



MIUR -USR LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO 2 "DAMIANI" DI MORBEGNO
Via Prati Grassi, 76 - 23017 MORBEGNO (SO)
Tel. n. 0342610837 - CF. 91016190141
e-mail: soic823003@istruzione.it – soic823003@pec.istruzione.it
sito:www.ic2damianimorbegno.gov.it

RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

PERIODO

1 gennaio – 31 dicembre 2017

Presentazione

La presente relazione d'accompagnamento al Conto Consuntivo per l'esercizio 2017, è predisposta dal Dirigente scolastico, ai sensi del comma 5, art. 18 del D.I. 44 del 1.2.2001 dopo avere preso visione del conto consuntivo predisposto dal Direttore dei Servizi G.A., corredato degli allegati previsti.

Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal Decreto Interministeriale 44/2001 nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.U.R. secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche.

Il Programma annuale esprime obiettivi e mezzi finanziari per il raggiungimento di una dinamica e trasparente gestione amministrativa per il raccordo tra risorse disponibili e obiettivi possibili non ancora sviluppati in modo unitario a livello di Istituto.

Nel corso dell'esercizio 2017 si è avuta una sostanziale conferma della disponibilità di fondi a disposizione delle scuole.

In accordo con le altre istituzioni scolastiche della rete Valtellina Ovest è proseguito il processo di dematerializzazione dei documenti prodotti e archiviati dalla segreteria.. Dal primo gennaio 2017 la segreteria digitale è stata messa in funzione e si è avviata sperimentalmente il sistema di modulistica online per gli utenti (al momento solo il personale).

Restano da rafforzare le misure minime di sicurezza per evitare la perdita o il furto di dati.

In varie occasioni ed in più sedi (Consiglio di Istituto, staff di presidenza, collegio dei docenti, consigli di classe, gruppi di lavoro), è stata ribadita la necessità di selezionare il numero di iniziative extrascolastiche, favorendo quelle che maggiormente caratterizzano questa scuola: Musica, Ambiente, Lingue straniere, Sport.

Riguardo all'acquisto di materiali, con il finanziamento MIUR "Atelier digitale", unito a quello ottenuto per merito del primo posto nel concorso "Iperal per la scuola", si è notevolmente rafforzata la dotazione hardware per la scuola secondaria, la quale, con anche l'installazione della fibra ottica, è ora dotata di una connessione e di una infrastruttura all'avanguardia nel panorama della provincia di Sondrio.

Le scelte finanziarie dell'Istituto Comprensivo sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal P.T.O.F.:

- ✓ favorire la flessibilità dei percorsi di apprendimento con la valorizzazione delle tecniche metodologiche e organizzative utili (modifica dell'orario delle lezioni, laboratori, organizzazione delle compresenze, lavori di gruppo);
- ✓ aumentare l'offerta formativa con attività mirate in campo musicale, linguistico, ambientale e sportivo;
- ✓ aumentare la qualità dei sussidi, degli strumenti.

La gestione delle risorse umane ha utilizzato tutte le forme di flessibilità possibile per far fronte alle esigenze organizzative stabilite nella programmazione annuale e sopperire alle assenze del personale, al fine di mantenere costante l'efficienza del servizio, nel rispetto del CCNL e della Contrattazione Integrativa d'Istituto.

Il Conto Consuntivo si compone del conto finanziario Modello H e del conto patrimoniale Modello K e allo stesso sono allegati:

| | |
|---|-----------|
| 1. elenco dei residui attivi e passivi | Modello L |
| 2. situazione amministrativa definitiva | Modello J |
| 3. prospetto delle spese per il personale | Modello M |
| 4. riepilogo per tipologia di spese | Modello N |
| 5. rendiconti dei singoli progetti/attività | Modelli I |

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 27 ottobre 2016. In corso di esercizio si sono verificate maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate le opportune variazioni al Programma sia con provvedimenti del Dirigente scolastico per le entrate finalizzate e per storni, che con delibera del Consiglio di Istituto.

Conto finanziario

Il modello H espone la situazione finanziaria completa della scuola; permette il confronto tra quanto programmato e quanto realizzato nell'esercizio finanziario in base all'analisi delle somme di competenza accertate, riscosse e rimaste da riscuotere e delle somme di competenza impegnate, pagate e rimaste da pagare.

ELEMENTI DESCRITTIVI DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO E DEL CONTESTO DI RIFERIMENTO

Il bacino di riferimento è molto ampio e comprende il Comune di Morbegno.

Organizzazione tempo scuola

| SCUOLA PRIMARIA "DAMIANI" MORBEGNO | | | |
|------------------------------------|---|------------------------------|---|
| 28 ore settimanali | da lunedì a sabato | 8.00 – 12.40 | Classe 1 ^a a tempo normale |
| 30 ore settimanali | da lunedì a sabato martedì | 8.00 – 12.40 14.30-16.30 | Classi a tempo normale: 2 ^a -3 ^a -4 ^a -5 ^a |
| 40 ore settimanali | lunedì, martedì – giovedì, venerdì mercoledì | 8.00 – 16.30 8.00 – 14.00 | Settimana corta con mensa Tutte le classi |

| SCUOLA PRIMARIA "PARRAVICINI" CAMPOVICO - MORBEGNO | | | |
|--|---|------------------------------|--|
| 40 ore settimanali | lunedì, martedì – giovedì, venerdì mercoledì | 8.10 – 16.40 8.10 – 14.10 | Settimana corta con mensa Tutte le classi |

| | | |
|--|---------------------|--------------|
| Scuola Infanzia "Arcobaleno" Morbegno | da lunedì a venerdì | 7.30 – 16.30 |
| Scuola Infanzia Paniga | da lunedì a venerdì | 7.45 – 16.15 |

| SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO "DAMIANI" | | | |
|--|--------------------------|-----------------------|--|
| <i>ore settimanali</i> | <i>Giorni di lezione</i> | <i>Orario lezioni</i> | <i>Destinatari classi</i> |
| 30 ore settimanali | da lunedì a sabato | 7.50 – 12.50 | classi 1 ^a A-B-C- D classi 2 ^a A-B-C -D classi 3 ^a A-B-C -D |

DATI DELL'ISTITUTO – POPOLAZIONE SCOLASTICA

Dati Generali Scuola Infanzia

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

| <i>Numero sezioni con orario ridotto (a)</i> | <i>Numero sezioni con orario normale (b)</i> | <i>Totale sezioni (c=a+b)</i> | <i>Bambini iscritti al 1° settembre</i> | <i>Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)</i> | <i>Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)</i> | <i>Totale bambini frequentanti (f=d+e)</i> | <i>Di cui diversamente abili</i> | <i>Media bambini per sezione (f/c)</i> |
|--|--|-------------------------------|---|--|--|--|----------------------------------|--|
| 0 | 8 | 8 | 192 | 0 | 194 | 194 | 2 | |

Per quanto riguarda i bambini frequentanti la Scuola dell'Infanzia, il Collegio docenti ha deliberato l'accoglimento delle iscrizioni di tutti i bambini nati entro il 30 aprile 2015, con frequenza già da settembre 2017.

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

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

| | 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 pieno/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 | 1 | 2 | 3 | 70 | 0 | 23 | 48 | 71 | 0 | +1 | 0 |
| Seconde | 0 | 1 | 2 | 3 | 72 | 0 | 26 | 46 | 72 | 4 | 0 | 0 |
| Terze | 0 | 1 | 2 | 3 | 61 | 0 | 22 | 39 | 61 | 0 | 0 | 0 |
| Quarte | 0 | 1 | 2 | 3 | 66 | 0 | 26 | 41 | 67 | 3 | +1 | 0 |
| Quinte | 0 | 1 | 2 | 3 | 63 | 0 | 28 | 36 | 64 | 1 | +1 | 0 |
| Pluriclasse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 5 | 10 | 15 | 332 | 0 | 125 | 210 | 335 | 8 | +3 | 0 |
| Prime | 0 | 4 | 0 | 4 | 94 | 0 | 94 | 0 | 94 | 4 | 0 | 0 |
| Seconde | 0 | 4 | 0 | 4 | 98 | 0 | 101 | 0 | 101 | 0 | +3 | 0 |
| Terze | 0 | 4 | 0 | 4 | 83 | 0 | 85 | 0 | 85 | 1 | +2 | 0 |
| Pluriclasse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 12 | 0 | 12 | 275 | 0 | 280 | 0 | 280 | 5 | +5 | 0 |

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

| DIRIGENTE SCOLASTICO | 1 |
|--|-----------|
| | NUM. |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time | 52 |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time | 11 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time | 6 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time | 1 |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale | |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale | |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 2 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 1 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time | 2 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time | |
| Insegnanti di religione incaricati annuali | 1 |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 5 |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 1 |
| *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 | 82 |
| N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto | |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi | 1 |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato | |
| Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo | |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato | 5* |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale | |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | |
| Assistenti Tecnici a tempo indeterminato | |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale | |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | |
| Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato | |
| Collaboratori scolastici a tempo indeterminato | 10 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale | |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 3 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato | |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale | |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | |
| Personale ATA a tempo indeterminato part-time (coll. scolastici) | 4 |
| Personale ATA a tempo determinato part-time (coll. Scolastico) | 0 |
| TOTALE PERSONALE ATA | 23 |

*Risulta in servizio per 36 ore, un docente a tempo indeterminato dichiarato inidoneo.

VERIFICA DEI RISULTATI CONSEGUITI IN RELAZIONE AGLI OBIETTIVI PROGRAMMATI

Considerato che il Programma annuale e l'anno scolastico sono caratterizzati da periodi non coincidenti, è utile fare una distinzione tra la gestione dei primi 8 mesi e quella dei 4 mesi successivi. Nel primo periodo si sono conclusi tutti i progetti attivati nell'a.s. 2016/2017 e come già riportato nella relazione di giugno la realizzazione e la verifica puntuale del PTOF e del PA è stata seguita e sostenuta dai docenti incaricati di svolgere le funzioni strumentali, dai responsabili di plesso, dai responsabili di progetti e attività e dai componenti delle varie commissioni di lavoro. L'offerta formativa si è configurata in una serie di proposte didattiche ed educative per la formazione e la crescita educativa coerenti con i bisogni del territorio e compatibili con le risorse.

Il livello complessivo dei risultati raggiunti in rapporto agli obiettivi fissati nel PTOF è da considerarsi molto soddisfacente. Tutte le attività programmate e i progetti di ampliamento ed arricchimento dell'offerta formativa sono stati realizzati, con una positiva ricaduta nei rapporti scuola – territorio - famiglie.

Negli ultimi 4 mesi si sono invece gettate le basi per una programmazione dell'offerta formativa per l'a.s. 2017/2018.

In particolare il Programma Annuale ha costituito lo strumento contabile - amministrativo per fornire risorse strumentali e finanziarie che, unitamente alle risorse umane e professionali hanno permesso di perseguire gli obiettivi del PTOF:

1. Sviluppare l'identità personale favorendo i processi di crescita nell'autonomia e nella responsabilità, anche attraverso progetti educazione alla salute e alla sicurezza, educazione alla legalità, educazione ambientale, rispetto del patrimonio culturale, sperimentazione musicale, attività sportive.
2. Garantire la qualità dei processi di insegnamento/apprendimento, con opportune scelte metodologiche, finalizzate allo sviluppo di molteplici competenze in relazione alla varietà dei linguaggi dei codici e delle tecnologie e alla complessità del mondo e del sapere.
3. Favorire il senso di appartenenza alla comunità locale, anche mediante progetti attuati in collaborazione con Enti, Istituzioni, soggetti del territorio, con particolare riguardo alla conoscenza delle risorse naturali, storico/artistiche e culturali del contesto più vicino.
4. Operare per l'integrazione delle diversità personali e culturali valorizzando le esperienze di accoglienza, conoscenza, confronto, collaborazione, solidarietà per lo sviluppo di una cittadinanza europea e mondiale, con particolare attenzione all'integrazione dei soggetti disabili e dei minori di recente immigrazione.

MODALITA' DI IMPIEGO DELLE RISORSE

Risultano rispettate le priorità adottate in fase di programmazione annuale tenendo presenti anche i criteri fissati dal Collegio dei docenti e le richieste del Consiglio di Istituto e precisamente:

- completamento della dotazione hardware per la scuola secondaria, inizio del rinnovamento della dotazione hardware della Scuola primaria Prati Grassi;
- rispetto dei fattori di qualità elencati nel PTOF. e nella programmazione di progetti e attività opzionali dando rilievo al progetto Musicale e a quello Ambientale in collaborazione con il FAI vista la sua estensione su tutti e tre gli ordini di scuola;
- razionalizzazione della spesa, ottenendo dei risparmi operando assieme alle altre scuole della rete Valtellina Ovest (gestione sito web, attivazione segreteria digitale, introduzione del registro elettronico anche nella scuola Primaria, gestione della Sicurezza, stipula di un contratto triennale per la gestione della sicurezza sui luoghi di lavoro, corso di aggiornamento in comune sulle Indicazioni Nazionali).

RELAZIONE SULLA GESTIONE FINANZIARIA

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2017 relativo al periodo gennaio/dicembre, a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole aggregazioni di entrata e di spesa, presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE (Mod. H)

| Aggregato | Programmazione Definitiva | Somme Accertate |
|---------------------------|---------------------------|---------------------|
| Avanzo di Amministrazione | € 33.354,79 | |
| Finanziamenti Statali | € 39.253,40 | € 39.253,40 |
| Finanziamenti da Regioni | | |
| Finanziamenti da Enti | € 14.965,65 | € 14.965,65 |
| Contributi da privati | € 51.637,20 | € 51.637,20 |
| Gestioni economiche | | |
| Altre entrate | € 2.649,37 | € 2.649,37 |
| Mutui | | |
| Totale entrate | € 141.860,41 | € 108.505,62 |
| Disavanzo di competenza | | |
| Totale a pareggio | € 141.860,41 | € 108.505,62 |

SPESE

| Aggregato | Programmazione Definitiva | Somme Impegnate |
|--------------------------------|---------------------------|---------------------|
| Attività | € 59.940,64 | € 46.484,49 |
| Progetti | € 43.430,83 | € 42.206,08 |
| Gestioni economiche | | |
| Fondo di Riserva | € 200,00 | |
| Totale Spese | 103.571,47 | 88.690,57 |
| Disponibilità da programmare * | € 38.288,94 | |
| Avanzo di competenza | | 19.815,05 |
| Totale a Pareggio | € 141.860,41 | € 108.505,62 |

* *Disponibilità da programmare:*

- Euro 362,24 avanzo visite fiscali anni pregressi
- Euro 7.925,90 dotazione ordinaria
- Euro 1.000,00 contributo Miur per animatori digitali
- Euro 2.154,65 .contributo Miur PNSD
- Euro 10.766,85 contributo Comune di Morbegno per diritto allo studio 2017/2018
- Euro 2.972,80 contributo Liceo Maffeo Vegio per istruzione domiciliare
- Euro 4.000,00 contributo Fondazione Promor per progetto "Musicalmente insieme"
- Euro 500,00 contributo Associazione Bossi per progetto "Insieme in acqua" a.s. 2017/2018
- Euro 200,00 contributo Pro Loco Paniga per progetto "Insieme in acqua"
- Euro 100,00 contributo Colmen per progetto "Insieme in acqua"
- Euro 2.042,50 contributo genitori Sc. Primaria Campovico per progetto "Insieme in acqua"
- Euro 2.000,00 contributo Istituto di dialettologia di Tirano per progetto "Riprendiamoci la città"
- Euro 306,00 contributi genitori ed operatori per assicurazione 2017/2018
- Euro 1.205,00 contributi per progetto ed. musicale
- Euro 1.110,00 contributo per progetto Campionati studenteschi
- Euro 943,00 contributo docenti per corso formazione "Il bambini adottivo a scuola"
- Euro 700,00 contributo per installazione distributori automatici per l'anno 2017

ANALISI DELLE ENTRATE

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma annuale approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n.16/83 in data 27 ottobre 2016.

L'avanzo complessivo di fine esercizio ammonta a **Euro 33.354,79** come risulta dalla situazione finanziaria definitiva al 31.12.2017.

Il fondo di cassa al 31/12/2017 è di Euro 55.170,43 che coincide con il saldo contabile dell'istituto cassiere.

Le entrate accertate periodo gennaio/dicembre 2017 ammontano a euro **108.505,62** come analiticamente indicato nel sottoelencato prospetto :

| | | |
|--------------|---|-------------------|
| 2/0/0 | Finanziamenti dello Stato | 39.253,40 |
| 02/01/01 | <i>Dotazione ordinaria</i> | 21.445,52 |
| 02/04/05 | <i>Finanziamento D.L. n.104/2013 artt 6 e 8</i> | 224,19 |
| 02/04/06 | <i>Finanziamento PNSD</i> | 17.583,69 |
| 4/0/0 | Finanziamenti Enti Locali o altre istituzioni pubbliche | 14.965,65 |
| 04/05/01 | <i>Comune vincolati – Comune di Morbegno</i> | 11.266,85 |
| 04/06/01 | <i>Altre Istituzioni - Comunità Montana di Morbegno</i> | 726,00 |
| 04/06/02 | <i>Istituzioni varie</i> | 2.972,80 |
| 5/0/0 | Contributi da privati – | 51.637,20 |
| | <i>Famiglie vincolati</i> | |
| 05/02/01 | <i>Contributo per visite di istruzione</i> | 17.742,50 |
| 05/02/02 | <i>Contributi per assicurazioni</i> | 5.106,00 |
| 05/02/03 | <i>Contributo per progetti</i> | 15.825,70 |
| 05/02/04 | <i>Altri contributi</i> | 4.039,00 |
| 05/03/03 | <i>Altri non vincolati</i> | |
| 05/03/02 | <i>Altri contributi</i> | 500,00 |
| | <i>Altri vincolati</i> | |
| 05/04/01 | <i>Contributo per progetti</i> | 8.424,00 |
| 7/0/0 | Altre entrate | 2.649,37 |
| 07/01/01 | <i>Interessi bancari</i> | 0,03 |
| 07/04/01 | <i>Diverse- contributo per noleggio distributori automatici</i> | 700,00 |
| 07/04/02 | <i>Rimborso autodichiarazioni</i> | 1.420,34 |
| 07/04/03 | <i>Utilizzo carta del docente per corsi di formazione</i> | 529,00 |
| | TOTALE | 108.505,62 |

Alle famiglie sono stati richiesti contributi volontari per l'assicurazione integrativa, per i viaggi e le visite didattiche e per la realizzazione di alcuni progetti.

Le entrate vengono ora esaminate distintamente per ogni aggregato; utilizzando i partitari e le variazioni di bilancio si cercherà, mantenendo chiarezza e sinteticità, di dare conto dei movimenti finanziari, delle cause e delle conseguenze.

ENTRATE

| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | |
|----------------------------------|--------------|
| Previsione iniziale | € 35.597,89 |
| Variazione in corso d'anno | € - 2.243,10 |
| Previsione definitiva | € 33.354,79 |

| AGG.02/01: FINANZIAMENTI DELLO STATO – DOTAZIONE ORDINARIA | |
|---|--|
| Previsione iniziale | € 12.070,67 |
| Variazione in corso d'anno | € 9.374,85 |
| Previsione definitiva | € 21.445,52 |
| Riscossi al 31.12.2017 | € 21.445,52 |
| Da riscuotere | € 0,00 |
| La previsione è stata aumentata per maggiori entrate e per entrate non previste inizialmente: | |
| a) | 2.448,95 contributo MIUR per funzionamento amministrativo/didattico risorse aggiuntive - note n. 3568/17.2.2017 e n. 3661/20.2. 2017 |
| b) | 6.925,90 contributo MIUR per funzionamento amministrativo/didattico sett./dic.2017 - nota prot. n. 192367 del 29.09.2017 |

| AGG. 02/04: FINANZIAMENTI DELLO STATO – ALTRI VINCOLATI | |
|--|---|
| Previsione iniziale | € 0,00 |
| Variazione in corso d'anno | € 17.807,88 |
| Previsione definitiva | € 17.807,88 |
| Riscossi al 31.12.2017 | € 12.378,84 |
| Da riscuotere | € 5.429,04 |
| La previsione è stata aumentata per entrate non previste inizialmente: | |
| a) | € 14.429,04 finanziamento MIUR per Atelier digitali nota prot. n. 20598 del 14.2.2017 |
| b) | € 3.154,65 finanziamento MIUR per PSND -note prot. n.36983/06.11.2017 e n. 38185/20.12.2017 –n. 38240 e n. 38239 del 22.12.2017 |
| c) | € 224,19 fondi MIUR per progetti per orientamento - nota Miur prot. n. 19236 del 29.09.2017 |

| AGG. 04/05: FINANZIAMENTI COMUNE VINCOLATI | |
|--|--|
| Previsione iniziale | € 0,00 |
| Variazione in corso d'anno | € 11.266,85 |
| Previsione definitiva | € 11.266,85 |
| Riscossi al 31.12.2017 | € 11.266,85 |
| Da riscuotere | € 0,00 |
| La previsione è stata aumentata per entrate non previste inizialmente: | |
| a) | € 10.766,85 contributo per convenzione a.s. 2017/2018 Comune di Morbegno |
| b) | € 500,00 contributo per convenzione aula magna anno. 2017 Comune di Morbegno |

| AGG. 04/06: FINANZIAMENTI COMUNE VINCOLATI | |
|--|--|
| Previsione iniziale | € 0,00 |
| Variazione in corso d'anno | € 3.698,80 |
| Previsione definitiva | € 3.698,80 |
| Riscossi al 31.12.2017 | € 3.698,80 |
| Da riscuotere | € 0,00 |
| La previsione è stata aumentata per entrate non previste inizialmente: | |
| a) | € 2.972,80 contributo per progetto di istruzione domiciliare |
| b) | € 726,00 contributo Comunità Montana per corso di sci |

| AGG. 05/02: CONTRIBUTI DA PRIVATI –FAMIGLIE VINCOLO | |
|--|--|
| Previsione iniziale | € 11.016,00 |
| Variazione in corso d'anno | € 31.697,20 |
| Previsione definitiva | € 42.713,20 |
| Riscossi al 31.12.2017 | € 42.713,20 |
| Da riscuotere | € 0,00 |
| La previsione è stata aumentata per maggior entrate non previste inizialmente: | |
| a) | € 12.742,50 maggior contributo alunni per visite di istruzione |
| b) | € 5.106,00 contributi per assicurazione infortuni e R.C |
| c) | € 9.809,70 contributi per progetti |

| | |
|--|----------|
| d) € 4.039,00 contributo genitori per diario scolastico | |
| AGG. 05/03: CONTRIBUTI DA PRIVATI –ALTRI NON VINCOLATI | |
| Previsione iniziale | € 0,00 |
| Variazione in corso d'anno | € 500,00 |
| Previsione definitiva | € 500,00 |
| Riscossi al 31.12.2017 | € 500,00 |
| Da riscuotere | € 0,00 |
| La previsione è stata aumentata per maggior entrate non previste inizialmente: € 500,00 contributo Comitato Gemellaggio per utilizzo aule scuola secondaria I | |

| | |
|--|------------|
| AGG. 05/04: CONTRIBUTI DA PRIVATI –ALTRI VINCOLATI | |
| Previsione iniziale | € 0,00 |
| Variazione in corso d'anno | € 8.424,00 |
| Previsione definitiva | € 8.424,00 |
| Riscossi al 31.12.2017 | € 8.424,00 |
| Da riscuotere | € 0,00 |
| La previsione è stata aumentata per maggior /minori entrate non previste inizialmente: a) € 4.000,00 contributo Fondazione Promor per progetto “ laboratorio” e “Musicalmente insieme” b) € 1.210,00 contributo BIM per premiazione trofeo 2° c) € 414,00 contributo docenti – utilizzo carta docenti per attività di formazione d) € 2.000,00 contributo Istituto di dialettologia di Tirano per progetto Ed. ambientale” e) € 100,00 contributo Associazione Colmen per progetto “Insieme in acqua” f) € 200,00 contributo Pro Loco Paniga per progetto “Insieme in acqua” e) € 500,00 contributo “Bossi” per progetto “Insieme in acqua” | |

| | |
|---|------------|
| AGG. 07/04: ALTRE ENTRATE | |
| Previsione iniziale | € 0,00 |
| Variazione in corso d'anno | € 2.649,37 |
| Previsione definitiva | € 2.649,37 |
| Riscossi al 31.12.2017 | € 2.649,37 |
| Da riscuotere | € 0,00 |
| La previsione è stata aumentata per maggior entrate non previste inizialmente: a) € 0,03 interessi Banca d'Italia b) € 700,00 contributo IVS per installazione distributori automatici. c) €1.949,34 contributo docenti utilizzo carta docenti | |

VARIAZIONI

In corso di esercizio si sono verificati maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione iniziale indicata nel modello A - Programma annuale 2017 e per questo sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni con delibere del Consiglio di Istituto e del Dirigente scolastico.

Tutte le variazioni, suddivise per attività e progetti, effettuate nel periodo 1 gennaio 31 dicembre 2017 sono analiticamente indicate nei modelli allegati alla presente relazione.

La sommatoria delle **variazioni al programma annuale** deliberate dal Consiglio di Istituto ammonta ad **Euro 83.175,85** differenza tra la programmazione definitiva di Euro **141.860,41** (Mod H) e la previsione iniziale di Euro **58.684,56** (mod A).

| | | | | | | |
|---|------------|---|---|---|---|-----------|
| 1 | 26/01/2017 | 1 | 1 | 1 | minor contributo avanzo dotazione ordinaria | -2.969,93 |
| 2 | 26/01/2017 | 1 | 2 | 3 | contributo Comune di Morbegno per diritto allo studio a.s. 2016/2017 | 667,81 |
| 3 | 26/01/2017 | 5 | 2 | 3 | contributo volontario genitori per progetto Musica | 600,00 |
| 4 | 26/01/2017 | 5 | 2 | 3 | contributo genitori di Campovico per progetto "Insieme in acqua" | 903,20 |
| 5 | 26/01/2017 | 7 | 1 | 1 | Interessi Banca d'Italia anno 2016 | 0,03 |
| 6 | 26/01/2017 | 1 | 2 | 9 | contributo MIUR per attrezzature alunni con handicap anno 2015 | 59,02 |
| 7 | 23/03/2017 | 2 | 1 | 1 | Contributo MIUR per funzionamento amm.vo e didattico gennaio/agosto 2017 - risorse aggiuntive (nota 3568 dl 17.02.2017 e art. 32 DM 663 del 1.9.2016 - nota 3661 dl 20.02.2017) | 2.448,95 |
| 8 | 23/03/2017 | 2 | 4 | 5 | Contributo MIUR per attività progettuali percorsi orientamento a.s. 2016/2017 (nota n. 4630 del 2.3.2017) | 224,19 |
| 9 | 23/03/2017 | 4 | 6 | 1 | Contributo Comunità Montana di Morbegno per spese trasporto corso di sci alunni scuola secondaria di 1° | 726,00 |

| | | | | | | |
|----|------------|---|---|---|--|------------------|
| 10 | 23/03/2017 | 5 | 2 | 3 | Contributo genitori alunni scuola secondaria di 1° per spese trasporto corso di sci | 726,00 |
| 11 | 23/03/2017 | 5 | 2 | 3 | contributo genitori alunni classi 3^ scuola secondaria di 1° per esame Ket | 1.476,00 |
| 12 | 23/03/2017 | 5 | 2 | 3 | Contributo genitori alunni scuola secondaria di 1° per attività teatrale lingua Inglese | 1.422,00 |
| 13 | 23/03/2017 | 5 | 2 | 3 | Contributo genitori alunni per progetto Crescere con la musica a.s. 2016/2017 | 35,00 |
| 14 | 23/03/2017 | 5 | 2 | 1 | Contributo genitori per visite di istruzione a.s. 2016/2017 | 12.500,50 |
| 15 | 23/03/2017 | 4 | 5 | 1 | Contributo Comune di Morbegno per convenzione aula magna anno 2017 | 500,00 |
| 16 | 25/05/2017 | 5 | 3 | 2 | Contributo del Comitato Gemellaggio di Morbegno per rimborso spese utilizzo aule scuola secondaria di I per corsi serali di lingua inglese | 499,99 |
| 17 | 25/05/2017 | 5 | 2 | 1 | minor contributo genitori scuola infanzia "Arcobaleno per visite di istruzione a.s. 2016/2017 | -88,00 |
| 18 | 25/05/2017 | 5 | 2 | 3 | contributi genitori bambini scuola infanzia Paniga per progetto "Yoga bimbi" | 252,00 |
| 19 | 25/05/2017 | 5 | 2 | 3 | contributi genitori alunni classi 5^Sc. primaria per esame starters | 832,00 |
| 20 | 25/05/2017 | 5 | 2 | 3 | contributi genitori alunni sc. primarie per spettacolo teatrale in lingua inglese | 52,00 |
| 21 | 25/05/2017 | 5 | 2 | 3 | contributi genitori alunni sc. secondaria I per partecipazione ai Campionati Studenteschi | 264,00 |
| 22 | 25/05/2017 | 7 | 4 | 2 | rimborso autodichiarazione ai docenti per spese con la carta docenti settembre/dicembre 2016 | 1.420,34 |
| 23 | 25/05/2017 | 2 | 4 | 6 | contributo MIUR per finanziamento progetto "Atelier creativi" (comunicazione del 27.01.2017 n. 17) | 15.000,00 |
| 24 | 25/05/2017 | 5 | 3 | 2 | Contributo del Comitato Gemellaggio di Morbegno per rimborso spese utilizzo aule scuola secondaria di I per corsi serali di lingua inglese | 0,01 |
| 25 | 27/06/2017 | 5 | 2 | 3 | contributi genitori alunni scuola secondaria di 1° progetto "educazione musicale" | 679,00 |
| 26 | 27/06/2017 | 5 | 4 | 1 | contributo Consorzio BIM - premiazione Trofeo 2° a.s. 2016/2017 | 1.210,00 |
| 27 | 27/06/2017 | 5 | 4 | 1 | contributo docenti per corso di formazione "Il bambino adottivo a scuola" | 414,00 |
| 28 | 30/10/2017 | 2 | 1 | 1 | Fondi MIUR per funzionamento amm.vo e didattico settembre/dicembre 2017 (nota n. 19236 del 29.09.2017) | 6.925,90 |
| 29 | 30/10/2017 | 4 | 5 | 1 | contributo Comune di Morbegno per diritto allo studio 2017/2018 | 10.766,85 |
| 30 | 30/10/2017 | 5 | 2 | 1 | Contributo genitori alunni 5AB Scuola primaria Damiani per uscita didattica il 10 ottobre 2017 | 330,00 |
| 31 | 30/10/2017 | 5 | 2 | 4 | Contributi genitori Scuola secondaria di 1° e scuole primarie per acquisto diario 2017/2018 | 4.039,00 |
| 32 | 30/10/2017 | 5 | 4 | 1 | Contributo Associazione Bossi per progetto "Insieme in acqua" SP Campovico | 500,00 |
| 33 | 30/10/2017 | 7 | 4 | 1 | rimborso buoni carta docenti per corso di formazione "il bambino adottato a scuola" | 529,00 |
| 34 | 30/10/2017 | 5 | 2 | 2 | Contributi genitori e operatori scolastici per assicurazione a.s 2017/2018 | 5.106,00 |
| 35 | 30/10/2017 | 2 | 4 | 6 | minor contributo progetto Atelier creativi | -570,96 |
| 36 | 30/10/2017 | 5 | 4 | 1 | Contributo Associazione Promor per progetto "Musicalmente insieme" 2017/2018 | 4.000,00 |
| 37 | 30/10/2017 | 5 | 4 | 1 | Contributo Pro Loco Paniga per progetto "Insieme in acqua" 2017/2018 56 30/10/2017 | 200,00 |
| 38 | 30/10/2017 | 5 | 4 | 1 | Contributo Colmen per progetto "Insieme in acqua" 2017/2018 | 100,00 |
| 39 | 22/12/2017 | 2 | 4 | 6 | contributo MIUR per animatori digitali (nota MIUR 36983 del 6.11.2017) | 1.000,00 |
| 40 | 22/12/2017 | 2 | 4 | 6 | Contributo MIUR per PNSD | 2.154,65 |
| 41 | 22/12/2017 | 4 | 6 | 2 | Contributo Liceo Maffeo Vegio di Lodi - scuola capofila - Istruzione domiciliare | 2.972,80 |
| 42 | 22/12/2017 | 5 | 2 | 3 | Contributo genitori SP Campovico per progetto "Insieme in acqua" | 2.042,50 |
| 43 | 22/12/2017 | 5 | 2 | 3 | Contributi genitori alunni scuola secondaria di 1° grado - concerto di Natale 18/12/2007 | 526,00 |
| 44 | 22/12/2017 | 5 | 4 | 1 | Contributo Istituto di dialettologia di Tirano per progetto "Riprendiamoci la città" | 2.000,00 |
| 45 | 22/12/2017 | 7 | 4 | 1 | Contributo IVS per noleggio installazione distributori automatici anno 2017 | 700,00 |
| | | | | | TOTALE VARIAZIONI AL 31.12.2017 | 83.175,85 |

RIEPILOGO DELLE VOCI DI ENTRATA

| | | |
|-----------------------------|------|------------|
| Programmazione definitiva | Euro | 141.860,41 |
| Somme accertate | Euro | 108.505,62 |
| Somme riscosse | Euro | 103.076,58 |
| Somme rimaste da riscuotere | Euro | 5.429,04 |

SPESE

Dall'esame del **conto finanziario – mod. H** risulta che le USCITE impegnate ammontano a **Euro 88.690,57**.

Nell'aggregato Z/Z01 sono stati accantonati **euro 38.288,94** in quanto somme accertate al termine dell'esercizio finanziario per le quali non si è deliberata l'imputazione nelle uscite.

Il conto finanziario – mod. H – si chiude con un avanzo di competenza di **euro 19.815,05** derivante dalla somma algebrica fra le entrate accertate e le uscite impegnate.

Per ogni progetto/attività è predisposto il rendiconto – **mod. I** – il quale descrive, in modo analitico per conto e sottoconto, l'evoluzione della spesa, partendo dalla previsione iniziale, per arrivare sino alla determinazione dell'economia alla fine esercizio finanziario. Dall'esame di questo modello si determina l'avanzo di amministrazione, individuando la parte soggetta a vincolo di destinazione, per la stesura del programma dell'esercizio finanziario successivo.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE

| | personale | beni di consumo | servizi esterni | altre spese | tributi | investimenti | oneri finanziari | tot spese | Programmazione definitiva | tot impegni |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-------------|-----------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
| | impegnato | impegnato | impegnato | impegnato | impegnato | impegnato | impegnato | PAGATO | | impegnato |
| A01 | 0,00 | 4.638,59 | 11.030,89 | 2.439,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.109,05 | 22.266,27 | 18.109,05 |
| A02 | 0,00 | 7.516,32 | 17.116,67 | 1.822,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.455,10 | 30.725,01 | 26.455,10 |
| A03 | 500,00 | 0,00 | 1.420,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.920,34 | 1.920,34 | 1.920,34 |
| A04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.029,02 | 0,00 |
| progetti supporto didattica | 21.117,37 | 5.690,42 | 3.460,70 | 3.460,05 | 0,00 | 6.969,28 | 0,00 | 33.268,19 | 41.330,84 | 40.697,82 |
| progetti formazione personale | 743,76 | 0,00 | 764,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.508,26 | 2.099,99 | 1.508,26 |
| altri progetti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 22.361,13 | 17.845,33 | 33.793,10 | 7.721,73 | 0,00 | 6.969,28 | 0,00 | 81.260,94 | 103.371,47 | 88.690,57 |

La differenza di Euro 200,00 nella programmazione definitiva rispetto alla stessa voce del mod. "H" è relativa al Fondo Riserva.

A01 – Funzionamento amministrativo generale

Le spese per funzionamento amministrativo generale impegnate, comprensive dell'acquisto beni di consumo (euro 4.638,59) delle parcelle per il assistenza informatica (Euro 3.168,00), per contratto RSPP (euro 532,79), per assistenza medico sanitaria (euro 518,00), del noleggio fotocopiatrice Ufficio e plessi (Euro 1.564,20), del pagamento dell'assicurazione alunni RC e infortuni (euro 4.800,00), acquisto licenze per software (euro 210,00), reti di trasmissione (euro 237,90) del pagamento delle spese postali (euro 192,14), dell'I.V.A.(euro 2.116,01) e rimborso spese per i revisori (euro 131,42).

ammontano a Euro 18.109,05.

Previsione iniziale € 16.798,43 - Previsione definitiva euro 22.266,27

Variazioni Euro 5.467,84 (da avanzo di amm.ne € 667,81, Contributo Comune per diritto allo studio 2016/2017 € 4.800,00, contributi genitori per assicurazione alunni € 4.369,00 e interessi Banca d'Italia € 0,03)

A02 – Funzionamento didattico generale

Si sono sostenute spese per l'acquisto del materiale di facile consumo e dei sussidi per le esercitazioni pratiche degli alunni, per l'abbonamento a riviste e per la manutenzione ordinaria dei sussidi per un totale di euro 7.516,32.

Il costo per la realizzazione delle visite di istruzione ammonta a Euro 17.116,67 a carico delle famiglie.

Le spese per l'utilizzo di spazi extrascolastici ammonta ad euro 180,00.

Il pagamento dell'IVA ammonta ad euro 1.642,11.

Il totale delle spese per il funzionamento didattico generale **ammonta a Euro 26.455,10.**

Previsione iniziale euro 13.434,49 - Previsione definitiva euro 30.725,01

Variazioni euro 17.290,52 (avanzo di amm.ne € 59,02 contributo MIUR per acquisto attrezzature per alunni con handicap, € 450,00 contributi MIUR funzionamento amm.vo e didattico, € 12.742,50, contributi genitori per visite di istruzione, € 4.039,00, contributo genitori per acquisto diario.

A03 – Spese di personale

Si sono state sostenute spese per il pagamento del personale addetto alla pulizia dell'aula magna per € 500,00, e sono stati rimborsati € 1.420,34 ai docenti per l'utilizzo della carta docenti.

Previsione iniziale € 0,00 - Previsione definitiva euro 1.920,34.

Variazioni euro 1.920,34 (€ 500,00 Comune di Morbegno per convenzione pulizia aula magna, € 1.420,34 rimborso bonus carta docenti.

A04 - Spese di investimento

Non si sono sostenute spese.

Previsione iniziale euro 1.500,00- Previsione definitiva euro 5.029,02

Variazione euro 3.529,02 (contributo MIUR dotazione ordinaria)

AGGREGATO P – PROGETTI

Per quanto riguarda la realizzazione dei progetti, di cui la situazione contabile dettagliata è illustrata nei rendiconti – **mod. I** allegati al conto consuntivo, si evidenzia che gran parte del finanziamento è destinato alle spese per l'utilizzo delle risorse umane interne ed esterne.

Le variazioni, gli impegni e le spese di ogni singolo progetto sono analiticamente dimostrate nelle schede I/spese. Di seguito si evidenziano le variazioni apportate nel corso dell'anno 2017.

| PROGETTO | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Impegno di spesa | Variazioni |
|------------------------------------|---------------------|-----------------------|------------------|---------------------------------|
| Progetto Ed. Musicale | 13.222,11 | 13.857,11 | 13.831,81 | € 635,00 - genitori |
| Progetto Ed. Ambientale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Progetto Attività espressive | 500,00 | 600,00 | 373,40 | € 100,00 - Comune Morbegno |
| Progetto alla salute | 500,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Progetto Sport a scuola | 1.468,20 | 3.536,20 | 3.531,10 | € 2.068,00 - genitori |
| Lingua Inglese | 1.292,00 | 5.074,00 | 4.930,00 | € 3.782,00 - genitori |
| Formazione personale docente e ATA | 1.600,00 | 2.099,99 | 1.508,26 | € 499,99 - Comitato Gemellaggio |
| Integrazione ed intercultura | 2.076,00 | 2.979,21 | 2.979,21 | € 903,21 - genitori |
| Orientamento | 231,09 | 455,28 | 223,26 | € 224,19 - MIUR |
| Recupero | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Atelier digitali | 0,00 | 14.829,04 | 14.829,04 | € 14.829,14 - MIUR |
| TOTALE | 20.889,40 | 43.430,63 | 42.206,08 | |

RIEPIOLOGO DELLE VOCI DI SPESA

| | | |
|---------------------------|------|------------|
| Programmazione definitiva | Euro | 103.571,47 |
| Somme impegnate | Euro | 88.690,57 |
| Somme pagate | Euro | 81.260,94 |
| Rimaste da pagare | Euro | 7.429,63 |

Aggregato R – Fondo di riserva

In sede di stesura del programma annuale era stata prevista la somma di **euro 200,00**. In corso di esercizio non sono stati effettuati prelevamenti per cui al 31 dicembre 2017 l'importo è rimasto invariato.

AGGREGATO Z01 – DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 dicembre 2017 per le quali non è stato deliberato l'impegno o la loro destinazione in attività o progetti.

Alla data del 31.12.2017 risulta una disponibilità finanziaria da programmare (Z01) pari a **Euro 38.288,94** di cui:

| Descrizione | Importo |
|--|------------------|
| dotazione ordinaria | 7.925,90 |
| visite fiscali anni pregressi economie MIUR | 362,24 |
| contributo Miur per animatori digitali | 1.000,00 |
| contributo Miur PNSD | 2.154,65 |
| Comune di Morbegno per diritto studio 2017/2018 | 10.766,85 |
| contributo Liceo Maffeo Vegio per istruzione domiciliare | 2.972,80 |
| contributo Fondazione Promor per progetto "Musicalmente insieme" | 4.000,00 |
| contributo Pro Loco Paniga per progetto "Insieme in acqua" | 200,00 |
| contributo Associazione Bossi per progetto "Insieme in acqua" a.s. 2017/2018 | 500,00 |
| contributo Colmen per progetto "Insieme in acqua" | 100,00 |
| contributo genitori Sc. Primaria Campovico per progetto "Insieme in acqua" | 2.042,50 |
| contributo Istituto di dialettologia di Tirano per progetto "Riprendiamoci la città" | 2.000,00 |
| contributi genitori ed operatori per assicurazione 2017/2018 | 306,00 |
| contributi per progetto ed. musicale | 1.205,00 |
| contributo BIM per progetto Campionati studenteschi | 1.110,00 |
| contributo docenti per corso formazione "Il bambini adottivo a scuola" | 943,00 |
| contributo per installazione distributori automatici per l'anno 2017 | 700,00 |
| TOTALE | 38.288,94 |

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione, come risulta dalla situazione amministrativa definitiva - **mod. J** – alla data del 31.12.2017 ammonta ad € **53.169,84** di cui euro **21.645,93** non vincolati e euro **31.523,91** riferiti a somme con vincolo di destinazione come risulta dal prospetto sotto riportato:

| | | | | | |
|---|---|---------------------------|--|--|------------------|
| 1 | | Avanzo di amministrazione | | | 53.169,84 |
| | 1 | Non vincolato | | | 21.645,93 |
| | 2 | Vincolato | | | 31.523,91 |

| Avanzo di Amministrazione al 31.12.2017 | Z01 | Economie al 31.12.2017 | Totale |
|---|------------------|-------------------------------|------------------|
| Contributo MIUR per visite fiscali | 362,24 | | 362,24 |
| Contributo MIUR per orientamento | | 232,02 | 232,02 |
| Contributo Comune di Morbegno per diritto allo studio | 10.766,85 | 1.060,45 | 11.827,30 |
| Contributi Fondazione Promor | 4.000,00 | | 4.000,00 |
| Contributi Pro Loco Paniga | 200,00 | | 200,00 |
| Contributi Associazione Colmen | 100,00 | | 100,00 |
| Contributi Associazione Bossi di Morbegno progetto "Insieme in acqua" | 500,00 | | 500,00 |
| Contributo genitori per progetti | 1.205,00 | 174,40 | 1.379,40 |
| Contributo Consorzio BIM Trofeo 2A | 1.110,00 | | 1.110,00 |
| Contributi Carta docenti per formazione | 943,00 | | 943,00 |
| Contributi PNSD | 3.154,65 | | 3.154,65 |
| Contributo dialettologia progetto Ed. Ambientale | 2.000,00 | | 2.000,00 |
| IVS noleggio distributori | 700,00 | | 700,00 |
| Contributi Istruzione domiciliare | 2.972,80 | | 2.972,80 |
| Contributo genitori progetto "Insieme in acqua" | 2.042,50 | | 2.042,50 |
| TOTALE AVANZO VINCOLATO | 30.057,04 | 1.466,87 | 31.523,91 |
| NON VINCOLATO | | | |
| Fondi funzionamento amministrativo e didattico | 7.925,90 | 12.014,19 | 19.940,09 |
| Contributi genitori | 306,00 | 1.399,84 | 1.705,84 |
| TOTALE AVANZO NON VINCOLATO | 8.231,90 | 13.414,03 | 21.645,93 |
| TOTALE COMPLESSIVO AVANZO AL 31.12.2017 | 38.288,94 | 14.880,90 | 53.169,84 |

Dal **MOD J** risulta un fondo di cassa a fine esercizio di **euro 55.170,43** che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto della banca cassiera, di cui si allega copia.

| | | | | |
|---|-------------------------|---------------------------|--|------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 01.01.2017 | | | | 39.936,15 |
| | Residui anni precedenti | Competenza Esercizio 2017 | | |
| Riscossioni | 4.000,00 | 103.076,58 | | 107.076,58 |
| Pagamenti | 10.581,36 | 81.260,94 | | 91.842,30 |
| Fondo di cassa alla fine dell'esercizio | | | | 55.170,43 |
| Residui Attivi | 0,00 | 5.429,04 | | + 5.429,04 |
| Residui Passivi | 0,00 | 7.429,63 | | - 7.429,63 |
| Avanzo di amministrazione al 31/12/2017 | | | | 53.169,84 |

La situazione patrimoniale è riepilogata nel **MODELLO K** dal quale si rilevano gli aumenti e le diminuzioni del patrimonio della Scuola.

Dal riassunto generale del movimento amministrativo risulta che la consistenza patrimoniale al 31/12/2017 dei beni mobili soggetti ad inventario, rivalutata in ottemperanza a quanto previsto dal Miur con nota prot. n. 0008919 in data 01/12/2011, è così strutturata:

| | Situazione al 01/1/2017 | Variazioni | Situazione al 31/12/2017 |
|--------------------------|--------------------------------|--------------------|---------------------------------|
| ATTIVO | | | |
| Totale Immobilizzazioni | 35.963,36 | +10.277,49 | 46.240,85 |
| Totale Disponibilità | 43.936,15 | +16.663,32 | 65.999,47 |
| Totale dell'attivo | 79.899,51 | +26.940,81 | 106.840,32 |
| Deficit Patrimoniale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale a pareggio | 79.899,51 | + 26.940,81 | 106.840,32 |
| PASSIVO | | | |
| Totale debiti | 10.581,36 | -3.151,73 | 7.429,63 |
| Consistenza Patrimoniale | 69.318,15 | +30.092,54 | 99.410,69 |
| Totale a pareggio | 79.899,51 | +26.940,81 | 106.840,32 |

Il **MOD. L** riporta l'elenco dei residui determinati al termine dell'esercizio:

RESIDUI ATTIVI alla data del 31.12.2017: **euro 5.429,04**

| Descrizione | Debitore | Importo |
|--|-----------------|----------------|
| Contributi per progetto "Atelier creativi" nota del 14.06.2017 | MIUR | 5.429,04 |

RESIDUI PASSIVI alla data del 31.12.2017: **euro 7.429,63**

| Descrizione | Creditore | Importo |
|--|-------------------|----------------|
| Acquisto materiale-strumenti per realizzazione "Atelier creativi" | DITTA BEDURIN SRL | 2.169,64 |
| Acquisto notebook per realizzazione "Atelier creativi" | INFORDATA SPA | 2.156,13 |
| Acquisto notebook per realizzazione "Atelier creativi" | BELLUCCI SPA | 1.764,09 |
| IVA su fattura Acquisto materiale-strumenti per realizzazione "Atelier creativi" | TESORERIA STATO | 477,32 |
| IVA su fattura Acquisto notebook per realizzazione "Atelier creativi" | TESORERIA STATO | 474,35 |
| IVA su fattura Acquisto notebook per realizzazione "Atelier creativi" | TESORERIA STATO | 388,10 |

MOD. M - Il prospetto delle spese del personale riporta, in ordine cronologico per mese di liquidazione, le spese sostenute per i contratti di prestazione professionale stipulati, per la realizzazione di alcuni progetti, con esperti esterni.

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

ATTIVITA' NEGOZIALE

Nel corso del periodo gennaio/ dicembre 2017 sono stati stipulati n.17 contratti di prestazione d'opera con esperti esterni per la realizzazione di progetti. Detti contratti sono stati registrati nell'apposito registro.

PARTITE DI GIRO

La gestione delle minute spese al 31.12.2017 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.

Le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di euro 200,00 anticipato al D.S.G.A è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Si dichiara altresì che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Morbegno, 01 febbraio 2018

IL DIRETTORE DEI SERVIZI AMM.VO

Lucia Poncetta

Documento firmato digitalmente ai sensi del c.d.

Codice dell'Amministrazione Digitale e norme ad esso connesse

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Marco Vaninetti

Documento firmato digitalmente ai sensi del c.d.

Codice dell'Amministrazione Digitale e norme ad esso connesse