



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

PREMESSA

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato al Conto Consuntivo, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi dell'Art. 18 c. 5 del DI 44/2001, per l'esercizio finanziario 2017.

Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica dell'E.F. 2017, è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal Decreto Interministeriale 44/2001 nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.U.R. secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il piano dell'offerta formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto. Il Conto Consuntivo 2017 esprime, dunque, la capacità di realizzazione degli obiettivi dichiarati nel Programma Annuale rispetto alle risorse umane e finanziarie a disposizione dell'Istituto.

Anche per l'esercizio 2017 si è lavorato nell'ottica della razionalizzazione della spesa avviata negli ultimi anni sia in rapporto alle spese per generali di funzionamento amministrativo e didattico, sia alle risorse da reperire e impegnare per la realizzazione dei progetti didattici.

Sono stati perciò mantenute salde le relazioni, e le collaborazioni con la rete territoriale costituita da: Amministrazione Comunale, Fondazioni, Associazioni dei genitori, Volontariato, accordi di rete, CISST, Associazioni Sportive per un produttivo dare e avere ed è stato realizzato un forte impegno nella progettazione, partecipazione e gestione di progetti di respiro nazionale, in particolare dei PON.

La formulazione del Programma Annuale organizzato per *attività e progetti* ha tenuto conto di quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa approvato dagli organismi collegiali dell'Istituzione Scolastica, anche se nel corso dell'esercizio finanziario si è verificato un sensibile scostamento da quanto programmato in relazione ai finanziamenti acquisiti in bilancio per i progetti PON e ai fondi pervenuti a seguito del dimensionamento della rete di scuole imolese che ha visto aggregare all'IC4 tre plessi dell'ex IC3 e che ha determinato ulteriori variazioni di bilancio derivanti dal flusso di cassa e dai crediti nei confronti del MIUR.

In continuità con la storia di questo Istituto Comprensivo le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal PTOF:

- Favorire l'accoglienza e l'inserimento degli alunni nei diversi ordini di scuola e accompagnare la loro scelta verso la prosecuzione del percorso scolastico (progetto continuità e orientamento);
- Sostenere e favorire l'integrazione degli alunni con diagnosi di disabilità e/o disturbo specifico dell'apprendimento (progetto di supporto al disagio e integrazione)
- Sostenere e favorire l'integrazione degli alunni stranieri, con particolare attenzione per la prima alfabetizzazione;
- Promuovere l'uso consapevole di tutti i linguaggi da quello multimediale a quello della musica e dell'espressività corporea, senza dimenticare il piacere della lettura e scrittura (progetto linguaggi e multimedialità);
- Promuovere stili di vita sani e sostenibili (progetti di educazione alla salute, di educazione allo sport, di educazione ambientale);
- Promuovere comportamenti improntati al rispetto e alla legalità (il progetto Pedibus e la partecipazione alla Consulta delle ragazze e dei ragazzi);
- Favorire la flessibilità dei percorsi di apprendimento con la valorizzazione delle tecniche metodologiche e organizzative utili (progetti INS);
- Sottolineare la pratica dell'individualizzazione con tutte le risorse possibili e quindi rendere operanti il recupero, il consolidamento e il potenziamento;
- Sostenere la formazione e l'aggiornamento del personale della scuola;
- Privilegiare collegamenti, relazioni, collaborazioni con la ricca rete territoriale (Amministrazione Comunale, Provinciale, Regionale, Associazioni, Rete di Scuole) per consolidare importanti sinergie.



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

Si è inoltre proseguito nell'azione di armonizzazione dei tre ordini di scuola, ed è stato profuso un forte impegno nell'“inclusione” dei nuovi plessi di scuola primaria “Pulicari” e “Campanella”, aggregati a seguito della razionalizzazione degli IC Imolesi, creando situazioni collegiali di confronto e attivando gruppi di studio/lavoro per la ridefinizione del curricolo d'Istituto, per la preparazione di progetti in continuità e per la realizzazione di attività didattiche in comune.

Per quanto riguarda l'attività amministrativa si è continuato il lavoro per uniformare le procedure, ottimizzare le risorse, potenziare la strumentazione informatica, perseguendo una attenta politica di razionalizzazione delle spese, con particolare riguardo all'acquisto di beni e servizi.

Le attività dell'esercizio finanziario 2017 sono state programmate, in stretta collaborazione con lo staff del dirigente e con il Direttore dei Servizi Generali Amministrativi: sig.ra Serena Antimi.

E' stato costantemente esercitato un controllo preventivo delle risorse finanziarie, strumentali ed umane in rapporto ai predefiniti obiettivi formalizzati nel Programma Annuale 2017 e posti a motivazione di ogni attività.

Tale controllo è stato esercitato sulla:

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

Le modalità utilizzate sono consistite prioritariamente nell'attenta analisi delle schede contabili e di progetto e successivamente è stata effettuata una valutazione *“in itinere”* sullo stato di avanzamento delle attività progettate, da parte del Dirigente Scolastico, coadiuvato dai Docenti referenti dei singoli progetti, dallo staff dei suoi collaboratori, da specifiche commissioni di lavoro e dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi.

Efficienza ed economicità delle attività e dei progetti sono state perseguiti mediante la puntuale ricerca di soluzioni e l'assunzione di decisioni che, nel rapporto costi/benefici, costituissero un vantaggio per l'Amministrazione e fossero, altresì, coerenti con i mezzi ritenuti indispensabili per il raggiungimento degli obiettivi previsti dal Programma Annuale 2017 e la realizzazione delle iniziative e delle attività in esso programmate.

In particolare, va rilevato che:

1. nella gestione delle risorse umane ha trovato conferma, anche nel 2017, il criterio di utilizzare prioritariamente il personale dipendente, in rapporto alla tipologia delle attività da realizzare e tenendo conto delle competenze individuali, dell'equa distribuzione dei rispettivi carichi di lavoro; per quanto riguarda invece la ricerca di esperti su progetti si è proceduto all'individuazione dei docenti formatori e responsabili attraverso avvisi di selezione interna, e solo nel caso di mancata disponibilità interna si è proceduto alla selezione esterna tramite bandi pubblici secondo i criteri previsti dal Regolamento interno deliberato dal Consiglio di Istituto;
2. nella fornitura di beni e servizi, sono state tenute in debita considerazione le esigenze funzionali degli uffici e dei vari plessi, formalizzando gli ordinativi - sia sotto l'aspetto qualitativo, sia sotto quello quantitativo - in ragione anche delle pregresse dotazioni degli stessi;
3. nell'utilizzazione delle risorse finanziarie, i criteri di massima - condivisi dal Consiglio di Istituto - sono stati integralmente rispettati, unitamente alle prescrizioni in materia di procedura ordinarie e di contrattazione, di cui all'art. 34 del Decreto Interministeriale n. 44 del 1° febbraio 2001. In particolare, relativamente alle attività contrattuali riguardanti forniture di beni e servizi eccedenti il limite di spesa di € 5.000,00, si è sempre proceduto alla scelta del contraente previa comparazione di almeno tre distinte offerte, secondo criteri oggettivi indicati nei rispettivi capitoli di gara.



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

L'attività progettuale dell'Istituzione Scolastica è stata sostenuta prevalentemente dal finanziamento dello Stato (MIUR), dai finanziamenti assegnati all'Istituto a seguito di partecipazione ai progetti PON, ma indubbiamente il contributo delle famiglie e degli EELL ha potenziato la possibilità di sviluppare appieno il Piano dell'Offerta formativa nel suo complesso.

La gestione amministrativa ha puntato a rispettare la programmazione anche se non sempre è stato possibile; infatti per alcuni progetti si evidenziano scostamenti tra la previsione definitiva e le somme impegnate in quanto l'iter necessario alla realizzazione delle attività è iniziato solamente nei mesi terminali dell'e.f 2017 (a.s 2017-2018) mentre avranno una ricaduta maggiore nell'esercizio finanziario 2018, in particolare il progetto PON FSE di Inclusione sociale "Attiva-mente" il cui finanziamento è stato assunto a bilancio nel settembre 2017 e il progetto PON di Ambienti digitali autorizzato a luglio 2017 all'Istituto Comprensivo n° 3 di Imola che a seguito del dimensionamento scolastico, a partire dal 12/09/2017 è stato riassegnato a questo Istituto. Tali progetti, in fase di realizzazione hanno comportato e porteranno un notevole impegno organizzativo imposto dalla tempistica prevista dai bandi.

In definitiva, si può dire che le varie iniziative previste sono state realizzate, che gli obiettivi generali e specifici sono stati globalmente raggiunti, che gli interventi sono risultati rispondenti ai bisogni relativi sia alla sfera emotivo-relazionale che a quella cognitiva degli alunni; che le occasioni di formazione dei docenti, del personale scolastico hanno dato una risposta alle esigenze del personale e che gli acquisti di beni sono stati indirizzati al miglioramento del servizio che l'Istituto si propone di offrire, nell'ottica di un progressivo sviluppo e potenziamento dell'intera Offerta Formativa.



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT**Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2018**

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	2	2	52	0	51	51	1	25,5

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

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

	Numer o classi funzion anti con 24 ore (a)	Numer o classi funziona nti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numer o classi funzion anti a tempo pieno/prolunga to (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1°settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzion anti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzion anti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzion anti a tempo pieno/prolunga to (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differen za tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	2	3	5	108	0	33	70	103	3	-5	
Seconde	0	2	3	5	123	0	48	74	122	3	-1	
Terze	0	2	3	5	112	0	33	76	109	4	-3	
Quarte	0	2	3	5	120	0	48	71	119	4	-1	
Quinte	0	2	3	5	117	0	46	73	119	7	+2	
Pluriclassi				0					0		0	
Totalle	0	10	15	25	580	0	208	364	572	21	-8	
Prime	0	6	0	6	144	0	145	0	145	3	1	
Seconde	0	6		6	149	0	151		151	1	2	
Terze	0	5	0	5	114	0	112		112	3	-2	
Pluriclassi				0					0		0	
Totalle	0	17	0	17	407	0	408	0	408	7	+1	



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2018

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	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	70
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	106
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	23



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

ANALISI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

- Visto il Decreto n. 44 del 1/2/2001 concernente le “Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni scolastiche” che regola, tra l’altro, modalità e tempi di predisposizione ed approvazione del conto consuntivo;
- Visto il Programma Annuale 2017 approvato dal Consiglio d’istituto con delibera n. 44 del 19/12/2016;
- Viste le delibere del Consiglio d’Istituto ed i Provvedimenti Dirigenziali concernenti le variazioni e la verifica al Programma Annuale esercizio finanziario 2017;
- Vista la documentazione relativa all’Entrata ed alla Spesa della gestione finanziaria es. 2017;
- Accertata la regolarità contabile e fiscale delle operazioni eseguite;
- Viste le risultanze finanziarie di gestione alla chiusura dell’esercizio 2017

PREDISPONE

la seguente relazione illustrativa al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2017.

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2017, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n. 44 dell’1/02/2001) e completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, viene sottoposto all’esame del Collegio dei Revisori dei Conti. Esso, corredata della relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, è sottoposto all’approvazione del Consiglio di Istituto.

Il Conto Consuntivo è il documento dell’istituzione scolastica che evidenzia le risultanze di gestione dell’esercizio finanziario realizzato secondo i dettami previsti dal D.M. 44 del 1/2/2001 e si compone del Conto finanziario (Mod. H) e del Conto del patrimonio (Mod. K); allo stesso sono allegati:

Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività; Modello L – Elenco residui attivi; Modello J – Situazione amministrativa al 31/12/2017; Modello M – Prospetto delle spese per il personale; Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa.

ANALISI DETTAGLIATA DEI MODELLI DEL CONTO CONSUNTIVO

Conto Finanziario - Modello H: sono riportate le indicazioni derivanti dalle registrazioni contabili effettuate per ciascuna Aggregazione -Voce nei partitari delle entrate e delle uscite riferiti alla gestione della competenza.

Nella colonna “a” Programmazione definitiva, trovano iscrizione i valori del Programma annuale così come variati nel corso dell’esercizio a seguito di delibere del Consiglio d’Istituto o di Provvedimenti dirigenziali;

Nella colonna “b” Somme accertate – Somme impegnate trovano allocazione rispettivamente le entrate per le quali sia stata quantificata la spese e individuato il creditore, e gli impegni di risorse finanziarie per obbligazioni giuridicamente perfezionate;

Nella colonna “c” Somme riscosse – pagate” trovano allocazione le somme riscosse e pagate riprese dai dati registrati sul giornale di cassa – parte competenza, con la sola esclusione del Fondo minute spese in dotazione al DSGA (€ 500,00) non compresa in quanto “partita di giro”;

Nella colonna “d” Somme rimaste da riscuotere - pagare” sono riportate le differenze tra le somme accertate - impegnate (colonna b) e quelle riscosse - pagate (colonna c);

Le previsioni iniziali di € 176.977,32 indicate nel Programma annuale 2017, durante l’esercizio finanziario hanno subito variazioni a maggiorazione in entrata e uscita per complessivi € 223.907,32 pervenendo alla programmazione definitiva al 31/12/2017 di € **400.884,64** comprensiva della voce Z01 (€ 57.995,82)



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

Mod H (art. 6 c. 1)

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Ufficio Scolastico Regionale EMILIA ROMAGNA
 ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. N.4 VIA GUICCIARDINI-IMOLA
 40026 IMOLA (BO) VIA GUICCIARDINI 8 C.F. 82003970371 C.M. BOIC846004

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO

Esercizio finanziario 2017

ENTRATE		Programmazione alla data	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenza in + o -
Aggr.	Voce	a	b	c	d = b - c	e = a - b
01	Avanzo di amministrazione presunto	89.197,79				89.197,79
	01 Non vincolato	4.628,16				4.628,16
	02 Vincolato	84.569,63				84.569,63
02	Finanziamenti dello Stato	98.206,42	98.206,42	81.600,92	16.605,50	
	01 Dotazione ordinaria	93.100,77	93.100,77	76.495,27	16.605,50	
	02 Dotazione perequativa					
	03 Altri finanziamenti non vincolati					
	04 Altri finanziamenti vincolati	5.105,65	5.105,65	5.105,65		
	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	72.275,16	72.275,16	11.369,21	60.905,95	
	01 Unione Europea	60.098,10	60.098,10		60.098,10	
	02 Provincia non vincolati					
	03 Provincia vincolati					
	04 Comune non vincolati					
	05 Comune vincolati	8.286,34	8.286,34	7.478,49	807,85	
	06 Altre istituzioni	3.890,72	3.890,72	3.890,72		
05	Contributi da Privati	107.544,49	107.544,49	107.544,49		
	01 Famiglie non vincolati					
	02 Famiglie vincolati	101.155,50	101.155,50	101.155,50		
	03 Altri non vincolati					
	04 Altri vincolati	6.388,99	6.388,99	6.388,99		
06	Proventi da gestioni economiche					
	01 Azienda agraria					
	02 Azienda speciale					
	03 Attività per conto terzi					
	04 Attività convittuale					
07	Altre Entrate	33.660,78	33.660,78	33.660,78		
08	Mutui					
	Totale entrate	400.884,64	311.686,85	234.175,40	77.511,45	89.197,79
	Disavanzo di competenza		0,00			
	Totale a pareggio		311.686,85			



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

ENTRATE

Le entrate sono state accertate per € 311.686,85.

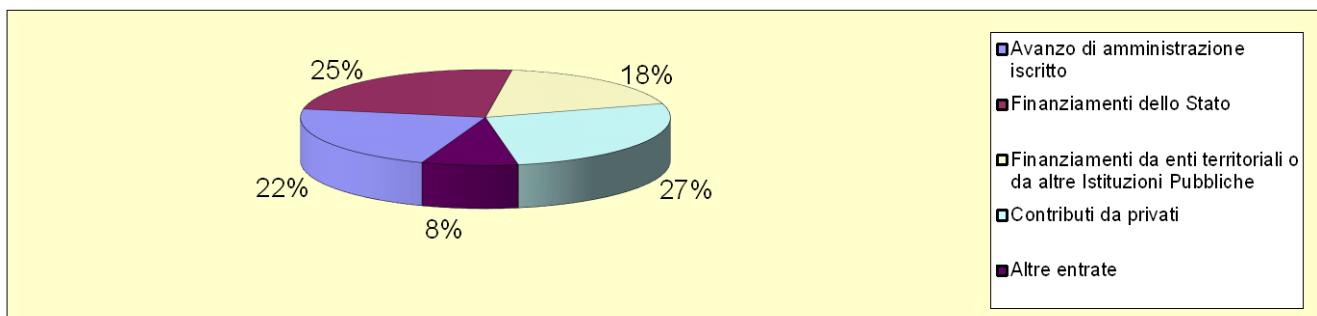
Il minore accertamento di € 89197,79 rispetto alla programmazione definitiva è dovuto alle poste iscritte solo in fase previsionale:

1/1	Avanzo di amministrazione non vincolato	€	4.628,16
1/2	Avanzo di amministrazione vincolato	€	84.569,63
		TOTALE €	89.197,79

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	b/a(*)
Avanzo di amministrazione iscritto	€ 89.197,79		0,00
Finanziamenti dello Stato	€ 98.206,42	€ 98.206,42	1,00
Finanziamenti da enti territoriali o da altre Istituzioni Pubbliche	€ 72.275,16	€ 72.275,16	1,00
Contributi da privati	€ 107.544,49	€ 107.544,49	1,00
Gestioni economiche	€	€	
Altre entrate	€ 33.660,78	€ 33.660,78	1,00
Totale entrate	€ 400.884,64	€ 311.686,85	

(*) Il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse certe (rispetto alla previsione definitiva) che risulta essere massima

Sono state riscosse somme per € 234.175,40 mentre restano da riscuotere per l'anno 2017 somme per un totale di € 77.511,45 che risultano indicate analiticamente nel modello L – Entrate – e che rappresentano il 24,87 % delle somme accertate per lo stesso E.F.

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI ENTRATA

Dal grafico si evince che l'Avanzo di Amministrazione rappresenta il 22%. I finanziamenti statali sono pari al 25%. Il 18% è costituito da enti territoriali o da altre istituzioni pubbliche. Il 27% è costituito da contributi di enti e privati. Lo 8% è infine costituito dalle altre entrate, costituite per la maggior parte dal fondo cassa



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

pervenuto dall'ex Istituto comprensivo n°3 di Imola cessato al 31/08/17 a seguito di dimensionamento.

Mod H (art. 6 c. 1)

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale EMILIA ROMAGNA
ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. N.4 VIA GUICCIARDINI-IMOLA
40026 IMOLA (BO) VIA GUICCIARDINI 8 C.F. 82003970371 C.M. BOIC846004

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO
Esercizio finanziario 2017

SPESE		Programmazione alla data	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza in + o -
Aggr.	Voce	a	b	c	d = b - c	e = a - b
A	Attività	115.303,68	83.523,87	53.929,06	29.594,81	31.779,81
	01 Funzionamento amministrativo generale	78.155,02	63.839,42	41.468,55	22.370,87	14.315,60
	02 Funzionamento didattico generale	34.648,66	19.684,45	12.460,51	7.223,94	14.964,21
	03 Spese di personale	2.500,00				2.500,00
	04 Spese d'investimento					
	05 Manutenzione edifici					
P	Progetti	226.835,14	127.753,16	126.145,59	1.607,57	99.081,98
	01 SICUREZZA	2.670,01	1.397,26	482,26	915,00	1.272,75
	02 INTEGRAZIONE E PROMOZIONE DELL'AGIO	5.218,63	4.418,86	3.800,70	618,16	799,77
	03 C.I. PROGETTO 10.8.1.A1-FESRPN-EM-2015-157	170,80				170,80
	04 AUTONOMIA DIDATTICO-ORGANIZZATIVA	26.559,52	8.360,19	8.360,19		18.199,33
	05 PROGETTI DI AREA LINGUISTICO-ESPRESSIVA	10.777,81	5.488,95	5.488,95		5.288,86
	06 C.I. PROGETTO 10.1.1A-FSEPON-EM-2017-191	39.927,30				39.927,30
	07 EDUCAZIONE ALLA SALUTE E ALLO SPORT	675,30	200,00	200,00		475,30
	08 #LAMIA BIBLIOTECA	2.002,03	2.000,45	2.000,45		1,58
	09 VIAGGI DIISTRUZIONE E VISITE GUIDATATE	85.445,60	84.177,20	84.177,20		1.268,40
	10 C.I. PROGETTO 10.8.1.A3-FESRPN-EM-2015-216					
	11 NUOVE TECNOLOGIE	17.874,73	13.742,52	13.668,11	74,41	4.132,21
	13 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	7.284,85	4.100,34	4.100,34		3.184,51
	14 #LAMIA SCUOLA ACCOGLIENTE	3.389,75	830,82	830,82		2.558,93
	15 DIRITTO ALLO STUDIO	4.118,81	2.316,57	2.316,57		1.802,24
	16 PROGETTO INS - INSIEME NELLA SCUOLA	720,00	720,00	720,00		
	17 C.I. PROGETTO 10.8.1.A3-FESRPN-EM-2017-72 (ex IC3)	20.000,00				20.000,00
G	Gestioni economiche					
	01 Azienda agraria					
	02 Azienda speciale					
	03 Attività per conto terzi					
	04 Attività convittuale					
R	Fondo di riserva	750,00				750,00
	98 Fondo di riserva	750,00				750,00
	Totale spese	342.888,82	211.277,03	180.074,65	31.202,38	131.611,79
	Avanzo di competenza		100.409,82			
	Totale a pareggio		311.686,85			

RIEPILOGO SPESE

Le spese impegnate ammontano a € 211.277,03 rispetto ad una programmazione definitiva di € 342.888,82 (esclusa l'aggregazione Z).



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

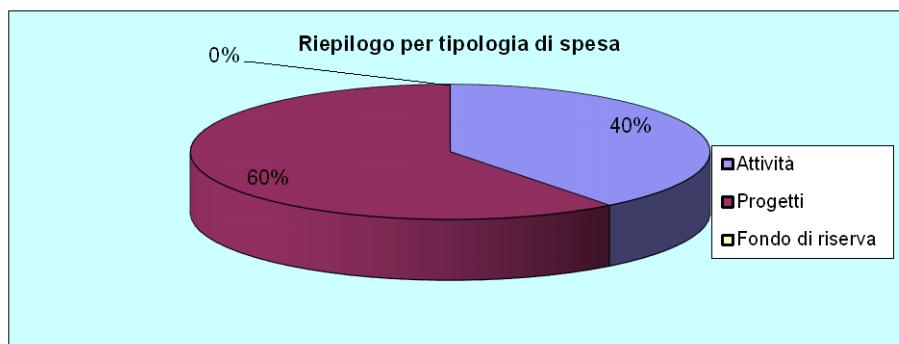
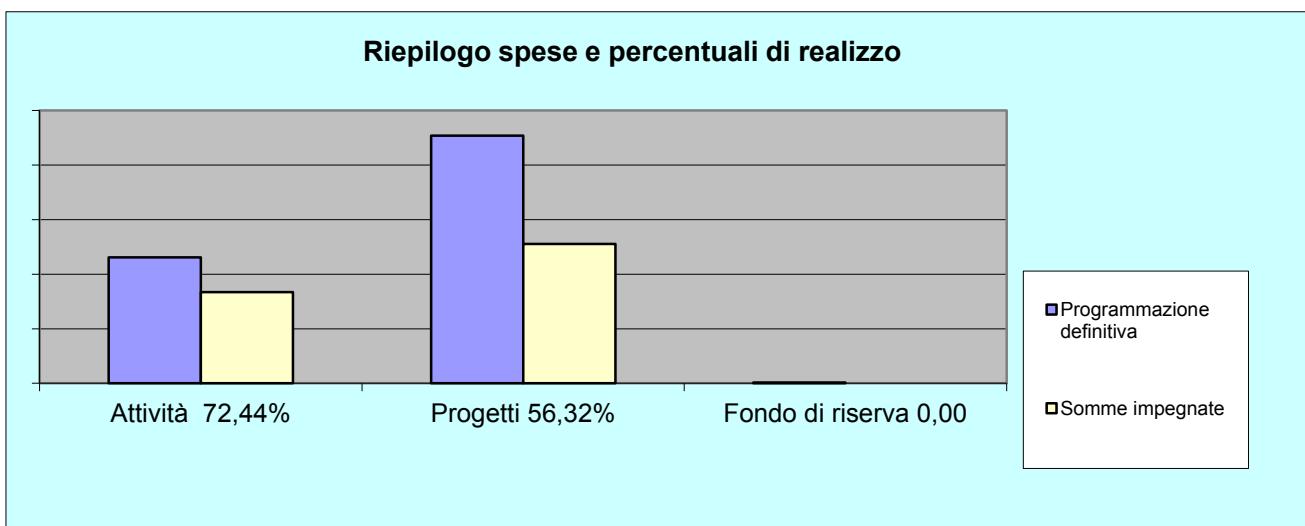
0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a (*)
Attività	115.303,68	83.523,87	0,72
Progetti	226.835,14	127.753,16	0,56
Fondo di riserva	750,00	0,00	0,00
Totale spese	€ 342.888,82	€ 211.277,03	

(*) 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 a 1 e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'Istituto rispetto alle previsioni.

I grafici sottostanti rappresentano sia la ripartizione degli impegni tra attività e progetti sia la percentuale di realizzo nell'ambito di ciascun settore.



Il 40% degli impegni attiene alla gestione delle “attività” e il 60% ai “progetti”.

Sono state pagate complessivamente somme per € 180.074,65 mentre restano da pagare per l'anno 2017 somme per un totale di € 31.202,38 che risultano indicate analiticamente nel modello L – Entrate – e che rappresentano il 14.77 % delle somme impegnate per lo stesso E.F.

Modello I: “Rendiconto progetti/attività” (tante schede quanti sono i progetti e le attività previste nel programma) che permette di conoscere la situazione contabile di ciascun progetto/attività al 31 dicembre, evidenziando oltre ai movimenti della gestione competenza, anche la consistenza dei residui al 1 gennaio, le somme riscosse/pagate nel corso dell'anno di gestione e l'ammontare totale, al 31 dicembre, dei residui

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

derivanti dalla competenza e dai residui;

Modello J: "Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2017". E' il prospetto che riporta ed evidenzia in maniera sintetica tutti i dati di gestione dell'esercizio, partendo dal fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 2017 e distinguendo i seguenti risultati finali:

- fondo di cassa a fine esercizio 2017, che deve coincidere con l'estratto conto della banca e con la situazione al 31/12/2017 determinata dal nostro Istituto Cassiere, la Cassa di Risparmio di Cesena;
- avanzo/disavanzo della gestione di competenza;
- avanzo/disavanzo complessivo a fine esercizio.

A) Conto di Cassa	
1 - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio	€ 106.800,90
Ammontare delle somme riscosse c/competenze	€ 234.175,40
Ammontare somme riscosse conto residui	€ 3.212,89
Ammontare pagamenti eseguiti c/competenza	€ 180.074,65
Ammontare pagamenti eseguiti c/residui	€ 28.625,28
5 - FONDO DI CASSA	€ 135.489,26
B) Avanzo (o disavanzo) complessivo	
Residui attivi dell'esercizio	€ 77.511,45
Residui attivi anni precedenti	€ 8.357,31
Residui passivi dell'esercizio	€ 31.202,38
Residui passivi anni precedenti	€ 530,00
8 - DIFFERENZA	€ 54.136,38
9 - Avanzo (o disavanzo) complessivo (5+8)	€ 189.625,64
C) Avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza	
Entrate effettive accertate alla data	€ 311.686,85
Spese effettive impegnate alla data	€ 211.277,03
Avanzo(o disavanzo) di esercizio alla data	€ 100.409,82

Modello L: "Elenco dei residui attivi e passivi" che riporta in ordine di anno dell'operazione, il nome del debitore o del creditore, la causale del credito o del debito e il relativo ammontare:

TOTALE RESIDUI ATTIVI al 31/12/2017	€ 85.868,76
TOTALE RESIDUI PASSIVI al 31/12/2017	€ 31.732,38

Relativamente ai residui attivi si rileva che il 99% degli stessi è determinata da crediti verso lo Stato, di cui 27,80% si riferisce alle supplenze brevi e temporanee degli esercizi finanziari 2006, mentre il 72,20% è relativo al residuo finanziamento di n°5 progetti PON: Rete LAN –WLAN (n°2), Ambienti digitali (n°2) e Inclusione sociale.

Per quanto riguarda i residui passivi contabilizzati al 31/12/2017 le somme più consistenti si riferiscono:

- Alle spese riguardanti l'appalto di pulizia da parte della Ditta Manutencoop che a seguito del dimensionamento scolastico da settembre non ha emesso alcuna fattura (€ 19.709,69)
- Il resto dei residui si riferisce per la maggior parte al pagamento di fatture per la normale attività di funzionamento o compensi per attività di personale esterno (€ 12.022,69).



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

Modello M: "Prospetto delle spese per il personale" che concerne le spese per il trattamento principale o accessorio del personale scolastico. Questo prospetto evidenzia, per ciascun tipo di emolumento, la consistenza numerica del personale retribuito, l'ammontare della spesa sostenuta nell'esercizio finanziario 2017, distinta tra compensi netti, oneri e contributi a carico dipendente ed Amministrazione. Poiché sia i compensi per supplenze brevi e saltuarie che quelli per il trattamento accessorio, vengono pagati tramite cedolino unico, il Modello M risulta valorizzato solo per una piccola quota di spese per compensi accessori riguardanti fondi a disposizione nel bilancio dell'Istituto e provenienti da privati o altri enti al fine della realizzazione dei progetti; come il progetto "INS" finanziato dalla Fondazione Del Monte di Bologna, la formazione finanziata dal CISS/T o la consultazione dei ragazzi e delle ragazze organizzata dal Comune di Imola.

PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE
Esercizio finanziario 2017

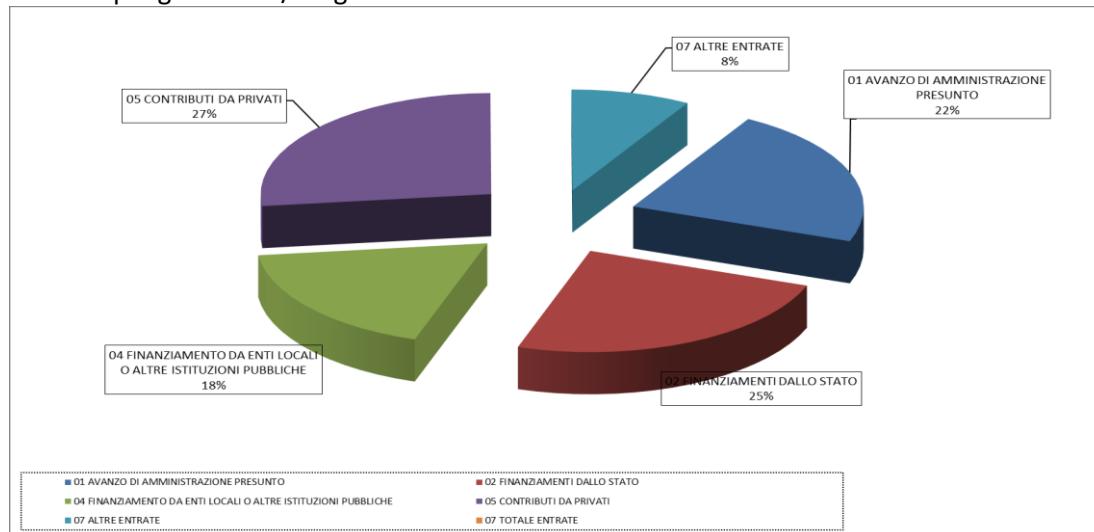
Anno/Mese pag.	Tipo emolumento	Num. Dip.	COMPENSO LORDO			ONERI A CARICO AMM.NE		Spesa Complessiva
			NETTO	IRPEF	CONTRIBUTI	IRAP	ONERI PREV.	
2017 / Marzo	Servizio di ruolo - Compensi non da fondo d'Istituto	4	429,81	158,97	59,30	55,09	156,83	860,00
2017 / Aprile	Estraneo all'amministrazione - Consulenza	1	212,16	41,80	0,00	0,00	0,00	253,76
2017 / Giugno	Servizio di ruolo - Compensi non da fondo d'Istituto	11	2.289,48	1.055,36	336,87	312,99	891,00	4.885,70
2017 / Luglio	Estraneo all'amministrazione - Consulenza	4	1.649,86	245,52	0,00	84,82	0,00	1.980,00
2017 / Luglio	Serv. temporaneo fino al termine delle att.tà didattiche - Compensi non da fondo d'Istituto	2	197,30	72,98	27,22	25,29	76,79	399,58
2017 / Luglio	Servizio annuale dopo l'1/9 - Compensi non da fondo d'Istituto	1	464,24	171,71	64,05	59,51	180,81	940,12
2017 / Luglio	Servizio di ruolo - Compensi non da fondo d'Istituto	2	411,78	224,17	64,05	59,51	169,40	928,91
2017 / Luglio	Servizio di ruolo - Compenso Docenti Corsi Aggiornamento	2	780,47	288,66	0,00	90,87	0,00	1.160,00
2017 / Settembre	Estraneo all'amministrazione - Consulenza	1	833,20	208,30	0,00	0,00	0,00	1.041,50
2017 / Ottobre	Servizio di ruolo - Compensi non da fondo d'Istituto	8	1.205,46	482,98	77,25	150,07	204,24	2.120,00
2017 / Novembre	Incarico di religione - Compensi non da fondo d'Istituto	1	172,92	63,96	23,86	22,16	67,10	350,00
2017 / Novembre	Servizio di ruolo - Compensi non da fondo d'Istituto	4	74,96	27,72	10,36	9,80	27,36	150,00

Modello N: "Riepilogo per tipologia di spesa" che riepiloga i movimenti delle Entrate per Aggregati – Voci e le Spese per tutti i progetti/attività sulla base degli indicatori corrispondenti ai raggruppamenti delle spese previsti secondo il piano dei conti.

PROSPECTI RIEPILOGATIVI DELLE ENTRATE E DELLE SPESE
RIEPILOGO ENTRATE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

TIPO	DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME ACCERTATE	SOMME RISCOSSE	SOMME RIMASTE DA RISCUOTERE	% SOMME ACCERTATE/PROGR. DEF. TOTALE
01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	€ 89.197,79				22,25%
02	FINANZIAMENTI DALLO STATO	€ 98.206,42	€ 98.206,42	€ 81.600,92	€ 16.605,50	24,50%
04	FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI O ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE	€ 72.275,16	€ 72.275,16	€ 11.369,21	€ 60.905,95	18,03%
05	CONTRIBUTI DA PRIVATI	€ 107.544,49	€ 107.544,49	€ 107.544,49	€ -	26,83%
07	ALTRE ENTRATE	€ 33.660,78	€ 33.660,78	€ 33.660,78	€ -	8,40%
	TOTALE ENTRATE	€ 400.884,64	€ 311.686,85	€ 234.175,40	€ 77.511,45	100%

Grafico n. 1 - Riepilogo Entrate/Progr. Def. Totale





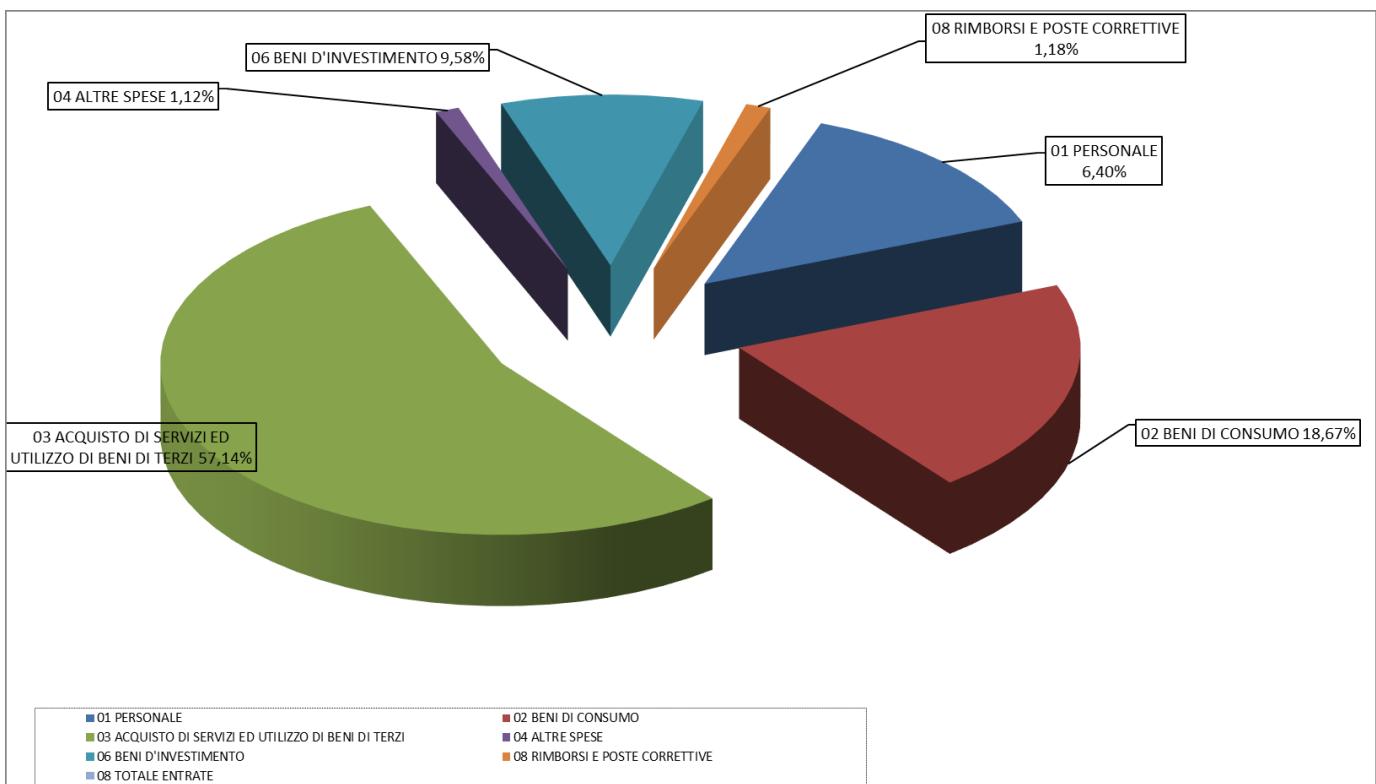
ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

PROSPETTI RIEPILOGATIVI DELLE ENTRATE E DELLE SPESE						
RIEPILOGO SPESE						
ESERCIZIO FINANZIARIO 2017						
TIPO	DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE	% SOMME IMPEGNATE/PROGR. DEF. TOTALE
01	PERSONALE	€ 46.174,14	€ 9.774,31	€ 9.774,31	€ -	13,50%
02	BENI DI CONSUMO	€ 69.725,30	€ 27.778,96	€ 20.577,27	€ 7.201,69	20,38%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	€ 185.612,32	€ 157.608,98	€ 133.649,76	€ 23.959,22	54,25%
04	ALTRE SPESE	€ 3.838,38	€ 1.564,59	€ 1.523,12	€ 41,47	1,12%
06	BENI D'INVESTIMENTO	€ 32.760,74	€ 10.522,25	€ 10.522,25	€ -	9,58%
08	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	€ 4.027,94	€ 4.027,94	€ 4.027,94	€ -	1,18%
	TOTALE ENTRATE	€ 342.138,82	€ 211.277,03	€ 180.074,65	€ 31.202,38	100,00%
99	PARTITE DI GIRO	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ -	
	TOTALE PARTITE DI GIRO	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ -	

Grafico n. 2 - Riepilogo Spese/Progr. Def. Totale





ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

RIPARTO SPESE CONSUNTIVO 2017											
	Descrizione	Personale (IMPEGNATO)	Beni consumo (IMPEGNATO)	Servizi esterni (IMPEGNATO)	Altre Spese (IMPEGNATO)	Tributi (IMPEGNATO)	Investimenti (IMPEGNATO)	Rimborsi e altre poste correttive (IMPEGNATO)	Totale impegni	Programmazione definitiva	Impegni/spese%
Attività	A1		€ 5.877,58	€ 53.370,13	€ 872,71		€ 2.684,00	€ 1.035,00	€ 63.839,42	€ 78.155,02	81,68%
	A2		€ 9.406,16	€ 7.331,67	€ 691,88		€ 125,60	€ 2.129,14	€ 19.684,45	€ 34.648,66	56,81%
	A3								€ 0,00	€ 2.500,00	0,00%
totali		€ 0,00	€ 15.283,74	€ 60.701,80	€ 1.564,59	€ 0,00	€ 2.809,60	€ 3.164,14	€ 83.523,87	€ 115.303,68	72,44%
Progetti Supporto didattica	P02	€ 2.301,15	€ 667,71	€ 1.450,00	€ 0,00				€ 4.418,86	€ 5.218,63	84,67%
	P03								€ 0,00	€ 170,80	0,00%
	P04	€ 839,03	€ 5.810,64	€ 1.710,52					€ 8.360,19	€ 26.559,52	31,48%
	P05	€ 2.722,32	€ 216,73	€ 1.542,40			€ 408,70	€ 598,80	€ 5.488,95	€ 10.777,81	50,93%
	P06									€ 39.927,30	0,00%
	P07			€ 200,00					€ 200,00	€ 675,30	29,62%
	P08		€ 2.000,45						€ 2.000,45	€ 2.002,03	99,92%
	P09			€ 83.912,20				€ 265,00	€ 84.177,20	€ 85.445,60	98,52%
	P10								€ 0,00	€ 0,00	
	P11	€ 1.000,00	€ 2.850,15	€ 2.588,42			€ 7.303,95		€ 13.742,52	€ 17.874,73	76,88%
	P14		€ 98,82	€ 732,00					€ 830,82	€ 3.389,75	24,51%
	P15	€ 1.791,81	€ 524,76						€ 2.316,57	€ 4.118,81	56,24%
	P16	€ 720,00							€ 720,00	€ 720,00	100,00%
	P17									€ 20.000,00	0,00%
totali		€ 9.374,31	€ 12.169,26	€ 92.135,54	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.712,65	€ 863,80	€ 122.255,56	€ 216.880,28	56,37%
Progetti Formazione ai personale	P13	€ 400,00		€ 3.700,34					€ 4.100,34	€ 7.284,85	56,29%
Altri Progetti	P01		€ 325,96	€ 1.071,30					€ 1.397,26	€ 2.670,01	52,33%
totali		€ 400,00	€ 325,96	€ 4.771,64	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.497,60	€ 9.954,86	55,23%	
	TOTALE	€ 9.774,31	€ 27.778,96	€ 157.608,98	€ 1.564,59	€ 0,00	€ 10.522,25	€ 4.027,94	€ 211.277,03	€ 342.138,82	61,75%
	Totale/ Totale impegni%	4,63%	13,15%	74,60%	0,74%	0,00%	4,98%	1,91%			100,00%



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

Modello K: " Conto del Patrimonio – prospetto dell'Attivo e del Passivo" riepiloga la consistenza patrimoniale dell'Istituto partendo da una situazione al 1° gennaio 2016 con le successive variazioni in aumento o in diminuzione, per arrivare a determinare la situazione al 31/12/2016.

CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO				
ESERCIZIO FINANZIARIO 2017				
A IMMOBILIZZAZIONI	SITUAZIONE AL 01/01/2017	VARIAZIONE	SITUAZIONE AL 31/12/2017	
A - 2 Materiali				
A - 2 - 2 - Impianti e macchinari	€ 16.847,12	€ 572,33	€	17.419,45
A - 2 - 3 - Attrezzature	€ 53.927,62	€ 9.903,36	€	44.024,26
A - 2 - 6 - Altri beni	€ 12.550,81	€ 605,46	€	13.156,27
Totalle	€ 83.325,55	-€ 8.725,57	€	74.599,98
Totalle Immobilizzazioni	€ 83.325,55	-€ 8.725,57	€	74.599,98
B DISPONIBILITÀ	SITUAZIONE AL 01/01/2017	VARIAZIONE	SITUAZIONE AL 31/12/2017	
B - 2 Crediti (Residui Attivi)				
B - 2 - 1 - Verso lo Stato	€ 10.820,20	€ 74.240,71	€	85.060,91
B - 2 - 2 - Verso altri	€ 750,00	€ 57,85	€	807,85
Totalle	€ 11.570,20	€ 74.298,56	€	85.868,76
B - 3 Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
B - 3 - 1 - Titoli di Stato	€ 23.000,00		€	23.000,00
Totalle	€ 23.000,00	€ -	€	23.000,00
B - 4 Disponibilità liquide				
B - 4 - 1 - Depositi bancari e postali	€ 106.800,90	€ 28.688,36	€	135.489,26
Totalle	€ 106.800,90	€ 28.688,36	€	135.489,26
Totalle Disponibilità	€ 141.371,10	€ 102.986,92	€	244.358,02
TOTALE ATTIVO	€ 224.696,65	€ 94.261,35	€	318.958,00
CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DEL PASSIVO				
ESERCIZIO FINANZIARIO 2017				
A DEBITI	SITUAZIONE AL 01/01/2017	VARIAZIONE	SITUAZIONE AL 31/12/2017	
A - 2 Residui passivi				
A - 2 - 1 - Verso lo Stato	€ 5.615,44	€ 240,81	€	5.856,25
A - 2 - 2 - Verso altri	€ 23.557,87	€ 2.318,26	€	25.876,13
Totalle	€ 29.173,31	€ 2.559,07	€	31.732,38
Totalle Debiti	€ 29.173,31	€ 2.559,07	€	31.732,38
B CONSISTENZA PATRIMONIALE	€ 195.523,34	€ 91.702,28	€	287.225,62
TOTALE PASSIVO	€ 224.696,65	€ 94.261,35	€	318.958,00



VARIAZIONI DI BILANCIO 2017 E MODIFICHE SINGOLE SCHEDE

Nel corso dell'esercizio finanziario 2017 il Programma annuale ha subito alcune modifiche regolarmente adottate in conformità a quanto prescritto dal Decreto n. 44/2001 – artt. 4 e 6.

Al riguardo si ricorda che il Dirigente Scolastico dispone le variazioni al programma relativamente ai seguenti casi:

- variazioni conseguenti a maggiori entrate finalizzate, che il Dirigente ha trasmesso “per conoscenza” al Consiglio;
- modifiche agli importi programmati per tipo, conto o sottoconto che non alterano il totale complessivo del progetto, che, solo per “motivi di trasparenza”, il Dirigente ha portato per conoscenza al Consiglio.

Si riepilogano di seguito i provvedimenti di variazione al Programma Annuale 2017:

- Le maggiori somme riscosse o accertate derivanti da Finanziamenti Statali riguardano l'acquisto di servizi di pulizia (ex appalti storici), il funzionamento amministrativo-didattico, il miglioramento dell'offerta formativa e l'acquisto di attrezzature tecniche e/o sussidi didattici per l'integrazione degli alunni portatori di handicap.
- Le maggiori somme riscosse o accertate derivanti da Finanziamenti europei per i progetti PON hanno consentito, attraverso la fornitura di “dotazioni tecnologiche e laboratoriali”, la realizzazione di un laboratorio mobile mentre attraverso il finanziamento del progetto “Attivamente” verranno attivati 8 moduli formativi per favorire l'inclusione sociale.
- Per quanto riguarda le maggiori somme riscosse dall'Ente Locale, esse si riferiscono prevalentemente al finanziamento delle attività del Diritto allo Studio, i progetti a sostegno dell'integrazione degli alunni diversamente abili e stranieri, la Consulta studentesca, il contributo ex legge 23/96 (compartecipazione alla spesa delle segreterie);
- Le maggiori somme riscosse o accertate da privati fanno riferimenti in particolare al contributo volontario dei genitori: per il miglioramento dell'offerta formativa dell'istituto, per l'assicurazione, per le uscite didattiche e i viaggi di istruzione, per il sostegno a progetti didattici in particolare per il corso/concorso Kangarou della lingua inglese; al contributo della Fondazione Cassa di risparmio di Imola per finanziamento dei Progetti POF; al premio concorso “Avis”, al contributo delle Associazioni genitori “Amici di Montebello” e “Rodari: una scuola grande come il mondo” a sostegno del miglioramento dell'offerta formativa; al contributo della ditta Caffè Gourmet, dell'associazione sportiva Grifo basket e della ditta “Inglese un gioco da bimbi” per il miglioramento dell'offerta formativa.



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

VARIAZIONI DI BILANCIO DAL 01/01/2017 AL 31/12/2017				
OGGETTO	ENTRATA	IMPORTO	USCITA	IMPORTO
Avanzo di amministrazione :		€ 1.732,27		€ 1.732,27
Vincolato	01/02	€ 1.732,27	A02	€ 20,27
			P05	€ 432,00
			P15	€ 1.280,00
Finanziamenti dallo stato :		€ 53.500,56		€ 53.500,56
Dotazione ordinaria	2/1/0	€ 48.394,91	A01	€ 23.319,13
			A02	€ 5.970,28
			A03	€ 2.500,00
<i>RESIDUI ATTIVI EX IC3 € 16.605,50 (INCASSATI IN COMPETENZA 02/01 in quanto residui suppl. 2006)</i>			Z01	€ 16.605,50
Altri finanziamenti vincolati	2/4/0	€ 5.105,65	P11	€ 2.429,00
			P15	€ 522,00
			Z01	€ 2.154,65
Finanziamenti Europei, da Ente locale o altre istituzioni Pubbliche:		€ 69.750,16		€ 69.750,16
Finanziamenti europei	4/1	€ 60.098,10	P03	€ 170,80
			P06	€ 39.927,30
			P17	€ 20.000,00
Comune vincolati	4/5/0	€ 6.481,34	A01	€ 4.544,33
			A02	€ 1.129,16
			P02	€ 807,85
		-€ 1.280,00	P15	-€ 1.280,00
		€ 1.280,00	P15	€ 1.280,00
Altre istituzioni	4/6/0	€ 3.170,72	P02	€ 500,00
			A01	€ 132,72
			P13	€ 2.538,00
Contributi da privati :		€ 66.044,49		€ 66.044,49
Famiglie vincolati	5/2/0	€ 63.155,50	A02	€ 5.021,50
			P04	€ 8.925,40
			P05	€ 333,90
			P09	€ 46.388,70
			P11	€ 2.486,00
Altri vincolati	5/4/0	€ 2.888,99	A01	€ 644,00
			A02	€ 150,00
			P04	€ 543,99
			P11	€ 1.451,00
			Z01	€ 100,00
Interessi		€ 0,01		€ 0,01
Interessi bancari	7/1/1	€ 0,01	A01	€ 0,01
Altre entrate		€ 32.879,83		€ 32.879,83
Diverse	7/4	€ 1.576,18	A02	€ 163,14
			P13	€ 1.413,04
Diverse (DIMENSIONAMENTO SCOLASTICO F.DO CASSA EX IC3)	7/4	€ 31.303,65	Z01	€ 28.303,65
			A01	€ 386,95
			P11	€ 2.613,05
TOTALE a pareggio		€ 223.907,32		€ 223.907,32

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT**ANALISI DELLE USCITE (come da modelli I)****SCHEDA ATTIVITA' A01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE**

In questa Attività confluiscano le spese per il funzionamento amministrativo dell'istituto ed in particolare per le spese d'ufficio, spese per l'acquisto di attrezzi per la piccola manutenzione, rilevatore presenze, dpi per la sicurezza, per l'acquisto di materiale di facile consumo, materiale igienico sanitario, fotocopie, assistenza tecnico-informatica, medico competente, materiale informatico vario, appalto delle pulizie, assicurazione per il personale docente e ata, spese postali e bancarie, partecipazione a reti di scuole.

Programmazione Iniziale:	€ 49.127,88	Variazioni:	€ 29.027,14
Programmazione definitiva:	€ 78.155,02	Avanzo:	€ 14.315,60

SCHEDA ATTIVITA' A02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Le spese imputate a questa Attività sono finalizzate al buon funzionamento didattico delle classi e si riferiscono in particolare all'acquisto di materiale di facile consumo, all'acquisto di materiale informatico vario, fotocopie, giochi e attrezzature didattiche, medaglie per i giochi sportivi studenteschi, alle borse di studio per gli alunni della secondaria intitolate a Zambrini e Longhi.

Programmazione Iniziale:	€ 22.214,58	Variazioni:	€ 12.434,08
Programmazione definitiva:	€ 34.648,66	Avanzo:	€ 14.964,21

SCHEDA ATTIVITA' A03 SPESE DI PERSONALE

A seguito del dimensionamento scolastico di cui ha fatto parte il ns. Istituto ed entrato in vigore il 01/09/2017, questo Istituto ha subito notevoli cambiamenti che hanno e tuttora stanno comportando carichi di lavoro aggiuntivi in particolar modo per il personale amministrativo (in particolare gestione degli archivi: ricognizione, unificazione, scarto ecc..; unificazione degli inventari; gestione dei fascicoli personali per il personale docente confluito nel nostro Istituto o destinato agli altri convolti nel dimensionamento; ecc....). Tali ulteriori attività necessarie e fondamentali al fine di garantire il funzionamento amministrativo e didattico generale delle 5 scuole, sono finanziate con funzionamento amministrativo erogato dal MIUR.

Programmazione Iniziale:	€ 0,00	Variazioni:	€ 2.500,00
Programmazione definitiva:	€ 2.500,00	Avanzo:	€ 2.500,00

SCHEDA PROGETTO P01 SICUREZZA

Il progetto ha inteso promuovere la cultura della sicurezza fornendo a tutto il personale competenze giuridiche Per la sua realizzazione ci si avvale della consulenza di un esperto esterno, individuato nella persona del Responsabile della sicurezza (R.S.P.P.), che collabora con il Dirigente alla redazione del Piano di valutazione dei rischi e dei piani di emergenza (T.U n.81/08.) Viene inoltre nominato il Medico Competente che provvede ad effettuare le visite mediche al personale soggetto a sorveglianza sanitaria secondo il protocollo stilato dallo stesso in collaborazione con il Dirigente Scolastico.

Le spese sostenute riguardano prevalentemente il pagamento di esperti esterni e dei DPI.

Programmazione Iniziale:	€ 1.196,46	Variazioni:	€ 2.728,48
Programmazione definitiva:	€ 3.924,94	Avanzo:	€ 1.580,78

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT**SCHEDA PROGETTO P02 INTEGRAZIONE E PROMOZIONE DELL'AGIO**

Il progetto è finalizzato alla realizzazione di progetti rivolti agli alunni con bisogni educativi speciali e/o per l'integrazione degli alunni stranieri e comunque per alunni con difficoltà. In particolare è stato finanziato, da parte dell'Ufficio scolastico Provinciale con fondi GLIP, soluzioni educative per un alunno la cui esigenza si è manifestata ad anno scolastico già iniziato. Sempre in corso d'anno sono state messe in campo risorse di personale interno e risorse provenienti dalla disponibilità da programmare al fine di colmare carenze scolastiche di studenti in difficoltà, in particolare nel plesso Valsalva. Sempre per in questo progetto è stato pagato il referente del progetto cyberbullismo finanziato dall' IC7 di Imola in qualità di scuola capofila.

Le spese sostenute riguardano prevalentemente il pagamento di esperti esterni e docenti interni.

Programmazione Iniziale:	€ 1.560,51	Variazioni:	€ 3.658,12
Programmazione definitiva:	€ 5.218,63	Avanzo:	€ 799,77

SCHEDA PROGETTO P03 PROGETTO 10.8.1.A1-FESRPN-EM-2015-157

Questo progetto è stato mantenuto nel Programma annuale solo per il modello B residui.

Il progetto, finanziato con i fondi della Unione europea, ha consentito di dotare l'Istituto di connettività wireless e di sistemi sicuri di gestione e regolamentazione sia dell'accesso ad Internet che dell'utilizzo delle risorse formative presenti on-line; ha messo a disposizione dei docenti e degli alunni una infrastruttura di rete WIFI controllata e centralmente gestita che permette la distribuzione in rete delle risorse informatiche dell'intero istituto consentendo di:

- Fornire connettività stabile
- Gestire l'accesso in mobilità dei dispositivi durante gli spostamenti interni
- Consentire scambio di informazioni e documenti alunno/docente e docente/docente
- Garantire l'accesso ad Internet e a tutte le piattaforme online a sostegno della didattica in maniera controllata
- consentire l'applicazione di una didattica innovativa basata sugli strumenti del web 2.0.

SCHEDA PROGETTO P04 AUTONOMIA DIDATTICO-ORGANIZZATIVA

Il progetto ha permesso la realizzazione di alcuni laboratori nella scuola Media tra i quali "Scienza in cucina" e "Cinema a scuola". E' stato inoltre attivata una attività di lettorato lingua spagnola. La scuola dell'infanzia ha realizzato il progetto di psicomotricità. Sono state inoltre sostenute spese per materiale informatico vario, per l'acquisto di giochi e libri didattici, fotocopie e assicurazione per gli alunni.

Programmazione Iniziale:	€ 17.090,13	Variazioni:	€ 9.469,39
Programmazione definitiva:	€ 26.559,52	Avanzo:	€ 18.199,33

SCHEDA PROGETTO P05 PROGETTI DI AREA LINGUISTICO-ESPRESSIVA

Il progetto, di area linguistico-espressiva, ha permesso la realizzazione di un laboratorio di lettura animata, di giornalismo "Il giornale in classe" e di un laboratorio di scrittura nelle scuole primarie. Per quanto riguarda la scuola secondaria sono stati attivati laboratori di potenziamento progetto CLIL e laboratori di lingua inglese con la partecipazione al concorso "Kangarou della lingua inglese" nel quale gli alunni l'Istituto hanno raggiunto la semifinale. Le spese sostenute sono per gli esperti esterni ed interni e per la quota di adesione al concorso Kangarou. La residua disponibilità di pertinenza dei plessi Rodari (infanzia e primaria) è stata versata all'Istituto comprensivo 5 di Imola che ha accorpato il plesso a partire dal 1/09/2017. La restante disponibilità verrà impiegata nel 2018 per far fronte a tutte quelle spese relative ai progetti iniziati ad ottobre 2017 e più strettamente collegati all'anno scolastico.

Programmazione Iniziale:	€ 10.011,91	Variazioni:	€ 765,00
Programmazione definitiva:	€ 10.777,81	Avanzo:	€ 5.288,86

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

SCHEDA PROGETTO P06 PROGETTO 10.1.1A -FSEPON – EM-2017-191

Questo Progetto è stato inserito nel Programma Annuale con l'assunzione in bilancio del 22/08/2017 approvato nel C.d.l. del 12/09/2017, finanziato dall'Unione Europea e autorizzato a luglio 2017. Si evidenzia un notevole scostamento tra la previsione definitiva e le somme impegnate in quanto l'iter necessario alla realizzazione delle attività è iniziato solamente nei mesi terminali dell'e.f 2017. Questo progetto ha come obiettivo primario quello di riequilibrare e compensare situazioni di svantaggio socio-economico, **intervenendo in modo mirato su gruppi di alunni con difficoltà e bisogni specifici e quindi esposti a maggiori rischi di abbandono**, ma anche coinvolgendo altri soggetti del territorio: enti pubblici e locali, associazioni, fondazioni, professionisti. In particolare il Comune di Imola responsabile della gestione degli immobili adibiti ad uso scolastico, faciliterà la cooperazione, al fine di ampliare significativamente l'offerta formativa della scuola soprattutto per quegli alunni che non hanno molte opportunità di accedere a iniziative extracurriculare.

La scuola si aprirà oltre i tempi classici della didattica agli alunni e alle loro famiglie, per essere vissuta dai ragazzi e dal quartiere il pomeriggio, il sabato, nei tempi di vacanza, diventando spazio di comunità. Attraverso, sport, arte e teatro, educazione ambientale e percorsi di legalità, ampliamento dei percorsi curriculari sarà possibile sviluppare competenze riconducibili al curricolo e azioni di rinforzo delle competenze di base per ampliare l'offerta formativa, anche utilizzando metodi di apprendimento innovativi.

Programmazione Iniziale:	€ 0,00	Variazioni:	€ 39.927,30
Programmazione definitiva:	€ 39.927,30	Avanzo:	€ 39.927,30

SCHEDA PROGETTO P07 EDUCAZIONE ALLA SALUTE E ALLO SPORT

In questo progetto, dedicato alle attività sportive, sono state sostenute le spese relative all'acquisto di materiale e la spesa prevista per la presenza di personale sanitario durante le manifestazioni sportive.

Programmazione Iniziale:	€ 675,30	Variazioni:	€ 0,00
Programmazione definitiva:	€ 675,30	Avanzo:	€ 475,30

SCHEDA PROGETTO P08 #LAMIA BIBLIOTECA

Questo Progetto pluriennale mira a realizzare una riqualificazione degli spazi dedicati alla didattica e allo scopo sono stati destinati fondi dell'avanzo sia vincolato che libero degli anni precedenti. La realizzazione del progetto nel 2017 ha cercato di "riaggiornare", mediante l'acquisto di libri, le biblioteche dei plessi Rodari, Pelloni-Tabanelli e Valsalva.

Programmazione Iniziale:	€ 2.002,03	Variazioni:	€ 0,00
Programmazione definitiva:	€ 2.002,03	Avanzo:	€ 1,58

SCHEDA PROGETTO P09 VIAGGI DI ISTRUZIONE E VISITE GUIDATATE

Il progetto, dedicato alle uscite didattiche e ai viaggi di istruzione comprende le spese relative al pagamento dei corrispettivi dovuti alle società di trasporto e alle agenzie di viaggio incaricate.

Programmazione Iniziale:	€ 39.056,90	Variazioni:	€ 46.388,70
Programmazione definitiva:	€ 84.177,20	Avanzo:	€ 1.268,40

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT**SCHEDA PROGETTO P10 PROGETTO 10.8.1.A3-FESRPN-EM-2015-216**

Questo progetto è stato mantenuto nel Programma annuale 2017 solo per il modello B residui. Il progetto, finanziato con i fondi dell'Unione europea, ha consentito di allestire e attrezzare le seguenti sedi:

- SECONDARIA "VALSALVA"
- INFANZIA E PRIMARIA "RODARI" (ora di competenza dell'ISTITUTO COMPRENSIVO 5 di Imola)
- PRIMARIA "PELLONI TABANELLI"

attraverso la fornitura di "dotazioni tecnologiche e laboratoriali", la realizzazione di spazi utilizzati come "ambienti di apprendimento alternativi", la realizzazione di postazioni informatiche per l'accesso dell'utenza e del personale (o delle segreterie) ai dati e ai servizi digitali della scuola.

SCHEDA PROGETTO P11 NUOVE TECNOLOGIE

Le spese derivanti da questo progetto pluriennale sono relative all'acquisto materiale informatico vario per l'adeguamento dei plessi alle nuove tecnologie. Si è inoltre inteso migliorare la comunicazione con l'utenza attraverso l'acquisto del sito web dell'Istituto e il registro elettronico anche al fine di garantire la massima trasparenza e condivisione degli obiettivi fissati nel PTOF e nel PNSD. Con il D.Lgs. 33/2013 modificato con D.Lgs. 97/2016 ogni istituzione scolastica deve dotarsi di sistemi informatici che garantiscono l'accesso civico e/o generalizzato agli atti della pubblica amministrazione e la conservazione sostitutiva di tali atti in formato digitale, pertanto in questo progetto è stata realizzata la spesa per l'acquisto di tali sistemi e/o abbonamento a gestori certificati.

Per i suddetti scopi sono state stanziate somme derivanti dall'avanzo di amministrazione degli anni precedenti e dalla dotazione ordinaria finanziata dal MIUR in competenza 2017.

Programmazione Iniziale:	€ 8.895,68	Variazioni:	€ 8.979,05
Programmazione definitiva:	€ 17.874,73	Avanzo:	€ 4.132,21

SCHEDA PROGETTO P13 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

Le attività di formazione aggiornamento del personale docente e ATA hanno comportato spese per il pagamento del personale esterno che ha tenuto i corsi di formazione, spese per la partecipazione del personale ai corsi di formazione e aggiornamento.

Programmazione Iniziale:	€ 3.333,81	Variazioni:	€ 3.951,04
Programmazione definitiva:	€ 7.284,85	Avanzo:	€ 3.184,51

SCHEDA PROGETTO P14 #LAMIASCUOLAACCOGLIENTE

Questo Progetto pluriennale mira a realizzare una riqualificazione degli spazi del plesso Valsalva dedicati alla didattica; allo scopo sono stati destinati fondi dell'avanzo sia vincolato che libero degli anni precedenti. La realizzazione del progetto finanziato anche da contributo specifico della Fondazione Cassa di Risparmio di Imola nel 2016 ha cercato di riqualificare, mediante l'acquisto di arredi, l'aula polivalente "M. Carloni". Nel 2017 sono state apportate implementazioni elettriche al fine di accogliere eventuali impianti audio e luci.

Programmazione Iniziale:	€ 3.389,75	Variazioni:	€ 0,00
Programmazione definitiva:	€ 3.389,75	Avanzo:	€ 2.558,93

SCHEDA PROGETTO P15 DIRITTO ALLO STUDIO

In questo progetto, dedicato alle attività finanziate dal Comune di Imola nell'ambito del Diritto allo studio, sono state sostenute le spese per il personale docente referente della Consulta delle ragazze e dei ragazzi, e per le agenzie formative, che sono state scelte in prevalenza tra quelle proposte dal Comune, tra le quali si inserisce anche il "Parco didattico di Montebello" per la realizzazione di progetti di miglioramento dell'offerta formativa.

Programmazione Iniziale:	€ 2.316,81	Variazioni:	€ 1.802,00
Programmazione definitiva:	€ 4.118,81	Avanzo:	€ 1.802,24

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

SCHEDA PROGETTO P16 INS – INSIEME NELLA SCUOLA

Il progetto INS “Insieme nella scuola” attivato grazie al Contributo della Fondazione del Monte di Bologna e Ravenna, è realizzato in rete con alcuni istituti scolastici imolesi del primo e secondo ciclo di istruzione, oltre che con altri partner pubblici e privati. Le spese sostenute si riferiscono alle spese per il personale docente e Ata coinvolto nel progetto.

Programmazione Iniziale:	€ 720,00	Variazioni:	€ 0,00
Programmazione definitiva:	€ 720,00	Avanzo:	€ 0,00

SCHEDA PROGETTO P17 PROGETTO 10.8.1.A3-FESR PON-EM-2017-72 (ex IC3)

Questo Progetto è stato inserito nel Programma Annuale con l’assunzione in bilancio dell’11/09/2017 approvato nel C.d.I. del 12/09/2017, finanziato dall’Unione Europea e autorizzato a luglio 2017 all’Istituto Comprensivo n° 3 di Imola che a seguito del dimensionamento scolastico, a partire dal 12/09/2017 è stato riassegnato a questo Istituto. Si evidenzia un notevole scostamento tra la previsione definitiva e le somme impegnate in quanto l’iter necessario alla realizzazione delle attività è iniziato solamente nei mesi terminali dell’e.f 2017.

Questo progetto consentirà di allestire e attrezzare in particolare le seguenti sedi:

- INFANZIA E PRIMARIA “PULICARI”
- PRIMARIA “CAMPANELLA”
- PRIMARIA “PELLONI TABANELLI”

attraverso la fornitura di “dotazioni tecnologiche e laboratoriali”, la realizzazione di spazi utilizzati come “ambienti di apprendimento alternativi” e la realizzazione di laboratori mobili tra i diversi plessi. L’obiettivo è quello di **promuovere la didattica laboratoriale** e nuovi ambienti per l’apprendimento in grado di avvicinare sempre più la scuola alle esigenze del territorio. Gli interventi puntano a offrire agli alunni ambienti tecnologicamente evoluti, idonei a sostenere tutte le attività di ricerca e aggiornamento, in grado di sostenere lo sviluppo della "net-scuola", ovvero **una scuola più vicina alle attuali generazioni di studenti**

Programmazione Iniziale:	€ 0,00	Variazioni:	€ 20.000,00
Programmazione definitiva:	€ 20.000,00	Avanzo:	€ 20.000,00

Aggregato R – FONDO DI RISERVA

In sede di predisposizione del Programma Annuale era stato previsto di accantonare come fondo di riserva la somma di € 750,00. In corso di esercizio non è stato fatto alcun prelevamento, per cui al 31 dicembre 2017 la consistenza del fondo è la stessa.

Aggregato Z01 – Disponibilità finanziaria da programmare

In sede di predisposizione del Programma Annuale la disponibilità finanziaria da programmare era composta dalle seguenti voci:

Z vincolato	Z non vincolato	TOTALE
€ 12.603,87	€ 558,15	€ 13.162,02

Nel corso dell’anno vi sono state modifiche dovute sia a prelievi:

- Prelevato € 2.330,00 dall’avanzo vincolato per finanziare attività di recupero nel progetto P02

Sia a maggiori accertamenti e/o incassi di entrate da programmare dovute:

- Ai residui attivi nei confronti del Miur e del Fondo Cassa ricevuti dall’I.C. 3 a seguito del dimensionamento attuato il 31/08/2017;
- contributo uso locali scolastici IC 3,
- Assegnazione risorse (a fine dicembre) per Azioni #3, #24 e #28 del Piano nazionale per la scuola digitale 2017/2018 -

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

e pertanto la consistenza al 31/12/2017 è stata così rideterminata:

Z vincolato	Z non vincolato	TOTALE
€ 25.776,00	€ 32.219,82	€ 57.995,82

FONDO MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2017 prevedeva un anticipo al DSGA di € 500,00.

Le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istruzione scolastica.

Al termine dell'esercizio finanziario si è così determinato il seguente avanzo di amministrazione, come da Mod. J, di **€ 189.625,64** (una parte con vincolo di destinazione stabilito sia dalla tipologia di finanziamento che dalle finalità, una parte senza vincolo di destinazione) che è stato ridistribuito nell'esercizio finanziario successivo 2018.

ANALISI DELL'AVANZO 2017					
	A/P	da radiazioni	avanzo vincolato	avanzo non vincolato	TOTALE
A01	€ 14.315,60		€ 14.315,60		€ 14.315,60
A02	€ 14.964,21		€ 14.964,21		€ 14.964,21
A03	€ 2.500,00		€ 2.500,00		€ 2.500,00
P01	€ 1.272,75		€ 1.272,75		€ 1.272,75
P02	€ 799,77	€ 18,03	€ 799,77	€ 18,03	€ 817,80
P03	€ 170,80		€ 170,80		€ 170,80
P04	€ 18.199,33		€ 18.199,33		€ 18.199,33
P05	€ 5.288,86		€ 5.288,86		€ 5.288,86
P06	€ 39.927,30		€ 39.927,30		€ 39.927,30
P07	€ 475,30			€ 475,30	€ 475,30
P08	€ 1,58			€ 1,58	€ 1,58
P09	€ 1.268,40		€ 1.268,40		€ 1.268,40
P10					
P11	€ 4.132,21		€ 4.132,21		€ 4.132,21
P13	€ 3.184,51		€ 3.184,51		€ 3.184,51
P14	€ 2.558,93		€ 2.558,93		€ 2.558,93
P15	€ 1.802,24		€ 1.802,24		€ 1.802,24
P16	€ -				€ -
P17	€ 20.000,00		€ 20.000,00		€ 20.000,00
R98	€ 900,00			€ 750,00	€ 750,00
Z			€ 25.776,00	€ 32.219,82	€ 57.995,82
	€ 131.761,79	€ 18,03	€ 156.160,91	€ 33.464,73	€ 189.625,64

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

INDICI DI BILANCIO

Descrizione dell'indice Valore Valutazione del dato

N. 1 – INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Rapporto tra le entrate da trasferimenti dello Stato (totale accertamento Aggregato 02+03+04 Entrate Mod. H) ed il totale degli accertamenti (totale colonna “b” Entrate Mod. H). Varia da zero (= dipendenza nulla) ad uno (= dipendenza massima).

$$(98.206,42+72.275,16) / 400.884,64 = 0,42$$

N. 2 -INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Rapporto tra gli accertamenti non riscossi (Totale colonna “d” Entrate Mod. H) sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza (Totale colonna “b” Entrate Mod. H). Varia da zero (= produzione nulla di residui) ad uno (= produzione massima di Residui).

$$77.511,45 / 400.884,64 = 0,19$$

N. 3 – INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati (Totale colonna “d” Spese Mod. H) sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza (Totale colonna “b” Spese Mod. H). Varia da zero (= produzione nulla di residui) ad uno (= produzione massima di residui).

$$31.202,38 / 211.277,03 = 0,15$$

N. 4 – SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Rapporto tra le riscossioni a residuo (Totale colonna “g” Entrate Mod. N) ed i residui attivi iniziali (Totale colonna “f” Entrate Mod. N). Varia da zero (= smaltimento nullo di residui) ad uno (= realizzazione massima dei residui).

$$3.212,89 / 11.570,20 = 0,28$$

N. 5 – SMALTIMENTO DEI RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti a residuo (Totale colonna “g” Spese Mod. N) ed i residui passivi iniziali (Totale colonna “f” Spese Mod. N). Varia da zero (= smaltimento nullo dei residui) ad uno (= smaltimento massimo dei residui).

$$28.625,28 / 29.173,31 = 0,98$$

N. 6 – INDICE DELLA CAPACITA’ DI SPESA

Rapporto tra il totale dei pagamenti in conto competenza ed in conto residui (colonna “c” Mod. H Uscite + residui passivi) ed il totale della massa spendibile (colonna “b” Mod. H Uscite + residui passivi iniziali al netto delle radiazioni). Varia da zero (= nessuna spesa) ad uno (= utilizzazione totale delle autorizzazioni di spesa).

$$(180.074,65+28.625,28) / (211.277,03+29.173,31 - 18,03) = 0,87$$

N. 7 – INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno (Totale colonna “i” Mod. N) ed il totale della massa spendibile (colonna “b” Mod. H Uscite + residui passivi iniziali al netto delle radiazioni). Varia da zero (= nessun accumulo) ad uno (= totale rinvio dei pagamenti all'anno successivo).

$$31.732,38 / (211.277,03+29.173,31 - 18,03) = 0,13$$



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

In aggiunta ai suddetti modelli obbligatori stabiliti dal MIUR, costituisce parte integrante del rendiconto la seguente documentazione:

- Estratti conto dell'istituto cassiere che evidenziano il saldo di cassa all'inizio ed alla fine dell'esercizio 2017;
- Dichiarazione sottoscritta dal Dirigente Scolastico e dal D.S.G.A. sulla inesistenza di gestioni fuori bilancio e contabilità speciali;
- Indicatore di tempestività dei pagamenti ai sensi del DPCM 22/09/2014 artt. 9-10

Per quanto attiene alle spese sostenute 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 le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante delle documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2017;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2017;
- che alla data odierna è stata presentata la Certificazione Unica 2018 redditi 2017, mentre non è stato presentato il modello 770/2018 redditi 2017 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questo Istituto scolastico, si sottopone il Conto Consuntivo, corredata dalla presente relazione, al Collegio dei Revisori dei Conti, al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

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

Imola, 13/03/2018

Prot. n.2481 /C14

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Carmela Santopaoolo



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

ALLEGATO AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2017

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

DICHIARANO:

- Che nell'esercizio finanziario 2017 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Gli impegni, gli accertamenti, i pagamenti e le riscossioni, a qualunque titolo, hanno avuto regolarmente luogo nell'ambito del bilancio;
- Che quest'Istituto è titolare dei seguenti titoli:
BTP 1.11.98/29 -5,25% € 2.000,00;
BTP 1.8.24 -3,75% € 21.000,00.

Imola, 13/03/2018

IL DIRETTORE S.G.A.

Dott.ssa Serena Antimi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Carmela Santopaolo



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: boic846004@istruzione.it; posta certificata: BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT

ALLEGATO AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2017

Indicatore di tempestività dei pagamenti

- VISTA la Legge 89/2014, art. 41;
 VISTO il DPCM 22/09/2014 artt. 9-10;
 VISTA la Circolare MEF n. 27 del 24/11/2014

Pubblicazione dell'indicatore di tempestività dei pagamenti ai sensi del DPCM 22/09/2014 artt. 9-10		INDICATORE TEMPESTIVITA' DI PAGAMENTO (GIORNI)
Anno	2017	- 14,80
trimestre	1	-10,30
trimestre	2	-17,56
trimestre	3	-18,00
trimestre	4	-10,55

Imola, 13/03/2018

IL DIRETTORE S.G.A.
 Dott.ssa Serena Antimi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
 Prof.ssa Carmela Santopaolo