



**ISTITUTO COMPRENSIVO
"San Francesco d'Assisi"**

P.zza Martiri della Libertà n. 12 – 13900 BIELLA

Tel. 015.22779 - Fax 015.2431804

e-mail: biic815007@istruzione.it

C.F. 90061100021

Prot. 1856 VI.03

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

Il Conto Consuntivo è stato predisposto dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi e sarà trasmesso ai Revisori dei Conti. Successivamente, corredato dal parere dei Revisori dei Conti e dalla presente relazione illustrativa redatta dal Dirigente Scolastico, sarà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Per illustrare la gestione della Scuola ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, il Dirigente Scolastico ha tenuto in considerazione e in debita valutazione gli elementi che di seguito si descrivono.

Premesso che, nella presente relazione, non vengono presi in esame quei progetti didattici, finanziati direttamente da enti locali ed altre istituzioni pubbliche, che non hanno comportato impegni di spesa alcuna da parte di questa Istituzione scolastica, le valutazioni che seguono sono frutto di una periodica azione di monitoraggio svolta dal Dirigente Scolastico e dai suoi collaboratori:

- mediante colloqui e scambi di punti di vista con i vari docenti responsabili di progetto;
- mediante alcune osservazioni dirette delle attività in questione.

1. Sintesi delle norme sulla base delle quali è stato elaborato il Conto Consuntivo.

La norma ministeriale fondamentale è, ovviamente, il D.I. n. 44 del 01.02.2001 (Regolamento di contabilità delle Istituzioni Scolastiche), in particolare articoli 15,16,19,29,30,56 e 60 ed il manuale operativo per la gestione dei processi amministrativo-contabili delle scuole.

Sulla base del Programma Annuale anno 2017, per il periodo dal 01.01.2017 al 31.12.2017, nelle variazioni di Bilancio adottate, si è tenuto conto delle necessità prioritarie e fondamentali della scuola per la realizzazione del POF.

2. Il funzionamento amministrativo e didattico: risorse e finalità.

Lo stanziamento di bilancio relativo all'anno finanziario 2017 è risultato modesto, ma leggermente più consistente rispetto agli anni precedenti, per quanto attiene al funzionamento amministrativo e didattico. Pertanto, la nostra Istituzione, accanto alle risorse relative all'Avanzo di Amministrazione e alla Dotazione Ordinaria Statale, ha avuto la necessità di reperire risorse finanziarie aggiuntive, attraverso i buoni rapporti di collaborazione esistenti con l'Amministrazione Comunale di Biella, e utilizzando i contributi delle famiglie e dei privati.

Gli stanziamenti previsti per le spese hanno doverosamente tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione della nostra Istituzione e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione, che oltre alle disponibilità di fondi, ha considerato anche:

- le caratteristiche logistiche dell'Istituto Comprensivo;
- le strutture di cui esso dispone;
- la destinazione della gran parte delle risorse, provenienti da finanziamento statale, alle spese obbligatorie.

Pur tenendo presenti tali condizioni, di per sé limitative, e considerando che la gestione vuole tendere al miglioramento del servizio che la Scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, nella gestione finanziaria si è cercato di indirizzare le risorse verso quelle spese finalizzate a:

1. rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche ed amministrative di cui la scuola già dispone;
2. rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche, al fine di mantenere la scuola al passo con una tecnologia che progredisce in maniera veloce;

3. migliorare l'offerta formativa che la scuola propone e della quale si fa garante, con l'introduzione di attività curriculari che soddisfino le richieste degli utenti (multimedialità, progetti di rinforzo delle abilità scolastiche, avvio attività sportiva, nei tre ordini di scuola, ecc.).

3. Il Conto finanziario.

Dall'esame del Conto finanziario riportato nell'allegato H, si evince la concordanza esistente tra le somme iscritte nel rendiconto e quelle iscritte nella previsione, nonché la consistenza delle variazioni delle entrate e delle spese verificatesi in corso di esercizio.

Il quadro riassume le fonti di finanziamento di cui la scuola ha beneficiato nel corso dell'anno 2017.

Esso mette in evidenza, a consuntivo, le entrate e le spese più significative verificatesi nell'esercizio finanziario, sulle quali la Scuola ha potuto fare affidamento per lo svolgimento della propria azione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2017 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 13/12/2016.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare alcune variazioni al Programma Annuale 2017 (vedi Decreto/i di modifica al Programma Annuale).

Il Conto consuntivo è composto da:

- Conto Consuntivo (Mod. H);
- Rendiconti Progetti (Mod. I);
- Situazione Amministrativa Definitiva (Mod. J);
- Conto del Patrimonio (Mod. K);
- Elenco Residui (Mod. L);
- Spese del Personale (Mod. M);
- Riepilogo spese (Mod. N).

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

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2017			77.839,27
SOMME RISCOSE	Competenza	115.282,26	
	Residui	1.607,90	
	Totale(1)	116.890,16	
SOMME PAGATE	Competenza	90.193,50	
	Residui	579,00	
	Totale(2)	90.772,50	
Differenza (1-2)			26.117,66
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2017			103.956,93

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2017 ammonta a Euro 111.126,59 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
ATTIVI	Esercizio Corrente	818,18	
	Esercizi Precedenti	15.622,77	
	Totale(1)	16.440,95	
PASSIVI	Esercizio Corrente	9.271,29	
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	9.271,29	
Differenza (1-2)			7.169,66
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2017			103.956,93
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2017			111.126,59

L'avanzo di Esercizio 2017 di Euro 16.635,65 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2017	115.800,44
SPESE EFFETTIVE E.F. 2017	99.164,79
AVANZO ESERCIZIO 2017	16.635,65

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della programmazione di inizio esercizio, variazioni di bilancio e quindi programmazione definitiva, somme riscosse/pagate e somme da riscuotere / da pagare.

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
Previsione iniziale			85.387,91
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/05/2017	5	ADEGUAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AD EFFETTIVO	-860,19
Previsione definitiva			84.527,72
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			84.527,72

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			9.878,09
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04 05 2017	5	ADEGUAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AD EFFETTIVO	85,13
Previsione definitiva			9.963,22
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			9.963,22

Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			18.814,67
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/02/2017	1	M.I.U.R. EROGAZIONE DI RISORSE AGGIUNTIVE PER SPESE DI FUNZIONAMENTO E.F. 2017	2.238,74
20/02/2017	2	M.I.U.R. EROGAZIONE RISORSE AGGIUNTIVE PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO	1.578,46
31/10/2017	11	M.I.U.R. FINANZIAMENTO PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SETTEMBRE DICEMBRE 2017	9.739,17
Previsione definitiva			32.371,04
Somme Riscosse			32.371,04
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

--

Aggregato 02 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/03/2017	4	M.I.U.R. ASSEGNAZIONE PER ATTIVITA' PROGETTUALI PERCORSI DI ORIENTAMENTO A.S. 2016/2017	471,81
08/11/2017	15	M.I.U.R. ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIE FONDO PER FURTI E ATTI VANDALICI	354,00
09/11/2017	16	M.I.U.R. AZIONE 28 PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE ASSEGNAZIONE PER ANIMATORE E TEAM DIGITALE	1.000,00
31/12/2017	26	M.I.U.R. FINANZIAMENTO PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE	2.154,65
Previsione definitiva			3.980,46
Somme Riscosse			3.980,46
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 05 - FONDO AREE SOTTOUTILIZZATE FAS	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 01 - UNIONE EUROPEA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 02 - PROVINCIA NON VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 03 - PROVINCIA VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04 - COMUNE NON VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

--

Aggregato 04 voce 05 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2017	12	CITTA' DI TORINO FINANZIAMENTO PER SERVIZIO DI ASSISTENZA SPECIALISTICA ALUNNI DISABILI A.S. 2017/2018	1.976,00
Previsione definitiva			1.976,00
Somme Riscosse			1.585,82
Somme da riscuotere			390,18
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI			
Previsione iniziale			5.600,00
Somme Riscosse			5.600,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 01 - FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			17.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/05/2017	6	FAMIGLIE VINCOLATI MAGGIORE ENTRATA PER CONTRIBUTI	9.205,50
16/06/2017	8	CONTRIBUTO GENITORI MAGGIOR ENTRATA PER CENTRO SPORTIVO SCOLASTICO	1.180,00
21/06/2017	9	CONTRIBUTO GENITORI MAGGIOR ENTRATA PER VISITE E VIAGGI ISTRUZIONE	13.839,12
31/10/2017	13	CONTRIBUTO GENITORI PER VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	12.513,88
30/11/2017	18	CONTRIBUTO GENITORI PER QUOTE ASSICURATIVE ALUNNI	2.704,00
30/11/2017	20	CONTRIBUTO GENITORI PER EROGAZIONI LIBERALI	951,50
30/11/2017	21	CONTRIBUTO GENITORI PER CORSI DI NUOTO	320,00
31/10/2017	22	CONTRIBUTO GENITORI PER EROGAZIONI LIBERALI	305,12
31/12/2017	23	CONTRIBUTO GENITORI PER CORSO DI NUOTO	40,00
31/12/2017	24	CONTRIBUTI GENITORI PER CORSO DI SCI, EROGAZIONI LIBERALI E ASSICURAZIONE ALUNNI	8.987,50
Previsione definitiva			67.546,62
Somme Riscosse			67.546,62

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - ALTRI NON VINCOLATI

Previsione iniziale			0.00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2017	14	SELLMAT - CONTRIBUTO GESTIONE DISTRIBUTORI AUTOMATICI	550.00
Previsione definitiva			550.00
Somme Riscosse			550.00
Somme da riscuotere			0.00
Differenza			0.00

Aggregato 05 voce 04 - ALTRI VINCOLATI

Previsione iniziale			0.00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16-05-2017	7	CONTRIBUTO PROGETTO FRUTTA NELLE SCUOLE	1.205.00
30-11-2017	19	PERSONALE - QUOTE ASSICURATIVE A.S. 2017/2018	325.00
31-12-2017	25	PERSONALE - QUOTE ASSICURATIVE A.S. 2017/2018	117.00
Previsione definitiva			1.647.00
Somme Riscosse			1.647.00
Somme da riscuotere			0.00
Differenza			0.00

Aggregato 06 voce 01 - AZIENDA AGRARIA

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 02 - AZIENDA SPECIALE

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

--

Aggregato 06 voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE			
		Previsione iniziale	0,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 01 - INTERESSI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/02/2017	3	INTERESSI ATTIVI MATURATI SUL C/C BANCARIO	0,02
		Previsione definitiva	0,02
		Somme Riscosse	0,02
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 02 - RENDITE			
		Previsione iniziale	0,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 03 - ALIENAZIONE DI BENI			
		Previsione iniziale	0,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 04 - DIVERSE			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/07/2017	10	M.I.U.R. - RIMBORSO AUTODICHIARAZIONI CARTA DOCENTE A.S. 2016/2017	1.658,70
20/11/2017	17	BANCO B.P.M. - RIACCREDITO BONIFICO BANCARIO A FAVORE DI ILARDI SALVATORE RESPINTO PER VARIAZIONE BANCA D'APPOGGIO	42,60
31/12/2017	27	I.I.S. GAE AULENTI - RIMBORSO QUOTE CORSO SICUREZZA	428,00
		Previsione definitiva	2.129,30
		Somme Riscosse	1.701,30
		Somme da riscuotere	428,00
		Differenza	0,00

--

Aggregato 08 voce 01 - MUTUI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 02 - ANTICIPAZIONI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
210.291,38	115.800,44	114.982,26	818,18	94.490,94

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE			
Previsione iniziale			23.200,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/02/2017	2	M.I.U.R. EROGAZIONE RISORSE AGGIUNTIVE PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO/DIDATTICO	1.578,46
04/05/2017	5	ADEGUAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AD EFFETTIVO	6,50
31/10/2017	11	M.I.U.R. FINANZIAMENTO PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SETTEMBRE/DICEMBRE 2017	4.739,17
30/11/2017	18	GENITORI PER QUOTE ASSICURATIVE ALUNNI	2.704,00
30/11/2017	19	PERSONALE - QUOTE ASSICURATIVE A.S. 2017/2018	325,00
31/12/2017	24	CONTRIBUTI GENITORI PER CORSO DI SCI. EROGAZIONI LIBERALI E ASSICURAZIONE ALUNNI	3.393,00
31/12/2017	25	PERSONALE - QUOTE ASSICURATIVE A.S. 2017/2018	117,00
Previsione definitiva			36.063,13
Somme Pagate			10.051,76
Somme da pagare			6.689,00
Economie			19.322,37

Le somme spese sono state utilizzate per: software segreteria digitale e software amministrativi (bilancio e fisco web, personale, inventario, magazzino, emolumenti), spese postali, acquisto materiale di cancelleria, noleggio fotocopiatori ad uso segreteria, acquisto materiale di pulizia e

sanitario, spese bancarie servizio di Tesoreria, manuale ad uso amministrativo, liquidazione compensi al Responsabile Servizio Prevenzione e Protezione e versamento relativi oneri riflessi, rinnovo dominio sito web, attivazione e spese di gestione linea internet segreteria, contributo per rimborsi Revisori dei Conti, quote assicurative alunni e personale dipendente, minute spese.

Le somme rimaste da liquidare sono riferite a importi incassati nell'anno 2017, ma liquidabili nell'esercizio finanziario successivo, e precisamente:

Banco B.P.M. - Servizio di Tesoreria - spese bancarie mesi di Ottobre/Novembre/Dicembre 2017 € 150,00;

Pluriass S.r.l. quote assicurative alunni € 6.097,00;

Pluriass S.r.l. quote assicurative personale dipendente € 442,00;

per un totale di € 6.689,00=

Le somme avanzate verranno reimpiegate nell'esercizio finanziario 2018.

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE			
			Previsione iniziale
			41.266,02
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/02/2017	1	M.I.U.R. EROGAZIONE DI RISORSE AGGIUNTIVE PER SPESE DI FUNZIONAMENTO E.F. 2017	2.238,74
20/02/2017	3	INTERESSI ATTIVI MATURATI SUL C/C BANCARIO	0,02
04/05/2017	5	ADEGUAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AD EFFETTIVO	-781,56
04/05/2017	6	FAMIGLIE VINCOLATI MAGGIORE ENTRATA PER CONTRIBUTI	9.205,50
21/06/2017	9	CONTRIBUTO GENITORI MAGGIOR INCASSO PER VISITE E VIAGGI ISTRUZIONE	13.839,12
31/10/2017	11	M.I.U.R. FINANZIAMENTO PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SETTEMBRE DICEMBRE 2017	5.000,00
31/10/2017	13	CONTRIBUTO GENITORI PER VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	12.513,88
			Previsione definitiva
			83.281,72
			Somme Pagate
			50.741,69
			Somme da pagare
			41,14
			Economie
			32.498,89

Le somme spese sono state utilizzate per: assistenza e supporto segreteria per registro elettronico, noleggio fotocopiatori plessi dipendenti e per aula Docenti scuola secondaria di I grado, noleggio autobus e organizzazione visite e viaggi di istruzione, acquisto materiali per piccole manutenzioni aule, registri e materiale per prove di esame. Al termine dell'esercizio sono rimaste da liquidare le somme per I.V.A. su fatture del mese di dicembre 2017, e precisamente:

Agenzia delle Entrate I.V.A. su fattura n. 60332BIE del 30/11/2017 ZIA S.r.l. per copie eccedenti fotocopiatore aula docenti Scuola Secondaria I grado € 22,22;

Agenzia delle Entrate I.V.A. su fattura n. 60331BIE del 30/11/2017 ZIA S.r.l. per noleggio fotocopiatore aula docenti Scuola Secondaria I grado € 18,92;

per un totale di € 41,14.

Le somme avanzate verranno reimpiegate nell'esercizio finanziario 2018.

Aggregato A voce 03 - SPESE DI PERSONALE			
			Previsione iniziale
			5.790,08
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/03/2017	4	M.I.U.R. ASSEGNAZIONE PER ATTIVITA' PROGETTUALI PERCORSI DI ORIENTAMENTO A.S. 2016/2017	471,81
16/05/2017	7	CONTRIBUTO PROGETTO FRUTTA NELLE SCUOLE	1.205,00

18/07/2017	10	RIMBORSO AUTODICHIARAZIONI CARTA DOCENTE A.S. 2016/2017	1.658,70
20/11/2017	17	BANCO B.P.M. RIACCREDITO BONIFICO BANCARIO A FAVORE DI ILARDI SALVATORE RESPINTO PER VARIAZIONE BANCA D'APPOGGIO	42,60
31/12/2017	27	I.I.S. GAE AULENTI - RIMBORSO QUOTE CORSO SICUREZZA	428,00
Previsione definitiva			9.596,19
Somme Pagate			7.500,61
Somme da pagare			0,00
Economie			2.095,58

Sono stati liquidati compensi, e relativi oneri a carico dello Stato, al docente Referente per l'attività di orientamento e ai Collaboratori Scolastici (per partecipazione al Progetto "Frutta nelle scuole"), quote per corsi di formazione/aggiornamento Sicurezza e Primo Soccorso al personale dipendente, rimborsi per autocertificazione carta del Docente A.S. 2016/2017. Al termine dell'esercizio non sono rimaste somme da liquidare.

Le economie verranno reimpiegate nell'esercizio finanziario 2018.

Aggregato A voce 04 - SPESE D'INVESTIMENTO			
Previsione iniziale			6.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/11/2017	15	M.I.U.R. ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIE FONDO PER FURTI E ATTI VANDALICI	354,00
Previsione definitiva			6.354,00
Somme Pagate			4.095,54
Somme da pagare			0,00
Economie			2.258,46

Nell'ambito di una graduale ristrutturazione informatica dell'Istituto (a partire dalla segreteria), sono stati sostituiti, per la segreteria: n. 4 pc obsoleti e malfunzionanti, il pc server e il relativo disco di backup dei dati e il router; per l'attività didattica sono stati acquistati e sostituiti diversi router per il ripristino dei wifi, non più funzionanti, dei plessi.

Al termine dell'esercizio non sono rimaste somme da liquidare.

Le economie verranno reimpiegate nell'esercizio finanziario 2018.

Aggregato A voce 05 - MANUTENZIONE EDIFICI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 01 - DIDATTICA DIGITALE			
Previsione iniziale			8.829,41
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/11/2017	16	M.I.U.R. AZIONE 28 PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE ASSEGNAZIONE PER ANIMATORE E TEAM DIGITALE	1.000,00
31/12/2017	26	M.I.U.R. FINANZIAMENTO PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE	2.154,65

Previsione definitiva	11.984,06
Somme Pagate	3.415,40
Somme da pagare	0,00
Economic	8.568,66

Le somme spese sono state utilizzate per contratto di assistenza tecnica e manutenzione informatica e canone gestione software per registro elettronico. Al termine dell'esercizio non sono rimaste somme da liquidare.

Le somme avanzate verranno reimpiegate nell'esercizio finanziario 2018.

Aggregato P voce 02 - CENTRO SPORTIVO SCOLASTICO				
Previsione iniziale				2.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
16/06/2017	8	CONTRIBUTO GENITORI MAGGIOR ENTRATA PER CENTRO SPORTIVO SCOLASTICO	1.180,00	
30/11/2017	21	CONTRIBUTO GENITORI PER CORSI DI NUOTO	320,00	
31/12/2017	23	CONTRIBUTO GENITORI PER CORSO DI NUOTO	40,00	
31/12/2017	24	CONTRIBUTI GENITORI PER CORSO DI SCI, EROGAZIONI LIBERALI E ASSICURAZIONE ALUNNI	2.100,00	
Previsione definitiva				5.640,00
Somme Pagate				3.180,00
Somme da pagare				2.460,00
Economic				0,00

Le somme spese sono state utilizzate per: corsi di sport invernali a.s. 2016/2017 e 2017/2018 e corsi di nuoto. Le somme rimaste da pagare sono riferite a importi incassati nell'anno 2017, ma liquidabili nell'esercizio finanziario successivo, e precisamente:

- Associazione Sportiva Dilettantistica "Polisportiva Olympia's" - corsi di nuoto € 360,00=
- Scuola Italiana Sci Monte Marca - Biemonte - corsi di sci € 2.100,00=.

Non si sono verificate economie.

Aggregato P voce 03 - MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA				
Previsione iniziale				14.388,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/10/2017	12	CITTA' DI TORINO FINANZIAMENTO PER SERVIZIO DI ASSISTENZA SPECIALISTICA ALUNNI DISABILI A.S. 2017/2018	1.976,00	
31/10/2017	14	SELLMAT - CONTRIBUTO GESTIONE DISTRIBUTORI AUTOMATICI	550,00	
30/11/2017	20	CONTRIBUTO GENITORI PER EROGAZIONI LIBERALI	951,50	
31/10/2017	22	CONTRIBUTO GENITORI PER EROGAZIONI LIBERALI	305,12	
31/12/2017	24	CONTRIBUTI GENITORI PER CORSO DI SCI, EROGAZIONI LIBERALI E ASSICURAZIONE ALUNNI	3.494,50	
Previsione definitiva				21.665,12
Somme Pagate				10.908,50
Somme da pagare				81,15
Economie				10.675,47

Le somme spese sono relative alla realizzazione dei progetti per l'ampliamento dell'offerta formativa, in particolare sono stati liquidati compensi a:

- esperti attori per Teatro in Lingua Inglese;
- docente Madrelingua per corsi di Inglese;
- insegnante tecnico di lotta e sport da combattimento;
- personale interno per corsi di yoga;
- cooperativa Sociale Domus Laetitiaie per psicomotricità;
- esperti esterni in Scienze Naturali;
- esperti minibasket scuola dell'infanzia.

Al termine dell'esercizio è rimasta da liquidare l'I.V.A. su fattura liquidata nel mese di dicembre 2017 per € 81,15=.

Le somme avanzate verranno reimpiegate nell'esercizio finanziario 2018.

Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA		
	Previsione iniziale	386,67
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	386,67
Il fondo di riserva non è stato utilizzato.		

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
174.970,89	99.164,79	89.893,50	9.271,29	75.806,10

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1/2017	Variazioni	Situazione al 31/12/2017
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	
Materiali	74.512,78	2.029,13	76.541,91
Finanziarie	0,00	0,00	
Totale immobilizzazioni	74.512,78	2.029,13	76.541,91
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	
Crediti	17.230,67	-789,72	16.440,95
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	
Disponibilità liquide	77.839,27	26.117,66	103.956,93
Totale disponibilità	95.069,94	25.327,94	120.397,88
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	
TOTALE ATTIVO	169.582,72	27.357,07	196.939,79
Passività	Situazione all'1/1/2017	Variazioni	Situazione al 31/12/2017
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	
Residui passivi	579,00	8.692,29	9.271,29
Totale Debiti	579,00	8.692,29	9.271,29
Consistenza patrimoniale	169.003,72	18.664,78	187.668,50
TOTALE PASSIVO	169.582,72	27.357,07	196.939,79

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2017.

Durante l'anno 2017 è stata eseguita la ricognizione inventariale con relativo scarico di materiali non più utilizzabili e/o obsoleti e/o non più rintracciabili e carico di materiali ritrovati e non precedentemente inventariati (Consiglio di Istituto del 13/11/2017).

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2017 in modo da mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio - modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2017 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2018.

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	17.230,67	0,00	17.230,67	1.607,90	15.622,77	818,18	16.440,95
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	579,00	0,00	579,00	579,00	0,00	9.271,29	9.271,29

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutte le 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 rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Programmazio ne definitiva	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	10.275,15	6.130,25	59,66%
02	Beni di consumo	42.368,59	7.306,66	17,25%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	111.612,20	81.238,00	72,79%
04	Altre spese	1.000,00	420,06	42,01%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	9.285,68	4.027,22	43,37%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	42,60	42,60	100,00%
98	Fondo di riserva	386,67	0,00	0,00%
Totale generale		174.970,89	99.164,79	

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 € 300,00, anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 149 del 12/09/2017, è stato regolarmente restituito con apposite reversali n. 164 del 28/12/2017 (€ 84,70) e n. 165 del 28/12/2017 (€ 215,30).

CONCLUSIONI

Il Collegio dei Docenti ha elaborato il POF sulla base delle linee tracciate dal Consiglio d'Istituto, delle esigenze degli alunni, delle risorse umane, finanziarie e strumentali a disposizione della Scuola.

I progetti di arricchimento e ampliamento dell'offerta formativa, previsti nel programma annuale, sono stati realizzati con buoni risultati educativi e didattici oltre che gestionali.

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2017, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
 - che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
 - che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2017;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone, ai Revisori dei Conti, l'esame del Conto Consuntivo della gestione del Programma Annuale 2017 al fine di verificare la regolarità della conduzione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2017, dopo l'esame dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto, per l'approvazione, al Consiglio di Istituto.

Biella, 15/03/2018

Il D.s.g.a.

Patrizia Umilio



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott. Donato GENTILE



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

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

Dichiara

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

Biella, 15/03/2018



In fede
Il Dirigente Scolastico
Dott. Donato GENTILE