza		<b>649.647,04</b>	
		<b>34.979,49</b>	
	<b>Totale a pareggio</b>	<b>684.626,53</b>	

(\*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2017.

**ANALISI DELLE ENTRATE**

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

**AGGREGATO 01— Avanzo di amministrazione**

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale € 4.326,71

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 4.326,71

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 93.493,14

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 93.493,14

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € + 1.137,25 (Delibere Consiglio d'Istituto n. 2 e 3 del 20/09/2017)

**AGGREGATO 02— Finanziamenti dello Stato**

Aggr. 02 Voce 01 - Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 73.147,73

Variazioni in corso d'anno € 50.120,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/03/2017	1016/VI.3	E	1.668,07	MIUR Roma – Finanziamento ad integrazione del funzionamento amministrativo e didattico esercizio 2017
03/03/2017	1018/VI.3	E	1.176,10	MIUR Roma – Finanziamento per ulteriore risorsa finanziaria relativa al funzionamento amm.vo didattico periodo gennaio/agosto 2017
19/10/2017	4804/VI.3	E	39.419,38	MIUR Roma – Finanziamento per funzionamento delle Istituzioni scolastiche. Spese per l'acquisto servizi di pulizia ex LSU da settembre a dicembre 2017
20/10/2017	4810/VI.3	E	7.857,04	MIUR Roma – Finanziamento per spese di funzionamento amministrativo e didattico settembre/dicembre 2017

Previsione definitiva € 123.268,32  
 Somme accertate € 123.268,32  
 Riscosso € 123.268,32  
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Aggr. 02 Voce 02 - Dotazione perequativa - Nessuna dotazione.

Aggr. 02 Voce 03 - Altri finanziamenti vincolati - Nessun Finanziamento

Aggr. 02 Voce 04 - Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 404.007,92

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/03/2017	1515/VI.3	E	244,27	MIUR Roma Finanziamento D.L. n.104 del 12/9/2013 Art.8 c.2 Progetto orientamento D.D.G. n. 302 del 27/02/2017
31/03/2017	1516/VI.3	E	79.626,58	MIUR Roma – Finanziamento per mantenimento e decoro - Scuole Belle – E.F. 2017
12/04/2017	1707/VI.3	E	84.834,00	MIUR Roma – Finanziamento per mantenimento e decoro - Scuole Belle – E.F. 2017
05/09/2017	3559/VI.3	E	15.000,00	MIUR Roma – Finanziamento per contributo Progetto "ATELIER CREATIVI" Ambito PNSD
14/09/2017	3835/VI.3	E	131.148,00	MIUR Roma - Finanziamento per mantenimento e decoro - Scuole Belle – E.F. 2017
22/11/2017	5498/VI.3	E	0,42	MIUR Roma – Maggiore entrata per finanziamento per mantenimento e decoro - Scuole Belle – E.F. 2017
19/12/2017	5874/VI.3	E	1.000,00	MIUR Roma - Contributo per individuazione Animatore digitale anno finanziario 2017
22/12/2017	5950/VI.3	E	2.154,65	MIUR Roma - Finanziamento MIUR per contributo PNSD
22/12/2017	4660/VI.3	E	90.000,00	MIUR Roma - Finanziamento per mantenimento e decoro - Scuole Belle – E.F. 2017

Previsione definitiva	€	404.007,92
Somme accertate	€	404.007,92
Riscosso	€	303.507,92
Rimaste da riscuotere	€	100.500,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### AGGREGATO 03 - Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 - Dotazione ordinaria - Nessun finanziamento

Aggr. 03 Voce 02 - Dotazione perequativa - Nessun finanziamento.

Aggr. 03 Voce 03 - Altri finanziamenti non vincolati - Nessun finanziamento.

Aggr. 03 Voce 04 - Altri finanziamenti vincolati - Nessun finanziamento

#### AGGREGATO 04— Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggr. 04 Voce 01 - Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 39.774,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/09/2017	3365/VI.3	E	39.774,00	IGRUE Roma – Finanziamento per il Progetto 10.1.1A-FSE-PON-CA-2017-505

Previsione definitiva	€	39.774,00
Somme accertate	€	39.774,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	39.774,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 02 - Provincia non vincolati - Nessun finanziamento.

Aggr. 04 Voce 03 - Provincia vincolati - Nessun finanziamento.

Aggr. 04 Voce 04 -Comune non vincolati Nessun finanziamento.

Aggr. 04 Voce 05 - Comune vincolati

Previsione iniziale € 9.000,00

Variazioni in corso d'anno € 13.202,73

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/02/2017	542/B15	E	12.480,00	Ente Locale – Contributo Progetto per doposcuola. Nota P.I.n. 082863/2016 del 23/12/2016
26/05/2017	2409/VI.3	E	1.344,00	Ente Locale - Integrazione fondi Contributo per Progetto doposcuola - Nota P.I. prot. 27891 del 28/4/2017
05/09/2017	3558/VI.3	E	506,75	Storno bonifico Sig.ra Marrazzo Giuseppina per numero di c/c errato compenso netto per attività svolta Progetto per doposcuola
06/11/2017	5221/VI.3	E	-1.128,02	Minore accertamento di entrata del contributo per interventi di ordinaria manutenzione spettanti per l'anno 2017

Previsione definitiva	€	22.202,73
Somme accertate	€	22.202,73
Riscosso	€	22.202,73
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 04 Voce 06 - Altre istituzioni – Nessun finanziamento

#### AGGREGATO 05 - Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 - Famiglie non vincolati – Nessun finanziamento.

Aggr. 05 Voce 02 - Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 24.127,00

Variazioni in corso d'anno € 29.428,82

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/02/2017	470/B15	E	547,00	Genitori alunni - Contributo per partecipazione progetto attività sportiva scolastica riferimento dicembre 2016
02/03/2017	965/VI.3	E	89,00	Genitori alunni - Contributo per partecipazione visita guidata del 16/02/2017 alla Libreria MENABO' di Torre del greco
02/03/2017	966/VI.3	E	390,00	Genitori alunni - Contributo per partecipazione progetto attività sportiva scolastica riferimento gennaio 2017
03/03/2017	1010/VI.3	E	4.775,00	Genitori alunni - Contributo per partecipazione progetto "Potenziamento lingua inglese"
03/03/2017	1012/VI.3	E	5.125,00	Genitori alunni – Contributo per partecipazione progetto di educazione musicale "Il gioco della Musica"
03/03/2017	1024/VI.3	E	- 6.504,00	Genitori alunni - Minore accertamento di entrata contributo volontario
21/03/2017	1336/VI.3	E	460,00	Genitori alunni - Contributo per partecipazione alunni attività sportiva scolastica periodo febbraio 2017
27/03/2017	1433/VI.3	E	1.419,00	Genitori alunni - Contributo per partecipazione visite guidate del 01/03/2017 e 02/03/2017 a Brusciano e del 20/03/2017 a Pollenatrocchia
31/03/2017	1512/VI.3	E	791,50	Genitori alunni - Contributo per partecipazione visite guidate del 09/03, 17/03, 22/03 e 23/03/2017 AL Sottosuolo di Napoli, Libreria Menabò e Orto botanico
31/03/2017	1514/VI.3	E	1.446,00	Genitori alunni - Contributo per partecipazione visita guidata del 06/03/2017 al Vesuvio - "Percorso teorico -formativo con visita ai siti di interesse"
02/05/2017	1921/VI.3	E	962,00	Genitori alunni – Contributo per partecipazione visite guidate del 5 e 7/04/2017 al Country Villlage di Quarto e Teatro Palapartenope di Napoli
02/05/2017	1922/VI.3	E	10.260,00	Genitori alunni - Contributo per partecipazione viaggio d'istruzione dal 19 al 21/04/2017 "Oasi d'Oriente" di Policoro
02/05/2017	1923/VI.3	E	480,00	Genitori alunni - Contributo per partecipazione progetto attività sportiva scolastica riferimento marzo 2017
22/05/2017	2294/VI.3	E	490,00	Genitori alunni - Contributo per partecipazione progetto attività sportiva scolastica aprile 2017

26/05/2017	2410/VI.3	E	5.713,50	Genitori alunni – Contributo per partecipazione visite guidate dal 03/05/2017 al 23/05/2017
26/06/2017	2930/VI.3	E	1.247,00	Genitori alunni – Contributo per partecipazione visite guidate dal 24/05/2017 al 31/05/2017
30/06/2017	3009/VI.3	E	530,00	Genitori alunni - Contributo per partecipazione progetto attività sportiva scolastica riferimento maggio 2017
15/11/2017	5373/VI.3	E	- 739,18	Genitori alunni - Minore accertamento d'entrata contributo quote iscrizione a.s. 2017/2018
11/12/2017	5781/VI.3	E	1.947,00	Genitori alunni - Contributo per partecipazione visite guidate dal 22/11 al 07/12/2017

Previsione definitiva	€	53.555,82
Somme accertate	€	53.555,82
Riscosso	€	53.555,82
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 05 Voce 03 - Altri non vincolati

Previsione iniziale	€	1.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.443,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/03/2017	1016/VI.3	E	130,85	Ditta Lepidoptera di A. Festa - Contributo per allestimento Museo Insecta periodo novembre/dicembre 2016
12/07/2017	3163/VI.3	E	1.312,50	Consorzio Ortofrutticolo Padano -Consorzio per lo svolgimento del"Programma Frutta nelle Scuole"

Previsione definitiva	€	2.943,35
Somme accertate	€	2.943,35
Riscosso	€	2.943,35
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 05 Voce 04 - Altri vincolati

Previsione iniziale	€	487,50
Variazioni in corso d'anno	€	3.391,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/05/2017	1940/VI.3	E	1.000,00	Cerullo Maria Vittoria - Donazione offerta dalla Famiglia Parrella in occasione della festa per intitolazione scuola "Don Lorenzo Milani" e "Domenico Parrella" tenutasi in data 29/4/2017
20/09/2017	4212/VI.3	E	297,50	D.S. Margherita Contesso - Maggiore entrata per regolarizzazione sanzione INAIL
19/12/2017	5877/VI.3	E	93,50	Personale Docente e ATA - Quote assicurative ramo responsabilità civile periodo dicembre 2017/dicembre 2018
22/12/2017	5950/VI.3	E	2.000,00	Società "EVA srl" Nola – Finanziamento +per progetto Atelier Creativi

Previsione definitiva	€	3.878,50
Somme accertate	€	3.878,50
Riscosso	€	1.878,50
Rimaste da riscuotere	€	2.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 06 - Proventi da gestioni economiche (non previste)

**AGGREGATO 07— Altre entrate**

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 20,00

Variazioni in corso d'anno € -3,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/03/2017	1023/VI.3	E	-3,60	Banca d'Italia Tesoreria dello Stato e Poste Italiane - Minore accertamento di entrata interessi attivi anno 2016

Previsione definitiva € 16,40

Somme accertate € 16,40

Riscosso € 16,40

Rimaste da riscuotere € 0,00

Aggr. 07 Voce 02 - Rendite - Non previste

Aggr. 07 Voce 03 - Alienazione di beni - Non previsti

**AGGREGATO 08 — Mutui Non previste**

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	144.074,81	138.762,17	96,31%
Progetti	603.292,08	545.864,36	90,48%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	100,00	0,00	
Totale spese	747.466,89	684.626,53	91,59%
Disavanzo di competenza			
Totale a pareggio		684.626,53	

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

## ANALISI DELLE SPESE

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

### Attività – A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale	€	84.152,15
Variazioni in corso d'anno	€	42.131,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/03/2017	1016/VI.3	E	3/4/2	1.544,17	Finanziamento MIUR per ulteriore risorsa finanziaria relativa al funzionamento amministrativo/didattico periodo gennaio/agosto 2017 – Nota n. 3569 del 17/2/2017
03/03/2017	1016/VI.3	E	3/4/2	130,85	Contributo Ditta Lepidoptera di A.Festa per allestimento Museo Insecta periodo nov./dic. 2016
03/03/2017	1023/VI.3	E	4/1/1	- 3,60	Minore accertamento di entrata interessi attivi Poste Italiane e Banca d'Italia
20/09/2017	4212/VI.3	E	5/2/6	297,50	D.S. Contesso Margherita - Maggiore entrata per regolarizzazione sanzioni INAIL
19/10/2017	4804/VI.3	E	3/10/2	39.419,38	Finanziamento spese per l'acquisto di servizi di pulizia ed altre attività ausiliarie periodo settembre-dicembre 2017 - Nota prot. 19107 del 28/09/2017
20/10/2017	4810VI.3	E	3/8/8	1.000,00	Finanziamento per spese funzionamento amministrativo/didattico settembredicembre 2017 - Nota prot. 19390 del 03/10/2017
15/11/2017	5373/VI.3	E	3/8/4	- 350,00	Minore accertamento d'entrata contributo genitori/alunni scuola infanzia, primaria e secondaria per quote iscrizione a.s. 2017/2018
19/12/2017	6877/VI.3	E	3/12/3	93,50	Quote assicurative ramo responsabilità civile personale docente e ATA periodo dicembre 2017/dicembre 2018

Previsione definitiva	€	126.283,95
Somme impegnate	€	122.136,95
Pagato	€	84.623,89
Rimasto da pagare	€	37.513,06
Residua disponibilità finanz. €		4.147,00

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

In questa attività sono state sostenute spese di pulizia (ex LSU), assicurazione alunni e personale, materiale di cancelleria, carta, stampati, registri, interventi di riparazione e noleggio fotocopiatrice, potenziamento rete WI-FI, materiale tecnico specialistico, informatico, igienico sanitario, spese postali, spese per la tenuta conto da parte dell'istituto cassiere e rimborso spese per i Revisori.

Le spese di cui sopra sono state necessarie per rendere funzionali i servizi amministrativi generali dell'istituto e per soddisfare le richieste dell'utenza rappresentata da alunni, personale scolastico, genitori etc..

#### Attività - A02 Funzionamento didattico generale

##### Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 9.728,04  
 Variazioni in corso d'anno € - 5.862,21

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/03/2017	1024/VI.3	E	2/1/6	- 4.131,00	Minore accertamento di entrata contributo volontario famiglie/alunni
03/03/2017	1024/VI.3	E	2/1/7	- 591,00	Minore accertamento di entrata contributo volontario famiglie/alunni
03/03/2017	1024/VI.3	E	2/1/9	- 750,00	Minore accertamento di entrata contributo volontario famiglie/alunni
30/06/2017	3009/VI.3	E	2/1/6	- 1,03	Storno/variazione dall'Aggregato A02 al Progetto P15
15/11/2017	5373/VI.3	E	2/1/9	- 139,18	Minore accertamento di entrata contributo volontario famiglie/alunni
15/11/2017	5373/VI.3	E	3/6/3	- 250,00	Minore accertamento di entrata contributo volontario famiglie/alunni

Previsione definitiva € 3.865,83  
 Somme impegnate € 3.624,53  
 Pagato € 3.282,31  
 Rimasto da pagare € 342,22 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)  
 Residua disponibilità finanz € 241,30

In questa attività sono state sostenute tutte le spese atte a soddisfare le richieste necessarie al raggiungimento dell'obiettivo di buon funzionamento didattico.  
 Stampati, materiale tecnico specialistico per la scuola primaria, secondaria di I grado e per gli alunni diversamente abili e spese per manutenzione ordinaria laboratori multimediali.  
 Questa attività comprende anche le spese per la foto ricordo.

#### Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale – Non previste

#### Attività - A04 Spese di investimento

##### Spese d'investimento

Previsione iniziale € 4.104,97  
 Variazioni in corso d'anno € 968,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/03/2017	1024/VI.3	E	6/3/14	- 1.032,00	Minore accertamento di entrata contributo volontario famiglie/alunni
20/10/2017	4810/VI.3	E	6/3/31	2.000,00	Finanziamento per spese funzionamento amministrativo/didattico settembre-dicembre 2017 - Nota prot. 19390 del 03/10/2017

Previsione definitiva	€	5.072,97	
Somme impegnate	€	4.492,04	
Pagato	€	3.100,00	
Rimasto da pagare	€	1.392,04	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Residua disponibilità finanz	€	580,93	

L'attività ha avuto come obiettivo l'acquisto di n. 1 LIM completa e di n°10 notebook per la scuola secondaria di I° grado, in sostituzione di altrettanti oggetto di furto avvenuto durante l'a.s.2016/2017.

#### Attività - A05 - Manutenzione edifici

##### Manutenzione edifici

Previsione iniziale	€	9.980,08
Variazioni in corso d'anno	€	- 1.128,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/11/2017	5221/VI.3	E	3/6/1	- 328,02	Minore accertamento di entrata del contributo per interventi di ordinaria manutenzione
06/11/2017	5221/VI.3	E	3/6/2	- 300,00	Minore accertamento di entrata del contributo per interventi di ordinaria manutenzione
06/11/2017	5221/VI.3	E	3/10/8	- 500,00	Minore accertamento di entrata del contributo per interventi di ordinaria manutenzione

Previsione definitiva	€	8.852,06	
Somme impegnate	€	8.508,65	
Pagato	€	3.295,64	
Rimasto da pagare	€	5.213,01	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Residua disponibilità finanz	€	343,41	

In questa attività sono state sostenute tutte le spese atte a soddisfare le necessità che si sono verificate per la piccola ed urgente manutenzione degli edifici, della cura degli spazi verdi, come da convenzione con l'Ente Locale.

Gestioni economiche –G01 -Azienda agraria -Non previste

Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale –Non previste

Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi - Non previste

Gestioni economiche - G04 -Attività convittuale – Non previste

#### Progetto P07– Progetto Mantenimento decoro e funzionalità degli immobili scolastici scuola infanzia e primaria (Scuole Belle). (ALTRI PROGETTI)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	254.461,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/03/2017	1516/VI.3	E	3/6/11	79.626,58	Finanziamento MIUR per il mantenimento e decoro della funzionalità degli immobili scolastici A.F. 2017 Codice NAEE8CZ02A
12/04/2017	1707/VI.3	E	3/6/9	84.834,00	Finanziamento MIUR per il mantenimento e decoro della funzionalità degli immobili scolastici A.F. 2017 Scuole BELLE 2016 Codice NAEE8CZ019
22/11/2017	5498/VI.3	E	3/6/11	0,42	Finanziamento MIUR per il mantenimento del decoro della funzionalità degli immobili scolastici A.F. 2017 Codice NAEE8CZ02A
22/12/2017	4660/VI.3	E	3/6/12 3/6/13	50.000,00 40.000,00	Finanziamento MIUR per il mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili scolastici

Previsione definitiva	€	254.461,00	
Somme impegnate	€	254.460,09	
Pagato	€	164.460,09	
Rimasto da pagare	€	90.000,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Residua disponibilità finanz	€	0,91	

**Progetto P08– Progetto Mantenimento decoro e funzionalità degli immobili scolastici scuola secondaria I grado (Scuole Belle). (ALTRI PROGETTI)**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	131.148,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/09/2017	3835/VI.3	E	0/6/15	131.148,00	Finanziamento MIUR per il mantenimento e decoro della funzionalità degli immobili scolastici A.F. 2017 Scuole BELLE I rata 2017 Codice NAMM8CZ018 -

Previsione definitiva	€	131.148,00
Somme impegnate	€	131.147,54
Pagato	€	131.147,54
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	0,46

**Progetto P09– Progetto Orientamento Scuola Secondaria  
(SUPPORTO ALLA DIDATTICA)**

Previsione iniziale € 426,97  
 Variazioni in corso d'anno € 244,27

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/03/2017	1515/VI.3	E	2/2/5	244,27	Finanziamento MIUR prot. n. 4630 del 02/03/2017 - Assegnazione per realizzazione di attività progettuali "Percorsi orientamento a.s. 2016/17 art. 8 comma 2 del DL 104/2013 convertito con modificazione dalla legge n. 128 dell'8/11/2013

Previsione definitiva € 671,24  
 Somme impegnate € 183,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 183,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)  
 Residua disponibilità finanz € 488,24

**Progetto P10– Progetto "Crescere Felix" (SUPPORTO ALLA DIDATTICA)**

Previsione iniziale € 500,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 500,00  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00  
 Residua disponibilità finanz € 500,00

**Progetto P12– Progetto "Programma Frutta e Verdura nelle scuole" (SUPPORTO ALLA DIDATTICA)**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 1.312,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/07/2017	3163/VI.3	E	1/5/22	106,52	Contributo Consorzio Ortofrutticolo Padano per lo svolgimento del "Programma Frutta nelle Scuole"
12/07/2017	3163/VI.3	E	1/5/23	16,01	Contributo Consorzio Ortofrutticolo Padano per lo svolgimento del "Programma Frutta nelle Scuole"
12/07/2017	3163/VI.3	E	1/5/24	52,47	Contributo Consorzio Ortofrutticolo Padano per lo svolgimento del "Programma Frutta nelle Scuole"
12/07/2017	3163/VI.3	E	1/6/7	527,37	Contributo Consorzio Ortofrutticolo Padano per lo svolgimento del "Programma Frutta nelle Scuole"
12/07/2017	3163/VI.3	E	1/6/8	74,45	Contributo Consorzio Ortofrutticolo Padano per lo svolgimento del "Programma Frutta nelle Scuole"
12/07/2017	3163/VI.3	E	1/6/9	212,41	Contributo Consorzio Ortofrutticolo Padano per lo svolgimento del "Programma Frutta nelle Scuole"
12/07/2017	3163/VI.3	E	1/11/8	42,35	Contributo Consorzio Ortofrutticolo Padano per lo svolgimento del "Programma Frutta nelle Scuole"
12/07/2017	3163/VI.3	E	1/11/9	14,85	Contributo Consorzio Ortofrutticolo Padano per lo svolgimento del "Programma Frutta nelle Scuole"
12/07/2017	3163/VI.3	E	1/11/10	196,92	Contributo Consorzio Ortofrutticolo Padano per lo svolgimento del "Programma Frutta nelle Scuole"
12/07/2017	3163/VI.3	E	1/11/1	69,15	Contributo Consorzio Ortofrutticolo Padano per lo svolgimento del "Programma Frutta nelle Scuole"

Previsione definitiva	€	1.312,50
Somme impegnate	€	1.312,50
Pagato	€	1.312,50
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	0,00

**Progetto P13 - Piano visite didattiche scuola infanzia e primaria (SUPPORTO ALLA DIDATTICA)**

Previsione iniziale	€	148,67
Variazioni in corso d'anno	€	23.875,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/03/2017	965/VI.3	E	3/13/1	89,00	Contributo genitori/alunni scuola primaria per partecipazione visita guidata del 16/02/2017 alla libreria Menabò di Torre del Greco
27/03/2017	1433/VI.3	E	3/13/1	1.419,00	Contributo genitori/alunni scuola infanzia e primaria per partecipazione visite guidate del 01/03/2017 e 02/03/2017 a Bruscianno e del 20/03/2017 a Pollenatrocchia
31/03/2017	1512/VI.3	E	3/13/1	791,50	Contributo genitori/alunni scuola primaria e secondaria per noleggio bus per partecipazione visite guidate del 09/03, 17/03, 22/03 e 23/03/2017 all'Orto Botanico e Sottosuolo di Napoli, libreria Menabò di Torre del Greco

31/03/2017	1514/VI.3	E	3/13/1	1.446,00	Contributo genitori/alunni scuola primaria per noleggio bus per organizzazione visita guidata del 06/03/2017 al Vesuvio - "Percorso teorico - formativo con visita ai siti di interesse" 1.446,00
02/05/2017	1921/VI.3	E	3/13/1	962,00	Contributo genitori/alunni scuola infanzia e secondaria per partecipazione visite guidate del 5 e 7/04/2017 al Cuntry Village e Teatro Palapartenope
02/05/2017	1922/VI.3	E	3/13/1	10.260,00	Contributo genitori/alunni scuola secondaria per partecipazione viaggio d'istruzione dal 19 al 21/04/2017 "Oasi d'Oriente" di Policoro
26/05/2017	2410/VI.3	E	3/13/1	5.713,50	Contributo genitori/alunni scuola infanzia, primaria e secondaria per noleggio bus visite guidate dal 03/05/2017 al 23/05/2017
26/06/2017	2930/VI.3	E	3/13/1	1.247,00	Contributo genitori/alunni scuola infanzia e primaria per noleggio bus visite guidate dal 24/05/2017 al 31/05/2017
11/12/2017	5781/VI.3	E	3/13/1	1.947,00	Contributo alunni scuola infanzia, primaria e secondaria per visite guidate dal 22/11 al 07/12/2017

Previsione definitiva	€	24.023,67	
Somme impegnate	€	23.465,10	
Pagato	€	23.318,90	
Rimasto da pagare	€	146,20	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Residua disponibilità finanz	€	558,57	

**Progetto P14 – Progetto per doposcuola (SUPPORTO ALLA DIDATTICA)**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	14.330,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/02/2017	542/B15	E	1/10/11	2.300,48	Contributo Comune Torre del Greco per Progetto per doposcuola
03/02/2017	542/B15	E	1/10/14	978,00	Contributo Comune Torre del Greco per Progetto per doposcuola
03/02/2017	542/B15	E	1/10/15	9.201,52	Contributo Comune Torre del Greco per Progetto per doposcuola
26/05/2017	2409/VI.3	E	1/10/11	247,74	Integrazione fondi Contributo Comune Torre del Greco per Progetto doposcuola - Nota prot. 27891 del 28/4/2017
26/05/2017	2409/VI.3	E	1/10/14	105,29	Integrazione fondi Contributo Comune Torre del Greco per Progetto doposcuola - Nota prot. 27891 del 28/4/2017
26/05/2017	2409/VI.3	E	1/10/15	990,97	Integrazione fondi Contributo Comune Torre del Greco per Progetto doposcuola - Nota prot. 27891 del 28/4/2017
05/09/2017	3558/VI.3	E	1/10/15	506,75	Storno bonifico Sig.ra Marrazzo Giuseppina per numero di c/c errato

Previsione definitiva	€	14.330,75	
Somme impegnate	€	14.330,75	
Pagato	€	14.247,19	
Rimasto da pagare	€	83,56	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

#### Progetto P15 – Potenziamento lingua inglese (SUPPORTO ALLA DIDATTICA)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.776,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/03/2017	1010/VI.3	E	3/1/6	4.775,00	Contributo genitori/alunni scuola primaria per partecipazione Progetto potenziamento lingua inglese
30/06/2017	3009/VI.3	E	3/1/6	1,03	Storno/variazione dall' Aggrgato A02 al Progetto P15

Previsione definitiva	€	4.776,03
Somme impegnate	€	4.776,03
Pagato	€	4.776,03
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	0,00

#### Progetto P16 – Atelier creativi per le competenze chiave nell'ambito del PNSD (SUPPORTO ALLA DIDATTICA)

Previsione iniziale	€	500,00
Variazioni in corso d'anno	€	17.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/09/2017	3559/VI.3	E	1/5/30	300,00	Finanziamento MIUR per contributo Progetto "ATELIER CREATIVI" Ambito
05/09/2017	3559/VI.3	E	1/6/7	300,00	Finanziamento MIUR per contributo Progetto "ATELIER CREATIVI" Ambito
05/09/2017	3559/VI.3	E	6/3/34	14.400,00	Finanziamento MIUR per contributo Progetto "ATELIER CREATIVI" Ambito
22/12/2017	5950/VI.3	E	6/3/34	2.000,00	Finanziamento partner "EVA srl" Nola per progetto Atelier Creativi 2.000,00

Previsione definitiva	€	17.500,00	
Somme impegnate	€	15.000,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	15.000,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Residua disponibilità finanz	€	2.500,00	

**Progetto P17 – Programma Scuola Viva – Progetto POR  
CAMPANIA FSE 2014-2020 ASSE III “Lo sguardo degli  
altri” (SUPPORTO ALLA DIDATTICA)**

Previsione iniziale	€	54.036,05	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	54.036,05	
Somme impegnate	€	54.036,05	
Pagato	€	33.176,37	
Rimasto da pagare	€	20.859,68	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

**Progetto P18 – Incarico assistenza lingua inglese scuola  
secondaria a.s.2016/17 (SUPPORTO ALLA DIDATTICA)**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.250,00
Previsione definitiva	€	4.250,00
Somme impegnate	€	4.250,00
Pagato	€	4.250,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	0,00

**Progetto P21 – “Aggiornamento personale dirigente, docente, ATA”  
(AGGIORNAMENTO)**

Previsione iniziale	€	7.053,50
Variazioni in corso d'anno	€	2.353,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/03/2017	1016/VI.3	E	8/1/2	123,90	Finanziamento MIUR per ulteriore risorsa finanziaria relativa al funzionamento amministrativo/didattico periodo gennaio/agosto 2017
03/03/2017	1018/VI.3	E	8/1/2	1.176,10	Finanziamento MIUR per ulteriore risorsa finanziaria relativa al funzionamento amministrativo/didattico periodo gennaio/agosto 2017
20/10/2017	4810/VI.3	E	8/1/2	1.053,24	Finanziamento per spese funzionamento amministrativo/didattico settembre/dicembre 2017 - Nota prot. 19390 del 03/10/2017

Previsione definitiva	€	9.406,74	
Somme impegnate	€	5.657,84	
Pagato	€	551,10	
Rimasto da pagare	€	5.106,74	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Residua disponibilità finanz	€	3.748,90	

**Progetto P22– Progetto educazione musicale "Il gioco della musica" (SUPPORTO ALLA DIDATTICA)**

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 5.125,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/03/2017	1012/VI.3	E	3/1/6	5.125,00	Contributo genitori/alunni scuola primaria per partecipazione progetto di educazione musicale "Il gioco della Musica"

Previsione definitiva € 5.125,00  
Somme impegnate € 5.125,00  
Pagato € 5.125,00  
Rimasto da pagare € 0,00  
Residua disponibilità finanz € 0,00

**Progetto P23– Progetto 10.1.1º-FSE PON-CA-2017-505 (SUPPORTO ALLA DIDATTICA)**

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 39.774,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/09/2017	3365/VI.3	E	VARI	39.774,00	Finanziamento MIUR Progetto 10.1.1A-FSE-PON-CA-2017-505 Inclusione sociale e lotta al disagio – "E-STATE CON NOI"

Previsione definitiva € 39.774,00  
Somme impegnate € 0,00  
Pagato € 0,00  
Rimasto da pagare € 0,00  
Residua disponibilità finanz € 39.774,00

**Progetto P59 – "COMENIUS" (SUPPORTO ALLA DIDATTICA)**

Previsione iniziale € 1.771,57  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 1.771,57  
Somme impegnate € 0,00  
Pagato € 0,00  
Rimasto da pagare € 0,00  
Residua disponibilità finanz € 1.771,57

**Progetto P60 – “SCUOLA IN SICUREZZA” (ALTRI PROGETTI)**

Previsione iniziale € 2.500,00

Variazioni in corso d'anno € 1.803,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/10/2017	4810/VI.3	E	3/1/6	1.803,80	Finanziamento per spese funzionamento amministrativo/didattico settembredicembre 2017 - Nota prot. 19390 del 03/10/2017

Previsione definitiva € 4.303,80

Somme impegnate € 1.632,46

Pagato € 290,46

Rimasto da pagare € 1.342,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Residua disponibilità finanz € 2.671,34

**Progetto P77 - Progetto “Per la dematerializzazione” (ALTRI PROGETTI)**

Previsione iniziale € 3.045,70

Variazioni in corso d'anno € 5.154,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/10/2017	4810/VI.3	E	3/1/4	2.000,00	Finanziamento per spese funzionamento amministrativo/didattico settembredicembre 2017 - Nota prot. 19390 del 03/10/2017
19/12/2017	5874/VI.3	E	3/1/4	1.000,00	Contributo MIUR per individuazione Animatore digitale
22/12/2017	5950/VI.3	E	3/1/4	2.154,65	Finanziamento MIUR per contributo PNSD

Previsione definitiva € 8.200,35

Somme impegnate € 4.636,00

Pagato € 2.806,00

Rimasto da pagare € 1.830,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Residua disponibilità finanz € 3.564,35

**Progetto P78 – “PON 10.8.1.A3 – FESRPON-CA-2015-293” (SUPPORTO ALLA DIDATTICA)**

Previsione iniziale € 22.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 22.000,00

Somme impegnate € 22.000,00

Pagato € 21.581,36

Rimasto da pagare € 418,64 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Residua disponibilità finanz € 0,00

**Progetto P79 – “ATTIVITA’ SPORTIVA SCOLASTICA” (SUPPORTO ALLA DIDATTICA)**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.897,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/02/2017	470/B15	E	3/1/5	547,00	Contributo genitori/alunni scuola primaria per partecipazione progetto attività sportiva scolastica riferimento dicembre 2016
02/03/2017	966/VI.3	E	3/1/5	390,00	Contributo genitori/alunni scuola primaria per partecipazione progetto attività sportiva scolastica riferimento gennaio 2017
21/03/2017	1336/VI.3	E	3/1/5	460,00	Contributo genitori/alunni scuola primaria per partecipazione progetto attività sportiva scolastica riferimento febbraio 2017
02/05/2017	1923/VI.3	E	3/1/5	480,00	Contributo genitori/alunni scuola primaria per partecipazione progetto attività sportiva scolastica riferimento marzo 2017
22/05/2017	2294/VI.3	E	3/1/5	490,00	Contributo genitori/alunni scuola primaria per partecipazione progetto attività sportiva scolastica riferimento aprile 2017
30/06/2017	3009/VI.3	E	3/1/5	530,00	Contributo genitori/alunni scuola primaria per partecipazione progetto attività sportiva scolastica riferimento maggio 2017

Previsione definitiva	€	2.897,00
Somme impegnate	€	2.897,00
Pagato	€	2.897,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	0,00

**Progetto P81 – “ALUNNI DISABILI” (SUPPORTO ALLA DIDATTICA)**

Previsione iniziale	€	1.804,38
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	1.804,38
Somme impegnate	€	955,00
Pagato	€	955,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	849,38

**Progetto P83 – Progetto biblioteca “Domenico Parrella” (SUPPORTO ALLA DIDATTICA)**

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/05/2017	1940/VI.3	E	2/2/7	1.000,00	Donazione offerta dalla Famiglia Parrella

Previsione definitiva	€	1.000,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	1.000,00

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			€ 71.867,03
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	507.373,04	
b) in conto residui	€	71.215,97	
		<b>Totale</b>	<b>€ 650.456,04</b>
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
a) in conto competenza	€	505.196,38	
b) in conto residui	€	46.065,96	
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>			<b>€ 99.193,70</b>
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
<b>Residui presunti risultanti alla data:</b>			
dell'esercizio		€ 142.274,00	
- Residui attivi			
Degli anni precedenti		€ 38.427,06	€ 180.701,06
Dell'esercizio		€ 179.430,15	
- Residui passivi			
Degli anni precedenti		€ 36.487,00	€ 215.917,15
		<b>Differenza</b>	<b>€ -35.216,09</b>
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo</b>			<b>€ 63.977,61</b>
<b>Avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza</b>			
-Entrate effettive accertate			€ 649.647,04
-Spese effettive impegnate			€ 684.626,53
-Avanzo (o disavanzo) di esercizio			€ -34.979,49

**STATO PATRIMONIALE**

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>I M M O B I L I Z Z A Z I O N I</b>			
Immateriali			
Materiali	145.804,85	3.320,78	149.125,63
Finanziarie			
Totale immobilizzazioni	145.804,85	3.320,78	149.125,63
Rimanenze			
Crediti	704.226,77	- 571.741,80	132.484,97
Attività finanziarie non facenti parte delle			
Disponibilità liquide	76.896,89	- 21.811,65	55.085,24
Totale disponibilità	781.123,66	-593.553,45	187.570,21
Deficit patrimoniale		0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>926.928,51</b>	<b>-590.232,67</b>	<b>336.695,84</b>
Passività			
<b>DEBITI</b>			
lungo termine			
Residui passivi	199.760,76	-45.537,53	154.223,23
Totale Debiti	199.760,76	-45.537,53	154.223,23
Consistenza patrimoniale	727.167,75	- 544.695,14	182.472,61
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>926.928,51</b>	<b>- 590.232,67</b>	<b>336.695,84</b>

**SITUAZIONE DEI RESIDUI**

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
<b>ATTIVI</b>	109.643,12	- 0,09	109.643,03	71.215,97	38.427,06	142.274,00	180.701,06
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
<b>PASSIVI</b>	83.690,30	- 1.137,34	82.552,96	46.065,96	36.487,00	179.430,15	215.917,15

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
1	Personale	39.121,72	5,72%
2	Beni di consumo	12.654,84	1,86%
3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	585.081,87	85,54%
4	Altre spese	1.008,62	0,01%
5	Oneri straordinari e da contenzioso	304,59	
6	Beni d'investimento (€ 16.002,91 FESR E1 + TAVOLI REFETTORIO; € 744,20 ADATTAMENTI EDILIZI FESR E1; € 310.043,34 FESR06 ASSE II 2010)	38.380,41	5,66%
7	Oneri finanziari	0,00	
8	Rimborsi e poste correttive	8.074,48	1,21%
<b>Totale generale</b>		<b>684.626,53</b>	<b>100%</b>

### MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2017 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n.19 del 02/02/2017 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n.351 del 28/12/2017.

## INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria

### INDICI SULLE ENTRATE

#### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

<u>Finanziamento dello Stato</u> =	€ 527.276,24=	0,81
Totale accertamenti	€ 649.647,04	

<u>Totale accertamenti</u> =	€ 649.647,04=	1,00
Previsione definitiva (escluso avanzo)	€ 649.647,04	

#### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

<u>Accertamenti non riscossi</u> =	€ 142.274,00=	0,22
Totale accertamenti	€ 649.647,04	

#### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

<u>Riscossioni residui attivi</u> =	€ 71.215,97=	0,65
Residui attivi	€ 109.643,03	

### INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

<u>Totale residui attivi a fine anno</u>	=	<u>€ 142.274,00=</u>	0,19
Totale accertamenti + Residui attivi		€ 759.290,16	

### INDICE SULLE SPESE

#### INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e di tutti i progetti (escluso i Progetti P07 e P08), al totale degli impegni.

<u>Impegni A02 + Impegni Progetti</u>	=	<u>€ 163.881,26=</u>	0,24
Totale impegni		€ 684.626,53	

#### INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

<u>Impegni A01</u>	=	<u>€ 122.136,95=</u>	0,18
Totale Impegni		€ 684.626,53	

#### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

<u>Impegni non pagati</u>	=	<u>€ 179.430,15=</u>	0,26
Totale impegni		€ 684.626,53	

#### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

<u>Pagamenti residui passivi</u>	=	<u>€ 46.065,96=</u>	0,56
Totale residui passivi		€ 82.552,96	

#### INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

<u>Totale residui passivi a fine anno</u>	=	<u>€ 179.430,15=</u>	0,23
Totale impegni + Residui passivi		€ 767.179,49	

#### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

<u>Totale impegni</u>	=	<u>€ 684.626,53=</u>	€ 875,48
Numero alunni		782	

#### SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

<u>Totale impegni A01</u>	=	<u>€ 122.136,95=</u>	€ 156,19
Numero alunni		782	

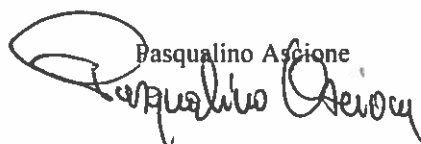
## CONCLUSIONI

La gestione dell'esercizio in esame si è svolta con regolarità ed in ottemperanza alle vigenti norme in materia.

In conclusione si dichiara che:

- le scritture di cui al libro giornale ed ai partitari concordano con il risultato del conto;
- gli acquisti dei beni sono stati realizzati secondo le procedure previste dall'art. 33 del Regolamento di contabilità e del codice dei contratti ai sensi del D.Lgs 163/2006 e ss.mm.ii. e secondo i criteri ed i limiti fissati dal Consiglio di Circolo;
- i beni acquistati sono stati regolarmente registrati nel libro degli inventari;
- le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali operate sugli emolumenti accessori al personale, nonché sui compensi a terzi (contratti di collaborazione) risultano regolarmente trattenute e versate secondo le prescrizioni della normativa vigente di settore;
- sono state rispettate le voci di imputazione sia per le entrate che per le uscite;
- le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e regolarmente quietanzate dall'Istituto cassiere;
- all'Istituto Comprensivo è intestato un solo conto corrente postale e un solo conto corrente bancario;
- la consistenza patrimoniale relativa ai beni inventariati, riportata nel modello K, coincide con quella risultante nei registri inventariali;
- non si sono avute gestioni fuori bilancio;
- l'indice di tempestività dei pagamenti, calcolato sulle fatture ricevute nell'anno 2017, riporta un dato finale di 16,12 giorni medi. Tale indicatore risulta elevato a cause non imputabili a questa amministrazione. Infatti, i ritardati pagamenti di alcuni mandati a favore della Banca Farmafactorig (relativamente alle fatture emesse dalla Società Manital per il mantenimento del decoro e funzionalità degli immobili scolastici/Scuole belle) sono stati dovuti ad accrediti di fondi da parte del MIUR pervenuti in ritardo. I dettagli di tale dato ed il pagamento di tutte le fatture sono stati pubblicati nel sito governativo della scuola, [www.donmilani.gov.it](http://www.donmilani.gov.it), Sezione Amministrativa trasparente/Pagamenti dell'Amministrazione/Indice di Tempestività dei pagamenti.

II DSGA

Pasqualino Ascione  




II DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Margherita Contesso  
