



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
(Infanzia – Primaria – Secondaria I grado)**

**“P. Stomeo - G. Zimbalo”**

**Via Siracusa  
73100 LECCE  
Codice Scuola LEIC882003  
Cod. Fisc. 93075750759**

**CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2017**

**RELAZIONE TECNICO-CONTABILE, SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE E SUI RISULTATI**  
*(ai sensi dell'art. 18, comma 5, D.M. n. 44 del 1 febbraio 2001)*



**Via Siracusa, zona 167/B  
73100 Lecce**

**Tel. e Fax 0832/396002  
E-mail: [leic882003@istruzione.it](mailto:leic882003@istruzione.it)  
Pec: [leic882003@pec.istruzione.it](mailto:leic882003@pec.istruzione.it)  
Sito Web: [www.icstomeozimbalo.gov.it](http://www.icstomeozimbalo.gov.it)**



**ISTITUTO COMPRENSIVO "P. STOMEIO" - "G. ZIMBALO"**

**Via Siracusa - 73100 LECCE**

Tel. 0832/317902 - Fax 0832/396002 -

E-mail: [leic882003@istruzione.it](mailto:leic882003@istruzione.it) ; [leic882003@pec.istruzione.it](mailto:leic882003@pec.istruzione.it)

C.F. 93073750759 - C.M.: LEIC882003

## **CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2017**

### **RELAZIONE ILLUSTRATIVA SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE E SUI RISULTATI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.**

**(ai sensi dell'art. 18, comma 5, D.I. n. 44 del 1 febbraio 2001)**

La presente relazione predisposta dal Dirigente Scolastico Prof.ssa Biagina VERGARI e dal Direttore sga per la parte tecnico-contabile, viene sottoposta al Consiglio di Istituto in allegato al Conto Consuntivo redatto sulla base delle risultanze contabili risultanti al 31.12.2015 e in ottemperanza a quanto disposto dall'art. 18 del D.I.n. 44/2001.

Preliminarmente si fa presente che, ai sensi dell'art. 18, comma 5, del D.I. 44/2001, la modulistica del Conto Consuntivo dell'e.f. 2017 è stata predisposta dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi di questa Istituzione Scolastica in data 13/03/2018 come da comunicazione prot. n. 2536 e come risulta dai seguenti modelli debitamente compilati e sottoscritti:

Modello H – conto finanziario;

Modelli I – n. 22 di cui 5 per attività e 17 per progetti;

Modello L – elenco dei residui attivi e passivi;

Modello J – situazione amministrativa definitiva al 31/12/2017;

Modello M – prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera;

Modello N – riepilogo per tipologie di spesa;

Modello K – conto del patrimonio.

Presupposto dell'analisi di entrate e spese è il Programma annuale approvato dal Consiglio D'Istituto in data 12/12/2016.

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 consentire l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

Tali obiettivi sono stati conseguiti con efficacia riconoscendo e mantenendo le buone pratiche sperimentate dall'Istituto, ponendo particolare attenzione alla territorialità e alle necessità espresse dall'utenza unitamente all'importanza di comunicare efficacemente e tempestivamente con l'esterno.

Preliminarmente si forniscono informazioni sui dati essenziali che caratterizzano l'Istituto in riferimento alla popolazione scolastica alunni e personale:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2016/17 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
1	9	10	236	19	217	236	9	23,60

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo  
La struttura delle classi per l'anno scolastico 2016/17 è la seguente:

(schema verbale Athena)

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	5	1	6	118	0	100	18	118	3	0	19,67
Seconde	0	4	1	5	112	0	93	19	112	7	0	22,40
Terze	0	3	1	4	97	0	82	15	97	5	0	24,25
Quarte	0	4	2	6	128	0	90	38	128	8	0	21,33
Quinte	0	3	1	4	98	0	73	25	98	1	0	24,50
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>19</b>	<b>6</b>	<b>25</b>	<b>553</b>	<b>0</b>	<b>438</b>	<b>115</b>	<b>553</b>	<b>24</b>	<b>0</b>	<b>22,12</b>
Prime	0	4	0	4	79	0	79	0	79	3	0	19,75
Seconde	0	3	0	3	66	0	66	0	66	4	0	22,00
Terze	0	3	0	3	70	0	70	0	70	6	0	23,33
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>215</b>	<b>0</b>	<b>215</b>	<b>0</b>	<b>215</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>21,50</b>

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO		1
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto		NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time		70
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time		0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time		15
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time		0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale		0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale		0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		14
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time		1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time		0
Insegnanti di religione incaricati annuali		3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*		0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*		0
*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.		
TOTALE PERSONALE DOCENTE		105
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto		NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi		1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato		0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo		0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato		5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale		0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato		0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale		0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato		0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato		9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale		1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato		0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale		0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time		0
TOTALE PERSONALE ATA		19

Si rilevano, altresì, n° 4 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001 n. 65, nonché n° 0 soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66

Durante l'anno finanziario 2017 sono state apportate le seguenti variazioni:

- a) delibera n.2 del 13.02.2017 del Consiglio d'Istituto;
- b) delibera n.3 del 31.05.2017 del Consiglio d'Istituto;
- c) delibera n. 2 del 17/10/2017 del Consiglio d'Istituto;
- d) delibera n.1 del 27/11/2017 del Consiglio d'Istituto;
- e) delibera n. 2 del 05/02/2018 del Consiglio d'Istituto;
- f) decreto del D.S. prot.n.6050 del 23/08/2017;
- g) decreto del D.S. prot.n.9777 del 18/12/2017;
- h) decreto del D.S. prot.n.9778 del 18/12/2017;
- i) decreto del D.S. prot.n.9779 del 18/12/2017;
- j) decreto del D.S. prot.n.9953 del 27/12/2017;
- k) decreto del D.S. prot.n.9955 del 27/12/2017;
- l) decreto del D.S. prot.n.9956 del 27/12/2017.

La verifica/controllo di gestione al Programma annuale (da effettuarsi entro il 30 giugno) è stata accompagnata dalla relazione sullo stato di attuazione del Programma Annuale del Dirigente Scolastico e del Direttore S.G.A Prot. 5177 del 28.06.2017.

Sono state emesse n.177 reversali e n. 299 mandati come risulta dal giornale di cassa al 31/12/2017.

Il fondo di cassa al 31/12/2017 è di € 207.932,62.

### RISULTANZE DATI CONTABILI

In attuazione dell'art. 7 comma 34 del Decreto legge del 6 Luglio 2012, n. 95 la liquidità dell'istituzione scolastica è depositata sul conto corrente di contabilità speciale n. 312452 presso la Tesoreria dello Stato, cioè Banca d'Italia.

<b>CONTO DI CASSA</b>		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2017		<b>99.411,95</b>
	Competenza	323.418,04
<b>SOMME RISCOSE</b>		
	Residui	17.736,73
	Totale(1)	341.154,77
	Competenza	217.371,85
<b>SOMME PAGATE</b>		
	Residui	15.262,25
	Totale(2)	232.634,10
	Differenza (1-2)	<b>108.520,67</b>
<b>FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2017</b>		<b>207.932,62</b>

### CONTO FINANZIARIO

Il Conto Finanziario – Mod. H – previsto dall'Art. 18 comma 2 del Regolamento di contabilità, riepiloga i dati contabili che permettono di rilevare lo stato di attuazione del Programma annuale 2017.

Le entrate previste nella programmazione definitiva pari ad € 542.744,03 risultano accertate per un importo di € 373.459,42 e rimosse per € 323.418,04. La differenza tra la programmazione definitiva e le somme effettivamente rimosse determina un residuo da riscuotere di € 219.325,99.

L'Istituto con queste risorse ha conseguito sia il miglioramento e l'ampliamento dell'Offerta Formativa che la qualità del servizio scolastico in genere, perseguendo le linee programmatiche e gli itinerari proposti dal PTOF dell'Istituto per l'anno scolastico 2016/2017.

Le spese suddivise tra attività e progetti presentano una economia di € 168.645,30 risultante dalla differenza tra la programmazione definitiva pari ad € 504.492,08 e le somme effettivamente impegnate di € 335.846,78

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2017 ammonta a Euro 204.279,43 così determinato:

<b>GESTIONE DEI RESIDUI</b>			
	Esercizio Corrente		50.041,38
<b>ATTIVI</b>			
	Esercizi Precedenti		81.266,98
		Totale(1)	131.308,36
	Esercizio Corrente		118.474,93
<b>PASSIVI</b>			
	Esercizi Precedenti		16.486,62
		Totale(2)	134.961,55
Differenza (1-2)			<b>-3.653,19</b>
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2017			<b>207.932,62</b>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2017			<b>204.279,43</b>

L'avanzo di competenza dell'Esercizio 2017 di Euro 37.612,64 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2017	<b>373.459,42</b>
SPESE EFFETTIVE E.F. 2017	<b>335.846,78</b>
AVANZO ESERCIZIO 2017	<b>37.612,64</b>

Il contenuto della prima parte di questa relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate, rimosse e da riscuotere e delle spese impegnate, pagate e da pagare nell'esercizio finanziario 2017.

### **ANALISI DELLE ENTRATE**

Passando all'esame delle Entrate, 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 Rimosse e Somme da Riscuotere.

<b>Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO</b>	
	Previsione iniziale 81.408,16
Variazioni apportate in corso d'anno	

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/02/2017	4	adeguamento programmazione avanzo di amministrazione definitivo	- 11.355,89
Previsione definitiva			70.052,27
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			70.052,27

<b>Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO</b>			
Previsione iniziale			99.232,34
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			99.232,34

L'avanzo di amministrazione non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio finanziario.

<b>Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA</b>			
Previsione iniziale			104.193,60
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/09/2017	18	Assegnazione fondi e.f. 2017 per il mantenimento del decoro degli istituti scolastici	100.000,00
04/10/2017	21	Integrazione PA 2017	49.274,22
21/02/2017	5	Assegnazione maggiori risorse funzionamento amm.vo e didattico nota MIUR prot. 3569 del 17/02/2017	1.812,68
21/02/2017	6	Erogazione risorse aggiuntive P.A. 16/17 nota MIUR 3661 del 20/02/2017 per funzionamento amministrativo-didattico	1.278,06
04/10/2017	21	Integrazione PA 2017	8.912,18
29/03/2017	7	A.F. 2017 Percorsi orientamento D.L. 104/13 art. 8 c. 2 nota MIUR 4630 del 02/03/2017	220,85
27/11/2017	27	Rettificazione Disponibilità finanziaria da programmare per risorse già facenti parte dell'avanzo	-266,00
Previsione definitiva			265.425,59
Somme Riscosse			265.425,59
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

La somma originariamente prevista nell'aggregato 02 comprendente i Finanziamenti dello Stato, erogati direttamente dal Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca suddivisi in Risorse per il Funzionamento Amm.vo e didattico e il finanziamento per i servizi esternalizzati per le pulizie è stata riscossa ed è stata oggetto di integrazioni con comunicazioni successive da parte della Direzione Generale per la politica finanziaria del MIUR come previsto nella nota MIUR Prot. 14207 del 29/09/2016 in particolare per il periodo Settembre-Dicembre 2017, per la remunerazione dei servizi di pulizia ed altre attività ausiliarie. Inoltre è stata erogata la risorsa per l'attuazione del progetto Scuole Belle in qualità di Scuola Capofila per l'Istituto Scarambone. Inoltre è stata erogata una piccola risorsa per i Progetti di Orientamento.

<b>Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/07/2017	16	Approvazione Progetto STEM	9.980,50
22/12/2017	32	Contributi PNSD	3.154,65
Previsione definitiva			13.135,15
Somme Riscosse			5.649,77
Somme da riscuotere			7.485,38
Differenza			0,00

L'Aggregato 02 Voce 04 accoglie Altri Finanziamenti vincolati per la quale non vi era alcuna previsione iniziale, ma che è stata oggetto di variazione dopo l'assegnazione della maggiore risorsa finanziaria per la realizzazione del progetto "In Estate si imparano le STEM" L'istituto ha riscosso il 25% della somma autorizzata e le risorse sono state destinate all'acquisto di attrezzature e alla retribuzione del personale impegnato nel progetto. I compensi al personale sono stati completamente liquidati con un'anticipazione di cassa da parte dell'Istituto alla conclusione delle attività.

Inoltre la voce 04 è stata oggetto di un'altra variazione dovuta all'erogazione di contributi per l'attuazione di diverse azioni del Piano Nazionale per la scuola digitale PNSD. Tali contributi sono destinati a supportare la realizzazione di attività coerenti con le azioni del PNSD secondo gli ambiti indicati nella nota MIUR 36983 del 06/11/2017; una parte è destinata a pagare il Canone di connettività; un'altra parte è destinata alle Biblioteche scolastiche con l'acquisto di libri come previsto da un concorso pubblico nell'ambito dell'Azione #24 del Piano Nazionale per la Scuola Digitale.

<b>Aggregato 04 voce 01 - UNIONE EUROPEA</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/08/2017	17	Autorizzazione progetto 10.1.1A-FSEPON-PU-2017-565	40.656,00
Previsione definitiva			40.656,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			40.656,00
Differenza			0,00

L'Aggregato 04 nella voce 01, che accoglie i finanziamenti provenienti dagli Enti locali o altre Istituzioni pubbliche non evidenziava alcuna previsione iniziale ma è stata oggetto di variazioni nel corso dell'anno 2017. La variazione è dovuta all'autorizzazione del progetto PON della nostra Istituzione scolastica "La rete delle competenze. Laboratorio integrato permanente". Il finanziamento rientra nei Progetti di inclusione sociale e lotta al disagio nonché per garantire l'apertura delle scuole oltre l'orario scolastico soprattutto nelle aree a rischio e in quelle periferiche, iscritto in bilancio, è destinato a retribuire il personale interno ed esterno impegnato nel progetto con la realizzazione di n. 7 Moduli formativi per alunni, le spese generali di direzione e coordinamento, le spese di personale ATA, l'acquisto di materiale di consumo per gli alunni, la pubblicità.

<b>Aggregato 04 voce 05 - COMUNE VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	1.680,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
22/12/2017	35	Determina di liquidazione del Comune di Lecce n. 126 del 07/04/2017		120,00
			Previsione definitiva	1.800,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	1.800,00
			Differenza	0,00

L'Aggregato 04 nella voce 05 che accoglie i finanziamenti vincolati per il diritto allo studio provenienti dagli Enti locali inizialmente per € 1.680,00 corrispondenti alle risorse ai sensi del D.Lgs. 297/94 per le Scuole Primarie ed ai sensi della L. 23/96 art. 3 c.2 per le Scuole secondarie, sono state oggetto di variazione in aumento successivamente alla Determina di liquidazione del Comune di Lecce.

<b>Aggregato 04 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI</b>				
			Previsione iniziale	1.195,33
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
27/11/2017	28	Rettifica Disponibilità finanziaria da programmare per risorse già facenti parte dell'avanzo		-521,95
03/07/2017	15	Contributo tirocini		196,50
			Previsione definitiva	869,88
			Somme Riscosse	869,88
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

L'Aggregato 04 nella voce 06 che accoglie i finanziamenti provenienti da altre istituzioni prevedeva il finanziamento delle attività nell'ambito del Protocollo d'intesa "Scuola di base in rete a Lecce": Consiglio comunale dei ragazzi-Maratona della lettura- La scuola adotta un monumento. La risorsa prevista di € 673,38 è stata erogata. Lo stesso aggregato è stato interessato da una variazione per effetto

della rettifica di risorse relative agli alunni diversamente abili già facenti parte dell'avanzo di amministrazione per € 521,95. Inoltre la successiva variazione è conseguenza dell'erogazione da parte dell'Università del Salento e dell'Università degli Studi di Napoli con cui l'Istituto ha stipulato delle Convenzioni per l'effettuazione di Titocini per il personale; la risorsa necessaria è stata erogata ed è stata destinata al funzionamento didattico per € 196,50.

<b>Aggregato 05 voce 01 - FAMIGLIE NON VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	950,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/12/2017	37	Adeguamento previsione alla reale consistenza delle somme pervenute rispetto al programmato	-950,00	
			Previsione definitiva	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

L'Aggregato 05 nella voce 01 accoglie i finanziamenti provenienti dai privati per il funzionamento didattico. La risorsa prevista inizialmente di € 950,00 è stata oggetto di variazioni in diminuzione in quanto non effettivamente riscossa.

<b>Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	35.471,83
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/12/2017	38	Adeguamento previsione alla reale consistenza dei contributi realizzati nell'anno 2017	-312,00	
27/11/2017	24	Aumento previsione per versamento in numero superiore da parte degli alunni assicurati	127,00	
27/11/2017	22	Aumento previsione viaggi come da programma viaggi di istruzione 2017-2018	2.295,17	
13/12/2017	30	Aumento previsione contributo genitori per viaggi d'istruzione da effettuare fino al 31/12/2017	825,40	
23/01/2017	1	Maggiori entrate raccolta fondi per zone terremotate	1.900,00	
22/12/2017	38	Adeguamento previsione alla reale consistenza dei contributi realizzati nell'anno 2017	-192,00	
13/12/2017	29	Adeguamento previsione contributo Servizio Pre Post scuola agli impegni di spesa effettivi assunti nell'anno 2017	-968,52	
22/12/2017	38	Adeguamento previsione alla reale consistenza dei contributi realizzati nell'anno 2017	-1.310,48	
02/05/2017	8	Maggiori entrate per progetti POF	359,20	

23/05/2017	10	variazione in aumento maggiori entrate per progetti POF 2016/17	210,00
26/05/2017	12	Variazione previsione per maggiori entrate progetti POF 2016_17	6.900,00
29/05/2017	13	Finanziamento delle famiglie per progetto Le Favole di Cioccolata	5.120,00
30/09/2017	20	Variazione previsione Progetti POF	119,00
27/11/2017	26	Contributo genitori per attuazione Progetto POF 2017-2018 IO E L'INFINITO	84,00
13/12/2017	31	Aumento previsione contributo genitori per attuazione progetti POF a.s. 2017/2018 già partiti nel 2017	230,00
22/12/2017	38	Adeguamento previsione alla reale consistenza dei contributi realizzati nell'anno 2017	-5.251,69
Previsione definitiva			45.606,91
Somme Riscosse			45.606,91
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

L'Aggregato 05 nella voce 02 che accoglie i contributi dei genitori degli alunni per visite e viaggi d'istruzione, altre attività extracurricolari, per il servizio Pre-post scuola, per l'assicurazione Infortuni, RCT, e giudiziaria degli alunni e per la realizzazione del POF, inizialmente previsti per € 35.471,83 ha subito delle variazioni nell'effettiva attuazione del Programma Annuale. Le risorse comunque sono state tutte rimosse.

<b>Aggregato 05 voce 03 - ALTRI NON VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			3.392,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/05/2017	9	Variazione in aumento per finanziamento progetto "Frutta nelle scuole"	1.447,50
03/07/2017	14	RIDUZIONE CONTRIBUTO FRUTTA NELLE SCUOLE	-1.292,50
20/09/2017	19	erogazione contributo I tranche Bando distributori automatici 17/20	1.194,08
27/11/2017	25	Contributo da privati per Progetto una stoccata per la vita	500,00
22/12/2017	33	CONTRIBUTO ASSOARMA LECCE	150,00
Previsione definitiva			5.391,58
Somme Riscosse			5.291,58
Somme da riscuotere			100,00
Differenza			0,00

L'Aggregato 05 nella voce 03 che accoglie le risorse previste dalle ditte dei distributori del caffè a altri prodotti alimentari SOMED, IVS, TILL CAFF inizialmente previste per € 2.100,00, e le risorse previste per € 1.292,50 nell'ambito del Progetto Frutta nelle Scuole sono state interamente rimosse. Nel corso

dell'anno 2017 si è espletata la nuova gara per l'aggiudicazione del servizio dei distributori automatici con individuazione dell'operatore SOMED che si è aggiudicato il servizio triennale. E' stata riscossa la prima tranche del canone previsto. La risorsa per il progetto Frutta nelle Scuole effettivamente erogata è stata pari ad € 1.447,50. All'avvio del nuovo anno scolastico l'Istituto ha aderito al Progetto Una Stoccata per la Vita promosso dal MIUR ed ha riscosso dei contributi pari ad € 650,00 rivolti agli alunni per la sensibilizzazione verso lo sport della Scherma.

<b>Aggregato 05 voce 04 - ALTRI VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	312,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
27/11/2017	23	Aumento previsione per versamento maggiore della quota assicurativa da parte di un numero maggiore di dipendenti rispetto al previsto	44,00	
			Previsione definitiva	356,00
			Somme Riscosse	356,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

L'aggregato 05 nella voce 04 prevedeva inizialmente € 312,00 come contributo del personale che aderiva all'assicurazione infortunio, RCT e giudiziaria. L'aggregato è stato oggetto di variazione per l'aumento delle risorse provenienti dai versamenti del personale che ha effettivamente aderito all'assicurazione e tale risorse sono state interamente riscalate.

<b>Aggregato 07 voce 01 - INTERESSI</b>				
			Previsione iniziale	3,34
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/12/2017	36	Adeguamento previsione interessi attivi su c/c postale	-3,33	
			Previsione definitiva	0,01
			Somme Riscosse	0,01
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

L'aggregato 07 nella voce 01 prevedeva una risorsa proveniente dal conto corrente bancario relativa agli interessi sulle somme fruttifere (interessi maturati sui versamenti contanti da privati). Tali risorse, nel tempo sono diventate irrilevanti per la gestione della Tesoreria unica, e la previsione è stata oggetto di variazione in diminuzione per l'effettiva risorsa riscossa.

<b>Aggregato 07 voce 04 - DIVERSE</b>
---------------------------------------

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/12/2017	34	RIMBORSO ERRATO VERSAMENTO	2,70
26/05/2017	11	Rimborso autodichiarazioni carta del docente 2016/17	215,60
Previsione definitiva			218,30
Somme Riscosse			218,30
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

L'aggregato 07 nella voce 04 non prevedeva alcuna risorsa, ma si è dovuto incrementare delle somme corrispondenti all'imposta di bollo e al rimborso delle spese effettuate con la carta del docente per l'anno 2016/17.

Riassumendo:

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
542.744,03	373.459,42	323.418,04	50.041,38	169.284,61

### ANALISI DELLE SPESE

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

<b>Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE</b>				
Previsione iniziale				105.267,17
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
23/01/2017	2	Anticipo minute spese dsga	0,00	
21/02/2017	5	Assegnazione maggiori risorse funzionamento amm.vo e didattico nota MIUR prot. 3569 del 17/02/2017	1.812,68	
26/05/2017	11	Rimborso autodichiarazioni carta del docente 2016/17	215,60	
04/10/2017	21	Integrazione PA 2017	52.930,31	
27/11/2017	23	Aumento previsione per versamento maggiore della quota assicurativa da parte di un numero maggiore di dipendenti rispetto al previsto	44,00	
27/11/2017	24	Aumento previsione per versamento in numero superiore da parte degli alunni assicurati	127,00	

22/12/2017	34	RIMBORSO ERRATO VERSAMENTO	2,70
22/12/2017	36	Adeguamento previsione interessi attivi su c/c postale	-3,33
Previsione definitiva			160.396,13
Somme Pagate			136.214,15
Somme da pagare			16.416,26
Economie			7.765,72

Questo aggregato è finalizzato a consentire un adeguato funzionamento amministrativo generale strumentale al POF.

Afferiscono ad esso tutte quelle attività e le relative spese che non sono legate ad uno specifico progetto di lavoro ma che garantiscono il supporto generale allo svolgimento di ogni parte del programma.

Le spese impegnate riguardano:

- Spese per l'acquisto di materiale di cancelleria ad uso dell'ufficio di segreteria, della carta, dei registri, stampati ad uso amministrativo-giuridico
- Spese per acquisto di materiale tecnico specialistico, informatico, materiale igienico sanitario
- Spese relative alle spedizioni postali e bancarie
- Spese per la manutenzione ordinaria dell'hardware
- Spese per la manutenzione ordinaria del software
- Spese relative al pagamento per noleggio fotocopiatrici
- Spese relative alla terziarizzazione dei servizi ausiliari
- Licenze d'uso software ARGO in uso nella segreteria
- Spese per i servizi di Tesoreria
- Spese relative all'assicurazione infortuni, responsabilità civile e giudiziaria

<b>Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE</b>			
Previsione iniziale			19.282,12
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/02/2017	6	Erogazione risorse aggiuntve P.A. 16/17 nota MIUR 3661 del 20/02/2017 per funzionamento amm.vo-didattico	1.278,06
03/07/2017	14	RIDUZIONE CONTRIBUTO FRUTTA NELLE SCUOLE	-1.292,50
03/07/2017	15	Contributo tirocini	196,50
04/10/2017	21	Integrazione PA 2017	3.656,09
22/12/2017	35	Determina di liquidazione del Comune di Lecce n. 126 del 07/04/2017	120,00
22/12/2017	37	Adeguamneto previsione alla reale consistenza delle somme pervenute rispetto al programmato	-650,00
22/12/2017	38	Adeguamento previsione alla reale consistenza dei contributi realizzati nell'anno 2017	-312,00
Previsione definitiva			22.278,27
Somme Pagate			6.176,26
Somme da pagare			841,74

Economie	15.260,27
----------	-----------

Questo aggregato è finalizzato a garantire il funzionamento delle attività didattiche delle singole classi non costituenti un progetto. Afferiscono ad esso tutte quelle attività e le relative spese che, pur non essendo legate ad uno specifico progetto didattico risultano indispensabili per garantire il regolare funzionamento della scuola.

Le spese impegnate riguardano:

- Acquisto materiale di carta, cancelleria, stampati compresi i libretti delle assenze
- Acquisto materiale tecnico-specialistico, Acquisto materiale igienico sanitario,
- Acquisto materiale di consumo e didattico per alunni
- Acquisto licenze software per registro elettronico
- Acquisto noleggio macchine fotocopiatrici per uso degli alunni

<b>Aggregato A voce 04 - SPESE D'INVESTIMENTO</b>	
Previsione iniziale	12.958,01
Somme Pagate	2.506,50
Somme da pagare	0,00
Economie	10.451,51

L'aggregato è finalizzato all'organizzazione di luoghi idonei allo svolgimento dell'attività amministrativa e didattica nonché all'acquisto di attrezzature informatiche da destinare alle aule e agli uffici (LIM per alunni e attrezzature per laboratorio docenti, plastificatrice)

Le risorse non utilizzate sono confluite in avanzo di amministrazione.

<b>Aggregato A voce 05 - Manutenzione edifici</b>	
Previsione iniziale	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme pagate	0,00
Somme da pagare	
Economie	0,00

L'aggregato A05 non aveva alcuna previsione di spesa e non è stato oggetto di alcuna variazione nel corso del 2017. Le spese relative alla manutenzione dell'edificio, comprese le spese per la manutenzione degli ascensori e del motacarichi presenti, sono a carico dell'Amministrazione comunale di Lecce. Nel modello L dei residui passivi sono ancora presenti impegni per tale tipologia di spese relativi ad anni pregressi oggetto di richiesta di definizione con l'ente comunale.

<b>Aggregato P voce 01 - Progetto 01 : SCUOLE BELLE</b>	
Previsione iniziale	58.732,34

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/09/2017	18	Assegnazione fondi e.f. 2017 per il mantenimento del decoro degli istituti scolastici	100.000,00
Previsione definitiva			158.732,34
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			100.000,00
Economie			58.732,34

La scheda di progetto P01 – comprende le spese per il mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili. I lavori per il nostro Istituto si sono già effettuati negli anni precedenti inoltre il nostro Istituto è scuola capofila per la stessa tipologia di servizi ad opera della Ditta DUSSMANN SERVICE S.R.L. per altra scuola l'Istituto "Scarambone" per tutti i suoi plessi. La gestione degli ordinativi e l'erogazione delle risorse e la liquidazione delle fatture spetta appunto all'Istituto capofila-Ic Stomeo Zimbalo. Nel corso dell'anno 2017 si è avuta la prosecuzione del Progetto: le risorse riscosse sono destinate all'Istituto Scarambone per cui la somma incassata per € 100.000,00 è stata impegnata per i lavori effettuati nell'Istituto Scarambone. Riguardo le risorse assegnate di € 58.732,34 sempre per lo Scarambone ancora sono da riscuotere e si è in attesa di indicazioni in merito dagli enti competenti sulla permanenza o meno dell'assegnazione comunicata nel nostro Bilancio.

<b>Aggregato P voce 02 - Progetto 02 : AUTONOMIA LEGGE 440</b>	
Previsione iniziale	1.400,00
Somme Pagate	691,50
Somme da pagare	0,00
Economie	708,50

Il progetto P02 è rivolto a tutto il personale docente e non docente dell'Istituto Comprensivo con l'obiettivo di adempiere al diritto-dovere dell'aggiornamento al fine di qualificare ulteriormente la professionalità incrementando ed approfondendo conoscenze e competenze relative a tematiche scaturite dall'analisi delle richieste, sulla base della direttiva ministeriale in attuazione della legge n. 440/1997. Le spese impegnate e pagate riguardano l'aggiornamento professionale del DS, dei docenti per la partecipazione a corsi di formazione in presenza e on line.

<b>Aggregato P voce 03 - Progetto 03 : GITE ED ATTIVITA' EXTRACURRICOLARI</b>			
Previsione iniziale			14.475,83
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

27/11/2017	22	Aumento previsione viaggi come da programma viaggi di istruzione 2017-2018	2.295,17
13/12/2017	30	Aumento previsione contributo genitori per viaggi d'istruzione da effettuare fino al 31/12/2017	825,40
22/12/2017	38	Adeguamento previsione alla reale consistenza dei contributi realizzati nell'anno 2017	-192,00
Previsione definitiva			17.404,40
Somme Pagate			16.753,00
Somme da pagare			823,00
Economie			-171,60

Destinatari del progetto P03- sono tutti gli alunni dell'Istituto Comprensivo.

Il progetto si è prefisso di promuovere la conoscenza del territorio circostante valorizzando la ricchezza culturale e favorendo lo sviluppo dei rapporti tra scuola e associazioni di volontariato e associazioni teatrali operanti nel territorio. La spesa impegnata riguarda:

- Spese per noleggi di autobus per visite guidate
- Spese per visite guidate e attività laboratoriali
- Spese per partecipazione a manifestazione

<b>Aggregato P voce 07 - Progetto 07: PROGETTO ORIENTAMENTO</b>			
Previsione iniziale			609,53
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/03/2017	7	A.F. 2017 Percorsi orientamento D.L. 104/13 art. 8 c. 2 nota MIUR 4630 del 02/03/2017	220,85
Previsione definitiva			830,38
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			830,38

Il progetto P07-Orientamento è rivolto agli alunni con la realizzazione di progetti per una scelta consapevole del percorso di studio e per favorire la conoscenza delle opportunità e degli sbocchi occupazionali.

La spesa prevista quindi è destinata a retribuire il personale docente che realizza tali percorsi formativi. La risorsa confluisce in avanzo di amministrazione per il nuovo anno.

<b>Aggregato P voce 11 - Progetto 11: IGIENE E SICUREZZA LUOGHI DI LAVORO</b>	
Previsione iniziale	5.556,47
Somme Pagate	379,91

Somme da pagare	0,00
Economie	5.176,56

L'Aggregato P11 è stato finalizzato a migliorare le condizioni di salute e sicurezza dei lavoratori. Le spese impegnate hanno quindi riguardato:

- Spese per acquisto materiali di primo soccorso

<b>Aggregato P voce 13 - Progetto 13: PROGETTO ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI</b>	
Previsione iniziale	521,95
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	128,42
Economie	393,53

Destinatari del progetto sono gli alunni diversamente abili dell'Istituto Comprensivo. Il progetto si è prefisso l'acquisto di materiali igienici e ogni altra forma di ausili tecnici necessari per favorire l'integrazione di alunni diversamente abili.

L'istituto ha impegnato la spesa per tali materiali a fronte di parte delle risorse riscosse nell'anno 2017.

<b>Aggregato P voce 15 - Progetto 15: PROGETTI POF 2016-17</b>				
			Previsione iniziale	13.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
23/01/2017	1	Maggiori entrate raccolta fondi per zone terremotate	1.900,00	
09/02/2017	4	adeguamento programmazione avanzo di amministrazione definitivo	-5.251,69	
02/05/2017	8	Maggiori entrate per progetti POF	359,20	
04/05/2017	9	Variazione in aumento per finanziamento progetto "Frutta nelle scuole"	1.447,50	
23/05/2017	10	variazione in aumento maggiori entrate per progetti POF 2016/17	210,00	
26/05/2017	12	Variazione previsione per maggiori entrate progetti POF 2016_17	6.900,00	
29/05/2017	13	Finanziamento delle famiglie per progetto Le Favole di Cioccolata	5.120,00	
30/09/2017	20	Variazione previsione Progetti POF	119,00	
04/10/2017	21	Integrazione PA 2017	1.600,00	
27/11/2017	25	Contributo da privati per Progetto una stoccata per la vita	500,00	
27/11/2017	26	Contributo genitori per attuazione Progetto POF 2017-2018 IO E L'INFINITO	84,00	

13/12/2017	31	Aumento previsione contributo genitori per attuazione progetti POF a.s. 2017/2018 già partiti nel 2017	230,00
22/12/2017	33	CONTRIBUTO ASSOARMA LECCE	150,00
22/12/2017	38	Adeguamento previsione alla reale consistenza dei contributi realizzati nell'anno 2017	-5.251,69
Previsione definitiva			21.116,32
Somme Pagate			24.500,58
Somme da pagare			83,99
Economie			-3.468,25

L'aggregato P15 comprende tutti i progetti di ampliamento dell'offerta formativa deliberata dal Collegio dei docenti e dal Consiglio d'Istituto e ha avuto come destinatari tutti gli alunni dell'Istituto Comprensivo.

I progetti realizzati hanno contribuito ad integrare l'offerta formativa della scuola con attività ed insegnamenti coerenti con il curriculum verticale, per dare attuazione al POF dell'a.s. 2016/2017. Inoltre è stato realizzato il progetto Favole di cioccolata e Frutta nelle Scuole. In considerazione del fatto che l'anno scolastico non coincide con l'anno finanziario a Dicembre 2017 sono stati realizzati i progetti POF "Io e l'infinito" e si è dato l'avvio al progetto "Una stoccata per la vita" del nuovo anno scolastico dopo l'approvazione del PTOF A.S.17/18.

La somma prevista è stata impegnata per :

- Compensi accessori al personale interno per l'attuazione del progetto
- Compensi accessori al personale esterno per l'attuazione dei progetti
- Contributi e oneri su compensi al personale interno ed esterno
- Spese per manifestazioni varie degli alunni

Il personale docente e ATA impegnato per l'attuazione in toto del POF dell'a.s. 2016/2017 è stato retribuito con il FIS dell'istituzione scolastica tramite il Cedolino unico.

<b>Aggregato P voce 17 - Progetto 17: PRE-POST SCUOLA</b>			
Previsione iniziale			2.381,52
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/02/2017	3	prelevamento avanzo di amministrazione per pre post scuola	127,00
13/12/2017	29	Adeguamento previsione contributo Servizio Pre Post scuola agli impegni di spesa effettivi assunti nell'anno 2017	-968,52
22/12/2017	38	Adeguamento previsione alla reale consistenza dei contributi realizzati nell'anno 2017	-1.310,48
Previsione definitiva			229,52
Somme Pagate			1.440,00
Somme da pagare			100,00
Economie			-1.310,48

Il progetto ha come destinatari gli alunni dell'Istituto Comprensivo, plesso di Viale Roma, sede della Scuola Primaria. L'obiettivo è stato quello di dare attuazione al servizio di pre-post scuola, deliberato dal Consiglio di Istituto, e si è concretizzato in un'attività di accoglienza con giochi di socializzazione, di cooperazione e movimento, prima dell'orario scolastico e di sorveglianza al termine delle lezioni. Il progetto, è stato affidato alla Cooperativa "Gioca anche tu"; il servizio è continuato a partire da Settembre con un nuovo soggetto giuridico avente i requisiti necessari dopo la nuova procedura per l'affido del servizio. Il progetto è interamente finanziato dai genitori degli alunni.

<b>Aggregato P voce 18 - Progetto 18: ORTO IN CONDOTTA</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Nella scheda di progetto che è stato finanziato con l'intera assegnazione da parte dell'Amministrazione comunale di Lecce nell'ambito del Protocollo d'intesa con Slow Food finalizzato alla sensibilizzazione ed allo sviluppo dell'educazione alimentare e ambientale dei ragazzi sono ancora presenti residui di spesa non ancora destinati.

<b>Aggregato P voce 21 - Progetto 21: SCUOLE DI BASE IN RETE</b>	
Previsione iniziale	673,38
Somme Pagate	673,38
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Il progetto è rivolto alla realizzazione delle attività progettuali inerenti il protocollo d'intesa "Scuole di base in rete a Lecce", in particolare per retribuire le docenti coinvolte nel "Consiglio comunale dei ragazzi", nel progetto "Adotta un monumento" e nel progetto "Maratona della lettura" per un totale di n. 29 ore.

Le spese impegnate riguardano:

- Compensi netti ai docenti
- Ritenute previdenziali e assistenziali
- Ritenute erariali
- Contributi ed oneri a carico dell'Amministrazione: IRAP e INPDAP

I compensi sono stati tutti corrisposti e sono state verste le ritenute dovute agli enti previdenziali e allo stato.

<b>Aggregato P voce 29 - Progetto 29: Sito WEB</b>				
			Previsione iniziale	1.700,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
20/09/2017	19	Erogazione contributo I tranche Bando distributori automatici 17/20	1.194,08	

Previsione definitiva	2.894,08
Somme Pagate	43,91
Somme da pagare	0,00
Economie	2.850,17

Il progetto è rivolto a retribuire personale interno o esterno per migliorare e adeguare il Sito dell'Istituzione scolastica alla normativa sulla Trasparenza Amministrativa che prevede obblighi stringenti di pubblicazione di file, atti e documenti rispondenti a determinate caratteristiche.

Le spese impegnate sono :

- Canone di abbonamento per il rinnovo del dominio.gov

Il personale interno impegnato nell'aggiornamento dei contenuti del sito è stato retribuito con il FIS.

Il progetto con esterni non si è ancora avviato, ma è in fase di implementazione nel corso dell'anno successivo.

<b>Aggregato P voce 30 - Progetto 30: 10.8.1. A1-FESRPN-PU-2015-239</b>	
Previsione iniziale	18.500,00
Somme Pagate	18.196,14
Somme da pagare	0,00
Economie	303,86

Il Progetto denominato "Collegiamoci" si è svolto nel corso dell'anno 2016. Le somme impegnate e liquidate connesse alla realizzazione, dell'infrastruttura di rete LAN /WLAN nel plesso Scuola Secondaria, Scuola Primaria di Viale Roma e Scuola Primaria di Via Carrara sono:

- Acquisto attrezzature,
- Compensi al personale docente per progettazione, collaudo
- Direzione e Coordinamento
- Compensi al personale ATA
- Pubblicità,
- Compensi per addestramento all'uso delle attrezzature.

Tutti gli impegni sono stati liquidati nel corso del 2017. Sono stati impegnati € 18.196,14 su una programmazione di € 18.500,00. E' stata rendicontata la somma di € 18.196,14 per cui il finanziamento proveniente dai Fondi Strutturali Unione Europea residuo ancora non completamente erogato è pari ad € 1.459,41.

<b>Aggregato P voce 31 - Progetto 31: 10.8.1. A3-FESRPN-PU-2015-228</b>	
Previsione iniziale	22.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	22.000,00

Il Progetto denominato "Ampie Visioni" si è svolto nel corso dell'anno 2016. Gli impegni finanziari connessi all'innovazione tecnologica dell'istituto distinta in impegni per forniture, progettazione, spese organizzative, piccoli adattamenti edilizi, Pubblicità, collaudo, e addestramento all'uso delle attrezzature, sono stati liquidati nel corso del 2016. A fronte di una spesa autorizzata di € 22.000,00 è stata rendicontata nel corso del 2017 la somma di € 14.756,19. Il finanziamento proveniente dai Fondi Strutturali Unione Europea ancora non completamente erogato è pari a e 1.615,57.

<b>Aggregato P voce 32 - Progetto 32: IN ESTATE SI IMPARANO LE STEM</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/07/2017	16	Approvazione Progetto STEM	9.980,50
Previsione definitiva			9.980,50
Somme Pagate			9.796,52
Somme da pagare			81,52
Economie			102,46

Il Progetto P32-denominato "A spasso nel mio Territorio. In Estate si imparano le STEM" si è svolto nel corso dell'anno 2017 con un finanziamento di € 9.980,50 da parte del Dipartimento delle Pari Opportunità rivolto agli alunni in particolare alunne, con l'attivazione di Campi estivi di scienze, matematica, informatica e coding per stimolare l'apprendimento delle materie STEM attraverso modalità innovative. Gli impegni finanziari sono stati connessi all'innovazione tecnologica distinti in:

- Acquisto attrezzature,
- Compensi al personale docente interno per progettazione, collaudo
- Direzione e Coordinamento
- Compensi al personale ATA
- Compensi ad esperti ESTERNI

Il progetto si è concluso con la liquidazione di tutte le spese nell'anno 2017 attraverso un anticipo di cassa. Il compenso di un collaboratore scolastico impegnato nel 2017 e rimasto da liquidare nel 2018.

A fronte di una spesa autorizzata di € 9.980,50 è stata rendicontata la somma di € 9.878,04. Il finanziamento proveniente dal Dipartimento delle Pari Opportunità è pervenuto solo per il 25% della somma assegnata di € 2.495,12 è ancora non completamente erogato.

<b>Aggregato P voce 33 - Progetto 33: 10.1.1A-FSEPON-PU-2017-565</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

23/08/2017	17	Autorizzazione progetto 10.1.1A-FSEPON-PU-2017-565	40.656,00
Previsione definitiva			40.656,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			40.656,00

Il Progetto P33 dal titolo "La rete delle competenze. Laboratorio Integrato permanente" non aveva inizialmente alcuna previsione, ma nel corso dell'anno 2017 è stato oggetto di variazione per l'autorizzazione ricevuta dal nostro Istituto per l'attuazione di n. 7 Moduli formativi nell'ambito dei progetti dell'Unione Europea di Inclusione Sociale. La risorsa finanziaria assegnata di € 40.656,00 confluisce in avanzo di amministrazione e sarà destinata agli alunni e al personale per la realizzazione del PON FSE-2017-565 nell'anno successivo..

<b>Aggregato P voce 34 - Progetto 34:PNSD</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/12/2017	32	Contributi PNSD	3.154,65
Previsione definitiva			3.154,65
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.154,65

Il Progetto P34 – Piano Nazionale Scuola Digitale è stato creato nel corso dell'anno 2017 attraverso la variazione di bilancio effettuata a dicembre 2017 con cui sono state assegnate ed erogate le risorse per l'attuazione di diverse azione nell'ambito appunto del PNSD. La somma di € 3.154,65 è confluita nell'avanzo di amministrazione e sarà impegnata nel corso dell'anno successivo..

<b>Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA</b>	
Previsione iniziale	5.209,68
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	5.209,68

In sede di stesura del Programma Annuale 2017 era prevista la somma di € 5.209,68 che non è stata utilizzata.

L'aggregato Z "Disponibilità da programmare" comprende risorse non destinate ad alcuna scheda finanziaria accantonate in maniera prudenziale. La somma permane ancora nell'aggregato Z e nell'eventualità che dette entrate non siano più esigibili, si procederà alla loro radiazione senza intaccare quanto programmato.

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
504.492,08	335.846,78	217.371,85	118.474,93	168.645,30

### SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il Conto del Patrimonio – Mod. K – previsto dall'Art. 18 comma 3 del Regolamento di contabilità, indica la consistenza degli elementi patrimoniali dell'Istituto.

Riepiloga i dati dei beni dell'inventario, del giornale di cassa, dei residui attivi e passivi.

Pertanto, per effetto del calcolo dell'ammortamento (procedura annuale prevista a seguito della C.M. n. 2233 del 02.04.2012 "Indicazioni operative in ordine ad alcuni aspetti della gestione") si evincono le seguenti risultanze:

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	62.666,11	-6.318,99	56.347,12
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	62.666,11	-6.318,99	56.347,12
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	106.560,53	24.747,83	131.308,36
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	99.411,95	108.520,67	207.932,62
Totale disponibilità	205.972,48	133.268,50	339.240,98
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	268.638,59	126.949,51	395.588,10
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			

A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	36.687,87	98.273,68	134.961,55
Totale Debiti	36.687,87	98.273,68	134.961,55
<b>Consistenza patrimoniale</b>	231.950,72	28.675,83	260.626,55
<b>TOTALE PASSIVO</b>	268.638,59	126.949,51	395.588,10

Note relative alla situazione patrimoniale: Il valore dei beni patrimoniali alla data del 31/12/2017 è stato aggiornato in conseguenza delle operazioni di ammortamento annuo dei beni ai sensi della Circolare MIUR n. 2233 del 02.04.2012.

Tale procedura effettuata al termine di ogni esercizio finanziario consentirà di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale riportata nel modello K.

Sono soggetti all'ammortamento annuo tutti i beni tranne quelli acquistati nel secondo semestre dell'anno di cui si effettua l'ammortamento, i beni scaricati, i beni che hanno raggiunto un valore pari a zero.

### SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	106.560,53	-7.556,82	81.266,98	17.736,73	63.530,25	50.041,38	131.308,36
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	36.687,87	-4.939,00	16.486,62	15.262,25	1.224,37	118.474,93	134.961,55

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

Le radiazioni intervenute ai residui attivi e passivi nel corso dell'anno 2017 sono riportate nei decreti allegati al conto consuntivo e per le motivazioni in essi indicate. In particolare sono stati radiati quei residui attivi conseguenti alla chiusura dei progetti PON FESR-2015-239 e PON FESR-2015-228 e i residui passivi relativi a pagamento di Fatture di servizi dell'anno 2011 per perenzione amministrativa.

I residui passivi invece ancora dovuti sono relativi in particolare alla polizza assicurativa alunni e personale impegnata, al pagamento delle spese per ripristino della funzionalità dell'immobile per l'Istituto Scarambone, le spese impegnate delle pulizie relative al mese di Dicembre.

### SPESE DEL PERSONALE

Il Modello M, previsto dall'art.18 comma 4 del regolamento, riporta la consistenza numerica del personale interno a cui sono stati pagati compensi accessori derivanti da progetti europei o finanziati da altre istituzioni, dei contratti d'opera e degli incarichi a personale esterno e la spesa conseguente allo svolgimento e alla realizzazione dei progetti e attività.

Va precisato che tutte le ritenute effettuate, sia a carico del lavoratore che a carico del datore di lavoro, sono state puntualmente e totalmente versate entro i termini agli Enti creditori.

Come noto dal 1/1/2011 è stato introdotto il sistema del cedolino unico in base al quale i compensi del personale a tempo determinato Supplente breve e saltuario dal 01/01/2017 al 31/12/2017 sono stati liquidati dall'ente pagatore degli stipendi cioè dalla Direzione dei Servizi vari del MEF (Ministero dell'Economia e delle Finanze) sul Sistema NoiPA. Che calcola le competenze globali spettanti sulla base dei contratti inseriti tempestivamente a SIDI e della capienza dei fondi sui capitoli di bilancio.

I compensi accessori al personale docente e ATA per gli istituti contrattuali dell'anno 2016/2017 sono stati tutti liquidati nel mese di Luglio 2017 compresa anche l'indennità di direzione al Sostituto del DSGA titolare assente per maternità, l'attività complementare di educazione fisica nel mese di Dicembre 2017. A Dicembre 2017 è stato liquidato il saldo del 20% del fondo per la valorizzazione del personale docente relativo all'anno 2015/2016 ed il 100% del Fondo della valorizzazione del merito del personale docente relativo all'anno 2016/2017

All'istituzione scolastica sono stati assegnati gli importi su cui fare affidamento per gli istituti contrattuali dell'a.s. 2017/2018 che non sono stati previsti nel Programma Annuale in quanto non sono transitati nelle casse della scuola; i relativi compensi al personale interno docente e ATA saranno liquidati al termine dell'a.s. corrente.

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

### MODELLO N

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 l'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere riportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	Personale	31.390,11	9.222,23	29,38%
02	Beni di consumo	30.755,28	12.713,79	41,34%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	388.468,91	293.735,55	75,61%
04	Altre spese	1.010,75	586,35	58,01%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0	0	0
06	Beni d'investimento	47.123,35	19.054,86	40,44%
07	Oneri finanziari	0	0	0
08	Rimborsi e poste correttive	534,00	534,00	100,00%
98	Fondo di riserva	5.209,68	0	0,00
<b>Totale generale</b>		<b>504.492,08</b>	<b>335.846,78</b>	

### 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 € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 19/01/2017 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 172 del 13/12/2017.

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.

### AVANZO COMPLESSIVO DI AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO

L'Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio quantificato in € **204.279,43**, suddiviso tra avanzo vincolato e non vincolato deriva sia dagli esercizi finanziari precedenti che da quello 2017.

I fondi per i quali è possibile un'utilizzazione diversificata senza vincolo di destinazione ammontano a € **94.330,73** di cui in particolare € 46.123,60 accantonati.

Per la definizione dell'avanzo soggetto a vincolo di destinazione è così costituito:

P01	Scuole Belle	€ 58.732,34
P30	10.8.1.A1-FESR-239	€ 1.459,41
P31	10.8.1.A3-FESR-228	€ 1.615,57
P32	In Estate si imparano le STEM	€ 7.485,38
P33	10.1.1A FSE-565	€ 40.656,00
		<b>€ 109.948,70</b>

# CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2017

## (da inserire nella relazione al Conto Consuntivo)

$$\text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\begin{array}{l} \text{Accertamenti Competenza} \\ \text{(tot colonna b - Entrate mod. H)} \end{array} 373.459,42}{\begin{array}{l} \text{Totale Entrate} \\ \text{(tot colonna a - Entrate mod. H)} \end{array} 542.744,03} = 0,69$$

$$\text{Incidenza residui attivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Accertamenti da riscuotere} \\ \text{(tot colonna d - Entrate mod. H)} \end{array} 50.041,38}{\begin{array}{l} \text{Accertamenti di competenza} \\ \text{(tot colonna b - Entrate mod. H)} \end{array} 373.459,42} = 0,13$$

$$\text{Incidenza residui passivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Impegni non pagati} \\ \text{(tot colonna d - Spese mod. H)} \end{array} 118.474,93}{\begin{array}{l} \text{Impegni di competenza} \\ \text{(tot colonna b - Spese mod. H)} \end{array} 335.846,78} = 0,35$$

$$\text{Smaltimento residui attivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Riscossioni a residuo} \\ \text{(tot colonna g - Entrate mod. N)} \end{array} 17.736,73}{\begin{array}{l} \text{Residui attivi iniziali} \\ \text{(tot colonna f - Entrate mod. N)} \end{array} 99.003,71} = 0,18$$

$$\text{Smaltimento residui passivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Pagamenti a residuo} \\ \text{(tot colonna g - Spese mod. N)} \end{array} 15.262,25}{\begin{array}{l} \text{Residui passivi iniziali} \\ \text{(tot colonna f - Spese mod. N)} \end{array} 31.748,87} = 0,48$$

$$\text{Indice capacità di spesa} = \frac{\begin{array}{l} \text{Pagamenti competenza residuo} \\ \text{(tot colonne c,g - Spese mod. N)} \end{array} 232.634,10}{\begin{array}{l} \text{Impegni comp. res. pass. iniz.} \\ \text{(tot colonne b,f - Spese mod. N)} \end{array} 367.595,65} = 0,63$$

$$\text{Indice accumulo dei residui passivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Residui passivi al 31/12} \\ \text{(tot colonna i mod. N)} \end{array} 134.961,55}{\begin{array}{l} \text{Impegni comp. res. pass. iniz.} \\ \text{(tot colonne b,f - Spese mod. N)} \end{array} 367.595,65} = 0,37$$

### ATTIVITA' NEGOZIALE

L'attività negoziale è disciplinata in maniera approfondita dal titolo IV del D.I. n. 44/2001. In tale campo le istituzioni scolastiche hanno piena capacità negoziale come autonomi soggetti giuridici portatori di

interesse, e per il raggiungimento dei loro fini istituzionali possono stipulare contratti convenzioni e partecipare a consorzi.

Tutta l'attività negoziale è stata finalizzata all'attuazione del programma annuale nel rispetto delle deliberazioni adottate dal Consiglio d'Istituto.

L'acquisizione di beni e servizi è finalizzata a:

- garantire una maggiore trasparenza negli atti amministrativi
- assicurare una maggiore convenienza economica

Nel rispetto dei principi di efficacia, efficienza ed economicità, l'attività negoziale è stata realizzata secondo quanto previsto dal D.I. n. 44/2001.

Con l'entrata in vigore della L. 24 Dicembre 2012 n. 228, legge di stabilità 2013, a decorrere dal 1° gennaio 2013, anche le istituzioni scolastiche sono tenute ad approvvigionarsi dei beni e servizi, utilizzando le convenzioni-quadro su CONSIP SpA. Per gli acquisti di beni e servizi, deliberati dal C.I., è stata esperita l'indagine su CONSIP. Se l'indagine è risultata infruttuosa per i seguenti motivi:

- il bene o il servizio non è presente nelle convenzioni,
  - il prezzo del bene o del servizio è superiore rispetto a quello dei fornitori esterni,
  - l'acquisto unitario di un insieme di beni e di servizi non è facilmente scorporabile e non fanno parte, nell'insieme, di una convenzione CONSIP,
  - il quantitativo minimo da acquistare risulta superiore al budget disponibile,
- per la scelta del contraente sono state interpellate, con richiesta di preventivo, almeno tre ditte mediante la comparazione delle offerte economicamente più vantaggiose.

Tutte le forniture di valore inferiore a € 2.000,00 sono state certificate con certificato di regolare fornitura allegato alle fatture stesse. Per le forniture di attrezzature di valore superiore al limite di € 2.000,00 si è proceduto al collaudo ad opera del personale della scuola munito di adeguata competenza tecnica.

Con l'entrata in vigore della fatturazione elettronica tutte le forniture avvengono con ricevimento delle fatture elettroniche emesse dai fornitori, attraverso il sistema SIDI, successivamente alla comunicazione del Codice univoco della IPA. Le fatture possono essere accettate entro 15 giorni dal ricevimento da parte del DSGA che opera per conto dell'istituzione scolastica o possono essere rifiutate se si contesta la regolarità. Entro 10 giorni vengono annotate nel registro unico delle fatture. I termini del pagamento sono di 30 giorni dall'accettazione della fornitura. I dati delle fatture elettroniche, comprensivi delle informazioni di invio e di ricezione, sono acquisiti dalla P.C.C. Piattaforma Certificazione Crediti per la gestione telematica del rilascio delle certificazioni in modalità automatica.

Trimestralmente l'Istituto ha provveduto a pubblicare sul proprio sito istituzionale l'indicatori di tempestività dei pagamenti, definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, che si allegano al presente conto consuntivo. Entro il 31 gennaio dell'anno successivo viene pubblicato l'indice annuale relativo all'anno 2017 ai sensi del DPCM 22 settembre 2014 art. 9 e art. 10. L'indice di tempestività del nostro istituto per l'anno 2017 è pari a -18,93

Tutti gli esperti esterni individuati per la realizzazione dei progetti POF sono stati regolarmente contrattualizzati con contratti di prestazione d'opera occasionale.

## CONCLUSIONI

Nella consapevolezza che l'azione amministrativa correlata alla gestione delle risorse economiche è stata improntata ai criteri di efficienza, efficacia ed economicità finalizzata a raggiungere, come obiettivo primario, una scuola di qualità in tutti i suoi aspetti, didattici e organizzativi, il presente documento, con tutti gli allegati relativi al Conto Consuntivo per l'E.F. 2017, viene sottoposto, dopo aver acquisito il relativo parere dei Revisori dei conti, al Consiglio di Istituto per la delibera di approvazione.

Lecce, 13/03/2018

IL DIRETTORE SERVIZI GEN.LI E AMM.VI  
Dott.ssa Francesca Lucia CELENTANO

*Francesca Lucia Celentano*



IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Prof.ssa Biagina VERGARI

*Biagina Vergari*



**ISTITUTO COMPRENSIVO "P. STOMEIO" - "G. ZIMBALO"**

**Via Siracusa - 73100 LECCE**

Tel. 0832/317902 - Fax 0832/396002 -

E-mail: [leic882003@istruzione.it](mailto:leic882003@istruzione.it) ; [leic882003@pec.istruzione.it](mailto:leic882003@pec.istruzione.it)

C.F. 93073750759 - C.M.: LEIC882003

**DICHIARAZIONE ALLEGATA ALLA RELAZIONE TECNICO-CONTABILE  
CONTO CONSUNTIVO ES. FIN. 2017**

Le sottoscritte VERGARI BIAGINA e CELENTANO FRANCESCA LUCIA, rispettivamente in qualità di Dirigente Scolastico e Direttore s.g.a. dell'Istituto Comprensivo STOMEIO ZIMBALO di Lecce,

**Dichiarano**

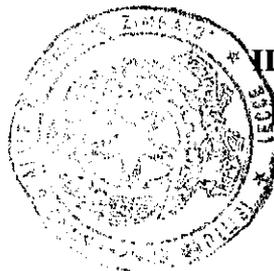
che durante l'esercizio finanziario 2017 presso l'Istituto Comprensivo STOMEIO ZIMBALO di Lecce non si sono avute gestioni fuori bilancio.

Lecce, 13/03/2018

**IL DIRETTORE S.G.A.**

**Francesca Lucia CELENTANO**

*Francesca Lucia Celentano*



**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

**Prof.ssa Biagina VERGARI**

*Biagina Vergari*