



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

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CAMPANIA

**I.P.S.A.R. IPSAR LE STREGHE BENEVENTO**

VIA SANTA COLOMBA, 52 A

82100 BENEVENTO (BN)

Codice Fiscale: 92018460623 Codice Meccanografico: BNRH030005

**RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2017**

**Predisposto dal DSGA il 15.03.2018**

**Approvato dal Consiglio di Istituto il\_05.06.2018 con delibera n° 274**

**PREMESSA**

Il Conto Consuntivo è stato predisposto dal DSGA in data 15 Marzo 2018, relazionato dal Dirigente Scolastico e sottoposto alla G.E. il 16 aprile 2018. Il Conto Consuntivo sarà sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti, ai sensi dell'art. 18 comma 5 del D.I. n. 44 del 1/02/2001, ai fini degli adempimenti previsti dall'art. 58 comma 4 del medesimo decreto, unitamente alla relazione tecnica della DSGA, che illustra l'andamento della gestione economica dell'istituzione e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Il conto consuntivo per l'esercizio 2017 è stato elaborato nel rispetto delle seguenti norme e atti:

- D.I. 01/02/2001 n. 44, che per questa partita contabile si riferisce agli art. 15,18,19,29,30,56,60;
- DM n. 21 del 01/03/2007;
- Programma annuale per l'esercizio finanziario 2017, approvato dal Consiglio di Istituto il 10.02.2017 con delibera n.194 ;
- modifiche apportate alla previsione iniziale, disposte con provvedimenti del Dirigente Scolastico e le relative delibere del Consiglio di Istituto;
- documentazione relativa all'entrata e alla spesa della gestione in esame e accertata la regolarità contabile delle operazioni eseguite;
- risultanze finanziarie di gestione alla chiusura dell'esercizio.

Con la presente relazione di accompagnamento si adempie ad una rendicontazione economica dell'azione formativa dispiegata dall'istituto, per perseguire gli obiettivi programmati attraverso il P.T.O.F.

Il Dirigente Scolastico ha assicurato il funzionamento generale dell'Istituzione scolastica secondo criteri di efficienza ed efficacia, avendo cura di realizzare le diverse azioni previste dal P.T.O.F. per mezzo del Programma Annuale 2017, il cui obiettivo istituzionale è quello di erogare un servizio di istruzione di qualità in relazione con i bisogni dell'utenza, di accoglienza e inclusione, di approfondimento didattico e di promozione culturale, nell'ottica di un aumento dell'efficacia del processo di insegnamento/apprendimento degli studenti, lavorando anche sulla loro motivazione e con particolare attenzione al loro benessere. A questo obiettivo si affianca quello di confermare l' IPSAR come centro organizzatore e promotore nel territorio di formazione per la cittadinanza, secondo un concetto di istruzione (per gli studenti) allargata – cioè anche fuori dall'orario curricolare – ed elettiva – cioè non obbligatoria e rispondente alle libere scelte culturali del singolo studente.

In questa direzione la scuola ha perseguito i suoi obiettivi attraverso il finanziamento di tutte le attività promosse dai docenti e di collaborazione con personale esterno esperto e particolarmente qualificato, nell'ottica di un'interazione forte e costante con il territorio, di una didattica curricolare aggiornata e di un'azione culturale che sappia aprire con decisione al mondo della cultura e ,in particolare , a quello delle professioni .

Le spese iscritte ai vari aggregati del Conto 2017 sono state finalizzate:

- allo sviluppo e al potenziamento della didattica curricolare ed extracurricolare,
- al sostegno e recupero delle carenze formative degli studenti,
- alla realizzazione dei numerosissimi progetti annoverati nel POF,
  - allo sviluppo e upgrade del sito internet della scuola, in ottemperanza alle normative relative alla Trasparenza Amministrativa,
- al miglioramento continuo della sicurezza nei luoghi di lavoro e della didattica della sicurezza,
- alla manutenzione ordinaria e al miglioramento continuo dell'ambiente scolastico, luogo che ospita la comunità durante un arco temporale che non si esaurisce nel momento antimeridiano, nell'ottica della massima e miglior fruizione da parte dell'utenza e dei docenti
- al potenziamento del processo di informatizzazione e dematerializzazione, in coerenza con le più recenti direttive ministeriali.
- alla promozione delle attività di formazione del personale, che risultano immediatamente utili per l'utenza, in riferimento ai diritti primari sanciti dalla legge, con particolare riguardo alla formazione in materia di sicurezza, di trattamento dei dati personali, di inclusione degli alunni con BES, DSA o disabilità.
- alla promozione della formazione degli insegnanti in settori strategici della cultura, collegati all'attualità, all'innovazione ed alla sperimentazione, ai fini di una ricaduta positiva e motivante sull'attività didattica;
- al sostegno del benessere degli studenti, con un'attenzione particolare all'orientamento, all'ascolto, al rafforzamento delle capacità di autoanalisi e decisionali, alla gestione delle relazioni,
  - a favorire negli studenti l'approccio all'approfondimento culturale ed il contatto con esponenti del mondo del lavoro ( ASL – IeFP);
- a garantire il diritto allo studio degli studenti con una ricca serie di attività di supporto all'azione didattica curricolare:, concorsi gare, certificazioni
- all'organizzazione e acquisto di servizi per la realizzazione delle attività didattiche in trasferta: viaggi di istruzione, visite guidate, ASL ;
- ad attuare tutti gli adempimenti per la realizzazione del servizio curricolare previsto dall'ordinamento Professionale;
- alla formazione del personale docente e ATA, secondo quanto previsto dalla L. 107/2015.

Nell' a.f. 2017 la scuola ha sostenuto i consueti considerevoli costi per il funzionamento amministrativo generale: spese per cancelleria, materiale tecnico, igienico, sanitario finalizzato alla sicurezza attiva e passiva, che dipendono dalla generale necessità di garantire una situazione di sicurezza ottimale all'interno della scuola. Costi importanti sono stati registrati anche per la telefonia

e la manutenzione generale, quest'ultima in ragione della particolare situazione degli edifici (sede e succursale) che ospitano L'IPSAR.

Particolare impegno economico è stato profuso per il funzionamento dei laboratori di settore che sono il cuore dell'indirizzo professionale.

Oltre che con l'ordinaria azione amministrativa (in modo specifico attraverso le spese di funzionamento didattico generale), gli obiettivi sono stati perseguiti puntando sui progetti, realizzati nell'a.s. 2016/17.

Tutti i Progetti trovano rendicontazione negli appositi Modelli

## DATI DI CONTESTO

### Dati Generali Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2017

La struttura L'istituto scolastico per l'anno scolastico 2016/17 è stata la seguente:

#### Sedi:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
BNRH030005	BENEVENTO	VIA S. COLOMBA,52/A	344
BNRH030005	BENEVENTO	VIA S. COLOMBA,50	614
BNRH030016	BENEVENTO	CONTRADA CAPODIMONTE	67

#### a) La popolazione scolastica:

Nell'anno scolastico 2016/2017 sono iscritti n. 1025 alunni di cui 485 femmine, distribuiti su 52 classi, così ripartite:

C.M.	Classe	Alunni
BNRH030005	3AT Accoglienza Turistica	23
BNRH030005	4AT Accoglienza Turistica	18
BNRH030005	5DORI Accoglienza Turistica	23
BNRH030005	3A Enogastronomia	19
BNRH030005	3B Enogastronomia	16
BNRH030005	3C Enogastronomia	19
BNRH030005	3D Enogastronomia	20
BNRH030005	3E Enogastronomia	25
BNRH030005	4A Enogastronomia	31
BNRH030005	4B DO Enogastronomia	24
BNRH030005	4C Enogastronomia	23
BNRH030005	4D Enogastronomia	21
BNRH030005	4E Enogastronomia	20
BNRH030005	5A Enogastronomia	16
BNRH030005	5B Enogastronomia	22
BNRH030005	5C Enogastronomia	22
BNRH030005	5D Enogastronomia	16
BNRH030005	5E Enogastronomia	19
BNRH030005	3AS Sala e Vendita	16
BNRH030005	3BS Sala e Vendita	27
BNRH030005	3CS Sala e Vendita	25
BNRH030005	4AS Sala e Vendita	13
BNRH030005	4BS Sala e Vendita	15
BNRH030005	4CS Sala e Vendita	16
BNRH030005	5AS Sala e Vendita	13
BNRH030005	5BS Sala e Vendita	16

C.M.	Classe	Alunni
BNRH030005	3DO Art.Enog. opzione Prod.dolciartig. industr.	19
BNRH030005	1A Operatore della Ristorazione IeFP	23
BNRH030005	1B Operatore della Ristorazione IeFP	26
BNRH030005	1C Operatore della Ristorazione IeFP	22
BNRH030005	1D Operatore della Ristorazione IeFP	18
BNRH030005	1E Operatore della Ristorazione IeFP	25
BNRH030005	1F Operatore della Ristorazione IeFP	26
BNRH030005	1G Operatore della Ristorazione IeFP	18
BNRH030005	1H Operatore della Ristorazione IeFP	20
BNRH030005	1I Operatore della Ristorazione IeFP	22
BNRH030005	1L Operatore della Ristorazione IeFP	23
BNRH030005	2A Operatore della Ristorazione IeFP	23
BNRH030005	2B Operatore della Ristorazione IeFP	22
BNRH030005	2C Operatore della Ristorazione IeFP	19
BNRH030005	2D Operatore della Ristorazione IeFP	18
BNRH030005	2E Operatore della Ristorazione IeFP	21
BNRH030005	2F Operatore della Ristorazione IeFP	16
BNRH030005	2G Operatore della Ristorazione IeFP	18
BNRH030005	2H Operatore della Ristorazione IeFP	19
BNRH030005	2I Operatore della Ristorazione IeFP	22
BNRH030005	2L Operatore della Ristorazione IeFP	20
BNRH030016	3A Enogastronomia	14
BNRH030016	4A Enogastronomia	12
BNRH030016	5A Enogastronomia	10
BNRH030016	1A Operatore della Ristorazione IeFP	16
BNRH030016	2A Operatore della Ristorazione IeFP	15

### Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 194 unità, così suddivise:

Scuola Servizio	Tipo nomina	Qualifica	Unità
BNRH030005	Incarico di religione	Doc. Secondaria II Grado ed Equiparati (ex. Liv. 7)	2
BNRH030005	Ruolo	Assistente Amministrativo ed Equiparati (ex. Liv. 4)	15
BNRH030005	Ruolo	Collaboratore Scolastico ed Equiparati (ex. Liv. 3)	14
BNRH030005	Ruolo	Direttivo ed Equiparati (ex. Liv. 9)	1
BNRH030005	Ruolo	Doc. Diplomati Secondaria Superiore ed Equiparati (ex. Liv. 6)	30
BNRH030005	Ruolo	Doc. Secondaria II Grado ed Equiparati (ex. Liv. 7)	116
BNRH030005	Ruolo	Responsabile Amministrativo ed Equiparati (ex. Liv. 5)	1
BNRH030005	Serv. fino termine att.ta' didatt.	Assistente Amministrativo ed Equiparati (ex. Liv. 4)	3
BNRH030005	Serv. fino termine att.ta' didatt.	Collaboratore Scolastico ed Equiparati (ex. Liv. 3)	1
BNRH030005	Serv. fino termine att.ta' didatt.	Doc. Diplomati Secondaria Superiore ed Equiparati (ex. Liv. 6)	0
BNRH030005	Serv. fino termine att.ta' didatt.	Doc. Secondaria II Grado ed Equiparati (ex. Liv. 7)	1
BNRH030005	Supplenza breve	Doc. Secondaria II Grado ed Equiparati (ex. Liv. 7)	0
BNRH030016	Incarico di religione	Doc. Secondaria II Grado ed Equiparati (ex. Liv. 7)	1
BNRH030016	Ruolo	Doc. Secondaria II Grado ed Equiparati (ex. Liv. 7)	4

Scuola Servizio	Tipo nomina	Qualifica	Unità
BNRH030016	Serv. fino termine att.ta' didatt.	Doc. Diplomati Secondaria Superiore ed Equiparati (ex. Liv. 6)	2
BNRH030016	Serv. fino termine att.ta' didatt.	Doc. Secondaria II Grado ed Equiparati (ex. Liv. 7)	3

## Analisi dei risultati

Il Conto consuntivo si compone di due parti:

- il conto finanziario, che compensa i risultati della gestione finanziaria in relazione alle previsioni approvate dal Consiglio di Istituto;
- il conto del patrimonio, che evidenzia le variazioni registrate nella consistenza patrimoniale dell'Istituto nel corso dell'esercizio

Il conto finanziario si compone dei seguenti modelli:

**MOD. H** – Le cifre in esso riportate hanno derivazione dalle registrazioni contabili effettuate nei partitari delle entrate e delle uscite riferiti alla gestione di competenza. riassume in forma sintetica le entrate e le spese dei Progetti/Attività ed evidenzia le entrate in conto competenza dell'anno (accertate, riscosse o rimaste da riscuotere) e le spese di competenza dell'anno (impegnate, pagate o rimaste da pagare). Al mod. H sono allegati i prospetti delle variazioni in corso d'anno. Pertanto tale modello permette di controllare e verificare la conformità dell'operato rispetto al Programma annuale.

**MOD. I** – Rendiconti progetti/attività dove sono dove sono riportati:

- le schede riepilogative generali per ogni attività/progetto (entrate/uscite).

**MOD. J** – Situazione amministrativa definitiva al 31.12.2017 sono riportati:

- Il fondo di cassa
- L'avanzo complessivo di amministrazione alla fine dell'esercizio
- Il disavanzo per la gestione di competenza alla fine dell'esercizio

**MOD. K** – Conto del patrimonio sono riportati:

- i materiali acquistati nelle cat. 1 – 2 – 3;
- i residui attivi;
- il fondo di cassa;
- i residui passivi.

**MOD. L** – elenco residui attivi e passivi al 31.12.2017 sono riportati:

- i residui attivi al 31.12.2017 con l'indicazione dell'anno in cui si sono determinati;
- i residui passivi al 31.12.2017 con l'indicazione dell'anno in cui si sono determinati;

**MOD. M** – Prospetto spese per il personale dove sono riportati:

- Le spese sostenute per liquidazioni compensi accessori al personale in servizio a tempo indeterminato e determinato.
- Spese per personale esterno: contratti di prestazione d'opera per i quali l'Istituzione scolastica ha agito quale sostituto d'imposta ed è stata tenuta al versamento delle relative ritenute (ritenuta d'acconto irpef – irap).
- La consistenza numerica del personale coinvolto

**MOD. N** – Riepilogo per tipologia di spesa dove sono riportate: le spese sostenute complessivamente per tipo/conto e sottoconto

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	1.149.635,41	Programmazione definitiva	399.966,05	<i>Disp. fin. da programmare</i> 749.669,36
Accertamenti	277.100,34	Impegni	228.113,96	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 48.986,38
competenza	200.640,22	competenza	212.417,42	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	78.171,22	Pagamenti	45.006,49	21.387,53
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	76.460,12	Somme rimaste da pagare	15.696,54	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 60.763,58
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	351.240,89	Residui non pagati anni precedenti	21.199,79	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	427.701,01	Totale residui passivi	36.896,33	<i>Sbilancio residui (b)</i> 390.804,68
		Saldo cassa iniziale (c)		244.532,03
		<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<i>(a+b+c)</i> <b>656.724,24</b>

## CONTO FINANZIARIO 2017

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	872.535,07	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	150.729,85	150.729,85	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	15.520,09	15.520,09	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	44.801,10	44.801,10	100,00%
Contributi da Privati	48.091,95	48.091,95	100,00%
Proventi da gestioni economiche	14.304,50	14.304,50	100,00%
Altre Entrate	3.652,85	3.652,85	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>1.149.635,41</b>	<b>277.100,34</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>277.100,34</b>	

(\*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2017.

## ENTRATE

### ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

#### AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

*Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato*

Previsione iniziale	€	542.534,83
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva € 542.534,83

**Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato**

Previsione iniziale € 330.000,24  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 330.000,24

In data 29/12/2017 con provvedimento n° Prot 123727 C14 avendo preso atto, del verbale dei Revisori dei Conti n° 3 del 31/05/2017 e della nota di rendicontazione del Progetto PAC III D.D.834/14. -prot. 9877 C26 del 28/07/2017- si è proceduto alla radiazione del residuo attivo n° 38 per €-264.797,21 e alla chiusura del progetto n. 389 PA 2017 come segue:

Anno C.	Numero	Data. Accert	Data Del. Variaz.	Importo	A/V/S	Note
2016	38	31/12/2016	30/12/2017	-264.797,21	3/4/5	MINORE ACCERTAMENTO

**AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato**

**Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale € 47.720,00  
Variazioni in corso d'anno € 37.404,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2017	1	C	9.681,62	VARIAZIONE PER FINANZIAMENTO ULTERIORI RISORSE FONDI FUNZIONAMENTO ANNO 2017
30/12/2017	3	C	26.327,04	Variazione per fondi funzionamento 4/12/2017
30/12/2017	3	C	1.395,51	variazione per fondi revisori dei conti 4/12/2017

Previsione definitiva € 85.124,17  
Somme accertate € 85.124,17  
Riscosso € 85.124,17  
Rimaste da riscuotere €0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
11) FONDI FUNZIONAMENTO 8/12/2017 € 57.401,62 - 12) FONDI FUNZIONAMENTO 4/12/2017 € 26.327,04 - 13) FINANZIAMENTO REVISORI DEI CONTI 4/12/2017 € 1.395,51

Annotazioni:

**Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa**

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

**Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati**

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

**Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati**

Previsione iniziale € 31.981,15  
Variazioni in corso d'anno € 33.624,53



Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2017	1	C	2.145,44	VARIAZIONE PER MAGGIORE FINANZIAMENTO FONDI ALTERNANZA SCUOLA LAVORO PERIODO GENNAIO/AGOSTO 2017 - NOTA PROT.N.7133 DEL 04.04.2017
29/06/2017	1	C	1.281,59	VARIAZIONE PER FINANZIAMENTO RISORSE PERCORSI ORIENTAMENTO ALUNNI - AR.8 COMMA 2 D. legge n.104 del 12.09.2013
29/06/2017	1	C	5.179,04	VARIAZIONE PER FINANZIAMENTO FONDI "SCUOLA IN CARCERE ART.13 D.M.663 DEL 01.09.2016 - NOTA PROT.N.10990 DEL 23.05.2017
21/09/2017	2	C	4.000,00	VARIAZIONE PER FINANZIAMENTO PROGETTO "CY BELL NO BULL"
30/12/2017	3	C	16.598,17	variazione finanziamento fondi alternanza scuola lavoro 4/12/2017
30/12/2017	3	C	1.265,64	variazione per rimborso spese di contenzioso
30/12/2017	3	C	1.000,00	variazione per finanziamento contributi animatore digitale anno 2017
30/12/2017	3	C	2.154,65	variazione per contributi vari PNSD anno 2017

Previsione definitiva	€	65.605,68	
Somme accertate	€	65.605,68	
Riscosso	€	61.605,68	
Rimaste da riscuotere	€	4.000,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
15) FINANZIAMENTO ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO € 16.598,17 - 24) FINAN.TO PERCORSI ORIENT.TO - D.Ivo 104 -2013 Art.8 € 1.281,59 - 25) RIMBORSO SPESE DI CONTENZIOSO € 1.265,64 - 27) FINANZIAMENTO FONDI ALTERNANZA LEGGE 107 8/12/2017 € 34.126,59 - 28) Decr.Minist.le n. 663/2016 "Scuola in Carcere" € 5.179,04 - 29) FINANZIAMENTO PROGETTO "CY BELL NO BULL" € 4.000,00 - 30) FINANZIAMENTO CONTRIBUTO ANIMATORI DIGITALI € 1.000,00 - 31) FINANZIAMENTI CONTRIBUTI VARI PNSD ANNO 2017 € 2.154,65

#### Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

#### AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

##### Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

##### Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

##### Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

##### Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	15.520,09
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	15.520,09
-----------------------	---	-----------

Somme accertate € 15.520,09  
 Riscosso € 3.040,00  
 Rimaste da riscuotere € 12.480,09 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 04) Finanziamento percorsi IEFP € 15.520,09

### AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

#### Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 44.801,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2017	3	C	44.801,10	VARIAZIONE FINANZIAMENTO PROGETTO FSE-PON-10.1.1A-2017-436

Previsione definitiva € 44.801,10  
 Somme accertate € 44.801,10  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 44.801,10 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 36) FINANZIAMENTO PROGETTO 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-436 € 44.801,10  
 Annotazioni:

#### Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

#### Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

#### Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

#### Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

#### Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

### AGGREGATO 05 – Contributi da privati

#### Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

#### Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 19.755,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2017	1	C	2.100,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO ESAMI DI STATO PRIVATISTI A.S.201617
29/06/2017	1	C	440,00	VARIAZIONE PER VERSAMENTO QUOTE ALUNNI PER VISITA GUIDATA " CITTA' DELLA SCIENZA"
29/06/2017	1	C	100,00	VARIAZIONE PER VERSAMENTO ACCONTO VIAGGIO A PALERMO
29/06/2017	1	C	18,00	VARIAZIONE PER VERSAMENTO ISCRIZIONE CUMULATIVA ALUNNI PER CERTIFICAZIONE LINGUA TEDESCA
29/06/2017	1	C	1.400,00	VARIAZIONE PER RISCOSSIONE CONTRIBUTO ESAMI PRIVATISTI IEFP A.S.2016/17
29/06/2017	1	C	4.306,50	VARIAZIONE PER VERSAMENTO QUOTE ALUNNI PER VIAGGIO D'ISTRUZIONE A ROMA A.S.2016/17
29/06/2017	1	C	5.220,00	VARIAZIONE PER VERSAMENTO QUOTE ALUNNI PARTECIPAZIONE PROGETTO BEACH VOLLEY A.S.2016/17
29/06/2017	1	C	400,00	VARIAZIONE PER VERSAMENTO QUOTE ALUNNI PER ORIENTAMENTO C/O UNIVERSITA' DI TERMOLI
30/12/2017	3	C	880,00	VARIAZIONE PER RISCOSSIONE TASSE ESAMI CERTIFICAZIONE DELF - PROGETTO LINGUA FRANCESE
30/12/2017	3	C	4.100,00	VARIAZIONE PER VERSAMENTO ACCONTO STAGE A PESARO CLASSI IV A.S.2016/17
30/12/2017	3	C	585,00	VARIAZIONE PER VERSAMENTI CONTRIBUTI PER CERTIFICAZIONE LINGUA TEDESCA A.S.2016/17
30/12/2017	3	C	35,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO CORSO ALIMENTARISTA ALUNNA MALTEMPO DEDORAH
30/12/2017	3	C	170,50	VARIAZIONE PER RISCOSSIONE CONTRIBUTO VISITA GUIDATA SAN MARCO DEI CAVOTI

Previsione definitiva € 19.755,00  
 Somme accertate € 19.755,00  
 Riscosso € 14.864,50  
 Rimaste da riscuotere € 4.890,50 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 09) CONTRIBUTO PER CERTIFICAZIONE LINGUISTICA € 880,00 - 11) CONTRIBUTO X ALTERNANZA CLASSI IV -STAGE PESARO € 4.100,00 - 12) CONTR. ALUNNI X SPESE TRASPORTO UNIVERSITA TERMOLI € 400,00 - 14) versamento acconto viaggio a palermo € 100,00 - 15) CONTRIBUTO ESAMI DI STATO PRIVATISTI € 2.100,00 - 16) VERSAMENTO VISITA GUIDATA A NAPOLI € 440,00 - 17) Contributo Iscrizione esami x cert. lingua tedesca € 603,00 - 18) CONTRIBUTO PER VIAGGIO A ROMA € 4.306,50 - 19) CONTRIBUTO ESAMI PRIVATISTI IeFP A.S.2016/17 € 1.400,00 - 20) VERSAM.TO QUOTA PROGETTO BEACH VOLLEY A.S.2016/17 € 5.220,00 - 22) CONTRIBUTO CORSO ALIMENTARISTI € 35,00 - 23) CONTRIBUTO VISITA GUIDATA S.MARCO DEI CAVOTI € 170,50

**Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati**

Previsione iniziale € 32.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € -6.514,74

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2017	3	C	-6.779,67	VARIAZIONE PER MINORE RISCOSSIONE CONTRIBUTI SCOLASTICI ANNO 2017
30/12/2017	3	C	229,80	VARIAZIONE PER RESTITUZIONE COMPENSO ATTIVITA DI COORDINAMENTO A.S.2016/17 - PROF.SSA MASCIA - ERRRICO
30/12/2017	3	C	35,13	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO SCOLASTICI PERIODO AL 31.12.2017

Previsione definitiva € 25.485,26  
 Somme accertate € 25.485,26  
 Riscosso € 17.060,13  
 Rimaste da riscuotere € 8.425,13 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) CONTRIBUTO TASSE SCOLASTICHE € 25.255,46 - 04) RESTITUZIONE SOMME ERRONEAMENTE INCASSATE € 229,80

**Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.851,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2017	1	C	864,50	VARIAZIONE PER VERSAMENTO PREMIO ASSICURAZIONE PERSONALE DOCENTE/ATA/DIRIGENTE
29/06/2017	1	C	198,19	VARIAZIONE PER RESTITUZIONE COMPENSO NON SPETTANTE ( 2 RATEI )REVISORE DEI CONTI SIG.RA LA ROCCA MARIA FELICIA
29/06/2017	1	C	489,09	VARIAZIONE PER RESTITUZIONE SOMMA DALLA BANCA X MANCATO PAGAMENTO (CONTO CORRENTE DEL BENEFICIARIO NON PIU ATTIVO ) MANDATO N.487
21/09/2017	2	C	757,37	VARIAZIONE PER RESTITUZIONE SOMMA DALLA BANCA X MANCATO PAGAMENTO (CONTO CORRENTE DEL BENEFICIARIO NON PIU ATTIVO ) MANDATO N.853/856
21/09/2017	2	C	127,75	VARIAZIONE PER RESTITUZIONE SOMMA DALLA BANCA X MANCATO PAGAMENTO (CONTO CORRENTE DEL BENEFICIARIO NON PIU ATTIVO ) MANDATO N.827
21/09/2017	2	C	178,85	VARIAZIONE PER RESTITUZIONE SOMMA DALLA BANCA X MANCATO PAGAMENTO (CONTO CORRENTE DEL BENEFICIARIO NON PIU ATTIVO ) MANDATO N.778
30/12/2017	3	C	235,94	VARIAZIONE PER RESTITUZIONE SOMME DALLA BANCA PER CHIUSURA CONTI DEI BENEFICIARI

Previsione definitiva € 2.851,69

Somme accertate € 2.851,69

Riscosso € 2.851,69

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) VERS.TO QUOTE ASSICUR.PERS.DOCENTE E ATA € 864,50 - 19) restituzione somme non incassate dalla banca € 1.299,91 - 20) restituzione somma erron. incassata(comp.revisore) € 687,28

**AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche**

**Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

**Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

**Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi**

Previsione iniziale € 8.400,00

Variazioni in corso d'anno € 5.904,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2017	1	C	160,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO BOUFFET "STREGATI DA SOFIA"
29/06/2017	1	C	850,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO CONVEGNO IRASE

29/06/2017	1	C	4.025,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO CONVEGNO "CAMBRIDGE" C/O LICEO SCIENTIFICO RUMMO
29/06/2017	1	C	600,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO PROGETTO "IO NON SPRECO"
21/09/2017	2	C	1.475,50	VARIAZIONE SU FINANZIAMENTO SEMINARIO E-TWINNING A.S.2016/17
30/12/2017	3	C	-2.352,00	variazione in diminuzione contributi corsi pekit ANNO 2017
30/12/2017	3	C	195,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTI FUNZIONAMENTO BAR SEDE CENTRALE E SUCCURSALE PERIODO 01.01.2017-30.04.2017
30/12/2017	3	C	390,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO BUFFET DEL 18.12.2017 ASSOCIAZIONE STREGATI DA SOFIA
30/12/2017	3	C	481,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO BAR SEDE CENTRALE E SUCCURSALE PERIODO NOVEMBRE/DICEMBRE 2017
30/12/2017	3	C	80,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO BAR SEDE CENTRALE E SUCCURSALE PERIODO 01.05.2017/30.06.2017

<i>Previsione definitiva</i>	€	14.304,50	
<i>Somme accertate</i>	€	14.304,50	
<i>Riscosso</i>	€	13.383,50	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	921,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Previsione definitiva delle sottovoci:*

16) CONTRIBUTO BAR SEDE CENTRALE/SUCCURSALE € 756,00 - 27) contributo per seminario E-Twinning € 1.475,50 - 30) CONTRIBUTO BUFFET ASS.CULTUR. "STREGATI DA SOFIA" € 550,00 - 34) contributo per iscrizione corso Pekit € 6.048,00 - 35) CONTRIBUTO PRANZO UIL DEL 13.03.2017 € 850,00 - 36) CONTRIBUTO X PROGETTO IO NON SPRECO 01/04/2017 € 600,00 - 37) contributo per convegno Cambridge c/o Liceo S.Rummo € 4.025,00

#### *Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale*

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

#### **AGGREGATO 07 – Altre entrate**

##### *Aggr. 07 Voce 01 – Interessi*

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	29,85

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2017	1	C	0,01	VARIAZIONE PER INTERESSI ATTIVI C/TESORERIA UNICA
29/06/2017	1	C	29,84	VARIAZIONI SU RISCOSSIONE INTERESSI ATTIVI AL 31.12.2016 SU C/C POSTALE

<i>Previsione definitiva</i>	€	29,85	
<i>Somme accertate</i>	€	29,85	
<i>Riscosso</i>	€	29,85	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Previsione definitiva delle sottovoci:*

01) INTERESSI ATTIVI DA C/C POSTALE € 29,84 - 02) INTERESSI SU CONTO TESORERIA UNICA € 0,01

##### *Aggr. 07 Voce 02 – Rendite*

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

##### *Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni*

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

### Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 3.623,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/09/2017	2	C	1.393,00	VARIAZIONE PER RIMBORSO AUTODICHIARAZIONI - CARTA DEL DOCENTE A.2016/17
30/12/2017	3	C	1.287,70	VARIAZIONE PER RIMBORSO SPESE EVENTO HACK WASTE - MILANO 07/09 MAGGIO
30/12/2017	3	C	942,30	VARIAZIONE PER PARTECIPAZIONE EVENTO BERGAMO

Previsione definitiva € 3.623,00  
Somme accertate € 3.623,00  
Riscosso € 2.680,70  
Rimaste da riscuotere € 942,30 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### Previsione definitiva delle sottovoci:

05) rimborso autodichiarazioni € 1.393,00 - 07) RIMBORSO SPESE EVENTO HACK-WASTE - MI- € 1.287,70 - 08) RIMBORSO SPESE EVENTO BERGAMO - AGROGENERATION- € 942,30

### AGGREGATO 08 – Mutui

#### Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

#### Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

## SPESE

### RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	153.418,97	115.510,50	75,29%
Progetti	232.242,58	98.616,87	42,46%
Gestioni economiche	14.304,50	13.986,59	97,78%
Fondo di riserva	0,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>399.966,05</b>	<b>228.113,96</b>	
Avanzo di competenza		<b>48.986,38</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>277.100,34</b>	

(\*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

### ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

## ATTIVITA'

### Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 33.710,86  
 Variazioni in corso d'anno € 16.978,47

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2017	1	C	2/1	0,01	VARIAZIONE PER INTERESSI ATTIVI C/TESORERIA UNICA
29/06/2017	1	C	2/1	29,84	VARIAZIONI SU RISCOSSIONE INTERESSI ATTIVI AL 31.12.2016 SU C/C POSTALE
29/06/2017	1	C	3/1	4.000,00	VARIAZIONE PER FINANZIAMENTO ULTERIORI RISORSE FONDI FUNZIONAMENTO ANNO 2017
29/06/2017	1	C	3/12	864,50	VARIAZIONE PER VERSAMENTO PREMIO ASSICURAZIONE PERSONALE DOCENTE/ATA/DIRIGENTE
29/06/2017	1	C	4/1	198,19	VARIAZIONE PER RESTITUZIONE COMPENSO NON SPETTANTE ( 2 RATEI )REVISORE DEI CONTI SIG.RA LA ROCCA MARIA FELICIA
30/12/2017	3	C	2/1	294,10	storni su aggregato A/1
30/12/2017	3	C	2/1	35,13	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO SCOLASTICI PERIODO AL 31.12.2017
30/12/2017	3	C	2/3	-410,83	storni su aggregato A/1
30/12/2017	3	C	2/3	2.154,65	variazione per contributi vari PNSD anno 2017
30/12/2017	3	C	2/3	35,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO CORSO ALIMENTARISTA ALUNNA MALTEMPO DEDORAH
30/12/2017	3	C	2/3	4.000,00	Variazione per fondi funzionamento 4/12/2017
30/12/2017	3	C	2/3	1.000,00	variazione per finanziamento contributi animatore digitale anno 2017
30/12/2017	3	C	3/1	4.917,45	storni su aggregato A/1
30/12/2017	3	C	3/6	-6.708,43	storni su aggregato A/1
30/12/2017	3	C	3/7	-1.517,66	storni su aggregato A/1
30/12/2017	3	C	3/8	1.654,32	storni su aggregato A/1
30/12/2017	3	C	4/1	1.395,51	variazione per fondi revisori dei conti 4/12/2017
30/12/2017	3	C	4/1	407,39	storni su aggregato A/1
30/12/2017	3	C	4/4	2.000,00	Variazione per fondi funzionamento 4/12/2017
30/12/2017	3	C	4/4	3.578,32	storni su aggregato A/1
30/12/2017	3	C	5/2	1.265,64	variazione per rimborso spese di contenzioso
30/12/2017	3	C	5/2	-3.265,64	storni su aggregato A/1
30/12/2017	3	C	6/3	-1.210,86	storni su aggregato A/1
30/12/2017	3	C	8/1	2.261,84	storni su aggregato A/1

Previsione definitiva € 50.689,33  
 Somme impegnate € 36.336,33  
 Pagato € 34.428,75  
 Rimasto da pagare € 1.907,58(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanz € 14.353,00

### Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 48.659,16  
 Variazioni in corso d'anno € 37.861,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2017	1	C	2/1	500,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO ESAMI DI STATO PRIVATISTI A.S.201617
29/06/2017	1	C	2/3	5.681,62	VARIAZIONE PER FINANZIAMENTO ULTERIORI RISORSE FONDI FUNZIONAMENTO ANNO 2017
29/06/2017	1	C	2/3	5.179,04	VARIAZIONE PER FINANZIAMENTO FONDI "SCUOLA IN CARCERE ART.13 D.M.663 DEL 01.09.2016 - NOTA PROT.N.10990 DEL 23.05.2017
29/06/2017	1	C	2/3	500,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO ESAMI DI STATO PRIVATISTI A.S.201617
29/06/2017	1	C	2/3	700,00	VARIAZIONE PER RISCOSSIONE CONTRIBUTO ESAMI PRIVATISTI IEFP A.S.2016/17
29/06/2017	1	C	3/1	1.281,59	VRIAZIONE PER FINANZIAMENTO RISORSE PERCORSI ORIENTAMENTO ALUNNI - AR.8 COMMA 2 D.legge n.104 del 12.09.2013
29/06/2017	1	C	3/10	440,00	VARIAZIONE PER VERSAMENTO QUOTE ALUNNI PER

					VISITA GUIDATA " CITTA' DELLA SCIENZA"
29/06/2017	1	C	3/13	400,00	VARIAZIONE PER VERSAMENTO QUOTE ALUNNI PER ORIENTAMENTO C/O UNIVERSITA' DI TERMOLI
29/06/2017	1	C	3/13	489,09	VARIAZIONE PER RESTITUZIONE SOMMA DALLA BANCA X MANCATO PAGAMENTO (CONTO CORRENTE DEL BENEFICIARIO NON PIU ATTIVO ) MANDATO N.487
29/06/2017	1	C	3/13	4.306,50	VARIAZIONE PER VERSAMENTO QUOTE ALUNNI PER VIAGGIO D'ISTRUZIONE A ROMA A.S.2016/17
29/06/2017	1	C	8/1	5.220,00	VARIAZIONE PER VERSAMENTO QUOTE ALUNNI PARTECIPAZIONE PROGETTO BEACH VOLLEY A.S.2016/17
29/06/2017	1	C	8/1	100,00	VARIAZIONE PER VERSAMENTO ACCONTO VIAGGIO A PALERMO
30/12/2017	3	C	1/10	835,47	STORNO SU AGG. A02
30/12/2017	3	C	2/2	121,00	STORNO SU AGG. A02
30/12/2017	3	C	2/3	-16.153,46	STORNO SU AGG. A02
30/12/2017	3	C	2/3	3.663,41	Variazione per fondi funzionamento 4/12/2017
30/12/2017	3	C	3/1	2.000,00	Variazione per fondi funzionamento 4/12/2017
30/12/2017	3	C	3/1	-676,63	STORNO SU AGG. A02
30/12/2017	3	C	3/6	445,12	STORNO SU AGG. A02
30/12/2017	3	C	3/7	678,00	STORNO SU AGG. A02
30/12/2017	3	C	3/8	3.000,00	Variazione per fondi funzionamento 4/12/2017
30/12/2017	3	C	3/8	908,36	STORNO SU AGG. A02
30/12/2017	3	C	3/10	2.480,57	STORNO SU AGG. A02
30/12/2017	3	C	3/12	2.000,00	Variazione per fondi funzionamento 4/12/2017
30/12/2017	3	C	3/13	942,30	VARIAZIONE PER PARTECIPAZIONE EVENTO BERGAMO
30/12/2017	3	C	3/13	1.287,70	VARIAZIONE PER RIMBORSO SPESE EVENTO HACK WASTE - MILANO 07/09 MAGGIO
30/12/2017	3	C	3/13	170,50	VARIAZIONE PER RISCOSSIONE CONTRIBUTO VISITA GUIDATA SAN MARCO DEI CAVOTI
30/12/2017	3	C	4/2	500,00	STORNO SU AGG. A02
30/12/2017	3	C	4/4	7.875,89	STORNO SU AGG. A02
30/12/2017	3	C	6/4	1.635,88	STORNO SU AGG. A02
30/12/2017	3	C	8/1	1.349,80	STORNO SU AGG. A02

Previsione definitiva	€	86.520,91	
Somme impegnate	€	76.763,85	
Pagato	€	73.027,30	
Rimasto da pagare	€	3.736,55	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	9.757,06	

### Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale	€	825,28
Variazioni in corso d'anno	€	3.422,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2017	1	C	1/10	1.100,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO ESAMI DI STATO PRIVATISTI A.S.2016/17
29/06/2017	1	C	1/10	700,00	VARIAZIONE PER RISCOSSIONE CONTRIBUTO ESAMI PRIVATISTI IEFP A.S.2016/17
21/09/2017	2	C	3/5	1.393,00	VARIAZIONE PER RIMBORSO AUTODICHIARAZIONI - CARTA DEL DOCENTE A.2016/17
30/12/2017	3	C	1/5	229,80	VARIAZIONE PER RESTITUZIONE COMPENSO ATTIVITA DI COORDINAMENTO A.S.2016/17 -PROF.SSA MASCIA - ERRRICO
30/12/2017	3	C	1/5	146,24	storni su aggregato A/3
30/12/2017	3	C	1/7	-146,24	storni su aggregato A/3

Previsione definitiva	€	4.248,08	
Somme impegnate	€	1.539,24	
Pagato	€	1.539,24	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	2.708,84	

### Attività - A04 - Spese d'investimento



Spese d'investimento

Previsione iniziale € 13.024,82  
 Variazioni in corso d'anno € -1.064,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2017	3	C	4/4	157,08	storni su aggregato A/4
30/12/2017	3	C	6/3	-1.064,17	VARIAZIONE PER MINORE RISCOSSIONE CONTRIBUTI SCOLASTICI ANNO 2017
30/12/2017	3	C	6/3	-157,08	storni su aggregato A/4

Previsione definitiva € 11.960,65  
 Somme impegnate € 871,08  
 Pagato € 871,08  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanz € 11.089,57

Annotazioni:
--------------

**Attività - A05 - Manutenzione edifici**

Manutenzione edifici

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 0,00  
 Residua disponibilità finanz € 0,00

**Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00  
 Previsione definitiva € 0,00

**Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale**

Azienda speciale

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00  
 Previsione definitiva € 0,00

**Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi**

Previsione iniziale € 8.400,00  
 Variazioni in corso d'anno € 5.904,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2017	1	C	1/10	350,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO CONVEGNO IRASE
29/06/2017	1	C	1/10	525,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO CONVEGNO "CAMBRIDGE" C/O LICEO SCIENTIFICO RUMMO
29/06/2017	1	C	2/3	160,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO BOUFFET "STREGATI DA SOFIA"
29/06/2017	1	C	2/3	500,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO CONVEGNO IRASE
29/06/2017	1	C	2/3	3.500,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO CONVEGNO "CAMBRIDGE" C/O LICEO SCIENTIFICO RUMMO

29/06/2017	1	C	2/3	600,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO PROGETTO "IO NON SPRECO"
21/09/2017	2	C	1/10	115,50	VARIAZIONE SU FINANZIAMENTO SEMINARIO E-TWINNING A.S.2016/17
21/09/2017	2	C	2/3	1.360,00	VARIAZIONE SU FINANZIAMENTO SEMINARIO E-TWINNING A.S.2016/17
30/12/2017	3	C	1/10	140,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO BUFFET DEL 18.12.2017 ASSOCIAZIONE STREGATI DA SOFIA
30/12/2017	3	C	1/10	-2.052,53	STORNI SU G3
30/12/2017	3	C	2/3	195,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTI FUNZIONAMENTO BAR SEDE CENTRALE E SUCCURSALE PERIODO 01.01.2017-30.04.2017
30/12/2017	3	C	2/3	250,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO BUFFET DEL 18.12.2017 ASSOCIAZIONE STREGATI DA SOFIA
30/12/2017	3	C	2/3	80,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO BAR SEDE CENTRALE E SUCCURSALE PERIODO 01.05.2017/30.06.2017
30/12/2017	3	C	2/3	481,00	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO BAR SEDE CENTRALE E SUCCURSALE PERIODO NOVEMBRE/DICEMBRE 2017
30/12/2017	3	C	2/3	-2.450,48	STORNI SU G3
30/12/2017	3	C	3/1	-908,28	STORNI SU G3
30/12/2017	3	C	3/2	-2.352,00	variazione in diminuzione contributi corsi pekit ANNO 2017
30/12/2017	3	C	3/2	4.992,00	STORNI SU G3
30/12/2017	3	C	4/4	399,69	STORNI SU G3
30/12/2017	3	C	8/1	19,60	STORNI SU G3

Previsione definitiva	€	14.304,50	
Somme impegnate	€	13.986,59	
Pagato	€	9.581,20	
Rimasto da pagare	€	4.405,39	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanzia	€	317,91	

### Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

Attività convittuale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00

## PROGETTI

### Progetti - P376 - PROG.ALTERN. SCUOLA LAV. A.S.2015/6-2016/7-2017/8

Previsione iniziale	€	50.919,49
Variazioni in corso d'anno	€	4.857,37

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/09/2017	2	C	1/10	757,37	VARIAZIONE PER RESTITUZIONE SOMMA DALLA BANCA X MANCATO PAGAMENTO (CONTO CORRENTE DEL BENEFICIARIO NON PIU ATTIVO ) MANDATO N.853/856
30/12/2017	3	C	1/10	2.694,54	storni su aggregato A/4
30/12/2017	3	C	2/1	363,92	storni su aggregato A/4
30/12/2017	3	C	2/3	224,27	storni su aggregato A/4
30/12/2017	3	C	3/1	1.011,33	storni su aggregato A/4
30/12/2017	3	C	3/5	1.322,24	storni su aggregato A/4
30/12/2017	3	C	3/13	4.100,00	VARIAZIONE PER VERSAMENTO ACCONTO STAGE A PESARO CLASSI IV A.S.2016/17
30/12/2017	3	C	3/13	-6.192,21	storni su aggregato A/4
30/12/2017	3	C	4/4	325,91	storni su aggregato A/4
30/12/2017	3	C	8/1	250,00	storni su aggregato A/4

Previsione definitiva	€	55.776,86	
Somme impegnate	€	37.386,62	
Pagato	€	37.386,62	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanzia	€	18.390,24	

**Progetti - P389 - Progetto PAC III D.D.834/14: Progr.trienn.Pot.leFP**

Previsione iniziale € 264.797,21

Variazioni in corso d'anno € -264.797,21

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2017	3	C	1/10	-150.000,00	VARIAZIONE PER DIMINUZIONE PROGETTO
30/12/2017	3	C	2/1	-1.800,00	VARIAZIONE PER DIMINUZIONE PROGETTO
30/12/2017	3	C	3/13	-112.997,21	VARIAZIONE PER DIMINUZIONE PROGETTO

Previsione definitiva € 0,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00

Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

**Progetti - P391 - ECCELLENZA ALBERGHIERA A.S.2016/17**

Previsione iniziale € 9.000,00

Variazioni in corso d'anno € -3.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2017	3	C	1/10	-1.262,86	storni su aggregato P/391- Eccellenza Alberghiera
30/12/2017	3	C	2/3	-500,00	VARIAZIONE PER MINORE RISCOSSIONE CONTRIBUTI SCOLASTICI ANNO 2017
30/12/2017	3	C	3/10	-2.500,00	VARIAZIONE PER MINORE RISCOSSIONE CONTRIBUTI SCOLASTICI ANNO 2017
30/12/2017	3	C	3/13	1.138,00	storni su aggregato P/391- Eccellenza Alberghiera
30/12/2017	3	C	4/4	73,86	storni su aggregato P/391- Eccellenza Alberghiera
30/12/2017	3	C	8/1	51,00	storni su aggregato P/391- Eccellenza Alberghiera

Previsione definitiva € 6.000,00

Somme impegnate € 2.399,10

Pagato € 2.399,10

Rimasto da pagare € 0,00

(Residua disponibilità finanz € 3.600,90

**Progetti - P392 - PROGETTO FORM.NE PERSONALE DOC. E ATA A.S.2016/17**

Previsione iniziale € 13.898,26

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2017	3	C	1/10	3.122,68	storni su aggregato P/392- Progetto Form.ne personale doc. e ATA
30/12/2017	3	C	3/1	885,00	storni su aggregato P/392- Progetto Form.ne personale doc. e ATA
30/12/2017	3	C	3/3	-3.572,68	storni su aggregato P/392- Progetto Form.ne personale doc. e ATA
30/12/2017	3	C	3/5	-585,00	storni su aggregato P/392- Progetto Form.ne personale doc. e ATA
30/12/2017	3	C	8/1	150,00	storni su aggregato P/392- Progetto Form.ne personale doc. e ATA

Previsione definitiva € 13.898,26

Somme impegnate € 4.457,68

Pagato € 3.572,68

Rimasto da pagare € 885,00

Residua disponibilità finanz € 9.440,58 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Progetti - P393 - PROGETTO ORIENTAMENTO A.S.2016/7**

Previsione iniziale € 4.148,00

Variazioni in corso d'anno € 500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2017	3	C	1/10	300,00	Variazione per fondi funzionamento 4/12/2017
30/12/2017	3	C	1/10	0,71	storni su aggregato P/393- Progetto Orientamento
30/12/2017	3	C	2/3	-174,79	storni su aggregato P/393- Progetto Orientamento
30/12/2017	3	C	3/4	-732,00	storni su aggregato P/393- Progetto Orientamento
30/12/2017	3	C	3/13	978,18	storni su aggregato P/393- Progetto Orientamento
30/12/2017	3	C	4/4	200,00	Variazione per fondi funzionamento 4/12/2017
30/12/2017	3	C	4/4	-72,10	storni su aggregato P/393- Progetto Orientamento

Previsione definitiva	€	4.648,00
Somme impegnate	€	4.544,60
Pagato	€	4.544,60
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanzia	€	103,40

### Progetti - P394 - Prog.Alter.za Sc. Lav. a.s.2016/7-2017/8-2018/19

Prog.Alter.za Sc. Lav. a.s.2016/7-2017/8-2018/19

Previsione iniziale	€	31.981,15
Variazioni in corso d'anno	€	18.871,36

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2017	1	C	3/5	2.145,44	VARIAZIONE PER MAGGIORE FINANZIAMENTO FONDI ALTERNANZA SCUOLA LAVORO PERIODO GENNAIO/AGOSTO 2017 - NOTA PROT.N.7133 DEL 04.04.2017
21/09/2017	2	C	1/10	127,75	VARIAZIONE PER RESTITUZIONE SOMMA DALLA BANCA X MANCATO PAGAMENTO (CONTO CORRENTE DEL BENEFICIARIO NON PIU ATTIVO ) MANDATO N.827
30/12/2017	3	C	1/10	1.598,17	variazione finanziamento fondi alternanza scuola lavoro 4/12/2017
30/12/2017	3	C	1/10	866,64	storni su aggregato P/394- Progetto A.S.L.
30/12/2017	3	C	2/1	163,34	storni su aggregato P/394- Progetto A.S.L.
30/12/2017	3	C	3/1	1.083,80	storni su aggregato P/394- Progetto A.S.L.
30/12/2017	3	C	3/13	15.000,00	variazione finanziamento fondi alternanza scuola lavoro 4/12/2017
30/12/2017	3	C	3/13	-2.388,15	storni su aggregato P/394- Progetto A.S.L.
30/12/2017	3	C	4/4	274,37	storni su aggregato P/394- Progetto A.S.L.

Previsione definitiva	€	50.852,51
Somme impegnate	€	6.222,52
Pagato	€	6.222,52
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanzia	€	44.629,99

### Progetti - P395 - PROGETTO SICUREZZA E SALUTE A.S.2016/17

Previsione iniziale	€	9.857,92
Variazioni in corso d'anno	€	4.776,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2017	3	C	1/10	3.067,84	storni su aggregato P/395- Progetto Sicurezza e Salute a.s. 2016/2017
30/12/2017	3	C	2/3	776,45	Variazione per fondi funzionamento 4/12/2017
30/12/2017	3	C	2/3	1.012,47	storni su aggregato P/395- Progetto Sicurezza e Salute a.s. 2016/2017
30/12/2017	3	C	3/2	4.000,00	Variazione per fondi funzionamento 4/12/2017
30/12/2017	3	C	3/2	-6.395,64	storni su aggregato P/395- Progetto Sicurezza e Salute a.s. 2016/2017
30/12/2017	3	C	3/5	1.920,00	storni su aggregato P/395- Progetto Sicurezza e Salute a.s. 2016/2017
30/12/2017	3	C	4/4	395,33	storni su aggregato P/395- Progetto Sicurezza e Salute a.s. 2016/2017

Previsione definitiva	€	14.634,37
Somme impegnate	€	9.880,14
Pagato	€	9.880,14

Rimasto da pagare € 0,00  
 Residua disponibilità finanzia € 4.754,23

**Progetti - P396 - PROGETTO I.e.F.P. AS.201617**

Previsione iniziale € 15.520,09  
 Variazioni in corso d'anno € 448,32

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/09/2017	2	C	1/10	178,85	VARIAZIONE PER RESTITUZIONE SOMMA DALLA BANCA X MANCATO PAGAMENTO (CONTO CORRENTE DEL BENEFICIARIO NON PIU ATTIVO ) MANDATO N.778
30/12/2017	3	C	1/8	-3.000,00	storni su aggregato P/396- Progetto IeFP a.s. 2016/2017
30/12/2017	3	C	1/10	235,94	VARIAZIONE PER RESTITUZIONE SOMME DALLA BANCA PER CHIUSURA CONTI DEI BENEFICIARI
30/12/2017	3	C	1/10	2.590,41	storni su aggregato P/396- Progetto IeFP a.s. 2016/2017
30/12/2017	3	C	2/1	408,32	storni su aggregato P/396- Progetto IeFP a.s. 2016/2017
30/12/2017	3	C	2/3	-290,55	storni su aggregato P/396- Progetto IeFP a.s. 2016/2017
30/12/2017	3	C	4/4	33,53	Variazione per fondi funzionamento 4/12/2017
30/12/2017	3	C	4/4	291,82	storni su aggregato P/396- Progetto IeFP a.s. 2016/2017

Previsione definitiva € 15.968,41  
 Somme impegnate € 15.732,47  
 Pagato € 15.732,47  
 Rimasto da pagare € 0,00  
 Residua disponibilità finanzia € 235,94

**Progetti - P397 - PROGETTO EHLISH FOR THE FRONT OFFICE**

Previsione iniziale € 961,40  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 961,40  
 Somme impegnate € 911,40  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 911,40 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanzia € 50,00

**Progetti - P398 - PROGETTO BAR GASTRONOMO A.S.2016/17**

Previsione iniziale € 2.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2017	3	C	1/10	1.173,39	storni su aggregato P/398- Progetto Bar Gastronomo a.s. 2016/2017
30/12/2017	3	C	2/3	-1.190,31	storni su aggregato P/398- Progetto Bar Gastronomo a.s. 2016/2017
30/12/2017	3	C	4/4	16,92	storni su aggregato P/398- Progetto Bar Gastronomo a.s. 2016/2017

Previsione definitiva € 2.000,00  
 Somme impegnate € 1.767,21  
 Pagato € 1.767,21  
 Rimasto da pagare € 0,00  
 Residua disponibilità finanzia € 232,79

**Progetti - P399 - PROGETTO INTAGLIO A TEMA**

Previsione iniziale € 2.400,00

Variazioni in corso d'anno € 28,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2017	3	C	1/10	783,42	storni su aggregato P/399- Progetto Intaglio a tema
30/12/2017	3	C	2/3	-784,75	storni su aggregato P/399- Progetto Intaglio a tema
30/12/2017	3	C	4/4	28,81	Variazione per fondi funzionamento 4/12/2017
30/12/2017	3	C	4/4	1,33	storni su aggregato P/399- Progetto Intaglio a tema

Previsione definitiva € 2.428,81  
 Somme impegnate € 2.428,81  
 Pagato € 2.428,81  
 Rimasto da pagare € 0,00  
 Residua disponibilità finanz € 0,00

#### Progetti - P400 - PROGETTO CUCINA STELLATA

Previsione iniziale € 901,90  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2017	3	C	2/3	-470,00	storni su aggregato P/400 - Progetto Cucina Stellata
30/12/2017	3	C	3/13	427,27	storni su aggregato P/400 - Progetto Cucina Stellata
30/12/2017	3	C	4/4	42,73	storni su aggregato P/400 - Progetto Cucina Stellata

Previsione definitiva € 901,90  
 Somme impegnate € 470,00  
 Pagato € 470,00  
 Rimasto da pagare € 0,00  
 Residua disponibilità finanz € 431,90

#### Progetti - P401 - PROGETTO LINGUA TEDESCA

Previsione iniziale € 2.715,50  
 Variazioni in corso d'anno € 927,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2017	1	C	3/2	18,00	VARIAZIONE PER VERSAMENTO ISCRIZIONE CUMULATIVA ALUNNI PER CERTIFICAZIONE LINGUA TEDESCA
30/12/2017	3	C	1/8	-233,00	storni su aggregato P/401 - Progetto Lingua tedesca
30/12/2017	3	C	1/10	324,84	Variazione per fondi funzionamento 4/12/2017
30/12/2017	3	C	1/10	1.733,00	storni su aggregato P/401 - Progetto Lingua tedesca
30/12/2017	3	C	3/1	603,00	storni su aggregato P/401 - Progetto Lingua tedesca
30/12/2017	3	C	3/2	-1.518,00	storni su aggregato P/401 - Progetto Lingua tedesca
30/12/2017	3	C	3/5	585,00	VARIAZIONE PER VERSAMENTI CONTRIBUTI PER CERTIFICAZIONE LINGUA TEDESCA A.S.2016/17
30/12/2017	3	C	3/5	-585,00	storni su aggregato P/401 - Progetto Lingua tedesca

Previsione definitiva € 3.643,34  
 Somme impegnate € 3.076,34  
 Pagato € 3.076,34  
 Rimasto da pagare € 0,00  
 Residua disponibilità finanz € 567,00

#### Progetti - P402 - PROGETTO LINGUA INGLESE

Previsione iniziale € 2.715,50  
 Variazioni in corso d'anno € -2.715,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2017	3	C	1/10	-1.500,00	VARIAZIONE PER MINORE RISCOSSIONE CONTRIBUTI SCOLASTICI ANNO 2017
30/12/2017	3	C	2/1	-215,50	VARIAZIONE PER MINORE RISCOSSIONE CONTRIBUTI SCOLASTICI ANNO 2017
30/12/2017	3	C	3/2	-1.000,00	VARIAZIONE PER MINORE RISCOSSIONE CONTRIBUTI SCOLASTICI ANNO 2017

Previsione definitiva	€	0,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	0,00

### Progetti - P403 - PROGETTO LINGUA FRANCESE - DELF-

Previsione iniziale	€	2.715,50
Variazioni in corso d'anno	€	880,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2017	3	C	1/10	776,95	storni su aggregato P/403 - Progetto Lingua FRANCESE -DELF -
30/12/2017	3	C	2/1	-111,95	storni su aggregato P/403 - Progetto Lingua FRANCESE -DELF -
30/12/2017	3	C	2/3	880,00	VARIAZIONE PER RISCOSSIONE TASSE ESAMI CERTIFICAZIONE DELF - PROGETTO LINGUA FRANCESE
30/12/2017	3	C	2/3	65,00	storni su aggregato P/403 - Progetto Lingua FRANCESE -DELF -
30/12/2017	3	C	3/2	-1.000,00	storni su aggregato P/403 - Progetto Lingua FRANCESE -DELF -
30/12/2017	3	C	3/13	245,45	storni su aggregato P/403 - Progetto Lingua FRANCESE -DELF -
30/12/2017	3	C	4/4	24,55	storni su aggregato P/403 - Progetto Lingua FRANCESE -DELF -

Previsione definitiva	€	3.595,50
Somme impegnate	€	3.491,95
Pagato	€	3.491,95
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	103,55

### Progetti - P404 - PROGETTO VERTICALIZZAZIONE-EDUCARE MANGIANDO

Previsione iniziale	€	4.132,12
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	4.132,12
Somme impegnate	€	1.433,83
Pagato	€	1.433,83
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	2.698,29

### Progetti - P405 - Progetto "CY BELL e No BULL" a.s.2017/18

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/09/2017	2	C	1/10	3.725,00	VARIAZIONE PER FINANZIAMENTO PROGETTO "CY BELL NO BULL"
21/09/2017	2	C	2/3	275,00	VARIAZIONE PER FINANZIAMENTO PROGETTO "CY BELL NO BULL"
30/12/2017	3	C	1/10	-300,16	storni su aggregato P/405 - Progetto Cy Bell e No Bull a.s. 2017/2018
30/12/2017	3	C	2/3	-18,55	storni su aggregato P/405 - Progetto Cy Bell e No Bull a.s. 2017/2018
30/12/2017	3	C	3/13	263,64	storni su aggregato P/405 - Progetto Cy Bell e No Bull a.s. 2017/2018
30/12/2017	3	C	4/4	55,07	storni su aggregato P/405 - Progetto Cy Bell e No Bull a.s. 2017/2018

Previsione definitiva	€	4.000,00
-----------------------	---	----------

Somme impegnate	€	3.988,42	
Pagato	€	563,58	
Rimasto da pagare	€	3.424,84	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	11,58	

### Progetti - P406 - PROGETTO 10.1.1A FSE-PON-CA 2017-436 "Alimenti."

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	44.801,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2017	3	C	1/10	34.000,00	VARIAZIONE FINANZIAMENTO PROGETTO FSE-PON-10.1.1A-2017-436
30/12/2017	3	C	2/1	2.801,10	VARIAZIONE FINANZIAMENTO PROGETTO FSE-PON-10.1.1A-2017-436
30/12/2017	3	C	3/2	5.000,00	VARIAZIONE FINANZIAMENTO PROGETTO FSE-PON-10.1.1A-2017-436
30/12/2017	3	C	3/4	3.000,00	VARIAZIONE FINANZIAMENTO PROGETTO FSE-PON-10.1.1A-2017-436

Previsione definitiva	€	44.801,10	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(
Residua disponibilità finanz	€	44.801,10	

### Progetti - P407 - PROGETTO ORIENTAMENTO A.S.2017/18

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2017	3	C	1/10	2.200,00	Variazione per fondi funzionamento 4/12/2017
30/12/2017	3	C	2/3	1.000,00	Variazione per fondi funzionamento 4/12/2017
30/12/2017	3	C	3/4	800,00	Variazione per fondi funzionamento 4/12/2017
30/12/2017	3	C	3/4	-76,78	STORNO SU AGGREGATO P.407 - PROGETTO ORIENTAMENTO A.S.2017/2018
30/12/2017	3	C	4/4	76,78	STORNO SU AGGREGATO P.407 - PROGETTO ORIENTAMENTO A.S.2017/2018

Previsione definitiva	€	4.000,00	
Somme impegnate	€	425,78	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	425,78	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	3.574,22	

Per l'analisi di quanto sopra si rimanda agli atti delle singole attività e progetti.

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	244.532,03
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	200.640,22	
b) in conto residui	€	78.171,22	
	<b>Totale</b>	€	<b>278.811,44</b>
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	212.417,42	
d) in conto residui	€	45.006,49	
	<b>Totale</b>	€	<b>257.423,91</b>



<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	265.919,56
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	427.701,01	
- Residui passivi	€	36.896,33	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	656.724,24
Note relative alla situazione amministrativa:			

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	557.882,48	-71.160,41	486.722,07
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	557.882,48	-71.160,41	486.722,07
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	694.209,32	-266.508,31	427.701,01
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	244.532,03	35.264,16	279.796,19
Totale disponibilità	938.741,35	-231.244,15	707.497,20
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	1.496.623,83	-302.404,56	1.194.219,27
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	66.206,28	-29.309,95	36.896,33
Totale Debiti	66.206,28	-29.309,95	36.896,33
<b>Consistenza patrimoniale</b>	1.430.417,55	-273.094,61	1.157.322,94
<b>TOTALE PASSIVO</b>	1.496.623,83	-302.404,56	1.194.219,27
Note relative alla situazione patrimoniale:			

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	694.209,32	-264.797,21	429.412,11	78.171,22	351.240,89	76.460,12	427.701,01
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	66.206,28	0,00	66.206,28	45.006,49	21.199,79	15.696,54	36.896,33

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 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 dell'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	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	59.328,84	26,01%
02	Beni di consumo	59.512,85	26,09%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	79.148,05	34,70%
04	Altre spese	18.372,10	8,05%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	2.349,88	1,03%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	9.402,24	4,12%
	Totale generale	228.113,96	100%

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2017 non è stata effettuata dal D.S.G.A.; il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. non è stato prelevato.

## INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

### INDICI SULLE ENTRATE

#### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{166.249,94}{277.100,34} = \mathbf{0,60}$$

#### INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{110.850,40}{277.100,34} = \mathbf{0,40}$$

### INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{277.100,34}{277.100,34} = \mathbf{1,00}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{76.460,12}{277.100,34} = \mathbf{0,28}$$

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{78.171,22}{429.412,11} = \mathbf{0,18}$$

### INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{427.701,01}{706.512,45} = \mathbf{0,61}$$

## INDICI SULLE SPESE

### INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{175.380,72}{228.113,96} = \mathbf{0,77}$$

### INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{36.336,33}{228.113,96} = \mathbf{0,16}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{15.696,54}{228.113,96} = \mathbf{0,07}$$

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{45.006,49}{66.206,28} = \mathbf{0,68}$$

### INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{36.896,33}{294.320,24} = \mathbf{0,13}$$

### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{228.113,96}{974} = \mathbf{234,20}$$

### SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A01 e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{36.336,33}{974} = \mathbf{37,31}$$

## DICHIARAZIONI

Ai sensi della circolare n. 27 del Ministero dell'Economia e Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato prot. 92082 del 24/11/2014 il Dirigente Scolastico attesta che l'Istituto IPSAR “Le Streghe” di Benevento:

- ✓ ha effettuato l'accreditamento sul Portale Certificazione Crediti ai sensi dell'art. 2 commi 2 e 7-ter del DL 8 aprile 2013 n. 35; ha effettuato la ricognizione dei debiti per l'anno 2013 e 2014, 2015 e 2016 come stabilito dall'art. 7 commi 4 e 5 del DL 8 aprile 2013 n. 35;
- ✓ sta provvedendo a registrare sul Portale Certificazione Crediti i dati sull'ordinazione di pagamento delle fatture come stabilito dall'art. 7bis comma 5 del DL 8 aprile 2013 n. 35;
- ✓ non ha ricevuto richieste di certificazione dei crediti scaduti da parte di alcun fornitore;
- ✓ è in regola con i pagamenti di tutte le fatture pervenute nel 2017 che sono state liquidate ai creditori nei termini previsti dalla circolare n. 27 del Ministero dell'Economia e Finanze emanata in data 24/11/2014.
- ✓ L'Indice di Tempestività dei Pagamenti calcolato sulle fatture ricevute nell'anno 2017, riporta un dato finale di -45 giorni medi. I dettagli di tale dato ed il pagamento di tutte le fatture sono stati pubblicati nel sito governativo della scuola, Sezione Amministrazione Trasparente / Pagamenti dell'Amministrazione / Indice di Tempestività dei pagamenti.

Si valuta che la gestione finanziaria sia stata regolare e corretta e che abbia avuto riflessi positivi su tutta l'attività scolastica, infatti la maggior parte degli obiettivi che erano stati posti in sede di Programma Annuale 2017 sono stati raggiunti nei limiti degli stanziamenti a disposizione.

Agli atti della scuola sono conservate le reversali di incasso e i mandati di pagamento come previsto dal D.I. 44/2001 agli art. 9-10-11-12-13-15.

**La** scuola ha adottato da diversi anni l'Ordinativo Informatico Locale (denominato OIL) per la trasmissione degli incassi e dei pagamenti all'Istituto Bancario Tesoriere avviando in questo modo l'iter amministrativo che vede coinvolti anche gli Istituti Scolastici nel più complesso sistema di dematerializzazione dei processi della Pubblica Amministrazione. In termini funzionali infatti l'OIL è il complesso di procedure informatiche che permettono di integrare il sistema di contabilità finanziaria della scuola con le procedure dell'istituto cassiere per consentire fra le stesse un colloquio informatizzato bidirezionale. L'evidenza elettronica che si ottiene è dotata di validità amministrativa e contabile e sostituirà i documenti cartacei, quando l'iter di conservazione sostitutiva verrà completamente realizzato con l'acquisto di software opportuni. La garanzia è data dall'uso delle firme digitali che permettono in modo inequivocabile l'identificazione del sottoscrittore e l'integrità dei documenti digitali. Gli attori designati alla sottoscrizione digitale in ambito contabile sono esclusivamente il Dirigente Scolastico e il D.S.G.A

**Sono** stati regolarmente tenuti e compilati i documenti contabili ed i registri amministrativi così come previsto dal D.I. 44/2001 in particolare gli artt. 29 e 30, sottoelencati:

- Programma Annuale E.F. 2017
- Giornale di cassa
- Registri dei partitari delle Entrate e delle Spesa (in conto competenza e in conto residui)
- Registro del conto corrente postale
- Registro dei contratti
- Registro dell'inventario
- Registro del Magazzino
- Registro delle fatture elettroniche
- Registro dei verbali dei Revisori dei Conti.
- Conto Consuntivo E.F. 2017

**Per** quanto riguarda l'attività negoziale, oltre ai normali contratti di fornitura di beni e servizi, sono stati stipulati contratti per il noleggio delle fotocopiatrici, per l'assicurazione alunni e operatori, per i viaggi di istruzione, per le derrate alimentari, per gli esperti esterni per particolari attività e insegnamenti non presenti all'interno della scuola.

#### **Si dichiara inoltre che:**

- Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario e con il 56 T (T.U.) della Banca d'Italia al 31/12/2017
- I beni sono stati regolarmente registrati nel registro dell'inventario o nel registro di facile consumo
- Le ritenute previdenziali e assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti
- Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario aperto presso l'Istituto Cassiere Banco
- La scuola ha il conto corrente postale,
- La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy come previsto dalla legge
- Non ci sono state gestioni fuori bilancio
- E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti vincolati
- cha questa scuola **non** possiede titoli e/o valori.
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2017 / redditi 2016 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

<b>CONCLUSIONI</b>
--------------------

In conclusione possiamo affermare che la gestione finanziaria è stata improntata sia all'efficacia, cioè alla capacità di raggiungere gli obiettivi prestabiliti, sia all'efficienza, cioè al rapporto qualificato tra risultati conseguiti e risorse impegnate.

La presente relazione illustrativa, il Conto Consuntivo ed i relativi allegati, saranno sottoposti all'esame da parte del Collegio dei Revisori dei Conti, per la prevista approvazione.

Il Conto Consuntivo, corredato dal verbale redatto dai Revisori dei Conti,

- sarà portato all'approvazione del Consiglio di Istituto per essere successivamente pubblicato nel sito web dell' istituto [www.ipsarlestreghe.gov.it](http://www.ipsarlestreghe.gov.it)
- verrà inviato al MIUR, in formato elettronico, tramite il Portale dei servizi SIDI / Gestione Finanziario - Contabile / Oneri e Flussi Finanziari Scuole / Monitoraggi flussi
- verrà data comunicazione di approvazione all'Ufficio Scolastico Regionale
- i dati, verranno comunicati alla Ragioneria Territoriale dello Stato, tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2017" a cura dei Revisori dei Conti (MEF circolare 33 del 17/09/2010)

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

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

Prof.ssa Maria Gaetana IANZITO

