



## Istituto Comprensivo "MASSARI-GALILEI"

Sede MASSARI - via Petrerà, 80 - Tel. 0805617219

Sede GALILEI - via Di Tullio, 67 - Tel. 0805566744

Sede MONTELLA - via De Gemmis, 13 - Tel. 0805475815  
70124 - BARI



PEO: [baic818001@istruzione.it](mailto:baic818001@istruzione.it)

PEC: [baic818001@pec.istruzione.it](mailto:baic818001@pec.istruzione.it)

Sito web: [www.smsmassarigalileibari.gov.it](http://www.smsmassarigalileibari.gov.it)

Codice Fiscale 80023710728

Codice univoco IPA: UF5RO8

Codice Ministeriale BAIC818001



# CONTO CONSUNTIVO e.f. 2017

## RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Redatta in conformità all'art. 18, comma 5 del D.I.  
01/02/2001, n.44



Dirigente Scolastico: **Alba Decataldo**

Direttore S.G.A.: **Antonio Romano**

Bari, 04 giugno 2018

## INDICE

<i>Premessa</i>	.....	3
<i>Analisi degli obiettivi</i>	.....	3
<i>Interventi attivati per il raggiungimento degli obiettivi</i>	.....	4
<i>Riepilogo dati contabili</i>	.....	5
<i>Conclusioni</i>	.....	20

## **PREMESSA**

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

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2017 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2017 approvato dal Consiglio d'Istituto il **13/02/2017** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

## **ANALISI DEGLI OBIETTIVI**

Priorità formativa dell'Istituto Comprensivo "Massari-Galilei" è la promozione del pieno sviluppo della personalità di tutti e di ciascuno attraverso:

- la rimozione di ogni ostacolo alla frequenza
- la cura nei confronti dell'integrazione/inclusione
- la prevenzione del disagio e della dispersione
- il perseguimento della qualità del sistema di istruzione.

Tali obiettivi si realizzano nel guidare gli alunni ad elaborare il senso della propria esperienza, nel promuovere la pratica consapevole della cittadinanza attiva e l'acquisizione degli alfabeti di base della cultura.

Il nostro Istituto Comprensivo, in virtù di quanto sopra, opera in sintonia con i bisogni del territorio, delle famiglie e degli studenti. Con l'entrata in vigore della recente normativa, la scuola deve essere aperta al nuovo, alle competenze diversificate dei docenti, alle esigenze didattiche che si evidenziano per essere all'altezza delle sfide della complessità.

A tal fine è stato quindi necessario rivolgere particolare attenzione ai seguenti aspetti:

- ottimizzazione delle risorse umane, in relazione all'orario di servizio e all'offerta formativa;
- potenziamento della cultura della centralità della persona "unica e irripetibile" nel processo di apprendimento, in una scuola intesa come luogo di crescita umana nel rispetto delle diversità;
- potenziamento della cultura del controllo e dell'autovalutazione, al fine di superare l'autoreferenzialità che ha connotato il passato.

Le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, pur cercando il più possibile di essere funzionali al raggiungimento degli obiettivi didattici ed ai progetti previsti dal PTOF, hanno comunque sempre tenuto presenti i seguenti obiettivi:

- implementare la pratica della individualizzazione/personalizzazione attivando tutte le risorse e le strategie possibili e quindi rendere efficaci le attività di recupero, di consolidamento e di potenziamento;
- approfondire i livelli di eccellenza con attività mirate in campo digitale, linguistico e logico-matematico;

- promuovere l'accoglienza e l'integrazione dei disabili e degli allievi con disturbi specifici dell'apprendimento, nel rispetto dei tempi individuali offrendo lavori differenziati, graduati per livelli di difficoltà, tempi di esecuzione, potenzialità cognitive;
- favorire l'approfondimento della lingua inglese con interventi di docenti madrelingua, con l'apporto economico delle famiglie;
- organizzare un ambiente per l'apprendimento che offra stimoli differenziati attraverso l'uso integrato e sistematico dei diversi mediatori didattici;
- incrementare l'acquisto di tecnologie mobili per ripensare la scuola da un punto di vista sia didattico che organizzativo-strutturale;
- privilegiare collegamenti, relazioni, collaborazioni con la ricca rete territoriale: Amministrazione Comunale, Provinciale, Regionale, associazioni varie, reti di scuole;
- captare le opportunità di finanziamento di progetti per ampliare e ancor più qualificare l'offerta formativa;
- promuovere la cultura dell'informazione, della prevenzione e della sicurezza.

## **INTERVENTI ATTIVATI PER IL RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI**

Le attività del PTOF sono state supportate con un'adeguata organizzazione della scuola e con un'efficace azione amministrativa. Le scelte economiche effettuate, a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative, sono state sorrette dal consenso unanime delle componenti scolastiche.

Ciò ha comportato l'attivazione delle seguenti azioni:

- individualizzazione dell'insegnamento mediante azioni didattiche per il recupero, il consolidamento delle conoscenze e il potenziamento delle eccellenze;
- realizzazione di attività di inclusione per i diversamente abili e per gli alunni svantaggiati;
- definizione di procedure interne per la stesura dei progetti prevedendo fasi per la progettazione, l'approvazione, il monitoraggio e la verifica;
- attivazione di convenzioni ed accordi di rete con altre istituzioni scolastiche finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa ed alla condivisione di competenze e risorse;
- utilizzo di criteri di flessibilità nell'organizzazione scolastica, introduzione della settimana corta nel plesso Massari, articolazione del calendario scolastico per rispondere ad esigenze territoriali;
- articolazione flessibile della classe mediante l'attivazione di lavori di gruppo, laboratori, classi aperte e attività opzionali extrascolastiche;
- effettuazione di viaggi e visite di istruzione inseriti nella programmazione e coerenti con gli obiettivi didattici ed educativi;
- conoscenza dei nuovi linguaggi multimediali, potenziamento dello studio della lingua straniera inglese;
- progettazione e partecipazione a corsi di formazione per docenti e personale ATA.

Le risorse disponibili per l'Istituto Comprensivo "Massari-Galilei" sono state destinate, in coerenza con quanto disposto dal Piano dell'Offerta Formativa della scuola elaborato dal Collegio dei Docenti e approvato dal Consiglio di Istituto, per il prioritario svolgimento delle attività di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'istituzione scolastica autonoma. Anche nel corso del 2017, l'Istituto ha continuato a caratterizzarsi per il suo notevole dinamismo e per le numerose attività didattiche integrative alle progettazioni curriculari.

Tutti gli ambiti formativi e didattici sono stati coinvolti in maniera abbastanza equilibrata e si sono concretizzati nell'ottica dell'interdisciplinarietà, della continuità tra le scuole, dell'approfondimento, dello sviluppo e del recupero di conoscenze e competenze, dell'apertura al territorio (famiglie e altre agenzie educative), con la partecipazione attiva e motivata degli alunni in attività laboratoriali. I diversi prodotti e iniziative (saggi di strumento musicale, mostre a carattere storico, laboratori didattici, attività finalizzate allo sviluppo delle lingue straniere, manifestazioni sportive, ecc.) testimoniano la validità delle scelte operate e dell'impegno profuso.

Nell'attività didattica è stato introdotto sistematicamente e per ogni attività il registro elettronico on line anche come forma di comunicazione scuola-famiglia.

Per quanto riguarda l'attività amministrativa si è proceduto ad uniformare le procedure, ottimizzare le risorse, potenziare la strumentazione informatica, la digitalizzazione degli archivi e l'introduzione del protocollo informatico favorendo la formazione del personale per la gestione del software amministrativo.

Inoltre il personale amministrativo è stato anche formato sul nuovo REGOLAMENTO (UE) 2016/679 DEL PARLAMENTO EUROPEO E DEL CONSIGLIO del 27 aprile 2016 relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati e che abroga la direttiva 95/46/CE (regolamento generale sulla protezione dei dati).

## RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	287.421,46	Programmazione definitiva	249.503,99	Disp. fin. da programmare 37.917,47
Accertamenti	151.208,62	Impegni	131.356,99	Avanzo/Disavanzo di competenza 19.851,63
competenza	86.144,41	Competenza	115.805,44	<i>Saldo di cassa corrente</i>
Riscossioni		Pagamenti		(a)
Residui	56.642,51	residui	31.279,65	88.039,83
Somme rimaste da riscuotere	65.064,21	Somme rimaste da pagare	15.551,55	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>  68.000,07
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	18.487,41	Residui non pagati anni precedenti	-----	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	83.551,62	Totale residui passivi	15.551,55	<i>Sbilancio residui</i> (b) 68.000,07
			Saldo cassa iniziale (c)	92.338,00
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				<i>(a+b+c)</i> <b>156.039,90</b>

## CONTO FINANZIARIO 2017

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	136.212,84	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	29.691,40	29.691,40	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	62.305,99	62.305,99	100,00%
Contributi da privati	59.182,05	59.182,05	100,00%

Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	29,18	29,18	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>287.421,46</b>	<b>151.208,62</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>151.208,62</b>	

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

#### ANALISI DELLE ENTRATE

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

#### AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

##### Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale	euro	65.900,74
Variazioni in corso d'anno	euro	0,00
Previsione definitiva	Euro	65.900,74

##### Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	euro	156.064,47
Variazioni in corso d'anno	euro	- 24,57

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/06/2017		E	24,57	Radiazione residui attivi -

Previsione definitiva	Euro	156.039,90
-----------------------	------	------------

#### AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

##### Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	euro	11.286,00
Variazioni in corso d'anno	euro	9.223,72

Data	N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/06/2017	05	E	2.939,30	Ulteriore Finanziamento amministrativo e didattico periodo gennaio-agosto 2017
27/10/2017	16	E	6.284,42	Finanziamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2017

Previsione definitiva	euro	20.509,72
Somme accertate	euro	20.509,72
Riscosso	euro	20.509,72
Rimaste da riscuotere	euro	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Finanziamento per il funzionamento. euro 20.509,72
--

##### Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale	euro	0,00
---------------------	------	------

Variazioni in corso d'anno euro 0,00

**Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati**

Previsione iniziale euro 0,00  
Variazioni in corso d'anno euro 0,00

**Aggr. 02 Voce 04– Altri finanziamenti vincolati**

Previsione iniziale euro 0,00  
Variazioni in corso d'anno euro 9.181,68

Data	N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15.06.2017	06	E	508,62	Finanziamento MIUR per Orientamento Studi
04.10.2017	14	E	2.250,00	Finanziamento MIUR per Formazione Ambito Ba 1
26/10/2017	15	E	2.711,07	Finanziamento MIUR Offerta Formativa
28/12/2017	28	E	557,34	Finanziamento MIUR Progetto EDU CO RIDI
28/12/2017	29	E	3.154,65	Finanziamento MIUR Animatore Digitale e PNSD

Previsione definitiva euro 9.181,68  
Somme accertate euro 9.161,68  
Riscosso euro 9.161,68  
Rimaste da riscuotere euro 0,00

**Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS**

Previsione iniziale euro 0,00  
Variazioni in corso d'anno euro 0,00

**AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione**

**Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale euro 0,00  
Variazioni in corso d'anno euro 0,00

**Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa**

Previsione iniziale euro 0,00  
Variazioni in corso d'anno euro 0,00

**Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati**

Previsione iniziale euro 0,00  
Variazioni in corso d'anno euro 0,00

**Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati**

Previsione iniziale euro 0,00  
Variazioni in corso d'anno euro 0,00

**AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali**

**Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea**

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

Data	N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/10//2017	13	E	39.774,00	Progetto PON 10.1.1A-FESR PON-PU-2015-320

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

#### **Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati**

Previsione iniziale euro 0,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 1.776,78

Data	N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/05/2017	02	E	839,68	Rimborso spese per prove d'orchestra
28/12/2017	27	E	937,10	Rimborso spese per prove d'orchestra

#### **Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati**

Previsione iniziale euro 0,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 0,00

#### **Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati**

Previsione iniziale euro 0,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 0,00

#### **Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati**

Previsione iniziale euro 7.587,97  
 Variazioni in corso d'anno euro 13.167,24

Data	N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/05/2017	3	E	700,00	Variazione per contributo votazioni politiche
31/08/2017	12	E	2.854,00	Finanziamento del Comune per Progetto SHOWVILLE.
27/10/2018	17	E	2.000,00	Finanziamento del comune per Progetto "Laboratorio di fotografia creativa"
28/12/2017	30	E	7.613,24	Rimborso spese per fornitura libri di testo

Previsione definitiva euro 20.755,21  
 Somme accertate euro 20.755,21  
 Riscosso euro 3.554,00  
 Rimaste da riscuotere euro 17.201,21 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### **Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni**

Previsione iniziale euro 0,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 0,00

Previsione definitiva euro 0,00  
 Somme accertate euro 0,00  
 Riscosso euro 0,00  
 Rimaste da riscuotere euro 0,00

## AGGREGATO 05 – Contributi da privati

### Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale euro 0,00  
Variazioni in corso d'anno euro 0,00

Previsione definitiva euro 0,00  
Somme accertate euro 0,00  
Riscosso euro 0,00  
Rimaste da riscuotere euro 0,00

### Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale euro 20.780,00  
Variazioni in corso d'anno euro 31.536,00

Data	N.	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/06/2017	04	E	21.280,55	Contributo genitori per spese visite di istruzione
19/06/2017	09	E	1.565,45	Contributo genitori per spese visite di istruzione
27/10/2017	18	E	1.000,00	Contributo genitori per Progetto Educazione al suono
19/12/2017	19	E	3.600,00	Contributo genitori per visite di istruzione
28/12/2017	20	E	30,00	Contributo alunni per Progetto Corso di Latino.
28/12/2017	21	E	2.780,00	Contributo alunni per Progetto Inglese
28/12/2017	22	E	50,00	Contributo genitori per spese visite di istruzione
28/12/2017	23	E	105,00	Contributo alunni per assicurazione
28/12/2017	31	E	1.125,00	Contributo per progetto Nuoto

Previsione definitiva euro 52.316,00  
Somme accertate euro 52.316,00  
Riscosso euro 44.477,00  
Rimaste da riscuotere euro 7.839,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- 01) Contributo alunni per assicurazione e libretti euro 3.605,00
- 02) Contributo alunni per laboratori e progetti euro 7.215,00
- 03) Contributi famiglie viaggi e visite euro 41.496,00

### Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale euro 6.000,00  
Variazioni in corso d'anno euro 6.250,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/06/2017	06	E	100,00	Acconto contributo per utilizzo palestre a.s. 2016-17.
28/12/2017	24	E	150,00	Acconto contributo per utilizzo palestre a.s. 2016-17.

Previsione definitiva euro 6.250,00  
Somme accertate euro 6.250,00  
Riscosso euro 6.000,00  
Rimaste da riscuotere euro 250,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- 01) Contributo per distributori automatici euro 1.500,00
- 02) Contributo Associazioni Sportive euro 750,00
- 03) Contributo Libera Università della Terza Età euro 4.000,00

#### **Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati**

Previsione iniziale euro 0,00  
Variazioni in corso d'anno euro 616,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/06/2017	8	E	54,55	Incasso mandato non pagato per errato IBAN
28/12/2017	25	E	497,00	Variazione per contributi Personale Docente per Formazione
28/12/2017	26	E	64,50	Incasso mandato non pagato per errato IBAN

Previsione definitiva euro 616,05  
Somme accertate euro 616,05  
Riscosso euro 616,05  
Rimaste da riscuotere euro 0,00

#### **AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche**

##### **Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria**

Previsione iniziale euro 0,00  
Variazioni in corso d'anno euro 0,00

##### **Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale**

Previsione iniziale euro 0,00  
Variazioni in corso d'anno euro 0,00

##### **Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi**

Previsione iniziale euro 0,00  
Variazioni in corso d'anno euro 0,00

##### **Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale**

Previsione iniziale euro 0,00  
Variazioni in corso d'anno euro 0,00

#### **AGGREGATO 07 – Altre entrate**

##### **Aggr. 07 Voce 01 – Interessi**

Previsione iniziale euro 52,00  
Variazioni in corso d'anno euro - 22,82

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/06/2017	10	E	-22,82	Minor accertamento interessi maturati sul c/c bancario e postale al 31 dicembre 2017

Previsione definitiva euro 27,59  
Somme accertate euro 29,18  
Riscosso euro 29,18  
Rimaste da riscuotere euro 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 01) Interessi c/c postale n.21927850 euro 29,18  
 02) Interessi conto corrente bancario euro 0,00 -

**Aggr. 07 Voce 02 – Rendite**

Previsione iniziale euro 0,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 0,00

Previsione definitiva euro 0,00  
 Somme accertate euro 0,00  
 Riscosso euro 0,00  
 Rimaste da riscuotere euro 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 - nessuna -

**Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni**

Previsione iniziale euro 0,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 0,00

**Aggr. 07 Voce 04 – Diverse**

Previsione iniziale euro 0,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 0,00

**AGGREGATO 08 – Mutui**

**Aggr. 08 Voce 01 – Mutui**

Previsione iniziale euro 0,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 0,00

**Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni**

Previsione iniziale euro 0,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 0,00

**RIEPILOGO DELLE SPESE Allegato H**

<b>Aggregato</b>	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme impegnate (b)</b>	<b>Obblighi da pagare (b/a) *</b>
Attività	95.895,98	50.172,36	52,32%
Progetti	153.043,71	81.184,63	53,05%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	564,30	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>249.503,99</b>	<b>131.356,99</b>	
Avanzo di competenza		<b>19.851,63</b>	
	<b>Totale a pareggio</b>	<b>151.208,62</b>	

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

**ANALISI DELLE SPESE**

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

### Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

#### Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale euro 20.206,28

Variazioni in corso d'anno euro 9.200,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/06/2017	5	E	2.01.01	2.939,30	Contributo ordinario 2017
19/06/2017	10	E	7.01.02	- 22,82	Variazione in meno per interessi postali e bancari
27/10/2017	16	E	2.01.01	6.284,42	Contributo ordinario periodo settembre-dicembre 2017

Previsione definitiva euro 29.407,18

Somme impegnate euro 16.579,02

Pagato euro 15.969,33

Rimasto da pagare euro 609,69 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

### Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

#### Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale euro 44.074,20

Variazioni in corso d'anno euro 10.572,24

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 12.828,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/08/2017	12	E	4.05.15	2.864,00	Spese per Progetto SHOWVILLE.
28/12/2017	23	E	5.02.02	105,00	Contributo famiglie per Assicurazione
28/12/2017	30	E	4.05.13	7.613,24	Rimborso Comune per fornitura Libri in comodato d'uso

Previsione definitiva euro 54.646,44

Somme impegnate euro 24.801,87

Pagato euro 13.671,02

Rimasto da pagare euro 11.130,85 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L Spese)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 29.844,57

Annotazioni:

### Attività - A03 - Spese di personale

#### Spese di personale

Previsione iniziale euro 0,00

Variazioni in corso d'anno euro 7.059,37

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/05/2017	2- 27	E	1.....	1.139,68	Compenso ATA per prove d'orchestra
19/05/2017	3	E	1.....	700,00	Compenso ATA per votazioni politiche.
15/06/2017	6	E	1.....	508,62	Compenso ai docenti per Orientamento Studi
26/10/2017	15	E	1.....	2.711,07	Compenso ai docenti per Offerta Formativa
27/10/2017	17	E	1.....	2.000,00	Compenso esperto per Laboratorio di fotografia creativa

Previsione definitiva euro 7.059,37  
 Somme impegnate euro 5.821,13  
 Pagato euro 5.821,13  
 Rimasto da pagare euro 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 1.238,24

#### **Attività - A04 - Spese d'investimento**

##### **Spese d'investimento**

Previsione iniziale euro 4.782,99  
 Variazioni in corso d'anno euro 0,00  
 Previsione definitiva euro 4.782,99  
 Somme impegnate euro 0,00  
 Pagato euro 0,00  
 Rimasto da pagare euro 0,00  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 1.812,65

#### **Attività - A05 - Manutenzione edifici**

##### **Manutenzione edifici**

Previsione iniziale euro 0,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 0,00

#### **Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria**

##### **Azienda agraria**

Previsione iniziale euro 0,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 0,00

#### **Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale**

##### **Azienda speciale**

Previsione iniziale euro 0,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 0,00

#### **Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi**

##### **Attività per conto terzi**

Previsione iniziale euro 0,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 0,00

#### **Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale**

##### **Attività convittuale**

Previsione iniziale	euro	0,00
Variazioni in corso d'anno	euro	0,00

### **Osservazioni sui Progetti**

Sotto l'accezione PROGETTI sono state fatte rientrare sia le iniziative, di ordine curricolare o extracurricolare, sia le attività funzionali all'ordinaria amministrazione dell'Istituto. Esse costituiscono il cardine del PTOF e molte di esse hanno ormai carattere istituzionale in quanto stabili e pertanto punto di riferimento da molti anni.

Ogni progetto viene sottoposto a puntuale monitoraggio in itinere e relativa verifica a consuntivo effettuata a fine anno scolastico, così come previsto dall'art.6 DM 44/01.

### **Progetti – P01 – Viaggi e Visite d'Istruzione**

Previsione iniziale	euro	15.000,00
Variazioni in corso d'anno	euro	0,00
Previsione definitiva	euro	26.550,55
Somme impegnate	euro	41.550,55
Pagato	euro	38.765,05
Rimasto da pagare	euro	300,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L )
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	euro	2.485,50.

### **Progetti – P02 – Formazione del Personale Docente e ATA**

Previsione iniziale	euro	5.445,22
Variazioni in corso d'anno	euro	1.198,60
Previsione definitiva	euro	6.743,82
Somme impegnate	euro	1.687,58
Pagato	euro	1.687,58
Rimasto da pagare	euro	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L )
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	euro	5.056,24.

### **Progetti – P04 – Spese varie d'ufficio**

Previsione iniziale	euro	7.587,97
Variazioni in corso d'anno	euro	0,00
Previsione definitiva	euro	7.587,97
Somme impegnate	euro	7.587,97
Pagato	euro	0,00
Rimasto da pagare	euro	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L )
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	euro	0,00

### **Progetti – P05 – Sicurezza Scuola**

Previsione iniziale	euro	6.611,62
Variazioni in corso d'anno	euro	150,00
Previsione definitiva	euro	6.761,62
Somme impegnate	euro	1.830,00
Pagato	euro	0,00
Rimasto da pagare	euro	1.830,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L )
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	euro	4.931,62.

### **Progetti – P06 – Speciale recupero competenze**

Previsione iniziale	euro	6.000,00
---------------------	------	----------

Variazioni in corso d'anno euro 0,00

Previsione definitiva euro 6.000,00  
Somme impegnate euro 3.831,77  
Pagato euro 3.831,77  
Rimasto da pagare euro 0,00  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 2.168,23

**Progetti – P07 – Amico Libro**

Previsione iniziale euro 723,50  
Variazioni in corso d'anno euro 0,00

Previsione definitiva euro 723,50  
Somme impegnate euro 379,80  
Pagato euro 0,00  
Rimasto da pagare euro 379,80 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 343,70

**Progetti – P08 – Manifestazioni varie**

Previsione iniziale euro 1.077,98  
Variazioni in corso d'anno euro 0,00  
Previsione definitiva euro 1.077,98  
Somme impegnate euro 0,00  
Pagato euro 0,00  
Rimasto da pagare euro 0,00  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 1.077,98

**Progetti – P10 – Educazione al suono**

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/10/2017	18	E		1.000,00	Contributo genitori per compenso esperto

Previsione definitiva euro 1.000,00  
Somme impegnate euro 1.000,00  
Pagato euro 1.000,00  
Rimasto da pagare euro 00,00  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 0,00

**Progetti – P12 – Progetto "Inglese di Base"**

Previsione iniziale euro 0,00  
Variazioni in corso d'anno euro 2.780,00  
Previsione definitiva euro 2.780,00  
Somme impegnate euro 0,00  
Pagato euro 0,00  
Rimasto da pagare euro 0,00  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 2.780,00

**Progetti - P13 – Progetto "Corso di Latino"**

Previsione iniziale euro 2.280,00  
Variazioni in corso d'anno euro 30,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2017	20	E		30,00	Contributo genitori per compenso docenti

Previsione definitiva euro 2.310,00  
 Somme impegnate euro 2.278,47  
 Pagato euro 2.278,47  
 Rimasto da pagare euro 0,00  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 31,53.

#### **Progetti – P14 – Progetto 10.8.1.A1 – FESRPON-PU-2015-330**

Previsione iniziale euro 14.780,40  
 Variazioni in corso d'anno euro -12.411,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/03/2017	1	E	3.5.2	12.411,33	Variazione per minor accertamento

Previsione definitiva euro 2.369,07  
 Somme impegnate euro 0,00  
 Pagato euro 0,00  
 Rimasto da pagare euro 0,00  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 2.369,07

#### **Progetti - P15 – Progetto Educazione stradale**

Previsione iniziale euro 1.217,50  
 Variazioni in corso d'anno euro 0,00

Previsione definitiva euro 1.217,50  
 Somme impegnate euro 1.217,50  
 Pagato euro 0,00  
 Rimasto da pagare euro 0,00  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 1.217,50

#### **Progetti – P16 – Progetto 10.8.1A3- FESRPON-PU-2015-505**

Previsione iniziale euro 9.369,07  
 Variazioni in corso d'anno euro 12.411,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/03/2017	1	E	3.13	12.411,33	Storno da P 14 a P.16

Previsione definitiva euro 21.780,40  
 Somme impegnate euro 20.148,99  
 Pagato euro 20.148,99  
 Rimasto da pagare euro 0,00  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 1.631,41.

#### **Progetti - P17 – Piscine Comunali**

Previsione iniziale euro 0,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 1.125,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2017	31	E	3.13.1	1.125,00	Contributo genitori per spese di trasporto Piscine Comunali

Previsione definitiva euro 1.121,00  
 Somme impegnate euro 1.121,00  
 Pagato euro 0,00  
 Rimasto da pagare euro 1.121,00(residui passivi elencati analiticamente nel modello L)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 0,00

**Progetti - P19 - Progetto "Archivio"**

Previsione iniziale euro 7.992,30  
 Variazioni in corso d'anno euro 0,00

Previsione definitiva euro 7.992,30  
 Somme impegnate euro 0,00  
 Pagato euro 0,00  
 Rimasto da pagare euro 0,00  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 7.992,30

**Progetti - P20 - Progetto 10.1.1.A- FESRPON - PU - 2017- 337**

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/10/2017	13	E	1-4-2	39.774,00	Impegni di spesa sui vari conti e sottoconti del progetto.

Previsione definitiva euro 39.774,00  
 Somme impegnate euro 0,00  
 Pagato euro 0,00  
 Rimasto da pagare euro 39.774,00  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 39.774,00.

**Progetti - P21 - Progetto Formazione AMBITO BA 1**

Previsione iniziale euro 0,00  
 Variazioni in corso d'anno euro 2.250,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/10/2017	14	E	3.5.2	2.250,00	Contributo per spese docenti e ATA impegnati nella formazione "Il Disturbo dell'apprendimento"

Previsione definitiva	euro	2.250,00
Somme impegnate	euro	2.250,00
Pagato	euro	2.073,79
Rimasto da pagare	euro	176,21 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L )
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati euro 0,00		

### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

#### FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio euro 92.338,00

#### Ammontare somme riscosse:

a)	in conto competenza	euro	86,144,41
b)	in conto residui	euro	56.642,51
Totale		euro	235,124,92

#### Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c)	in conto competenza	euro	115.805,44
d)	in conto residui	euro	31.279,65
Totale		euro	147.085,09

**Fondo di cassa a fine esercizio** euro 88.039,83

#### Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

-	Residui attivi	euro	83.551,62
-	Residui passivi	euro	15.551,55

**Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio** euro 19.851,63

### STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1/2017	Variazioni	Situazione al 31/12/2017
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	244,372,92	17.619,62	261.992,54
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	244,372,92	17.619,62	261.992,54
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	75.154,49	8.397,13	83.551,62
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	100.301,50	11.430,24	111.731,74
Totale disponibilità	<b>175.455,99</b>	<b>19.827,37</b>	
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00

<b>TOTALE ATTIVO</b>	419.828,91	37.446,99	457.275,90
Passività	Situazione all'1/1/2017	Variazioni	Situazione al 31/12/2017
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	31.279,65	-15.728,10	15.551,55
Totale Debiti	31.279,65	-15.728,10	15.551,55
<b>Consistenza patrimoniale</b>	<b>388.549,26</b>	<b>53.175,09</b>	<b>441.724,35</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	419.828,91	37.446,99	457.275,90

<b>SITUAZIONE DEI RESIDUI</b>
-------------------------------

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	75.154,49	-24,57	75.129,92	56.642,51	18.487,41	65.064,21	83.551,62
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	31.279,65	0,00	31.279,92	31.279,65	0,00	15.551,55	15.551,55

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

<b>RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI</b>
--

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	16.212,74	23,21%
02	Beni di consumo	32.464,58	59,35%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	57.633,34	60,76%
04	Altre spese	2.036,99	90,08%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00
06	Beni d'investimento	22.924,34	84,37%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00
08	Rimborsi e poste correttive	85,00	100%
	Totale generale	131.356,99	

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2017 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di euro 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 28 del 23/02/2017 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 51 del 15/12/2017.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

## CONCLUSIONI

La gestione dell'esercizio in esame si è svolta con regolarità ed in ottemperanza alle vigenti norme in materia. Tutte le entrate e tutte le spese sono state debitamente documentate. L'attività amministrativa è stata improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità. La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi sia per quanto riguarda l'attività didattica delle materie curriculari, sia per quanto riguarda le attività integrative riferibili soprattutto ai progetti attuati nell'ambito dell'autonomia scolastica, conseguendo gli obiettivi prefissati dei vari progetti.

Gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

Dall'analisi della gestione si evince la sostanziale corrispondenza tra le previsioni contenute nelle schede finanziarie allegatale alle attività e progetti del PTOF e le spese effettivamente sostenute.

In conclusione, per quanto riguarda l'aspetto educativo-didattico, è confermata la validità dei progetti individuati nel PTOF ed attuati nel corso dell'esercizio finanziario in esame.

Le priorità individuate in fase di elaborazione del Programma Annuale sono state sostanzialmente rispettate e il rapporto fra gli obiettivi attesi, i risultati raggiunti e le risorse impegnate può dirsi positivo. Si è cercato di soddisfare le esigenze degli studenti mantenendo sempre un livello della proposta formativa più che buono. Le metodiche usate sono state caratterizzate dalla propositività.

In riferimento alla qualità del servizio erogato e alla percezione di essa da parte dell'utenza del territorio, si ha ragione di ritenere che l'immagine dell'Istituto continui ad essere molto positiva. I rapporti con l'utenza sono stati e sono particolarmente curati, nell'ottica della massima collaborazione, nell'ambito delle rispettive competenze e della massima trasparenza. Tutte le attività hanno trovato ampio consenso da parte delle famiglie, consenso che si è potuto rilevare nelle assemblee e negli incontri formali dei Consigli di classe e nel Consiglio di Istituto. Le attività poste in essere per gli alunni attestano come ci si sia particolarmente adoperati al fine di contribuire alla formazione di personalità armoniose sia da un punto di vista culturale che umano ritenendo prioritario prestare particolare attenzione all'alunno, al suo successo formativo e al suo benessere psico-fisico.

Si può dunque concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e quindi di migliorare la qualità della scuola.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente Bancario.
2. Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti.
3. Le reversali e i mandati sono stati regolarmente trasmessi e quietanzati dall'Istituto cassiere tramite l'applicativo OIL.
4. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale.
5. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla legge 675/1996.

6. Non vi sono state gestioni fuori bilancio.
7. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale
8. È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

La presente relazione è allegata al Conto Consuntivo predisposto dal Direttore dei servizi generali e amministrativi in data 4/06/2018.

Bari, 04/06/2018

Il Direttore S.G.A.  
dott. Antonio Romano

Il Dirigente scolastico  
prof.ssa Alba Decataldo