



## Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE S.AGATA MILITELLO

C/DA MUTI

98076 SANT'AGATA DI MILITELLO (ME)

Codice Fiscale: 95001840834 Codice Meccanografico: MEIS00300Q

### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2017

Predisposta dal Dirigente Scolastico Prof.ssa Maria Larissa Bollaci e dal Direttore S.G.A. Rag. Patrizia Germanotta

La presente relazione è redatta dal Dirigente Scolastico per gli aspetti didattici e dal DSGA per gli aspetti relativi alla gestione contabile per l'esercizio 2017, in ottemperanza alle disposizioni impartite dal D.I. 1 febbraio 2001 n. 44 (Regolamento contabile statale) e dal D.A. BB.CC.AA. e P.I. 31 dicembre 2001 n. 895 (Regolamento contabile regionale) relativamente al Conto Consuntivo delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali.

Il Conto Consuntivo 2017 è stato predisposto, per la parte contabile, dal Direttore S.G.A ed è sottoposto dal Dirigente Scolastico all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, unitamente alla presente relazione che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

La relazione è predisposta in base all'analisi del programma annuale 2017, alle variazioni intervenute nel corso dell'esercizio finanziario, ai risultati conseguiti relativamente agli obiettivi educativi e didattici previsti dal PTOF.

Il programma annuale per l'esercizio 2017 è stato predisposto tenendo conto della popolazione scolastica, delle risorse umane, strutturali, strumentali e finanziarie disponibili (o comunque prevedibili), del PTOF d'istituto e del Piano Annuale delle Attività, ed è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 54 del 10.02.2017, verbale n.11. In virtù delle norme vigenti, l'approvazione del programma ha comportato anche l'autorizzazione del Consiglio d'Istituto all'accertamento e alla riscossione delle entrate ed all'impegno delle spese da parte del Dirigente.

Inoltre, tenuto conto che i regolamenti contabili disposti dallo Stato e dalla Regione prevedevano che potesse essere il Dirigente Scolastico a disporre variazioni al programma annuale per assegnazioni finalizzate, si è proceduto in tal senso e di tali variazioni, il Dirigente ha informato il Consiglio d'Istituto nella prima riunione utile. Quindi, sono state operate variazioni dal D.S. e ratificate dal C. di I. con delibere n. 66 dell'11/05/2017 (verbale n. 13), n. 76 del 28/07/17 (verbale n. 16), n. 93 del 04/10/2017 (verbale n. 18), n. 101 del 29/11/2017 (verbale n. 20) e n. 105 del 13/02/18 (verbale n. 21-ratifica variazioni al 31.12.2017). Inoltre si è proceduto alla radiazione di residui attivi e passivi con delibera n. 77 del 28/07/2017 (verbale n. 16).

Si precisa che è stato verificato dal C.di I. con delibera n. 78 del 28/07/2017 (verbale n. 16) lo stato di attuazione del Programma Annuale E.F. 2017 al 30/06/2017.

Dal punto di vista dell'organizzazione dei servizi e della didattica, si evince che la maggior parte delle attività previste nel P.T.O.F. d'Istituto sono state realizzate con risultati giudicati positivi da tutta l'utenza scolastica.

Dal punto di vista amministrativo, tutti gli adempimenti previsti sono stati espletati sempre in tempi ragionevoli e l'attività contabile ha sempre trovato riscontro positivo al vaglio del Collegio dei Revisori dei Conti. Le variazioni di bilancio o gli storni di fondi da una attività o da un progetto all'altro sono stati effettuati sempre nell'ottica di una utilizzazione oculata delle risorse e all'insegna dell'efficienza in termini di realizzazione di obiettivi e dell'efficacia degli interventi.

Nel corso dell'esercizio è stato approvato un ulteriore progetto, motivo per cui nel Programma Annuale si è dovuto aggiungere il seguente ulteriore progetto in aggiunta ai 10 preesistenti:

P11 - Progetto 10.1.1A-FSEPON-SI-2017-606 "Scuole aperte al successo" finanziato con €44.856,00.

Come rilevato anche in fase di predisposizione del programma 2017, la non coincidenza tra anno scolastico ed anno finanziario ha comportato una certa difficoltà di gestione delle risorse, come pure, ed in modo determinante, il non conoscere preventivamente l'entità di alcuni finanziamenti da parte dello stato, della regione, della Provincia o di Privati (finanziamenti di cui alla legge 440/97, finanziamenti regionali per progetti speciali o per dotazione perequativa, contributi da parte di enti o di genitori per particolari attività didattiche).

Tra la previsione iniziale di € 364.947,44 e quella finale di € 397.501,28, infatti vi è uno scarto (in più) dello 8,92% circa. La relazione metterà in evidenza l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati. Si evidenzieranno, per le entrate, le risorse iniziali disponibili e le variazioni intervenute in corso di esercizio.

Per le spese, analogamente, si riporteranno le imputazioni iniziali, le variazioni intervenute in corso di esercizio, l'utilizzazione delle risorse e degli obiettivi raggiunti mediante le "attività e i progetti" anche in termini di efficienza, efficacia ed economicità, coerentemente con le previsioni indicate nel programma, e in generale, con i risultati finali dell'attività amministrativa e contabile raggiunti.

Detto questo, si passa all'esame analitico delle Entrate come da Mod. H:

**PARTE PRIMA – ENTRATE**

**Aggregato 1 - Avanzo di amministrazione: € 311.214,75**

Descrizione	Prog.iniziale	Variaz. program.	Program. Definit.
<b>1/1 - Avanzo non vincolato</b>	€ 253.667,72	€ 687,05	€ 254.354,77
<b>1/2 - Avanzo vincolato</b>	€ 56.859,98	€ 0,00	€ 56.859,98

Nell'1/2 Avanzo vincolato non sono state apportate variazioni, mentre nell'aggregati 1/1 Avanzo non vincolato la variazione in aumento riguarda la radiazione di residui attivi e passivi approvata dal C.di I. con delibera n. 77 del 28/07/2017 (verbale n. 16).

**Aggregato 2/1 - Finanziamento dello Stato – dotazione ordinaria (€ 0,00)**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 2/2 – Finanziamento dello Stato - Dotazione perequativa (€ 0,00)**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 2/3 - Altri finanziamenti non Vincolati € 96,28**

Prog.iniziale	Variaz. program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€ 50,00	€ +46,28	€ 96,28	€ 96,28	€ 0,00

Le variazioni intervenute sono dovute a ulteriori finanziamenti relativi a:

Finanziamento MIUR per alunni con handicap € 46,28

**Aggregato 2/4 - Altri finanziamenti Vincolati € 37.813,30**

Prog.iniziale	Variaz. program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€ 16.174,38	€ +21.638,92	€ 37.813,30	€ 37.813,30	€ 0,00

Le variazioni intervenute sono dovute ai seguenti finanziamenti relativi:

Finanziamento MIUR per progetto Orientamento € 1.268,20  
Finanziamento MIUR Carta Docenti per aggiornamneto e formazione € 2.411,00  
Finanziamento MIUR per Valorizzazione Eccellenze a.s. 15/16 (1850,00) e 16/17 (2380,00) € 4.230,00  
Finanziamento MIUR per Alternanza Scuola-Lavoro € 10.130,91  
Finanziamento MIUR per Comitati di Vigilanza Concorso Docenti € 444,16  
Finanziamento MIUR per Contributi Animatore Digitale € 1.000,00  
Finanziamento MIUR per contributi vari PNSD (Animatore € 1000,00 – Ampliamento connettività (€ 1000,00) e Iniziativa I miei 10 libri (€ 154,65) € 2.154,65

**Aggregato 3/1 – Finanziamenti dalla Regione – Dotazione ordinaria € 38.545,91**

Prog. iniziale	Variaz. program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€ 25.156,08	€ +13.389,83	€ 38.545,911	€ 38.545,911	€ 0,00

Le variazioni intervenute sono dovute a ulteriori finanziamenti relativi a:

Finanz. Regione per spese di funzionam.amm.vo e didattico anno 2017 € 13.389,83

**Aggregato 03/02 – Finanziamento della Regione – Dotazione perequativa (€ 0,00)**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento, pertanto, è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 03/03 – Altri Finanziamenti non Vincolati (€ 0,00)**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 03/04 – Finanziamenti della Regione – Altri finanziamenti vincolati (€ 0,00)**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 04/01 – Finanziamenti da Enti locali – Unione Europea € 44.856,00**

Prog.iniziale	Variaz.program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€ 0,00	€ + 44.856,00	€ 44.856,00	€ 0,00	€ 44.856,00

Le variazioni intervenute sono dovute a ulteriori finanziamenti relativi a:

Finanziamento progetto 10.1.1A-FSEPON-SI-2017-606 "Porte aperte al successo" € + 44.856,00

**Aggregato 04/02 – Finanziamenti da Enti locali – Provincia non vincolati (€ 0,00)**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 04/03 – Finanziamenti da Enti locali – Provincia vincolati € 18.154,26**

Prog.iniziale	Variaz.program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€ 0,00	€ 18.154,26	€ 18.154,26	€ 18.154,26	€ 0,00

Le variazioni intervenute sono dovute a ulteriori finanziamenti relativi a:  
Finanz.Città Metropolitana di Messina-per Servizio AAC per alunni H aa.ss. 16/17 e 17/18 € + 18.154,26

**Aggregato 04/04 – Finanziamenti da Enti locali- Comune non vincolati (€. 0,00)**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 04/05 – Finanziamenti da Enti locali - Comune Vincolati (€. 0,00)**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 04/06 – Finanziamenti da Altre Istituzioni €. 60,00**

Prog.iniziale	Variaz.program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€ . 0,00	€ . + 60,00	€ . 60,00	€ . 60,00	€ . 0,00

La variazione intervenuta è dovuta al finanziamento da parte dell'Università di Palermo per rimborso contributo per attività di tirocinio formativo svolto nell'a.s. 14/15 per un importo complessivo di € . 60,00.

**Aggregato 05/01 – Contributi da Privati – Famiglie non Vincolati € . 22.890,00**

Prog.iniziale	Variaz.program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€ . 7.510,00	€ . + 15.380,00	€ . 22.890,00	€ . 22.890,00	€ . 0,00

Variazione dovuta ai contributi volontari versati dalle famiglie degli alunni di cui € . 15.290,00 per l'a.s. 2016/17 ed € .90,00 per l'a.s. 17/18 sul CCP e poi prelevati per l'incasso sul CCB.

**Aggregato 05/02 – Contributi da Privati – Famiglie Vincolati € . 230.633,50**

Prog.iniziale	Variaz.program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€ . 5.529,00	€ . +225.104,50	€ . 230.633,50	€ . 230.633,50	€ . 0,00

Le variazioni intervenute sono dovute ai contributi delle famiglie versati per le seguenti finalità:

Contributi da parte degli alunni per stage e scambi culturali	€ . 3.345,00
Contributi alunni per partec. alle manifest. teatrali	€ . 21.460,00
Contributi alunni per Viaggi d'istruzione e visite guidate a.s. 16/17	€ . 182.919,50
Contributi alunni per certificazioni in lingue straniere	€ . 2.753,00
Contributi alunni per certificazione ECDL	€ . 9.647,00
Contributi alunni per corsi di preparazione per conseguimento ECDL	€ . 2.382,00
Contributi alunni per orientamento	€ . 2.598,00

**Aggregato 05/03 – Contributi da Privati – Altri non Vincolati € . 0,00**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 05/04 – Contributi da Privati – Altri Vincolati € . 908,95**

Prog.iniziale	Variaz.program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€ . 0,00	€ . +908,95	€ . 908,95	€ . 908,95	€ . 0,00

Le variazioni intervenute sono dovute a ulteriori finanziamenti relativi a:

Contributi del personale della scuola per assicurazione a.s. 17/18	€ . 445,30
Contributo per Fondo alunni meritevoli	€ . 463,65

**Aggregato 07/01 – Altre entrate – Interessi € . 50,46**

Prog.iniziale	Variaz.program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€ . 0,28	€ . +50,18	€ . 50,46	€ . 50,46	€ . 0,00

Le variazioni sono dovute a interessi maturati al 31/12/2016 sul Conto Corrente Postale intestato all'Istituto.

**Aggregato 07/02 – Rendite € . 0,00**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 07/03 – Alienazione di beni € . 0,00**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 07/04 – Altre entrate - Diverse € . 3.492,62**

Prog.iniziale	Variaz.program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€ . 0,00	€ . +3.492,62	€ . 3.492,62	€ . 3.492,62	€ . 0,00

Le variazioni intervenute sono dovute a ulteriori entrate relative a:

Rimborso autodichiarazione di spesa per agg.to dei docenti	€ . 3.454,46
Rimborso Iva su fatture	€ . 38,16

<b>TOTALE ENTRATE – Programmazione definitiva</b>	<b>€. 708.716,03</b> , di cui €. 311.214,75 avanzo amm.ne
<b>Somme accertate</b>	<b>€. 397.501,28</b>
<b>Somme riscosse</b>	<b>€. 352.645,28</b>
<b>Rimaste da riscuotere</b>	<b>€. 44.856,00</b>

## **PARTE SECONDA- SPESE**

### **Raggiungimento dei risultati e giustificazione delle variazioni tra previsioni definitive e impegni di spesa.**

In relazione al budget d'istituto, costituito dall'ammontare complessivo delle entrate, si è predisposta la parte del programma annuale relativa alle spese tenendo in considerazione alcuni fattori tra cui:

- Il Piano Triennale dell'Offerta Formativa d'istituto per l'anno scolastico 2016/2017, con proiezione alle attività da porre in essere nel periodo Settembre/Dicembre 2017;
- La contrattazione d'istituto con le RSU siglata in data 21.12.2016 in applicazione del CCNL 29.11.2007 per il personale della scuola;
- La consistenza della popolazione scolastica nell'A.S. 2016/17: 1076 alunni, di cui 185 alunni dell'indirizzo classico con n. 10 classi, 283 alunni dell'indirizzo linguistico con 13 classi, 184 alunni dell'indirizzo di scienze umane con n. 8 classi, 278 alunni dell'indirizzo scientifico con n.14 classi e 146 alunni dell'indirizzo di scienze applicate con n. 8 classi, distribuiti tra i due plessi di C.da Muti e C.da Cannamelata siti nel comune di Sant'Agata Militello.
- Le risorse strutturali, strumentali e finanziarie;
- I compensi accessori da destinare al personale docente e A.T.A. previsti in sede di contrattazione decentrata con le RSU d'Istituto.

Il programma annuale è stato, nell'arco di tutto l'esercizio finanziario, aggiornato in relazione alle maggiori risorse acquisite dalla scuola.

Le "Attività" sono state gestite nel periodo Gennaio/Dicembre, coincidente con l'esercizio finanziario.

I "Progetti", diversamente, sono stati inseriti nel contesto dell'anno scolastico conclusosi il 31 agosto, con il conseguente rinvio all'anno scolastico successivo di alcune attività da porre in essere nel periodo Settembre /Dicembre 2017.

Nel corso dell'esercizio finanziario il Consiglio d'Istituto ha deliberato l'inserimento nel programma annuale di un ulteriore progetto che si è aggiunto ai 10 iniziali.

Ciò premesso, si espone l'andamento di Attività e Progetti nel corso dell'esercizio finanziario 2017 con la disamina delle Spese, analizzando analiticamente tutte le schede delle attività e dei progetti che la scuola ha svolto e attuato.

### **ATTIVITA'**

#### **A01- Funzionamento amministrativo generale: €. 79.427,70**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 69.378,56	€. +10.049,14	€. 79.427,70	€. 55.225,70	€. 36.159,90	€. 19.065,80	€. 24.202,00

Le variazioni al programma sono state effettuate in seguito ad acquisizione di fondi provenienti da:

- finanz.Regionale per funzion.amm.vo e didattico €. 2.103,84;
- Contributi volontari delle famiglie degli alunni €. 7.500,00;
- Contributi personale scuola per assicurazione 16/17 €. 445,30.

Sono stati effettuati impegni di spesa per €. 55.225,70 così ripartiti:

- €. 10.069,16 per beni di consumo (per acquisto materiale vario di facile consumo, carta, cancelleria, materiale di pulizia e igienico-sanitario, ecc.);
- €. 19.544,08 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (spese per manutenzione ordinaria di macchinari e acquisto materiali di consumo per manutenzione macchinari, spese di rappresentanza, di pubblicità e per organizzazione convegni, spese per licenze d'uso software, spese per servizio di disinfestazione e derattizzazione, pagamento assicurazione, pagam.servizi di tesoreria, ecc.);
- € 2.134,22 per altre spese (per spese postali, spese Anac, quota compensi revisori dei conti, ecc.);
- € 23.475,80 per beni di investimento (per acquisto mobili per ufficio di presidenza, ecc.);
- €. 2,44 per oneri finanziari (spese di tenuta conto).

Gli impegni non evasi pari a €. 19.065,80 sono desumibili dall'allegato L - elenco residui passivi.

Le spese sono state indirizzate all'acquisto di materiale o di servizi finalizzati ad un buon funzionamento dell'attività amministrativa.

Le economie realizzate sui fondi senza vincolo di destinazione (€. 23.722,00) e sui fondi con vincolo di destinazione (480,00) confluiranno nell'avanzo di amm.ne per essere riutilizzate nell'E.F. 2018 (la parte vincolata per le stesse finalità).

Lo stanziamento complessivo è risultato sufficiente per quanto attinente al funzionamento amministrativo generale.

**Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: 69,53%**

**Nella presente attività è stato gestito per partite di giro il fondo di €. 300,00 per anticipazione al DSGA per le minute spese.**

#### **A2 – Funzionamento didattico generale €. 48.849,54**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 41.741,20	€. +7.108,34	€. 48.849,54	€. 27.546,84	€. 22.726,63	€. 4.820,21	€. 21.302,70

Le variazioni al programma sono dovute per:	
Finanz. MIUR er Valorizzazione Eccellenze aa.ss.15/16 e 16/17	€. 4.230,00
Contributi volontari alunni a.s. 16/17	€. 2.790,00
Interessi attivi	€. 50,18
Rimborso iva su fattura	€. 38,16

Sono state effettuati impegni di spesa per € 27.546,84 di cui:

- € 5.764,78 per beni di consumo (per acquisto materiale vario di facile consumo, carta, stampati, libri, materiale informatico, materiali e accessori per la didattica, ecc.);
- € 13.494,33 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (per manutenzione ordinaria hardware, impianti e macchinari e acquisto relativi materiali di consumo, utenze internet, per rimborso spese di viaggio, per rimborso spese di viaggio, per licenze d'uso software, noleggio amplificazione, ecc.);
- € 4.774,28 per altre spese (pagamento spese Siae, pagamento eccellenze esami di stato, ecc.);
- € 3.500,55 per beni d'investimento (acquisto sedie con scrittoio per aula di scienze di C.da Cannamelata e n. 5 armadi di metallo per entrambi i plessi);
- € 12,90 per rimborsi e poste correttive (restituzione somme erroneamente versate alla scuola).

Gli impegni non evasi pari ad € 4.820,21 sono desumibili dall'allegato Mod. L. – elenco residuo passivi.

Le economie realizzate sui fondi senza vincolo di destinazione (€ 19.561,50) e sui fondi con vincolo di destinazione (1.741,20) confluiranno nell'avanzo di amm.ne per essere riutilizzate nell'E.F. 2018 (la parte vincolata per le stesse finalità). **Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: 56,39%.**

### A3 – Spese di personale € 19.701,15

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ 1.546,89	€ +18.154,26	€ 19.701,15	€ 5.885,26	€ 5.885,26	€ 0,00	€ 13.815,89

Le variazioni al programma sono dovute per il finanziamento della Città Metropolitana di Messina per il Servizio di Assistenza all'Autonomia e alla Comunicazione per gli alunni con handicap di € 18.154,26.

Sono state effettuati impegni di spesa per € 5.885,26, tutte per spese di personale (spese per pagamento compensi per corsi di recupero estivi effettuati da personale esterno alla scuola e relativi oneri a carico dell'amministrazione e spese per pagamento compensi ad estranei all'amministrazione per servizio AAC e relativi oneri a carico dell'amministrazione).

Non ci sono impegni rimasti da pagare al 31/12/17. Le economie (€ 13.815,89) realizzate sui fondi con vincolo di destinazione confluiranno nell'avanzo di amm.ne per essere riutilizzate nell'E.F. 2018 per le stesse finalità.

**Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: 29,87%**

### A4- Spese di investimento € 0,00

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Non è stata prevista alcuna spesa.

### A5- Manutenzione edifici € 37.000,00

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ 35.000,00	€ + 2.000,00	€ 37.000,00	€ 30.309,81	€ 19.775,31	€ 10.534,50	€ 6.690,19

Le variazioni al programma sono state effettuate in seguito ad acquisizione di fondi provenienti da:

Contributi volontari delle famiglie degli alunni € 2.000,00

Sono stati effettuati impegni di spesa per € 30.309,81 di cui:

€ 15.924,98 per beni di consumo (somma utilizzata per acquisto gasolio);

€ 14.384,83 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (manutenzione ordinaria degli edifici di C.da Muti e C.da Cannamelata);

Gli impegni ancora non evasi pari a € 10.534,50 sono desumibili dall'allegato mod. L - elenco residui passivi.

Le economie (€ 6.690,19) realizzate sui fondi senza vincolo di destinazione confluiranno nell'avanzo di amm.ne per essere riutilizzate nell'E.F. 2018. **Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: 81,92%**

## PROGETTI

### P01- Progetto Aggiornamento € 12.241,79

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ 8.787,32	€ +3.454,46	€ 12.241,78	€ 4.903,68	€ 4.903,68	€ 0,00	€ 7.338,10

Le variazioni al programma sono dovute per il rimborso del MIUR sulle autodichiarazioni delle spese per aggiornamento effettuate dai docenti.

Sono stati effettuati impegni di spesa per € 4.903,68, per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (per rimborso spese di viaggio per partecipazione a corsi di formazione e per rimborso delle spese fatte dai docenti per la carta del docente e autocertificate).

Non ci sono impegni rimasti da pagare al 31/12/17.

Le economie realizzate sui fondi senza vincolo di destinazione (€ 5.906,72) e sui fondi con vincolo di destinazione (€ 1.431,38) confluiranno nell'avanzo di amm.ne per essere riutilizzate nell'E.F. 2018 (la parte vincolata per le stesse finalità). **Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: 40,06%.**

#### **P02 –Progetto Sicurezza nella scuola € 8.404,39**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ . 8.404,39	€ . 0,00	€ . 8.404,39	€ . 4.629,90	€ . 2.573,90	€ . 2.056,00	€ . 3.774,49

In questo progetto è rimasta l'imputazione iniziale.

Per il progetto nel corso dell'E.F.2017, sono stati effettuati impegni di spesa per € 4.629,90, si cui:

€ 547,90 per beni di consumo (acquisto batteria per defibrillatore)

€ 4.082,00 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (pagamento compenso per realizzazione corsi di formazione al personale della scuola sulla sicurezza sui luoghi di lavoro e corso di formazione per addetti antincendio, compenso per il medico competente per la sorveglianza sanitaria).

Gli impegni ancora non evasi pari a € 2.056,00 sono desumibili dall'allegato mod. L - elenco residui passivi.

Le economie (€ 3.774,49) realizzate sui fondi senza vincolo di destinazione confluiranno nell'avanzo di amm.ne per essere riutilizzate nell'E.F. 2018. **Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: 55,09%.**

#### **P03–Progetto Acquisto Materiale e Sussidi alunni H € 589,91**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ . 543,63	€ . +46,28	€ . 589,91	€ . 0,00	€ . 0,00	€ . 0,00	€ . 589,91

Le variazioni al programma sono state effettuate in seguito ad acquisizione di fondi provenienti da:

Finanziamento Miur per acquisto materiale per alunni H di € 46,28.

Per il progetto nel corso dell'E.F.2017, non ci sono stati impegni di spesa; pertanto, tutta l'economia realizzata sui fondi con vincolo di destinazione confluirà nell'avanzo di amm.ne per essere riutilizzata nell'E.F. 2018 per acquisto di materiale e sussidi per gli alunni H. **Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: 0,00%.**

#### **P04 Progetto “Centro Trinity” € 3.176,00**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ . 423,00	€ . +2.753,00	€ . 3.176,00	€ . 2.618,00	€ . 2.618,00	€ . 0,00	€ . 558,00

Le variazioni al programma sono state effettuate in seguito ad acquisizione di contributi per sostenere gli esami per la certificazione in lingua inglese per un importo complessivo di € 2.753,00.

Sono stati effettuati impegni di spesa per € 2.618,00, per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (versamento al Trinity College per gli esami).

Non ci sono impegni rimasti da pagare al 31/12/17.

L'economia realizzata sui fondi con vincolo di destinazione confluirà nell'avanzo di amm.ne per essere utilizzata nell'E.F. 2018 per il pagamento dei compensi al personale impegnato nell'anno 2017 nel progetto in base al regolamento del Centro Trinity approvato dal C.di I. con delibera n. 46 dell'11/10/2016.

**Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: 82,43%.**

#### **P05 Progetto Centro ECDL € 17.205,00**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ . 2.765,00	€ . +14.440,00	€ . 17.205,00	€ . 7.623,48	€ . 7.261,14	€ . 362,34	€ . 9.581,52

Le variazioni al programma sono state effettuate in seguito ad acquisizione di contributi per l'acquisto delle skill card, degli esami e per la partecipazione ai corsi di preparazione all'ECDL organizzati da questo Istituto.

Sono stati effettuati impegni di spesa per € 7.623,48, di cui:

€ 5.193,08 per beni di consumo (spese per acquisto di esami e skill card per ECDL e di un timbro);

€ 2.430,40 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (spese per pagamento compensi agli esperti nei corsi di preparazione ECDL e relative ritenute).

Gli impegni ancora non evasi pari a € 362,34 sono desumibili dall'allegato mod. L - elenco residui passivi.

L'economia complessiva di € 9.581,52 realizzata, di cui € 7.238,88 sui fondi con vincolo di destinazione confluirà nell'avanzo di amm.ne per essere utilizzata nell'E.F. 2018 per la realizzazione dei corsi di preparazione per ECDL (€ 2.352,60) come da integrazione regolamento Centro ECDL approvato dal C.di I. con delibera n. 47 dell'11/10/2016 e per il pagamento dei compensi al personale impegnato nell'anno 2017 nel progetto (€ 4.886,28) in base al regolamento del Centro ECDL approvato dal C.di I. con delibera n. 18 del 30/03/2016 ed € 2.342,64 sui fondi senza vincolo di destinazione confluirà nell'avanzo di amm.ne per essere riutilizzata nell'E.F. 2018.

**Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: 44,31%.**

#### **P06- Progetto Viaggi Istruzione-Visite Guidate-Stage-Partec.Teatro € 216.619,50**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ . 9.455,00	€ . +207.164,50	€ . 216.619,50	€ . 209.444,79	€ . 208.104,79	€ . 1.340,00	€ . 7.174,71

Le variazioni al programma sono dovute per:

Contrib. alunni per partec. a manif. teatrali € 21.460,00

Contrib. alunni per viaggi istruz. e visite guidate € 182.359,50

Contrib. alunni per stage e scambi culturali €. 3.345,00

Sono state effettuati impegni di spesa per € 209.444,79 di cui:

€ 206.687,79 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (spese per viaggi d'istruzione, visite guidate, stage, partecipazione a manifestazioni teatrali, ecc.);

€ 2.757,00 per rimborsi e poste correttive (rimborso somme versate dagli alunni).

Gli impegni ancora non evasi pari a € 1.340,00 sono desumibili dall'allegato mod. L - elenco residui passivi.

Le economie realizzate sui fondi senza vincolo di destinazione (€ 6.784,71) e sui fondi con vincolo di destinazione (390,00) confluiranno nell'avanzo di amm.ne per essere riutilizzate nell'E.F. 2018 (la parte vincolata per le stesse finalità).

**Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: 96,69%.**

**P07 - Progetti di Istituto € 31.202,65**

Prog. iniz.	Variatz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ 24.581,00	€ +6.621,65	€ 31.202,65	€ 17.702,15	€ 13.852,15	€ 3.850,00	€ 13.500,50

Le variazioni al programma sono dovute per:

Contributi volontari delle famiglie degli alunni € 3.000,00;

Contrib. Alunni per visite e viaggi di istruzione € 560,00;

Contrib. Alunni per spese orientamento in uscita € 2.598,00;

Contributi per fondo alunni meritevoli € 463,65.

Sono stati effettuati impegni di spesa per € 17.702,15 di cui:

€ 17.542,15 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (pagamento compensi Rete Resabes, spese per servizio di psicologia scolastica, spese per pubblicità televisiva e mater.pubblic., spese per visite didattiche, viaggi attività sportive e viaggi per orientamento, spese per docenti esperti nei progetti, ecc.);

€ 160,00 per altre spese (spese per iscrizioni per partecipazione a gare).

Gli impegni ancora non evasi pari a € 3.850,00 sono desumibili dall'allegato mod. L - elenco residui passivi.

Le economie realizzate sui fondi senza vincolo di destinazione (€ 13.036,85) e sui fondi con vincolo di destinazione (463,65) confluiranno nell'avanzo di amm.ne per essere riutilizzate nell'E.F. 2018 (la parte vincolata per le stesse finalità).

**Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: 56,73% .**

**P08 – Progetto “Alternanza Scuola-Lavoro € 51.756,38**

Prog. iniz.	Variatz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ 41.625,47	€ +10.130,91	€ 51.756,38	€ 21.818,24	€ 21.772,04	€ 46,20	€ 29.938,14

Le variazioni al programma sono dovute per:

Finanz. Miur per Alternanza Scuola-Lavoro integratz.Genn./Ago e finanz. Sett./Dic. € 10.130,91.

Sono stati effettuati impegni di spesa per € 21.818,24, di cui:

€ 19.530,54 per spese di personale (pagam. compensi ai tutor interni e al personale Ata e relative ritenute);

€ 2.287,70 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (spese di viaggio per alternanza scuola-lavoro e noleggio amplificazione);

Gli impegni ancora non evasi pari a € 46,20 sono desumibili dall'allegato mod. L - elenco residui passivi.

Le economie di € 29.938,14 realizzate sui fondi con vincolo di destinazione confluiranno nell'avanzo di amm.ne per essere utilizzate nell'E.F. 2018 per il pagamento dei compensi spettanti al personale interno impegnato nel progetto nell'a.s. 2017/2018 per la realizzazione delle attività che verranno svolte per le stesse finalità.

**Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: 42,16% .**

**P09 - Prog. Erasmus+KA2 2015-1-DE03-KA219-013840\_3 € 19.775,77**

Prog. iniz.	Variatz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ 19.775,77	€ 0,00	€ 19.775,77	€ 9.339,98	€ 9.339,98	€ 0,00	€ 10.435,79

In questo progetto è rimasta l'imputazione iniziale.

Il progetto è stato inserito nel P.A. E.F. 2015 in seguito all'autorizzazione dell'Indire prot.n. 020052/KA2 del 21/09/15 per il Programma Erasmus+ KA2 Partenariati Strategici in base al quale a questa Istituzione Scolastica è stato approvato il progetto dal titolo “Young European Cooperatives” con codice 2015-1-DE03-KA219-013840\_3. Il progetto ha avuto inizio nel mese di Ottobre 2015 e dovrà essere ultimato entro il 31/08/2018.

Per il progetto nel corso dell'E.F.2017, sono stati effettuati impegni di spesa per € 9.339,98 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (spese di viaggio, vitto e alloggio per il viaggio di un gruppo a Manresa dal 26/03/17 al 01/04/2017 e di un altro gruppo a Banska Bystrica in Slovacchia dal 14 al 20/05/2017 e spese di viaggio, vitto e alloggio per l'incontro transnazionale a Duisburg dal 08 al 10/11/17).

Tutta l'economia realizzata (€ 10.435,79) sui fondi con vincolo di destinazione confluirà nell'avanzo di amm.ne per essere utilizzata nell'E.F. 2018 per il pagamento di tutte le spese previste dal progetto e che saranno sostenute dall'Istituto.

**Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: 47,23%.**

**P10 Progetto Orientamento-art. 8 comma 2-D.L. n. 104/2013 € 3.985,06**

Prog. iniz.	Variatz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ 2.716,86	€ +1.268,20	€ 3.985,06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.985,06

Le variazioni al programma sono dovute per:

Finanz. Miur per realizzazione percorsi di orientamento per l'a.s. 2016/2017. €. 1.268,20.  
 Per il progetto nel corso dell'E.F.2017, non ci sono stati impegni di spesa; pertanto, tutta l'economia (€ 3.985,06) realizzata sui fondi con vincolo di destinazione confluirà nell'avanzo di amm.ne per essere riutilizzata nell'E.F. 2018 per le stesse finalità. **Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: 0,00%.**

**P11 - Progetto PON/FESR 10.1.1A-FSEPON-SI-2017-606: "Porte aperte al successo" € 44.856,00**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 0,00	€. + 44.856,00	€. 44.856,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 44.856,00

Il progetto è stato inserito durante l'E.F. 2017 con variazione al Programma Annuale in seguito all'autorizzazione del Miur prot.n. AOODGEFID/31711 del 24/07/2017 del progetto per un importo di € 44.856,00. Il progetto prevede i seguenti sette moduli che saranno realizzati nel corso dell'a.s. 2017/18:

1. "Orienteering" che ha come obiettivo quello di sviluppare dei prerequisiti necessari alla comprensione e alla pratica dell'orientamento, attività che richiede sia impegno fisico che capacità di ragionare, analizzare, prendere decisioni ed effettuare scelte; è rivolto a n. 20 alunni dell'Istituto e la durata del corso è di 30 ore;
2. "Insieme per vincere" che ha come obiettivo quello di aiutare gli alunni con problemi affettivo/relazionali che attraverso lo sport di squadra vengono coinvolti e stimolati a interagire con i compagni di squadra, in modo che non si sentano isolati ma parte di un unico progetto; è rivolto a n. 30 alunni dell'Istituto e la durata del corso è di 30 ore;
3. "English for everyone" che ha come obiettivo la realizzazione di un corso di lingua inglese della durata di n. 60 ore finalizzato all'acquisizione della certificazione Trinity – Obiettivo minimo livello autonomo B2 - ed è rivolto a n. 30 alunni dell'Istituto;
4. "E-students" che ha come obiettivo quello di contribuire all'alfabetizzazione informatica e ad elevare il livello di competenza nell'uso delle attrezzature informatiche degli alunni allo scopo di superare gli esami per il conseguimento dell'ECDL; è rivolto a n. 30 alunni dell'Istituto e la durata del corso è di 30 ore;
5. "Digital age" che ha come obiettivo quello di contribuire all'alfabetizzazione informatica e ad elevare il livello di competenza nell'uso delle attrezzature informatiche degli alunni allo scopo di superare gli esami per il conseguimento dell'ECDL; è rivolto a n. 30 alunni dell'Istituto e la durata del corso è di 30 ore;
6. "Matema...tic" che ha come obiettivo la realizzazione di un percorso di recupero dei concetti di base della matematica del biennio della durata di n. 30 ore ed è rivolto a n. 30 alunni dell'Istituto;
7. "Il filo del discorso" che ha come obiettivo quello di mettere gli allievi nelle condizioni di colmare le lacune pregresse nella comunicazione, di consolidare e approfondire le capacità linguistiche orali e scritte; è rivolto a n. 20 alunni dell'Istituto e la durata del corso è di 30 ore.

Il suddetto progetto didatticamente sarà realizzato nel corso della prima metà dell'E.F. 2018.

Per il progetto nel corso dell'E.F.2017, non ci sono stati impegni di spesa, gli stessi si prevede saranno effettuati nell'E.F.2018. Tutta l'economia (€ 44.856,00) realizzata sui fondi con vincolo di destinazione confluirà nell'avanzo di amm.ne per essere riutilizzata nell'E.F. 2018 per il pagamento di tutte le spese previste dal progetto e che saranno sostenute dall'Istituto. **Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: 0,00%.**

**R98 – Fondo di riserva € 1.257,80**

La dotazione di € 1.257,80 imputata al fondo di riserva non è stata utilizzata, pertanto è confluita nell'avanzo di amministrazione non vincolato al 31.12.2017.

**Z01 Disponibilità finanziaria da programmare**

A fine esercizio risulta essere rimasta in disponibilità finanziaria da programmare la somma di € 112.667,40, fatta confluire pertanto nell'avanzo di amministrazione e costituita da:

Economie non vincolate (Fin. Regione, Privati, Interessi)	€ 104.727,53	Somma a disposizione, senza vincolo di destinazione e non utilizzata.
Fondi MIUR per visite fiscali	€ 1.597,19	Economia realizzata negli anni passati sul finanz. per visite fiscali.
Fondi MIUR per patentino	€ 2.641,83	Economia realizzata negli anni passati sul finanz. per il patentino.
Economia Finanz. MIUR per corso Neo-Assunti	€ 25,04	Somma lasciata a disposizione per eventuale restituzione.
Fondi per rimborso Inps	€ 17,00	Somma assegnata come rimborso Inps di cui non si è ricevuta alcuna comunicazione.
Contributo Università per attività di tirocinio TFA	€ 60,00	Somma a disposizione, senza vincolo di destinazione e non utilizzata.
Finanz.MIUR per Comitati di Vigilanza Concorso Docenti	€ 444,16	Somma a disposizione con vincolo di destinazione e non utilizzata
Finanz.MIUR per animatori digitali	€ 2.000,00	Somma a disposizione con vincolo di destinazione e non utilizzata
Finanz.MIUR per PNSD ampliamento connettività	€ 1.000,00	Somma a disposizione con vincolo di destinazione e non utilizzata
Finanz.MIUR per iniziativa IMIE10ILIBRI	€ 154,65	Somma a disposizione con vincolo di destinazione e non utilizzata
<b>TOTALE</b>	<b>€ 112.667,40</b>	<b>DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE</b>

Totale <b>SPESE:</b>	
Programmazione definitiva	€. <b>596.048,63;</b>
Dispon. Finan .da Program.	€. <b>112.667,40;</b>
Somme impegnate	€. <b>397.047,83;</b>
Somme pagate	€. <b>354.972,78;</b>
Somme rimaste da pagare	€. <b>42.075,05.</b>

Dai dati sopra esposti si rileva che la gestione di competenza dell'E.F. 2017 ha dato come risultato un avanzo di competenza di €. **453,45** così determinato:

• Somme accertate		+397.501,28
• Somme impegnate		- 397.047,83
	Avanzo	<u>+ 453,45</u>

Si rileva, inoltre, quanto segue:

- che la differenza tra la programmazione definitiva in entrata (che ammonta a €. 708.716,03) e la programmazione definitiva in uscita (che ammonta a €. 596.048,63) è determinata dalla voce in uscita Aggreg. Z "Disponibilità finanziaria da programmare" che ammonta a €. 112.667,40;
- che la dotazione finanziaria complessivamente assegnata all'Istituzione Scolastica, comprensiva dell'avanzo di amministrazione, che ammonta a €. 708.716,03, risulta essere stata utilizzata, in rapporto al totale degli impegni assunti che ammontano a €. 397.047,83, per il **56,02%**.

Complessivamente, si rileva che questo Istituto ha impegnato il **66,61%** delle somme programmate in uscite per l'esercizio finanziario 2017 (397.047,83 x 100 : 596.048,63).

#### **GESTIONE DEI RESIDUI (Mod.L)**

Al 01/01/17 l'Istituto presentava i seguenti residui:

Residui attivi	€. 51.854,75
Residui passivi	€. 102.145,65

Nel corso dell'E.F. 2017:

- si sono riscossi residui attivi per un importo complessivo di €. 41.370,59 e si è registrata una variazione in diminuzione di residui attivi di €. 175,70; pertanto al 31/12/17 i residui attivi degli anni precedenti rimasti da riscuotere ammontano a €. 10.308,46. I residui attivi determinatesi invece nell'E.F. 2017 ammontano a €. 44.856,00, per un totale complessivo di €. 55.164,46 di residui attivi al 31/12/2017;
- si sono pagati residui passivi per un importo complessivo di €. 97.428,94 e si è registrata una variazione in diminuzione di residui passivi di €. 862,75; pertanto, al 31/12/17 i residui passivi degli anni precedenti rimasti da pagare ammontano a €. 3.853,96. I residui passivi determinatesi invece nell'E.F. 2017 ammontano a €. 42.075,05, per un totale complessivo di €. 45.929,01 di residui passivi al 31/12/2017.

Alla luce dei dati sopra esposti, per quanto riguarda la gestione dei residui attivi e passivi, si espongono i seguenti dati finali, rilevabili dal Modello L:

RESIDUI ATTIVI al 31/12/2017:	
Degli anni precedenti	€. 10.308,46
Dell'esercizio	€. 44.856,00
<b>Totale residui attivi</b>	<b>€. 55.164,46</b>
RESIDUI PASSIVI al 31/12/2017:	
Degli anni precedenti	€. 3.853,96
Dell'esercizio	€. 42.075,05
<b>Totale residui passivi</b>	<b>€. 45.929,01</b>

I suddetti importi risultanti al 31/12/17, sono riportati esattamente anche nella situazione patrimoniale (Mod. K) e nella situazione amministrativa (Mod. J).

#### **SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA (Mod. J)**

Per quanto riguarda la situazione amministrativa, Mod. J, si rilevano i seguenti dati contabili:

A. CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 01/01/17		360.818,60
Somme rimosse:		
1. In conto competenza	352.645,28	
2. In conto residui	41.370,59	
<b>Totale somme rimosse nell'E.F. 2017</b>		<b>+394.015,87</b>
Somme pagate:		
1. In conto competenza	354.972,78	
2. In conto residui	97.428,94	
<b>Totale somme pagate nell'E.F.2017</b>		<b>-452.401,72</b>
<b>Fondo di cassa al 31/12/17</b>		<b>302.432,75</b>

<b>B. AVANZO COMPL. A FINE ESERCIZIO</b>		
Residui attivi al 31/12/17:		55.164,46
1. degli anni precedenti	10.308,46	
2. dell'esercizio	44.856,00	
Residui passivi al 31/12/17:		45.929,01
1. degli anni precedenti	3.853,96	
2. dell'esercizio	42.075,05	
<b>AVANZO COMPLESSIVO</b>		<b>311.668,20</b>
<b>C. AVANZO (O DISAVANZO) PER LA GESTIONE DI COMPETENZA</b>		
Entrate effettivamente accertate nell'esercizio		397.501,28
Spese effettivamente impegnate nell'esercizio		-397.047,83
<b>Avanzo dell'esercizio</b>		<b>+ 453,45</b>

Dalla situazione amministrativa pertanto si evincono i suddetti dati importanti:

- Fondo di cassa al 31/12/17 €. 302.432,75
- Avanzo dell'esercizio €. 453,45
- Avanzo di amministrazione €. 311.668,20

Si precisa che il fondo di cassa concorda con le risultanze, alla stessa data, del giornale di cassa e dell'estratto del conto corrente bancario della Banca Unicredit S.p.A. Agenzia di S.Agata di Militello, nostro Istituto Tesoriere.

Il fondo delle minute spese, determinato in €. 300,00, con il quale il D.S.G.A. ha provveduto ad effettuare tutte le spese necessarie, mediante presentazione di scontrini fiscali, è stato dettagliato in apposito registro. Il rimborso è stato effettuato con l'emissione di mandati sui vari aggregati di spesa. Il D.S.G.A., a fine esercizio, ha reintegrato con reversale n. 73 del 20/12/2017 l'anticipazione ricevuta.

Nell'anno 2017 si è realizzato un avanzo di competenza di €. 453,45; mentre l'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2017 ammonta ad €. 311.668,20 così costituito: €. 121.754,59 vincolato ed € 189.913,61 non vincolato.

**L'avanzo vincolato di € 121.754,59 è stato determinato dalle seguenti economie risultanti al termine dell'esercizio 2017:**

Finanz. Patentino da Z1	2.641,83
Finanz. per Visite fiscali economia da Z1	1.597,19
Finanz. corso per neo assunti da Z1	25,04
Finanz.MIUR per percorsi di orientamento da P10	2.841,48
Finanz.MIUR per percorsi di studio e sbocchi professionali da P10	1.143,58
Finanz.MIUR per acquisto libri in comodato d'uso da A02	1.369,80
Finanz.MIUR per Alternanza Scuola-Lavoro da P08	29.938,14
Finanz.MIUR per Concorso Docenti spese prove scritte da A01	480,00
Finanz.MIUR per Comitati di Vigilanza Concorso Docenti da Z1	444,16
Finanz.MIUR per Animatore Digitale da Z1	2.000,00
Finanz.MIUR per canone di connettività da Z1	1.000,00
Finanz.MIUR per Biblioteche Scolastiche-Iniziativa "I miei 10 libri" da Z1	154,65
Finanz.Reg.le Acqu.Libri per alunni in diff. da A02	371,40
Finanz. Prov.le per Servizio AAC da A03	13.788,00
Contr. Privati per Sovv.Viaggi per Alun.in diff. da P06	390,00
Rimborso Inps da Z1	17,00
Contributi Privati per Trinity da P04	558,00
Contributi Privati per corsi di preparazione all'ECDL da P05	2.352,60
Contributi Privati per esami e skill card ECDL da P05	4.886,28
Contributi provati per fondo alunni meritevoli (prof.ssa Limina A.) da P07	463,65
Prog. PON FSE 10.1.1°-FSEPON-SI-2017-606 "Porte aperte al successo" da P11	44.856,00
Prog. Programma Erasmus+KA2 da P08	10.435,79
<b>TOTALE COMPLESSIVO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO</b>	<b>121.754,59</b>

**L'avanzo non vincolato di € 189.913,61 è stato determinato dalle seguenti economie risultanti al termine dell'esercizio 2017:**

Fin. per Recupero Debito Scolast. (Lordo Stato) da A03	27,89
Finanz.Formazione Legge 440/97 da P01	1.431,38
Finanz.MIUR per funzionamento amm.vo e didattico da P01 e P02	3.181,21
Finanz. per alunni H da P03	589,91
Econ.al 31/12/17 Fondi Reg.li, Priv., Inter., ecc. proven.dai progetti, dalle attività, dal fondo di riserva e dalla dispon.finanz. da programmare A01, A02, A05, P01, P02, P05, P06, P07, Z1 e R98	184.623,22
Contributi Università per attività di tirocinio TFA da Z1	60,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO</b>	<b>189.913,61</b>

**SI PRECISA CHE L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2017 SI EVINCE ANCHE DAI SEGUENTI DATI:**

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2016	€.	310.527,70
+ VARIAZIONE IN AUMENTO AVANZO AMM.NE	€.	+ 687,05
+ AVANZO DELL'ESERCIZIO 2017	€.	+ 453,45
= AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2017	€.	311.668,20

#### CONTO DEL PATRIMONIO (MOD. K)

Nel modello K (art. 18, Comma 3°) viene riportata la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi dell'Istituto dall'inizio al termine dell'esercizio finanziario, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio finanziario. Nel suddetto modello, diviso in due sezioni (il prospetto dell'attivo e il prospetto del passivo), è stata esposta la situazione inventariale al 31/12/2017. **In particolare alle voci "Impianti e Macchinari" e "Altri Beni" sono riportati i dati dell'inventario aggiornati con le operazioni di rinnovo e rivalutazione effettuati ai sensi della circolare n. 17 del 06/10/2014 della Regione Sicilia, della circolare prot. 8910 del 01/12/2011 del Miur e della circolare operativa prot.n. 2233 del 02/04/2012 del Miur, comprese le variazioni in aumento dell'E.F. 2017 (€ +36.520,78 per i beni mobili) e con la riduzione per l'ammortamento dell'anno 2017 (€ -51.523,81 per i beni mobili -I e III cat. e € -122,19 per il materiale bibliografico).**

Pertanto, la consistenza patrimoniale dell'Istituto al 31/12/17 ammonta complessivamente a € 488.344,73, con una diminuzione rispetto all'anno precedente di € 126.418,00, così determinata:

Descrizione	Consistenza patrimoniale al 01/01/17	Variazione	Situazione al 31/12/17
<b>Attività:</b>			
• <b>Immobilizzazioni materiali</b>			
1. A-2-2 Impianti e macchinari	189.601,44	-15.003,03	174.598,41
2. A-2-6 Altri beni	2.200,31	-122,19	2.078,12
<b>TOTALE</b>	<b>191.801,75</b>	<b>-15.125,22</b>	<b>176.676,53</b>
• <b>Crediti (residui attivi)</b>			
1. B-2-1 Verso lo Stato	7.913,07	-4.776,07	3.137,00
2. B-2-2 Verso altri	43.941,68	+8.085,78	52.027,46
<b>TOTALE</b>	<b>51.854,75</b>	<b>+3.309,71</b>	<b>55.164,46</b>
• <b>Disponibilità liquide</b>			
1. B-4-1 Depositi bancari e postali	360.818,60	-58.385,85	302.432,75
<b>Totale attivo</b>	<b>604.475,10</b>	<b>-70.201,36</b>	<b>534.273,74</b>
<b>Passività:</b>			
• <b>Debiti (residui passivi):</b>			
1. A-2-1 Verso lo Stato	511,92	-511,92	0,00
2. A-2-2 Verso altri	101.633,73	-55.704,72	45.929,01
<b>Totale debiti</b>	<b>102.145,65</b>	<b>-56.216,64</b>	<b>45.929,01</b>
<b>Riepilogo:</b>			
• Totale attivo	604.475,10	-70.201,36	534.273,74
• Totale debiti	102.145,65	+56.216,64	45.929,01
<b>CONSISTENZA PATRIMONIALE</b>	<b>502.329,45</b>	<b>-13.984,72</b>	<b>488.344,73</b>

Al conto consuntivo dell'E.F. 2017 vengono, inoltre, allegati i seguenti atti:

- 1) **il Mod. M "Prospetto delle spese per il personale"**, dove vengono riportate tutte le spese sostenute per i compensi liquidati nell'E.F. 2017 al personale sia interno della scuola sia al personale esterno alla scuola (relativamente corsi di recupero, incarichi e contratti di prestazione d'opera);
- 2) **la dichiarazione congiunta** del Dirigente Scolastico e del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi che non vi sono state gestioni fuori bilancio;
- 3) **il Mod. N "Riepilogo per aggregato di entrata"** dal quale si evincono in forma dettagliata le entrate complessivamente accertate per aggregato di entrata;

- 4) **il Mod. N “Riepilogo per tipologia di spesa”** dal quale si evincono in forma dettagliata le spese complessivamente impegnate per tutti i progetti e attività e raggruppate per singola tipologia di spesa.

Sulla base di quanto analizzato nella presente relazione consuntiva, si presenta il Conto Consuntivo E.F. 2017, corredato dei seguenti allegati:

1. Modello H: Conto Finanziario;
2. Modello I: Rendiconto Progetto/Attività (n. 04 attività e n. 11 progetti);
3. Modello L: Elenco Residui Attivi e Residui Passivi;
4. Modello J: Situazione Finanziaria Definitiva;
5. Modello K: Conto del Patrimonio (situazione patrimoniale);
6. Modello M: Prospetto delle Spese per il Personale;
7. Modello N: Riepilogo per Aggregato di Entrata e Riepilogo per tipologie di Spesa;
8. Estratto Conto Corrente Bancario al 31/12/17;
9. Dichiarazione congiunta del Dirigente Scolastico e del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi con la quale si attesta che nel corso dell’E.F. 2017 non vi sono state gestioni fuori bilancio né contabilità speciali.

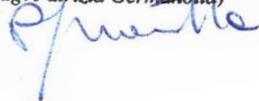
Si precisa che la gestione del Programma Annuale è stata realizzata con il software Argo, con il quale si sono realizzate le stampe dei modelli sopra indicati.

Si invita il Consiglio di Istituto ad approvare il Conto Consuntivo E.F.2017, unitamente a tutti i modelli ad esso allegati, che di detto conto consuntivo sono parte integrante.

Si invita, inoltre, il Collegio dei Revisori dei Conti ad esprimere il parere di regolarità contabile.

Sant’Agata Militello, 15/03/2018

IL DIRETTORE DEI SERVIZI  
GENERALI ED AMMINISTRATIVI  
(Rag. Patrizia Germanotta)



IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Prof.ssa Maria Larissa BOLLACI

