



Istituto Comprensivo Dante Alighieri

Via Giustiniano, 7 – 34133 Trieste Tel. 040362604 – Fax 04036462

C.F. 90089480322 codice univoco: UFB9TI

e-mail: tsic80800l@istruzione.it pec: tsic80800l@pec.istruzione.it

**Scuola
dell'Infanzia**
M. Spaccini

**Scuola
Primaria**
A. Padoa - N.
Sauro

**Scuola Secondaria di
1grado**
Dante Alighieri

**Sezione
Ospedaliera**
IRCCS Burlo
Garofolo



CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

- Visto il Decreto n. 44/01 concernente le "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni scolastiche" e in particolare il Titolo I, Capo IV, che regola modalità e tempi di predisposizione ed approvazione del conto consuntivo;
- Visto il Programma Annuale 2017 approvato dal Consiglio d'istituto del delibera n. 50 del 27/01/2017;
- Viste le delibere del Consiglio d'Istituto concernenti le variazioni e la verifica al Programma Annuale 2017;
- Vista la documentazione relativa all'Entrata ed alla Spesa della gestione finanziaria E.F. 2017;
- Viste le risultanze finanziarie di gestione alla chiusura dell'esercizio finanziario 2017;

PREDISPONE

la seguente relazione al conto consuntivo 2017.

PREMESSA

La Relazione del Dirigente unita alla relazione tecnica del DSGA allegate al Conto Consuntivo 2017 rappresentano un documento di lettura volto a chiarire - in termini quantitativi e qualitativi - l'andamento e i risultati della gestione, così come risulta dai dati contabili, integrati da elementi di natura extra contabile.

Preliminarmente si osserva che il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2017 è stato predisposto seguendo le istruzioni impartite dal Ministero dell'Istruzione Università e Ricerca;

Il conto consuntivo riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo i dettami previsti dal D.l 44 /01che per questa partita contabile si riferisce agli articoli: **15, 18, 19, 29, 30, 56, 60.**

Esso è composto da tre parti:

Conto finanziario: riassume in forma sintetica le entrate e le spese dei progetti/attività (l'aggregazione delle voci di questo prospetto è identica a quella del programma annuale e ciò consente di effettuare confronti immediati) ed evidenzia: le entrate di competenza dell'anno - accertate, rimosse o rimaste da riscuotere - e le spese di competenza dell'anno - impegnate, pagate o rimaste da pagare.

Conto economico: indica la consistenza effettiva desunta dal giornale di cassa alla chiusura dell'esercizio

Conto del patrimonio: indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi della scuola all'inizio e al termine dell'esercizio e le relative variazioni

IL CONTO CONSUNTIVO SI COMPONE DI:

MODELLO H	CONTO FINANZIARIO
MODELLO I	RENDICONTO SCHEDE FINANZIARIE
MODELLO J	SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA
MODELLO K	CONTO PATRIMONIALE
MODELLO L	ELENCO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI
MODELLO M	SPESE PER IL PERSONALE
MODELLO N	RIEPILOGO SPESE

La relazione è elaborata sulla base dei dati contabili predisposti dal Direttore dei servizi generali e amministrativi ed è trasmessa, ai sensi dell'art. 18 comma 5 del D.M. 44, al Collegio dei Revisori dei Conti, ai fini degli adempimenti previsti dall'art. 58, comma 4, del medesimo decreto.

Il Conto consuntivo, corredato dalla presente relazione e dalla relazione tecnica del DSGA, a seguito del parere del Collegio dei Revisori sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale viene portato all'approvazione del Consiglio d'Istituto e affisso all'albo on-line dell'Istituto.

La gestione è stata condotta nel pieno rispetto delle norme contabili e tutti i documenti quali fatture, contratti, disposizioni, determine, etc. sono in possesso degli uffici di segreteria che hanno improntato l'azione amministrativa secondo i principi della trasparenza, dell'efficacia e dell'economicità. Non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Identità dell'Istituto

L'I.C. Dante Alighieri di Trieste sta guadagnando sempre più consensi sul territorio grazie al continuo lavoro di ascolto delle necessità degli alunni e delle loro famiglie e la ricerca di soluzioni condivise. Risulta essere una scuola molto apprezzata dalle famiglie, come si evince sia dalla compilazione dei questionari di gradimento che ogni anno vengono somministrati alle stesse sia dai dati delle iscrizioni: si è passati dai 964 alunni dall'a.s. 2014/2015, ai 1009 nell'a.s. 2015/16, ai 1029 nell'a.s. corrente ai 1059 iscritti al prossimo anno scolastico.

L'Istituto a seguito della compilazione del Rapporto di Autovalutazione (RAV), ha elaborato un proprio Piano di Miglioramento (PdM) che prevede il raggiungimento dei seguenti traguardi di lungo periodo e i relativi obiettivi di processo, per l'attuale triennio 2016/2019, relativi alle seguenti priorità individuate:

1. miglioramento delle competenze matematiche e dell'atteggiamento degli alunni nei controfondi della disciplina;
2. sviluppo delle competenze chiave trasversali da parte degli studenti, elaborando una programmazione e degli strumenti di valutazione comuni;
3. predisposizione di un sistema di acquisizione dei risultati degli ex alunni al termine della prima classe secondaria di secondo grado.

Traguardi da raggiungere in relazione alla priorità:

1. diminuzione del numero degli alunni che raggiungono la sufficienza in matematica solo a seguito di votazione a maggioranza del Consiglio di Classe nella Scuola secondaria; per tutti gli ordini di scuola, atteggiamento degli alunni nei confronti della disciplina matematica;
2. miglioramento delle competenze chiave trasversali e di cittadinanza degli studenti con particolare riferimento alla competenza "imparare ad imparare";
3. predisposizione a sistema di un meccanismo di analisi e monitoraggio per l'acquisizione dei risultati degli ex alunni al termine della prima classe secondaria di secondo grado.

Obiettivi di processo da adottare per il raggiungimento dei traguardi:

1. elaborazione di una progettazione e valutazione d'Istituto per le competenze chiave di cittadinanza e di metodo di studio (imparare ad imparare) trasversali a tutte le discipline, suddivise per livello
2. miglioramento degli esiti degli studenti in matematica e del loro approccio ed atteggiamento nei confronti della disciplina
3. maggiore scambio tra docenti per elaborare una programmazione comune nell'ambito delle competenze chiave e di cittadinanza.

L'Istituto ha definito nel proprio Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF) come prioritarie le seguenti finalità:

a. Sviluppare negli alunni le capacità di instaurare regole di convivenza civile

Gli alunni vivono in una società complessa e pertanto devono sapere cogliere gli aspetti fondamentali di una convivenza civile e rispettosa delle diversità, devono sapere dare e ricevere solidarietà, saper stare e operare insieme, sapere risolvere conflitti in modo non violento (sia verbale che fisico), saper aiutare gli alunni in situazioni di disagio, sviluppando la capacità di confrontarsi con nuove dinamiche culturali e sociali nel rispetto delle diverse identità, considerate come arricchimento personale e opportunità di crescita democratica.

b. Accompagnare gli alunni ad approfondire, riflettere, ragionare ed essere consapevoli dei metodi di lavoro e del loro stile di apprendimento

Per saper gestire le conoscenze e le informazioni – che vengono superate in tempi sempre più rapidi – che i diversi mezzi di comunicazione mettono a disposizione in maniere massiccia e indiscriminata, appare sempre più necessario impadronirsi dei metodi di lavoro, conoscere la struttura delle discipline, conoscere i processi – non solo operativi, ma anche cognitivi – sottesi ai risultati, in un progressivo passaggio dall'"imparare facendo" alla capacità di riflettere sui propri stili cognitivi e di formalizzare l'esperienza, acquisendo contestualmente in un pensiero razionale.

c. Accompagnare gli alunni a sviluppare le competenze delle comunicazione

La comunicazione è intesa nei diversi significati e cioè:

- ☒ rapportarsi e confrontarsi con gli altri (coetani e adulti), esprimere idee ed opinioni;
- ☒ usare i diversi linguaggi di comunicazione relativi ai diversi campi espressivi;
- ☒ servirsi adeguatamente dei mezzi informatici;
- ☒ rendere gli alunni protagonisti del proprio processo di apprendimento coinvolgendoli e motivandoli ad apprendere

Le attività curriculari e di ampliamento dell'offerta formativa hanno visto la realizzazione di numerosi progetti e attività.

L'istituto garantisce:

-) uno sportello di ascolto per alunni, famiglie e docenti tenuto da una psicologa;
-) attività per alunni con Disturbi Specifici di Apprendimento (la scuola ha conseguito l'attestazione Scuola amica della dislessia);
-) attività sportiva di istituto con avviamento alla pratica sportiva;
-) orientamento;
-) viaggi e visite di istruzione;
-) servizio di doposcuola presso la scuola secondaria con possibilità di pranzare a scuola in ambiente protetto;

-) percorsi di alfabetizzazione sui diritti dei bambini e sulla conoscenza della Convenzione ONU (la scuola ha da alcuni anni acquisito la certificazione del MIUR in collaborazione con l'UNICEF di "Scuola Amica").

A livello curricolare:

-) potenziamento delle lingue straniere;
-) attività teatrali;
-) attività sportive (progetti Movimento in 3S e Sport in classe);

A livello extra-curricolare:

-) attività musicali (coro scolastico, corsi di tastiera, corsi di chitarra, corsi di musica d'insieme e progetto Ragazzi all'opera);
-) attività artistiche (laboratorio teatrale, di scenografia e di fumetto, costumismo e modellismo)
-) certificazione linguistica in inglese (KET e PET);
-) laboratorio teatrale.

In particolare, nel corso dell'esercizio finanziario, sono state poste in essere molte attività didattiche suddivise in progetti riconducibili alle seguenti aree tematiche:

-) Cittadinanza attiva ed Educazione alla pace;
-) Ambiente;
-) Educazione ai linguaggi e alla comunicazione;
-) Benessere e salute;
-) Ampliamento dell'offerta formativa.

Per un maggior dettaglio dei progetti realizzati si rimanda al PTOF.

Tutte le attività sono state programmate e realizzate per sviluppare gli obiettivi generali, comportamentali e cognitivi descritti nel PTOF.

Struttura generale delle classi

L'andamento della popolazione scolastica nel 2017 è qui rappresentato (dato di riferimento anno scolastico 2017/2018 al 15/03/2018 n. 1028 alunni distribuiti su 52 classi):

Scuole dell'infanzia

N° sez. orario ridotto a)	N° sez. con orario normale b)	Totale (a+b)	Bambini iscritti al 01.09.2017	Bambini frequentanti	Di cui diversamente abili
0	2	2	48	50	==

Scuola primaria

	Nclassi 24 h	N° classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	N° classi funzionanti a tempo pieno/prol.(da 40/36 ore)	Tot. classi	Alunni iscritti al 1° settembre	N° alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	N° alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prol.(da 40/36 ore)	Totale alunni frequentanti	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 01.09.2017 e alunni frequentanti
Prime	==	4	==	4	69	73	==	73	2	+4
Seconde	==	5	==	5	95	98	==	98	3	+3
Terze	==	5	==	5	92	92	==	92	4	==
Quarte	==	5	==	5	91	94	==	94	7	+3
Quinte	==	5	==	5	93	91	==	91	5	-2
Pluriclassi	==	==	==	==	=	==	==	==	==	==
Totale	==	24	==	24	440	448	==	448	21	+8

Scuola secondaria di primo grado

	N° classi 24 h	N° classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	N° classi funzionanti a tempo pieno/prol.(da 40/36 ore)	Tot. classi	Alumni iscritti al 1° settembre 2017	N° alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 h)	N° alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prol.(da 40/36 ore)	Totale alunni frequentanti	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 01.09.17 e alunni frequentanti
Prime	0	10	0	10	220	220	0	220	4	0
Seconde	0	8	0	8	176	175	0	175	5	-1
Terze	0	8	0	8	171	170	0	170	3	-1
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	26	0	26	567	565	0	565	12	-2

SITUAZIONE PERSONALE IN SERVIZIO

Oltre al Dirigente Scolastico e al Direttore dei servizi generali e amministrativi, attualmente risultano 33 docenti e 14 ATA in organico di diritto; in organico di fatto 26 risultano in servizio:

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	
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	73
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	=
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	=
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
<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	120
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	=
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	=
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	=
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	=
TOTALE PERSONALE ATA	24

ANALISI FINANZIARIA

L'Istituto, tenuto conto dello stanziamento ministeriale di bilancio relativo all'anno finanziario 2017 (dal 01.01.2017 al 31.12.2017), unito alle risorse concernenti l'Avanzo di Amministrazione, si è impegnato nella ricerca di ulteriori risorse partecipando a bandi indetti dalla Regione, e della Comunità Europea (PON), nonché nel reperimento di risorse finanziarie aggiuntive, utilizzando i contributi delle famiglie e di privati.

Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione dell'Istituzione scolastica e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che non ha potuto far a meno di tenere conto non solo delle risorse finanziarie a disposizione, ma anche:

- delle strutture di cui la Scuola dispone;
- del fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale sono state destinate alle spese obbligatorie.

Tenendo presente tali condizioni e considerando che in ogni caso è necessario tendere al miglioramento del servizio che la Scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, nella gestione finanziaria si è cercato di indirizzare le risorse su quelle spese finalizzate a:

1. rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche, librerie ed amministrative di cui l'Istituzione scolastica già dispone;
2. rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche, al fine di mantenere le scuole al passo con una tecnologia in continua evoluzione;
3. ampliare l'offerta formativa di cui la scuola è portatrice, non tanto aumentando il numero dei progetti ma consolidando quelli già in atto e rendendo ogni azione progettuale sempre più qualificata e innovativa;
4. migliorare l'offerta formativa con l'introduzione di attività integrative del curriculum.

Il contenuto e le procedure per la predisposizione, la sottoposizione, l'esame, l'approvazione, la conservazione, l'affissione e l'invio del Conto Consuntivo E.F 2017 sono prescritti dal combinato disposto degli art. 18, 58 e 60 del Regolamento di contabilità (D. 44/01); la predisposizione è di competenza del DSGA che deve compilare e sottoscrivere tutti i modelli previsti.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2017 approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 50 del 27/01/2017. In corso di esercizio si sono verificate maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni al Programma Annuale sia con provvedimenti del Dirigente Scolastico per le entrate finalizzate e per storni all'interno dei progetti/attività, che con delibere del Consiglio di Istituto.

La gestione economico-finanziaria si esprime attraverso una serie di modelli esplicativi:

- MOD. H - conto finanziario
- MOD. I - rendiconto per progetto/attività
- MOD. J - situazione amministrativa al 31/12/2017
- MOD. K - conto del patrimonio
- MOD. L - elenco dei residui attivi e passivi
- MOD. M - prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera
- MOD. N - riepilogo per tipologia di spesa.

La gestione del Programma Annuale E.F. 2017 è stata realizzata con l'applicativo informativo AXIOS, con il quale sono state realizzate tutte le stampe allegate alla presente relazione.

RELAZIONE TECNICA

ANALISI DELLE ENTRATE

MODELLO H

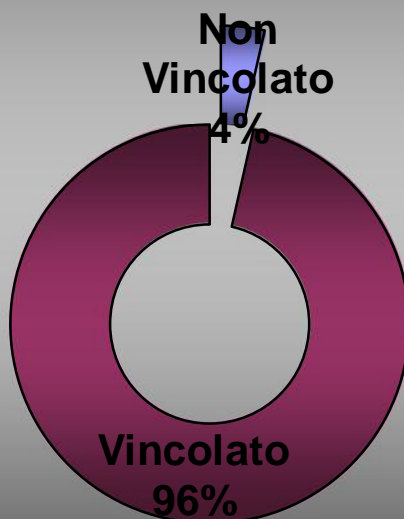
Dall'esame del conto finanziario - mod. H - risulta che le ENTRATE accertate, oltre all'avanzo di amministrazione E.F. 2016 pari a € 293.024,34, ammontano a € 418.105,91 di cui rimosse € 406.253,84 :

Agg	Entrate	Programmazione Definitiva	Somme accertate	Somme rimosse
01	Avanzo di amministrazione non vincolato	10.369,71		
	Avanzo di amministrazione vincolato	282.654,63		
	Totale avanzo di amministrazione e.f. 2016	€ 293.024,34		
02	Finanziamenti Statali	€ 117.737,78	€ 117.737,78	€ 107.237,78
03	Finanziamenti dalla Regione	€ 33.185,45	€ 33.185,45	€ 33.185,45
04	Finanziamenti da Enti Locali e altre Istituzioni	€ 62.815,50	€ 62.815,50	€ 61.510,50
05	Contributi da privati	€ 204.148,30	€ 204.148,30	€ 204.148,30
07	Altre entrate	€ 218,88	€ 218,88	€ 171,81
	Totale entrate di competenza	€ 418.105,91	€ 418.105,91	€ 406.253,84
	TOTALE ENTRATE	€ 711.130,25	€ 418.105,91	€ 406.253,84

mentre restano da riscuotere € 11.852,07 residui attivi dell'anno finanziario 2017, che risultano indicati analiticamente nel mod. L, che sono dovuti, come si evince dal modello L, ad assegnazioni del MIUR per progetti Atelier Creativi , altri istituzioni e privati per contributi a progetti POF :

Camst soc.Coop srl restituzione quota IVA pagata erroneamente	€ 47,07
Miur assegnazione finanziamento progetto Atelier Creativi	€ 10.500,00
Scuole Statali della Provincia di Trieste partecipazione corsi di formazione Italia Scuola	€ 1.305,00

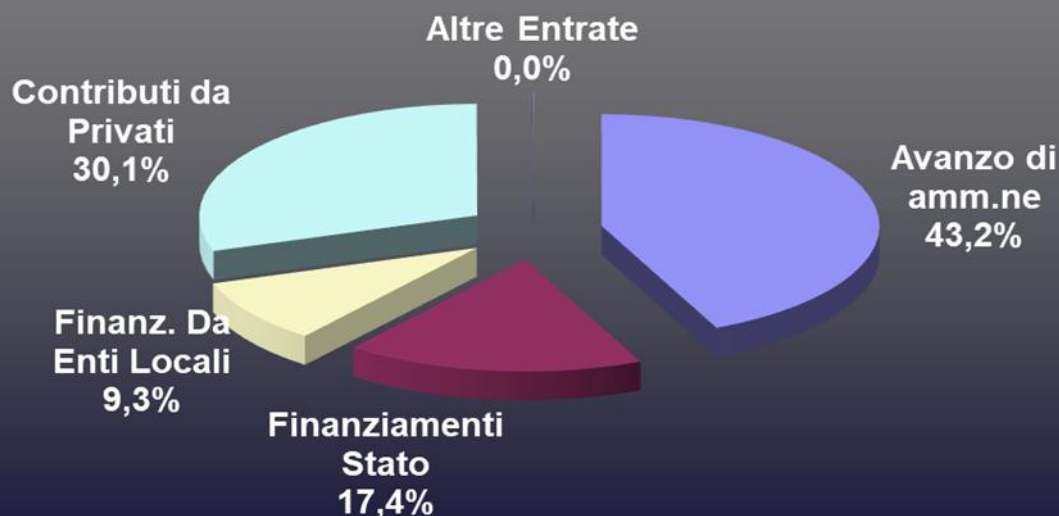
ENTRATE - Avanzo di Amministrazione



AVANZO DI AMMINISTRAZIONE E.F. 2016

	VINCOLATO	NON VINCOLATO	TOTALE
A 01	€ 46.132,26		€ 46.132,26
A 02	€ 58.038,17		€ 58.038,17
A 03		€ 2.073,31	€ 2.073,31
A 04	€ 3.000,00		€ 3.000,00
Tot. Attività	€ 107.170,43	€ 2.073,31	109.243,74
P 02		€ 926,90	€ 926,90
P 03	€ 727,73		€ 727,73
P 04		€ 683,30	€ 683,30
P 05	€ 5.947,70	€ 741,21	€ 6.688,91
P 09	€ 1.443,20	€ 863,35	€ 2.306,55
P 10	€ 4.042,64	€ 2.618,24	€ 6.660,88
P 11	€ 2.525,39	€ 1.563,40	€ 4.088,79
P 13	€ 2.100,07		€ 2.100,07
P 14	€ 4.364,68		€ 4.364,68
P 15	€ 200,00		€ 200,00
P 16	€ 23.780,44		€ 23.780,44
P 17	€ 2.885,00		€ 2.885,00
P 18	€ 70.472,58	€ 900,00	€ 71.372,58
Totale Progetti	€ 118.489,43	€ 8.296,40	€ 126.785,83
Disponibilità da programmare	€ 56.794,77		€ 56.794,77
Fondo di riserva	€ 200,00		€ 200,00
Totale	€ 282.654,63	€ 10.369,71	€ 293.024,34

ENTRATE



Aggregato 2/1 – Dotazione ordinaria (Finanziamento dello Stato)

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
2/1	Finanziamento per funzionamento amministrativo didattico e.f. 2017	€ 28.076,78
2/1	Finanziamento quota alunni diversamente abili e.f. 2017	€ 461,41
2/1	Finanziamento spese per revisori dei conti	€ 4.186,53
2/1	Finanziamento per Scuola in Ospedale/Istruzione Domiciliare	€ 38.753,03
	Totale	€ 71.477,75

Le somme accertate sono pari a **€ 71.477,75** e sono state interamente riscosse.

Aggregato 2/4 – Altri finanziamenti vincolati (Finanziamento dello Stato)

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
02/04	Finanziamento MIUR per sofferenza finanziaria	€ 1.200,90
	Finanziamento per spese di esternalizzazione servizi di pulizia	€ 24.637,81
	Finanziamento per percorsi di orientamento	€ 575,54
	Finanziamento per progetto Atelier Creativi	€ 15.000,00
	Quota per copertura spesa carta del docente	€ 1.691,83
	Assegnazione risorse per Pnsd	€ 3.154,65
	Totale	€ 46.260,03

Le somme accertate sono pari a **46.260,03**, sono state riscosse per **€ 35.760,03** rimangono da incassare **€ 10.500,00** che si riferiscono a:

Finanziamento per progetto Atelier Creativi	€ 10.500,00
---------------------------------------------	-------------

ENTRATE - Finanziamenti dello Stato

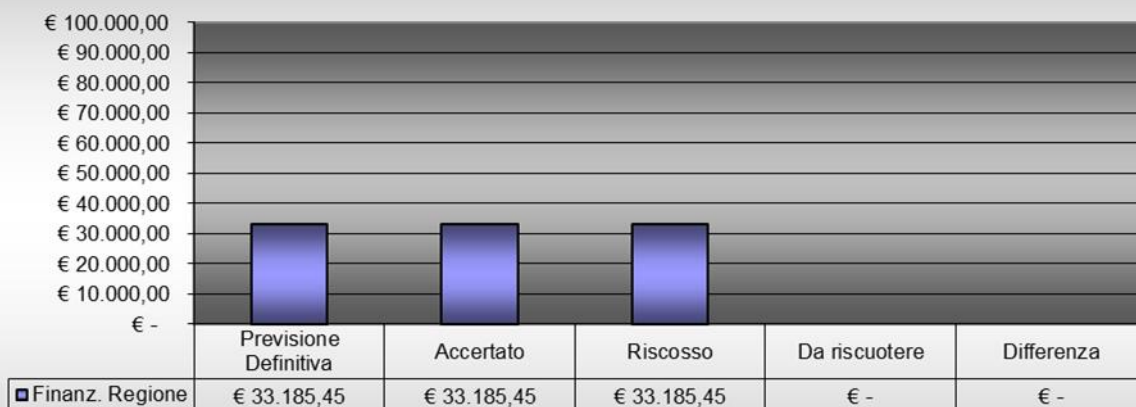


Aggregato 3/4 – Finanziamenti della Regione

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
3/4	Finanziamento Regione Autonoma FVG per programma immigrazione 2017 azione 10	€ 3.110,65
3/4	Finanziamento Regione Autonoma FVG contributo per fornitura libri di testo a.s. 17/18	€ 21.601,92
3/4	Finanziamento Regione Autonoma FVG per piano intervento per lo sviluppo dell'offerta formativa a.s. 17/18	€ 8.472,88
	Totale	€ 33.185,45

Le somme accertate sono pari a **€ 33.185,45** e sono state interamente riscosse.

ENTRATE - Finanziamenti Regione



Aggregato 4/5 – Finanziamenti da Comuni vincolati

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
4/5	Comune di Trieste finanziamento materiale alternativo e contributo mensa Sauro	€ 29.000,00
4/5	Comune di Trieste finanziamento contributo infanzia	€ 419,65
4/5	Comune di Trieste finanziamento sussidi didattici per scuola primaria	€ 828,84
4/5	Comune di Trieste finanziamento ex legge 23/96	€ 17.300,95
	Totale	€ 47.549,44

Le somme accertate sono pari a **€ 47.549,44** e sono state riscosse interamente.

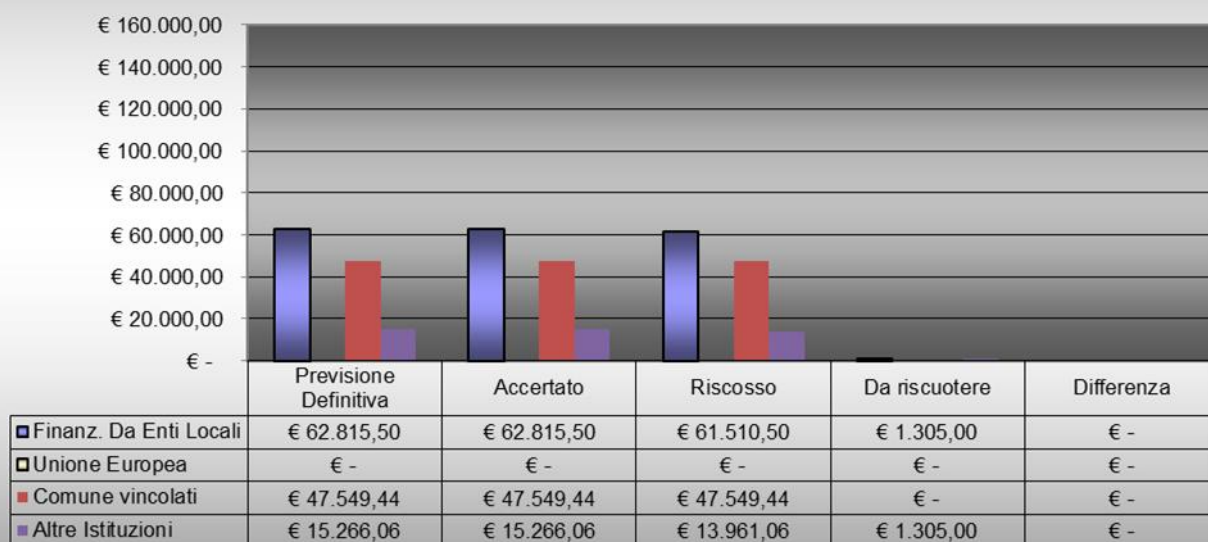
Aggregato 04/06 – Finanziamento altre istituzioni

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
4/6	Contributo Istituti scolastiche provincia di Trieste, Monfalcone per corsi di formazione	€ 10.346,00
4/6	Rimborso istituzione scolastiche per spese di missione revisori dei conti	€ 586,72
4/6	Finanziamento I.C. Divisione Julia per bando lingue straniere	€ 4.333,34
	Totale	€ 15.266,06

Le somme accertate sono pari a **€ 15.266,06**, sono state riscosse per **€ 13.961,06** rimangono da incassare **€ 1.305,00** che si riferiscono a:

Contributo Istituti scolastiche provincia di Trieste, Monfalcone per corsi di formazione	€ 1.305,00
------------------------------------------------------------------------------------------	------------

ENTRATE - Enti Locali



Aggregato 05/02 – Contributi vari - Famiglie vincolanti

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
05/02	Contributi famiglie a favore istituto e attività progettuali	€ 202.628,80
	Totale	€ 202.628,80

Le somme accertate sono pari a **€ 202.628,80**, sono state riscosse interamente e fanno riferimento a:

Elargizione liberale a favore dell'Istituto Comprensivo Dante Alighieri a.s. 17/18	€ 11.270,50
Contributo famiglie per viaggi d'istruzione/uscite didattiche	€ 146.250,55
Contributo famiglie Scuola Primaria "A. Padoa" per servizio integrativo di mensa "Mensallegra"	€ 18.526,57
Cauzioni famiglie per libri di testo in comodato gratuito a.s.16/17	€ 8.390,18
Contributo famiglie per noleggio armadietti scolastici	€ 11.030,00
Contributo famiglie per progetti POF	€ 7.161,00

Aggregato 5/3 – Contributi vari - Altri non vincolanti

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
5/3	Gruppo Illiria Spa – contributo	€ 200,00
	Totale	€ 200,00

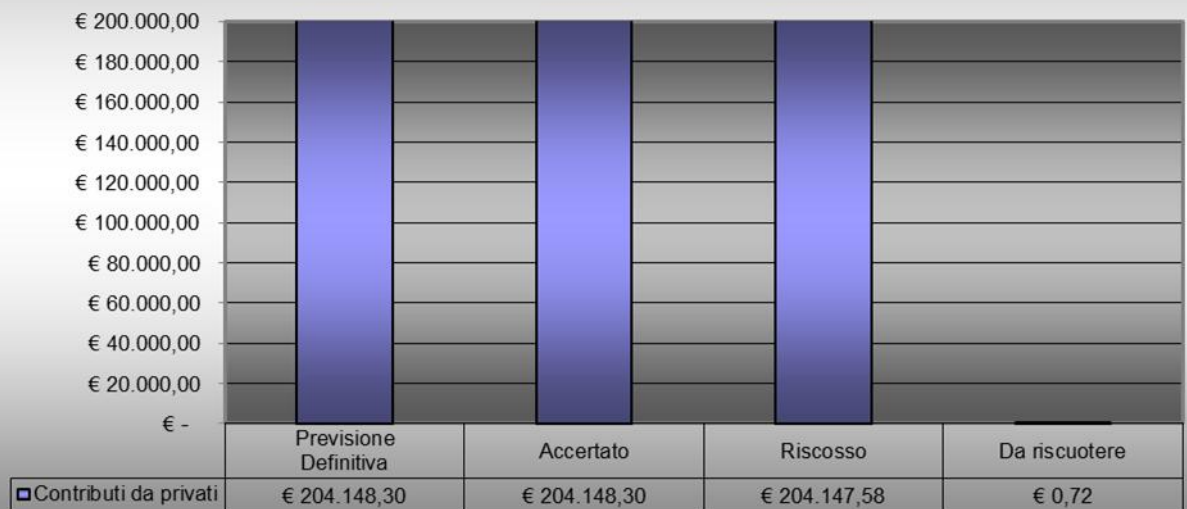
Le somme accertate sono pari a **€ 200,00** e sono state riscosse interamente.

Aggregato 5/4 – Contributi da privati – altri vincolanti

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
5/4	OP KIWI SOLE Soc. Coop Convenzione frutta e verdura nelle scuole	€ 1.167,50
5/4	Personale scuola quota assicurazione integrativa	€ 152,00
	Totale	€ 1.319,50

Le somme accertate sono pari a **€ 1.319,50** e sono state interamente riscosse.

Contributi da privati



Aggregato 7/1 – Altre entrate

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
07/01	Interessi di tesoreria	€ 0,14
	Totale	€ 0,14

Le somme accertate sono pari a **€ 0,14** e state interamente riscalte.

Aggregato 7/4 – Altre entrate Diverse

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
07/04	Camst quota Iva versata erroneamente	€ 47,07
	Genitori alunni altri istituti quote versate erroneamente	€ 123,58
	Personale scuola restituzione compensi	€ 48,09
	Totale	€ 218,74

Le somme accertate sono pari a **€ 218,74** e state interamente riscalte.

ENTRATE - Altre Entrate



INDICATORI DI CONTROLLO DI GESTIONE

Gli indicatori di controllo di gestione sono comparati ai dati elaborati in riferimento all' esercizio finanziario 2017. Da questi dati si possono trarre informazioni riguardo l'andamento della gestione finanziaria.

	INDICE	DESCRIZIONE	2017
1	Indicatore di autonomia finanziaria	Enti locali +contrib da privati + altre entrate (aggregato 04-05-07) ----- Tot. accertamenti (tot. colonna b) entrate mod. H)	63,90%
2	Indicatore di dipendenza finanziaria	Finanziamenti Stato + Regione (aggregati 02-03) ----- Tot. accertamenti (tot. colonna b) entrate mod. H)	50,44%
3	Indicatore di trasferimenti ordinari	Finanziamenti Stato (aggr. 02) ----- Tot. accertamenti (tot. colonna b) entrate mod. H)	42,51%
4	Indicatore di mancata riscossione	Totale delle somme non riscosse (tot. colonna d) mod. H) ----- Tot. accertamenti (tot. colonna b) entrate mod. H)	2,83%
5	Indice di riscossione	Totale delle somme riscosse (tot. colonna c) mod. H) ----- Tot. accertamenti (tot. colonna b) entrate mod. H)	97,16%
6	Incidenza dell'avanzo di amministrazione	Avanzo di amministrazione ----- Tot. Programmazione definitiva (tot. colonna a) entrate mod. H)	41,20%
7	Incidenza dei residui attivi	Accertamenti da riscuotere (tot. colonna d) – entrate mod. H ----- Accertamenti di competenza (tot.colonna b) – entrate mod. H)	2,83%
8	Smaltimento residui attivi	Riscossioni a residuo (tot. colonna g) – entrate mod. N ----- Residui iniziali (tot.colonna f) – entrate mod. N)	43,35%

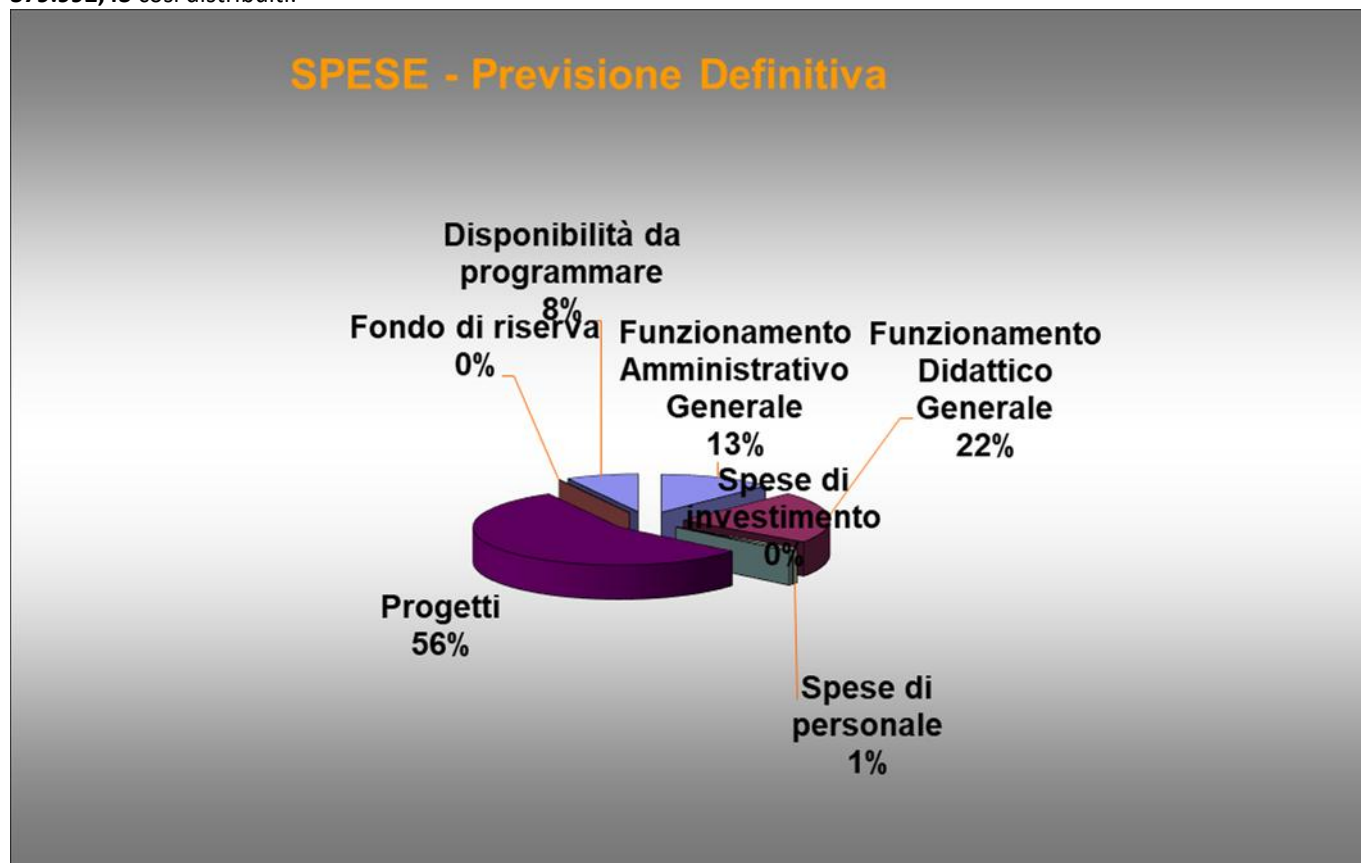
1 **Indice di autonomia finanziaria** esprime la capacità di reperimento di risorse proprie ed autonome.

2. **Indicatore di dipendenza finanziaria** esprime il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari e il totale degli accertamenti.

3. **Indicatore dei trasferimenti ordinari** evidenzia il livello di dipendenza dell'Istituzione Scolastica dalle risorse trasferite dallo Stato e si ottiene rapportando le entrate relative all'aggregato 02 al totale degli accertamenti.
4. **Indice di mancata riscossione**, ottenuto rapportando il totale delle somme non riscosse alla previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione), esprime il grado di "incertezza" (maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.
5. **Indice di riscossione** è il rapporto tra il totale delle somme riscosse e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione).

ANALISI DELLE USCITE

Dall'esame del conto finanziario - mod. H - risulta che le USCITE impegnate ammontano a € 410.086,94 di cui liquidati € 379.992,43 così distribuiti:



mentre restano da pagare € 30.094,51 che figurano analiticamente indicate nel mod. L.

Spese	Programmazione Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate
Attività	€ 255.581,30	€ 144.992,71	€ 138.825,11
A01 Funz. amministrativo generale	€ 89.987,70	€ 44.387,78	€ 39.043,08
A02 Funz. didattico generale	€ 156.627,56	€ 96.950,45	€ 96.127,55
A03 Spese di personale	€ 4.966,04	€ 3.654,48	€ 3.654,48
A04 Spese di investimento	€ 4.000,00		
Progetti	€ 398.554,18	€ 265.094,23	€ 241.167,32
P03 Lingue straniere	€ 7.722,33	€ 7.722,33	€ 7.722,33
P04 Educazione stradale - Educazione alla salute	€ 1.417,50	€ 1.340,53	€ 1.340,53
P05 Attività teatrale/musicale	€ 16.860,29	€ 10.383,64	€ 10.383,64
P09 Educazione storico-ambientale	€ 5.060,05	€ 1.463,05	€ 1.463,05
P10 Supporto agli alunni	€ 11.180,42	€ 3.436,93	€ 3.436,93
P11 Intercultura	€ 7.199,44	€ 3.779,85	€ 3.779,85
P13 Aggiornamento	€ 16.206,27	€ 9.543,00	€ 4.743,00
P14 Sostegno alunni diversamente abili	€ 4.826,09	€ 0,00	€ 0,00
P16 Gite scolastiche/Viaggi/Settimana bianca	€ 170.079,08	€ 105.381,29	€ 105.381,29
P17 Borse e premi di studio	€ 2.885,00	€ 1.200,00	€ 1.000,00
P18 Scuola in ospedale e istruzione domiciliare	€ 110.125,61	€ 79.930,75	€ 71.519,18
P22 Atelier Creativi	€ 15.000,00	€ 14.998,12	€ 4.499,98
P23 Comodato gratuito libri di testo	€ 29.992,10	€ 24.361,92	€ 24.344,72
Fondo di riserva	€ 200,00		
Fondo di riserva	€ 200,00		
Totale uscite	€ 654.335,48	€ 410.086,94	€ 379.992,43

Il conto finanziario - mod. H - si chiude con un avanzo di competenza di € 8.018,97 (somma algebrica tra entrate accertate e uscite impegnate), che concorda con quello risultante con gli importi di cui al mod. J sez C; tale avanzo è la dimostrazione che oltre a tutte le risorse di competenza sono stati effettuate liquidazioni per compensi esigibili e/o pagabili con fondi dell'avanzo di amministrazione, utilizzate unitamente, per la realizzazione degli obiettivi fissati dal POF.

Sono previsti degli indicatori di spesa che permettono di verificare il trend della situazione finanziaria. Si ribadisce che dal 2012 la spese delle supplenze temporanee e il FIS sono gestite dal MIUR mediante il sistema SICOGE (c.d. Cedolino Unico).

	INDICE	DESCRIZIONE	2017
1	Incidenza delle spese per attività	Totale impegni Attività Tot. impegni (tot. colonna b) uscite mod. H)	35,36%
2	Incidenza delle spese per progetti	Totale impegni Progetti Tot. impegni (tot. colonna b) uscite mod. H)	64,64%
3	Indice capacità di spesa	Pagamenti competenza+residui (tot.colonne c,g –spese mod.N) Tot. impegni comp+residui passivi (tot.colonna b,f – spese mod. N)	92,34%
4	Spese impegnata per alunno	Tot. impegni (tot. colonna b – spese mod. H) Totale alunni	€ 398,92
5	Utilizzo delle risorse finanziarie	Totale pagamenti (tot. colonna c) spese mod. H) Tot. impegni (tot. colonna b) spese mod. H)	92,66%
6	Incidenza residui passivi	Impegni non pagati Impegni di competenza (tot. colonna b) spese mod. H)	7,33%
7	Smaltimento residui passivi	Pagamenti a residuo (tot. colonna g) – spese mod. N) Residui passivi iniziali (tot.colonna f) – spese mod. N)	90,70%
8	Indice accumulo dei residui passivi	Residui passivi al 31/12 (tot. colonna i) – spese mod. N) Impegni comp+res. passivi iniziali (tot.colonne b,f) – spese mod. N)	7,65%

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI (mod. N.)

Tipo	Descrizione	Programmazione definitiva	Somme impegnate	% di utilizzo	Rapporto tra tipo e totale delle somme impegnate
01	Personale	€ 36.903,92	€ 17.403,54	47,16%	4,24%
02	Beni di consumo	€ 174.161,73	€ 92.054,73	52,86%	22,45%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 331.507,05	€ 213.951,38	64,54%	52,17%
04	Altre spese	€ 100.194,28	€ 79.308,79	79,16%	19,34%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	€ 22,50	€ 22,50	100%	
06	Beni di investimento	€ 6.580,50	€ 2.580,50	39,22%	0,63%
07	Oneri finanziari	€ 625,00	€ 625,00	100%	0,16%
08	Altre spese correttive	€ 4.140,50	€ 4.140,50	100%	1,01%
98	Fondo di riserva	€ 200,00	0,00	0,00	
Totale generale		€ 654.335,48	€ 410.086,94		100%

Dal modello N è possibile definire un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art. 19 regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la sezione spese della scheda illustrativa finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di visto.

Specifiche delle spese:

Tipo	Conto	Descrizione		
1		PERSONALE	€	17.403,54
	10	Altre spese di personale	€	13.111,09
	11	Contributi a carico amministrazione	€	4.292,45

La spesa maggiore sostenuta nel corso del 2017 è data dai compensi corrisposti al personale scolastico nell'ambito di attività progettuali finanziate con fondi ministeriali, regionali, provinciali e di altre istituzioni.

Tipo	Conto	Descrizione	€	
2		BENI DI CONSUMO	€	92.054,73
	01	Carta, cancelleria e stampati	€	6.928,08
	02	Giornali e pubblicazioni	€	1.696,40
	03	Materiali e accessori	€	83.430,25

In tale aggregato di spesa sono compresi le spese sostenute per acquisto di materiale di cancelleria e accessori necessario la gestione ordinaria dei laboratori didattici, uffici e attività connesse all'insegnamento.

La spesa complessiva del conto/sottoconto **02/01** di **€ 6.928,08** è data dall'acquisto di carta, cancelleria e stampati necessario per il regolare funzionamento degli uffici e attività didattica; questa spesa è coperta quasi interamente dal contributo del Comune di Trieste finanziamento ex L. 23/96.

La spesa complessiva del conto/sottoconto **02/02** di **€ 1.696,40** è data dall'acquisto di libri scolastici e materiale per uso didattico.

La spesa complessiva del conto/sottoconto **02/03** di **€ 83.430,25** è dovuta a:

fornitura armadietti per alunni aderenti	€ 3.512,72
fornitura materiale/attrezzature per sezione ospedaliera Udine	€ 7.045,00
fornitura di libri di testo in comodato	€ 33.060,14
fornitura materiale didattico	€ 995,92
fornitura materiale pulizia/igienico sanitario	€ 7.411,72
fornitura materiale informatico e software	€ 17.006,63
fornitura per progetto Atelier Creativi	€ 14.398,12

Tipo	Conto	Descrizione	€	
3		ACQUISTI DI SERVIZI UTILIZZATI BENI DI TERZI	€	213.951,38
	02	Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	€	22.423,45
	03	Servizi per trasferte	€	670,90
	05	Formazione e aggiornamento	€	9.413,00
	06	Manutenzione ordinaria	€	579,50
	07	Noleggi, locazioni e leasing	€	1.927,44
	08	Utenze e canoni	€	5.269,21
	09	Servizi di ristorazione	€	46.281,99
	10	Servizi ausiliari	€	14.809,44
	12	Assicurazioni	€	3.020,00
	13	Visite e viaggi di istruzione	€	109.556,45

In questo conto/sottoconto sono comprese le spese sostenute per

3/02	Competenze per assistenza informatica Vattovaz Maurizio	5.941,00	
	Compenso attività supporto psicologico Visaggio Clio	5.332,67	
	Competenze EDUCO Scarl per progetto CLIL	1.077,00	
	Competenze Goethe Institut Rom per progetto certificazioni linguistiche	100,00	
	Competenze per progetto lingua straniera	1.540,00	
	Competenze per attività animazione teatrale Compagna La Fabù	4.440,80	
	Compenso per associazione artigiani pmi Trieste	163,48	
	Competenze per segreteria digitale	1.281,00	
	Competenze British per certificazioni linguistiche	2.547,50	
	totale		€ 22.423,45
3/03	Rimborso spese per attività funzionali	670,90	
	totale		€ 670,90
3/05	Gruppo Spaggiari formazione personale in materia amministrativa/contabile rete di scuola Trieste	9.413,00	
	totale		€ 9.413,00
3/06	Spese per manutenzione fotocopiatrice SHARP ufficio segreteria	579,50	
	totale		€ 579,50
3/07	canone noleggio fotocopiatrici KYOCERA Document Solutions Italia sede e plessi	1.927,44	
	totale		€ 1.927,44
3/08	Utenze e canoni per linea ADSL sede e plessi	5.269,21	
	totale		€ 5.269,21
3/09	CAMST Soc. Coop. a r.l. contratto di somministrazione pasti e servizio mensa	12.810,74	

	“Mensallegra” presso Scuola primaria A. Padoa		
	FHOCUS Consorzio. contratto di sorveglianza mensa “Mensallegra” presso Scuola primaria A. Padoa	4.471,25	
	Trasferimento al Comitato genitori della scuola primaria N. Sauro del contributo Comune di Trieste L.R. 10/88 per gestione mensa	29.000,00	
		totale	€ 46.281,99
3/10	MANUTENCOOP Facility Management Spa – servizi di pulizia e altre servizi presso scuola primaria N. Sauro – Convenzione CONSIP SCUOLE	17.260,81	
		totale	€ 17.260,81
3/12	assicurazione integrativa scolastica alunni e personale scolastico sottoscritta con BENACQUISTA	3.020,00	
		totale	€ 3.020,00
3/13	Viaggi di istruzione e noleggio pulman a.s. 16/17	103.671,89	
	Acquisto biglietti ferroviari per uscite didattiche a Venezia	532,40	
	Partecipazione Giochi d’Autunno (Università Bocconi)	64,00	
	Attività didattica Palazzo Ducale (Venezia) Fondazioni Musei Civici	42,00	
	Acquisto materiale e noleggio teatro per progetto teatro	826,16	
	Abbonamento teatrale stagione 16/17 Teatro Stabile FVG Il Rossetti	4.420,00	
		totale	€ 109.556,45

Tipo	Conto	Descrizione	€	
04		ALTRE SPESE	€	79.308,79
	01	Amministrative	€	6.234,32
	02	Partecipazioni ad organizzazioni	€	71.874,47
	03	Borse di studio	€	1.200,00

In questo conto/sottoconto sono comprese le spese sostenute per

04/01	Spese postali e acquisto valori bollati	274,15	
	Rimborso spese per carta del docente	1.691,83	
	Compenso ai Revisori dei Conti comprensivo degli oneri a carico dello Stato	3.534,94	
	Rimborso spese ai Revisori dei Conti	733,40	
		totale	€ 6.234,32
04/02	Rimborso quota agli Istituti Scolastici della Regione Autonoma FVG degli interventi di Istruzione Domiciliare attivati e conclusi nell’a.s. 16/17	71.874,47	
		totale	€ 71.874,47
04/03	Borse di studio per alunni meritevoli	1.200,00	
		totale	€ 1.200,00

Tipo	Conto	Descrizione	€	
05		ONERI STRAORDINARI E DA CONTEZIOSO	€	22,50
	01	Oneri straordinari	€	22,50

In questo conto/sottoconto sono comprese le spese sostenute per

05/01	Interessi passivi per ritardati pagamenti	0,47	
	Sanzione pecuniaria per ritardati pagamenti	22,03	
		totale	€ 22,50

Tipo	Conto	Descrizione	€	
06		BENI DI INVESTIMENTO	€	2.580,50
	03	Beni mobili	€	2.580,50

In questo conto/sottoconto sono comprese le spese sostenute per

06/03	Acquisto e installazione climatizzatori uffici di segreteria	2.580,50	
		totale	€ 2.580,50

Tipo	Conto	Descrizione	€	
07		ONERI FINANZIARI	€	625,00
	01	Spese di tenuta conto	€	625,00

Questo conto/sottoconto è comprensivo dalle spese sostenute per tenuta conto presso l’Istituto cassiere Monte Paschi di Siena.

Tipo	Conto	Descrizione	€	
08		RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	€	4.140,50
	01	Restituzione versamenti non dovuti	€	4.140,50

In questo conto/sottoconto sono comprese le spese sostenute per

08/01	Rimborso ad allievi per versamenti non dovuti	1.542,58
	Restituzione allievi cauzione libri in comodato	359,42
	Rimborso al personale per spese sostenute	118,50
	Restituzione cauzione armadietti Dante	2.120,00
	totale	€ 4.140,50

MODELLO I - ANALISI DELLE ATTIVITA'/PROGETTI

Per ogni progetto/attività è predisposto il rendiconto - mod. I - il quale descrive in modo analitico per conto e sottoconto, l'evoluzione della spesa, partendo dalla previsione iniziale, per arrivare fino alla determinazione dell'economia alla fine dell'esercizio finanziario successivo, permettendo il confronto tra le previsioni formulate e le realizzazioni effettuate.

A01 "Funzionamento Amministrativo generale"

Progr. Iniziale	Variazione	Progr. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
69.492,35	20.495,35	89.987,70	44.387,78	39.043,08	5.344,70	45.599,92

Le somme impegnate riguardano gli acquisti di materiale per il funzionamento amministrativo generale (cancelleria, carta, materiale di pulizia, materiale per il primo soccorso abbonamenti a riviste, spese postali e acquisto di valori bollati, spese di manutenzione).

Spese per servizi di pulizia ed altri servizi presso la scuola primaria N. Sauro e Spaccini (Convenzione CONSIP SCUOLE).

Sono compresi i canoni delle linee ADSL, del software gestionale degli uffici, canone di noleggio fotocopiatrici, spese tenuto conto Istituto cassiere, le competenze corrisposte:

- RSPP prof.ssa Geminiani Marica
- Componenti collegio Revisori dei Conti
- Esperti esterni: Roman Dino formazione TIC, Bonetti Alessandro gestione sito web,

Il dettaglio è analiticamente esposto nel modello I riepilogo spese. Le partite di giro (fondo minute spese DSGA € 400,00) sono state chiuse entro le date previste, come da apposito registro.

A02 "Funzionamento Didattico generale"

Progr. Iniziale	Variazione	Progr. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
70.115,51	86.512,05	156.627,56	96.950,45	96.127,55	822,90	59.677,11

Le somme impegnate riguardano l'acquisto di cancelleria, materiale, assicurazione scolastica integrativa per alunni e personale scolastico (docenti e ATA), e sussidi per uso didattico, l'acquisto di libri di testo destinati agli allievi delle classi prime, seconde e terze della scuola secondaria di I gr. "Dante Alighieri" aderenti al comodato gratuito per l'a.s. 16/17, la restituzione delle cauzioni versate dalle famiglie che hanno restituito i libri di testo in comodato gratuito a.s. 15/16.

Sono comprese le somme corrisposte per la gestione del servizio mensa presso la scuola primaria "A. Padoa" nell'ambito dell'attività Mensallegra: somministrazione pasti e sorveglianza alunni.

È compreso il trasferimento del finanziamento del Comune di Trieste al Comitato Genitori della Scuola Primaria "N. Sauro" per il servizio mensa.

Sono compresi le competenze corrisposte VATTIOVAZ Maurizio per l'assistenza informatica.

Sono comprese le liquidazione dei compensi, e relativo versamento di oneri, al personale scolastico (docenti e ATA) coinvolto nell'organizzazione dell'attività afferenti ai libri di testo in uso comodato gratuito.

Il dettaglio è analiticamente esposto nel modello I riepilogo spese.

A03 "Spese di personale"

Progr. Iniziale	Variazione	Progr. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
2.073,31	2.892,73	4.966,04	3.654,48	3.654,48	0,00	1.311,56

Le spese impegnate riguardano la liquidazione dei compensi erogati al personale ATA per attività aggiuntiva di coordinamento progetti.

Il dettaglio è analiticamente esposto nel modello I riepilogo spese.

A04 "Spese di investimento"

Progr. Iniziale	Variazione	Progr. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità
-----------------	------------	-------------------	-----------------	--------------	-------------------------	-----------------------

					pagare	finanziaria
3.000,00	1.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00

P3 "Lingue straniere"

Progr. Iniziale	Variazione	Progr. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
5.061,07	2.661,26	7.722,33	7.722,33	7.722,33	0,00	0,00

La scheda progetto comprende le spese sostenute per lo svolgimento delle seguenti attività progettuali: *Story Time, Kangourou della lingua inglese, Friends from Other Countries, Active English, You can save the Planet, Energy for Life, Quotidianità in Germania, Sport und Spass.*

Il progetto è stato finanziato con fondi provenienti da IC Divisione Julia per progetto regionale in rete di Lingue straniere, parte del finanziamento regionale per l'ampliamento dell'offerta formativa, contributo Comitato Genitori alunni Sauro per progetto teatro, e contributi da famiglie per ampliamento dell'offerta formativa.

Nello specifico riguardano spese per : organizzazioni viaggi/uscite didattiche, prestazioni per conseguimento certificazioni in lingue straniere (inglese/tedesco) e spese per compensi a personale coinvolto in attività progettuali.

Il dettaglio è analiticamente esposto nel modello I riepilogo spese

P4 Educazione stradale – Educazione alla salute

Progr. Iniziale	Variazione	Progr. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
250,00	1.167,50	1.417,50	1.340,53	1.340,53	0,00	76,97

La scheda progetto comprende le spese sostenute per lo svolgimento delle seguenti attività progettuali: *Orto in condotta e frutta nelle Scuole.* Nello specifico riguardano spese per acquisto di materiale didattico e compensi a personale coinvolto in attività progettuali. I progetti hanno trovato copertura finanziaria nell'avanzo di amministrazione, contributo del Comune di Trieste L. 10/88 e contributi da ALIMOS APOFRUIT convenzione frutta e verdura nelle scuole. Il dettaglio è analiticamente esposto nel modello I riepilogo spese

P5 Attività teatrale/musicale

Progr. Iniziale	Variazione	Progr. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
6.688,91	10.171,38	16.860,29	10.383,64	10.383,64	0,00	6.467,65

La scheda progetto comprende le spese sostenute per lo svolgimento delle seguenti attività progettuali: *Coro, A scuola con la chitarra, La scuola va a teatro, Laboratorio di teatro.* Nello specifico riguardano spese sostenute per quote di partecipazioni a manifestazioni musicali, abbonamenti a campagna 2015/2016 – 2016/2017 del Teatro Stabile FVG Il Rossetti, e per prestazione di animazione teatrale e per compensi a personale coinvolto in attività progettuali. I progetti hanno trovato copertura finanziaria nell'avanzo di amministrazione, nei finanziamenti della Regione autonoma FVG per l'ampliamento dell'offerta formativa e nei contributi delle famiglie. Il dettaglio è analiticamente esposto nel modello I riepilogo spese

P9 Educazione storico-ambientale

Progr. Iniziale	Variazione	Progr. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
2.306,55	2.753,50	5.060,05	1.463,05	1.463,05	0,00	3.597,00

La scheda progetto comprende le spese sostenute per lo svolgimento delle seguenti attività progettuali: *CCRR (Verso una Scuola-Amica), Un atlante per la pace, Dalla Storia alla Pace.* Nello specifico riguardano spese sostenute per compensi a personale coinvolto in attività progettuali. I progetti hanno trovato copertura finanziaria nell'avanzo di amministrazione, nei finanziamenti della Regione autonoma FVG per l'ampliamento dell'offerta formativa e nei contributi dell' ACCRI per eventi della settimana della Cooperazione. Il dettaglio è analiticamente esposto nel modello I riepilogo spese

P10 "Supporto agli alunni"

Progr. Iniziale	Variazione	Progr. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da	Residua disponibilità
-----------------	------------	-------------------	-----------------	--------------	------------------	-----------------------

					pagare	finanziaria
8.260,88	2.219,54	11.180,42	5.332,67	5.332,67	0,00	5.847,75

La scheda progetto comprende le spese sostenute per lo svolgimento delle seguenti attività progettuali: *Laboratorio senza zaino, La scuola siamo noi, Risolviamo insieme, Accoglienza*. Nello specifico riguardano spese sostenute per compensi per prestazioni professionali nell'ambito di attività di sportello di ascolto, doposcuola e compensi a favore del personale coinvolto in attività progettuali. I progetti hanno trovato copertura finanziaria nell'avanzo di amministrazione, nei contributi delle famiglie per l'ampliamento dell'offerta formativa, contributo da Fondazione CRT, finanziamento MIUR per orientamento, finanziamento I.C. Divisione Julia per progetto regionale in rete. Il dettaglio è analiticamente esposto nel modello I riepilogo spese

P11 "Intercultura"

Progr. Iniziale	Variazione	Progr. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
4.088,79	3.110,65	7.199,44	3.436,93	3.436,93	0,00	3.762,51

La scheda progetto comprende le spese sostenute per lo svolgimento delle seguenti attività progettuali: *Intercultura*. Nello specifico riguardano spese sostenute per compensi per prestazioni professionali nell'ambito di attività di mediazione linguistica, e compensi a favore del personale coinvolto in attività progettuali. Il progetto ha trovato copertura finanziaria nel finanziamento per progetto regionale Immigrazione. Il dettaglio è analiticamente esposto nel modello I riepilogo spese.

P13 "Aggiornamento"

Progr. Iniziale	Variazione	Progr. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
3.860,27	12.346,00	16.206,27	9.543,00	4.743,00	4.800,00	6.663,27

La scheda progetto comprende le spese sostenute per lo svolgimento delle seguenti attività progettuali: *Aggiornamento*. Nello specifico riguardano spese sostenute attività di formazione/aggiornamento a favore del personale docente e ATA dell'Istituto e delle scuole della provincia di Trieste. Il progetto ha trovato copertura finanziaria nell'avanzo di amministrazione e nei contributi degli Istituti scolastici aderenti all'attività di formazione/aggiornamento. Il dettaglio è analiticamente esposto nel modello I riepilogo spese

P14 Sostegno alunni diversamente abili

Progr. Iniziale	Variazione	Progr. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
4.654,68	171,41	4.826,09	0,00	0,00	0,00	4.826,09

La scheda progetto non è stata movimentata.

P16 Gite scolastiche/viaggi/settimana bianca

Progr. Iniziale	Variazione	Progr. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
24.557,44	145.521,64	170.079,08	105.381,29	105.381,29	0,00	64.697,79

La scheda progetto comprende le spese sostenute per l'organizzazione dei viaggi di istruzione, uscite didattiche e della settimana bianca, debitamente deliberate dal Collegio Docenti. Le suddette attività hanno trovato copertura finanziaria nei contributi delle famiglie partecipanti. Il dettaglio è analiticamente esposto nel modello I riepilogo spese

P17 "Borse e premi di studio"

Progr. Iniziale	Variazione	Progr. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
2.885,00	0,00	2.885,00	1.200,00	1.000,00	200,00	1.685,00

La scheda progetto non è stata movimentata.

P18 "Scuola in ospedale e istruzione domiciliare"

Progr. Iniziale	Variazione	Progr. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
71.372,58	38.753,03	110.125,61	79.930,75	71.519,18	8.411,57	30.194,86

La scheda progetto comprende le spese sostenute per gli interventi di Istruzione Domiciliare attivati dagli Istituti Scolastici della Regione Autonoma FVG nell'a.s. 2015/2016, per compensi a favore dei docenti, con cattedra, in organico di diritto della sezione ospedaliera della Scuola Sec. di I gr. Dante Alighieri, e per rimborso delle spese sostenute per attività funzionali nell'ambito della Scuola in Ospedale. Le suddette attività hanno trovato copertura finanziaria nei finanziamenti finalizzati del MIUR. Il dettaglio è analiticamente esposto nel modello I riepilogo spese

P22 Atelier Creativi

Progr. Iniziale	Variazione	Progr. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
0,00	15.000,00	15.000,00	14.998,12	4.499,98	10.498,14	1,88

Il progetto è stato finanziato con fondi assegnati/erogati dal MIUR nota prot. n. AOODGEFID/20598 del 14/06/2017 di ammissione al finanziamento per la realizzazione del progetto "Atelier Creativi";

P23 Comodato gratuito libri di testo

Progr. Iniziale	Variazione	Progr. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
0,00	29.992,10	29.992,10	24.361,92	24.344,72	17,20	5.630,18

Le somme impegnate riguardano l'acquisto di libri di testo destinati agli allievi delle classi prime, seconde e terze della scuola secondaria di I gr. "Dante Alighieri" aderenti al comodato gratuito per l'a.s. 17/18, finanziato con il contributo della Regione Autonoma FVG.

R98 "Fondo di riserva"

Progr. Iniziale	Variazione	Progr. Definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
200,00	0,00	200,00	0	0	0	200,00

Il fondo di riserva non è stato movimentato.

La disponibilità finanziaria da programmare"

La disponibilità finanziaria da programmare ammonta a € 56.794,77 è data da accertamenti non esauriti, di difficile riscossione, di seguito specificati :

Anno di provenienza 2007 € 37.322,93

MPI Ufficio Scolastico Regionale FVG: finanziamento per ore eccedenti, ore di pratica sportiva, Fondo Istituto 4/12, Indennità di amministrazione 4/12

Anno di provenienza 2008 € 8.637,89

MPI Ufficio Scolastico Regionale FVG: funzione aggiuntive per valorizzazione delle professionalità ATA, ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti, ore per pratica sportiva, indennità DSGA e sostituto

Anno di provenienza 2012

Regione Autonoma FVG: fondi per formazione informatica docenti (D.R. 902/01) € 3.280,34

Regione Autonoma FVG: fondi Programma Immigrazione 2011 (progetto nterAzioni) € 78,88

MIUR USR FVG fondi aree a rischio (nota n. 3291 dd. 29/3/2007) € 5.986,34

Comune di Trieste residui Il circolo didattico fondi comunali per pulizia straordinaria € 388,39

Anno di provenienza 2014

MIUR Direzione Generale DM 821 finanziamento per innovazione tecnologica € 1.100,00

MODELLO J – Situazione amministrativa

E' il risultato complessivo di un esercizio risultante dal saldo di cassa al 31/12/2017 più i residui attivi, meno i residui passivi al 31/12/2017 e si presenta con un avanzo di € 301.043,31 che costituisce l'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE, di cui € 239.707,38

risultano con vincolo di destinazione ed € 4.541,16 non vincolato. L'importo dell'avanzo di amministrazione del mod. J concorda con gli importi degli altri modelli.

La situazione amministrativa è articolata in tre sezioni:

- il conto di cassa che quantifica il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio;
- l'avanzo di amministrazione complessivo, determinato dalla differenza tra i residui attivi ed i residui passivi più il fondo di cassa;
- l'avanzo per la gestione di competenza dato dalla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate.

Fondo di cassa all'inizio esercizio 2017				€ 267.842,45
	Residui anni precedenti	Competenza esercizio	Totale	
Riscossioni	€ 44.726,35	€ 406.253,84	€ 450.980,19	
Pagamenti	€ 70.725,72	€ 379.992,43	€ 450.718,15	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio 31/12/2017				€ 268.104,49
Residui attivi	€ 58.426,61	€ 11.852,07	€ 70.278,68	
Residui passivi	€ 7.245,35	€ 30.094,51	€ 37.339,86	
Avanzo d'amministrazione al 31/12/2017				€ 301.043,31

Dal mod. J risulta inoltre un **fondo di cassa** a fine esercizio di € 268.104,49 che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere.

MODELLO L – Elenco residui attivi e passivi

Il modello L riporta l'elenco dei residui attivi e passivi determinati al termine dell'esercizio, evidenziando che ci sono residui relativi ad anni precedenti molto consistenti.

SITUAZIONE RESIDUI MOD. L						
	Iniziali al 01/01/2017	riscossi	da riscuotere	residui esercizio 2017	variazione in diminuzione	totale residui
RESIDUI ATTIVI	€ 103.152,96	€ 44.726,35	€ 58.426,61	€ 11.852,07	€ 0,00	€ 70.278,68
	Iniziali al 01/01/2017	pagati	da pagare	residui esercizio 2017	variazione in diminuzione	totale residui
RESIDUI PASSIVI	€ 77.971,07	€ 70.725,72	€ 7.245,35	€ 30.094,51	€ 0,00	€ 37.339,86

MODELLO M – Prospetto spese per il personale

Il prospetto delle spese del personale - mod. M - descrive, in ordine cronologico per mese di liquidazione, la consistenza numerica del personale al quale sono stati corrisposti emolumenti a titolo di compensi accessori a tutto il personale della scuola e la spesa conseguente, comprensiva degli oneri e contributi a carico sia del dipendente che dell'amministrazione. Sono inoltre indicate le spese sostenute per i contratti di prestazione professionale stipulati, per la realizzazione di alcuni progetti, con esperti esterni.

MODELLO N – Riepilogo per tipologia di spesa

Le risultanze del prospetto riepilogo per aggregato delle entrate e per tipologia di spesa - mod. N - concordano con quelle del mod. H - conto finanziario.

MODELLO K – Conto del Patrimonio

Dal mod. K risulta che la consistenza patrimoniale dei beni soggetti ad inventario, durante l'esercizio, ha subito una variazione in negativo di € 22.607,19. La consistenza finale dei beni inventariabili concorda con le risultanze d'inventario al 31 dicembre 2017.

La variazione ai crediti e debiti dell'istituzione scolastica è relativa a residui attivi riscossi e passivi pagati, nonché alla contabilizzazione di quelli realizzati alla fine dell'esercizio.

	Situazione all'1/1/2017	Variazioni	Situazione al 31/12/2017
ATTIVO			
Totale immobilizzazioni	€ 64.106,08	€ 10.005,05	€ 74.111,13
Totale disponibilità	€ 103.152,96	- € 32.874,28	€ 70.278,68
Disponibilità liquide	€ 267.842,45	€ 262,04	€ 268.104,49
Totale a pareggio	€ 435.101,49	-€ 22.607,19	€ 412.494,30
PASSIVO			
Totale debiti	€ 77.971,07	-€ 40.631,21	€ 37.339,86
Consistenza Patrimoniale	€ 357.130,42	€ 18.024,02	€ 375.154,44
Totale a pareggio	€ 435.101,49	-€ 22.607,19	€ 412.494,30

Con riferimento al prospetto rielaborato è possibile calcolare i seguenti indici di composizione dell'attivo e del passivo:

INDICE DI ELASTICITA' DEGLI IMPIEGHI rapporto tra le attività correnti al patrimonio investito:

Attività correnti	=	€ 370.995,41	E.F. 2017
Patrimonio investito	=	€ 412.494,30	0,82

INDICE DI RIGIDITA' DEGLI IMPIEGHI rapporto tra le attivo immobilizzato al patrimonio investito:

Attivo immobilizzato	=	€ 74.111,13	E.F. 2017
Patrimonio investito	=	€ 412.494,30	0,17

INDICE DI INDEBITAMENTO CORRENTE rapporto tra le passività correnti al patrimonio investito:

Attività correnti	=	€ 70.278,68	E.F. 2017
Patrimonio investito	=	€ 412.494,30	0,17

INDICE DI INDEBITAMENTO PERMANENTE rapporto tra la somma delle passività consolidate e del patrimonio netto al patrimonio investito:

Passività consolidate	=	€ 375.154,44	E.F. 2017
Patrimonio investito	=	€ 412.494,30	0,90

Vengono calcolati alcuni margini di situazione:

MARGINE DI STRUTTURA rapporto tra la differenza tra attivo immobilizzato e passività consolidate al patrimonio netto:

Attivo immobilizzato	=	€ 74.111,13	E.F. 2017
Patrimonio Netto	=	€ 375.154,44	0,19

INDICE DI DISPONIBILITA' tra la differenza tra attività correnti e passività correnti:

Attività correnti	=	€ 70.278,68	E.F. 2017
Passività correnti	=	€ 37.339,86	1,88

INDICE DI LIQUIDITA' rapporto tra la differenza tra le sole attività liquide (saldo del conto corrente bancario € 267.842,45) e le passività correnti:

Attività liquide	=	€ 268.104,49	E.F. 2017
Passività correnti	=	€ 37.339,86	7,18

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2017 è stata effettuata correttamente dal DSGA; le spese sono registrate nell'apposito registro e il fondo iniziale di €400,00 anticipato al DSGA, con mandato n. 4 del 30/01/2017 è stato regolarmente restituito con reversale n. 268 del 22/12/2017.

I movimenti sulle partite di giro in entrata e in uscita (anticipo, reintegro e restituzione anticipo) non sono previsti nel modello H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa) e modello N (riepilogo per tipologia di spesa).

APPROVAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO 2017

La relativa deliberazione del Consiglio di Istituto verrà assunta non appena il documento verrà sottoposto, per il prescritto parere, ai revisori dei conti.

CONSIDERAZIONI FINALI

Nel corso dell'esercizio finanziario 2017 si è provveduto a definire il PTOF, nel quale sono confluiti progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento, realizzati attraverso un azione didattica e amministrativa:

- erogazione di un servizio qualificato all'utenza, limitazione della dispersione scolastica;
- partecipazione a reti di scuole e ad altri accordi e/o convenzioni con altri istituti scolastici sul territorio e/o enti pubblici, soggetti privati (Università, Gruppo Spaggiari Italiascuola...);
- prosecuzione dell'attività in tema di prevenzione e protezione (D. Lgs. 81/08), attraverso corsi di formazione obbligatori;
- recupero disciplinare attraverso l'azione di interventi didattici integrativi, sia con l'impiego di personale docente interno dell'istituto, sia con esperti esterni individuati attraverso procedure di selezione.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed uscita pareggiano, ma nella struttura degli atti del conto consuntivo sono evidenziati solamente nella parte delle spese dei modelli I ed N - attività A01-99/01. Mentre risultano sia in entrata nel mod. J al punto 2 - lett. a) tra le somme riscosse in conto competenza, sia in uscita al punto 4 - lett. a) nell'ammontare dei pagamenti eseguiti in conto competenza.

Si dichiara, infine, che:

-) Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
-) Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
-) Le reversali e i mandati sono stati eseguito mediante l'ordinativo informatico locale (OIL);

- J L'Istituto Comprensivo Dante Alighieri è intestatario del conto di Tesoreria Unica 317369, e di conto corrente bancario il cui istituto cassiere è Monte di Paschi di Siena, con cui è attiva un convenzione di cassa dal 01/01/2016 al 31/12/2019 (Accordo di Rete per il rinnovo della Convenzione di Cassa n. 6017/c14 dd. 16/12/2015 istituto capofila I.C Divisione Julia);
- J Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito della disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
- J E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;

IL DIRETTORE SGA
.....*Orsola Angelino*

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Fabia Dell'Antonia