



CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2017
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE
DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

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

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2017		34.249,89
	22.685,33	
SOMME RISCOSSE		
	0,00	
	22.685,33	
	24.411,05	
SOMME PAGATE		
	17.657,56	
	42.068,61	
	Differenza (1 - 2)	-19.383,28
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2017		14.866,61

L' Avanzo di Amministrazione al 31/12/2017 ammonta a Euro 16.703,30, così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	0,00
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	1.836,69
	Totale (1)	1.836,69
	Esercizio Corrente	0,00
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	0,00
	Totale (2)	0,00
DIFFERENZA (1 - 2)		1.836,69
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2017		14.866,61
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2017		16.703,30

L' Avanzo di Esercizio 2017 di Euro -1.725,72 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2017	22.685,33
SPESE EFFETTIVE E.F. 2017	24.411,05
AVANZO ESERCIZIO 2017	-1.725,72



Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere/da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - AVANZO NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	10.422,88
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	10.422,88

Aggregato 01 voce 02 - AVANZO VINCOLATO	
Previsione iniziale	8.006,14
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	8.006,14

Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			120
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/02/2017	1	Finanziamento alunni H a.s. 2016/17 - integrazione, nota MIUR prot. 3568 del 17.02.2017	14,28
21/02/2017	2	Funzionamento amministrativo-didattico Gen/Ago 2017 - risorsa aggiuntiva art. 32 DM 663 del 01.09.2016, nota MIUR del 20/02/2017	12,00
30/09/2017	8	Finanziamento alunni H periodo settembre-dicembre 2017	62,85
Previsione definitiva			209,13
Somme riscosse			209,13
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/12/2017	13	Contributo MIUR per scuole con animatore digitale	1.000,00
21/12/2017	14	Contributi MIUR Piano Nazionale Scuola Digitale	2.154,65
Previsione definitiva			3.154,65
Somme riscosse			3.154,65
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA (REGIONE)				
			Previsione iniziale	4.982,81
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/07/2017	6	Finanziamento Regione Sicilia a.s. 2016/17: Spese di funzionamento amministrativo-didattico e manutenzione ordinaria edifici	220,52	
27/11/2017	11	Impegno della Regione per le spese di Funzionamento Amministrativo e Didattico periodo Sett-Dic 2017	6.077,00	
			Previsione definitiva	11.280,33
			Somme riscosse	11.280,33
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA (REGIONE)				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/07/2017	6	Finanziamento Regione Sicilia a.s. 2016/17: Spese di funzionamento amministrativo-didattico e manutenzione ordinaria edifici	273,85	
			Previsione definitiva	273,85
			Somme riscosse	273,85
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI (REGIONE)				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/07/2017	6	Finanziamento Regione Sicilia a.s. 2016/17: Spese di funzionamento amministrativo-didattico e manutenzione ordinaria edifici	766,85	
			Previsione definitiva	766,85
			Somme riscosse	766,85
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00



Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIE VINCOLATI				
			Previsione iniziale	3.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
09/05/2017	3	Contributo per viaggi di istruzione e progetto danza a.s. 2016/17	1.185,00	
30/05/2017	5	Contributo per viaggi di istruzione a.s. 2016/17	481,50	
26/09/2017	7	Contributo per diario scolastico d'istituto	2.208,50	
20/10/2017	10	Contributo per assicurazione a.s. 2017/18	2.425,50	
06/12/2017	12	Contributo per viaggi d'istruzione	700,00	
			Previsione definitiva	7.000,50
			Somme riscosse	7.000,50
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 01 - INTERESSI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
11/05/2017	4	Interessi bancari	0,02	
			Previsione definitiva	0,02
			Somme riscosse	0,02
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
41.114,35	22.685,33	22.685,33	0,00	18.429,02

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE				
			Previsione iniziale	6.268,38
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
11/05/2017	4	Interessi bancari	0,02	
31/07/2017	6	Finanziamento Regione Sicilia a.s. 2016/17: Spese di funzionamento amministrativo-didattico e manutenzione ordinaria edifici	987,37	
04/10/2017	9	Prelievo da disponibilità da programmare	1.050,00	
27/11/2017	11	Impegno della Regione per le spese di Funzionamento Amministrativo e Didattico periodo Sett-Dic 2017	2.000,00	
			Previsione definitiva	10.305,77
			Somme pagate	7.043,64
			Somme da pagare	0,00
			Economie	3.262,13



Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE				
			Previsione iniziale	7.381,33
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
18/02/2017	1	Finanziamento alunni H a.s. 2016/17 - integrazione, nota MIUR prot. 3568 del 17.02.2017	14,28	
21/02/2017	2	Funzionamento amministrativo-didattico Gen/Ago 2017 – risorsa aggiuntiva art. 32 DM 663 del 01.09.2016, nota MIUR del 20/02/2017	12,00	
31/07/2017	6	Finanziamento Regione Sicilia a.s. 2016/17: Spese di funzionamento amministrativo-didattico e manutenzione ordinaria edifici	273,85	
26/09/2017	7	Contributo per diario scolastico d'istituto	2.208,50	
30/09/2017	8	Finanziamento alunni H periodo settembre-dicembre 2017	62,85	
04/10/2017	9	Prelievo da disponibilità da programmare	950,00	
20/10/2017	10	Contributo per assicurazione a.s. 2017/18	2.425,50	
27/11/2017	11	Impegno della Regione per le spese di Funzionamento Amministrativo e Didattico periodo Sett-Dic 2017	2.077,00	
19/12/2017	13	Contributo MIUR per scuole con animatore digitale	1.000,00	
			Previsione definitiva	16.405,31
			Somme pagate	12.326,31
			Somme da pagare	0,00
			Economie	4.079,00

Aggregato A voce 04 - SPESE D'INVESTIMENTO				
			Previsione iniziale	2.126,65
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
27/11/2017	11	Impegno della Regione per le spese di Funzionamento Amministrativo e Didattico periodo Sett-Dic 2017	2.000,00	
			Previsione definitiva	4.126,65
			Somme pagate	1.921,50
			Somme da pagare	0,00
			Economie	2.205,15

Aggregato P voce 01 - Visite guidate e viaggi d'istruzione				
			Previsione iniziale	1.406,50
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
09/05/2017	3	Contributo per viaggi di istruzione e progetto danza a.s. 2016/17	1.050,00	
30/05/2017	5	Contributo per viaggi di istruzione a.s. 2016/17	481,50	
06/12/2017	12	Contributo per viaggi d'istruzione	700,00	
			Previsione definitiva	3.638,00
			Somme pagate	2.645,01
			Somme da pagare	0,00
			Economie	992,99



Aggregato P voce 03 – Attività teatrale-musicale				
			Previsione iniziale	295,14
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
09/05/2017	3	Contributo per viaggi di istruzione e progetto danza a.s. 2016/17	135,00	
			Previsione definitiva	430,14
			Somme pagate	135,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	295,14

Aggregato P voce 04 - Laboratori lettura e scientifico				
			Previsione iniziale	346,69
			Somme pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	346,69

Aggregato R voce 98 - FONDO RISERVA				
			Previsione definitiva	200,00
			Somme pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	200,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
35.891,29	24.411,05	24.411,05	0,00	11.480,24

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2017 si evincono le seguenti risultanze:

Attivo:

- Sono stati fatti investimenti in immobilizzazioni materiali per un importo pari a € 2.040,50, e specificatamente:
 - € 119,00, per acquisto di n. 1 forno elettrico ventilato;
 - € 115,90, per acquisto di n. 1 schermo videoproiettore;
 - € 1.805,60, per acquisto di n. 1 postazione LIM completo di videoproiettore e box, escluso notebook.
- Sono stati eliminati dall'inventario beni per € 384,30, e specificatamente:
 - n. 1 fotocopiatrice Panasonic non funzionante e assolutamente inservibile, valore € 0,00;
 - n. 2 P.C. non funzionanti e assolutamente inservibili, valore € 0,00;
 - n. 1 impianto vocale oggetto di furto, valore € 384,30.

per cui alla data del 31/12/2017 gli investimenti complessivi ammontano a € 72.412,55;



- Vi sono crediti nei confronti del Ministero dell'Istruzione pari a € 1.836,39 per saldo progetto PON "Didattica viva" codice 10.8.1.A3-FESRPON-SI-2015-77.
- I depositi bancari ammontano a € 14.866,61.
- Il totale Attivo ammonta a € 89.115,85.

Passivo:

- non vi sono debiti;
- la consistenza patrimoniale è pari a € 89.115,85;
- il totale Passivo quadra con l'Attivo in € 89.115,85.

CONCLUSIONI

La gestione delle entrate e delle spese 2017 ha evidenziato un disavanzo per la gestione di competenza pari a € 1.725,72. Tale disavanzo non è indice di una gestione poco oculata ma è stato determinato da spese impegnate nell'anno 2017 e relative a finanziamenti accertati o riscossi negli anni precedenti. Infatti, nonostante vi sia stato un disavanzo di competenza, si continua a registrare un cospicuo avanzo complessivo che è pari a € 16.703,30 a dimostrazione di una gestione efficiente ed attenta.

Preme sottolineare che non vi è stata gestione di fondi al di fuori del Programma Annuale.

Alla luce delle cifre esposte in questa Relazione e degli Allegati a corredo, la Giunta Esecutiva invita il Consiglio d'Istituto a voler approvare il Conto Consuntivo 2017.

Comiso 1° Marzo 2018

Il Direttore S.G.A

Marco Torrieri

Firmato digitalmente

Il Dirigente Scolastico

Giovanna Campo

Firmato digitalmente



DIREZIONE DIDATTICA 2° CIRCOLO
Via dei Larici – 97013 COMISO (RG)
Tel. 0932 969529 / 731155 Fax 0932 961141
Cod. Fisc. 82000920882
E-mail: rgee01500c@istruzione.it

**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA**

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Comiso 1° Marzo 2018

In fede

Il titolare del trattamento

Il Dirigente Scolastico

Giovanna Campo

Firmato digitalmente