



MINISTERO DELLA PUBBLICA ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'UMBRIA
Direzione Didattica – Scuola Media – Liceo Scientifico
ANNESSE AL CONVITTO NAZIONALE ASSISI
06081 ASSISI (PG) Piazza Matteotti, 14 - C. F. 94097760543 - C. M. PGPS010003

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2017

Nell'approcciarsi a rendicontare la gestione economica delle Scuole Annesse al Convitto Nazionale "Principe di Napoli" di Assisi si riporta la composizione del personale e degli alunni alla data del 15 marzo 2018.

Il personale docente dell'Istituto è così composto:

- n° 1 Dirigente Scolastico;
- n° 75 Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time;
- n° 4 Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time;
- n° 4 Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time;
- n° 6 Insegnanti di sostegno a tempo determinato full-time con contratto fino al 30 giugno;
- n° 4 Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno su spezzone orario;
- n° 2 Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 31 agosto;
- n° 0 Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno;
- n° 1 Insegnanti di religione a tempo indeterminato full time;
- n° 4 Insegnanti di religione incaricati annuali;
- n° 9 Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario.

L'organico ATA è composto da 66 unità così distribuite:

- n° 1 Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi a tempo indeterminato;
- n° 9 Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato, di cui 1 part time;
- n° 1 Assistente Tecnico a tempo indeterminato;
- n° 26 Collaboratori scolastici a tempo indeterminato;
- n° 0 Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale;
- n° 19 Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno;
- n° 7 Personale altri profili a tempo indeterminato;
- n° 3 Personale altri profili a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno.

Scuola primaria

	Numero di classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Alunni iscritti al 1 settembre	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1 settembre e alunni frequentanti
Prime	1	19	17	0	-2
Seconde	1	19	17	0	-2
Terze	2	26	28	1	+2
Quarte	1	16	17	1	+1
Quinte	1	22	25	1	+3
Totale	6	102	104	3	

Scuola secondaria di I grado

	Numero di classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Alunni iscritti al 1 settembre	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1 settembre e alunni frequentanti
Prime	2	37	42	3	+5
Seconde	2	43	44	3	+1
Terze	2	36	33	3	-3
Totale	6	116	119	9	

Liceo scientifico

	Numero di classi corsi diurni	Alunni iscritti al 1 settembre	Alunni frequentanti classi corsi diurni	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1 settembre e alunni frequentanti
Prime	5	135	133	4	-2
Seconde	5	126	131	0	+5
Terze	5	131	135	0	+4
Quarte	5	122	107	0	-15
Quinte	5	113	101	0	-12
Totale	25	627	607	4	

L'andamento della gestione economica delle Scuole Annesse al Convitto Nazionale "Principe di Napoli" di Assisi e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmatici, possono essere letti dai risultati contabili di seguito riportati, nei quali, per ogni attività e progetto è indicata:

- la programmazione in entrata e in uscita;
- la programmazione definitiva;
- le modifiche operate nel corso dell'esercizio finanziario;
- le entrate accertate e riscosse;
- le spese effettivamente impegnate e pagate.

La presente relazione illustra dettagliatamente l'andamento della gestione dell'istituto e i risultati finanziari, economici conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, tra i quali va evidenziato:

1. la realizzazione integrale del piano dell'offerta formativa nel più assoluto rispetto delle scelte operate dal Collegio dei docenti in merito all'istruzione, l'educazione e formazione assunte nel PTOF, approvato dal Commissario Straordinario;
2. il processo di incremento dimensionale, forza attrattiva della proposta formativa;

La presente relazione, prescritta dall'art. 18, comma 5 del Decreto 1° febbraio 2001, n. 44, viene predisposta al fine di illustrare l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il programma annuale dell'esercizio finanziario 2017, in particolare la relazione programmatica, approvata dal Commissario Straordinario con delibera n. 17 del 27/01/2016, la modifica del 27/06/2016 approvata dal Commissario Straordinario con delibera n. 22, la modifica del 28/11/2016 approvata dal Commissario Straordinario con delibera n. 8 nonché l'assestamento al programma annuale del 30/12/2016 approvato dal Commissario Straordinario con delibera n. 9 del 13/02/2017.

La relazione dettaglia attività e progetti stabilendo per ognuno di questi l'incidenza percentuale della spesa in rapporto alle spese sostenute e con riguardo ai nove conti economici.

Il conto consuntivo riepiloga dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo i dettami previsti dal D.l. 44 del 1° febbraio 2001.

Il conto consuntivo è composto da tre parti fondamentali che sono:

- Conto finanziario
- Conto economico

- **Conto del patrimonio**

Il conto consuntivo si compone di:

- modello H (conto finanziario);
- modelli I (rendiconti di attività, progetti);
- modello L (elenco dei residui attivi e passivi);
- ALLEGATI:
 - modello J (situazione amministrativa definitiva al 31.12.2017);
 - Modello M (prospetto delle spese per il personale);
 - prospetto delle spese per i contratti d'opera;
 - modello N (riepilogo per tipologie di spesa);
 - modello K (conto del patrimonio).

ANALISI DELLE ENTRATE

Aggr. 01	Voce 01	Avanzo di amministrazione non vincolato
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva
46.241,11	133,72	46.374,83

A seguito di un errore del sistema SIDI nello svolgimento della procedura di chiusura minute spese a fine anno 2014 è stato generato un doppio reintegro per €. 133,72, che ha necessitato di un ulteriore rimborso di pari importo da parte del DSGA. Tale rimborso è stato messo a residui attivi e riscosso con reversale n. 2 del 11/03/2015, incassandolo erroneamente al 99/1 (partite di giro) anziché al 07/01 (Altre entrate). Tale rimborso era infatti relativo ad un doppio reintegro. Ciò ha portato ad un errato calcolo dell'Avanzo di Amministrazione, inferiore di €. 133,72.

Al fine di correggere detto errore, verificato solo nel corso del mese di aprile 2017 con l'aiuto dell'assistenza SIDI di secondo livello, si è verificato che è necessario apportare una modifica all'avanzo di amministrazione per pari importo

Aggr. 01	Voce 02	Avanzo di amministrazione vincolato
Viene confermata la previsione iniziale pari ad €. 175.469,78		

Aggr. 02	Voce 01	Dotazione ordinaria			
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrata rimosse	Residui al 31/12/2017
28.249,45	101.648,37	129.897,82	129.897,82	65.269,17	64.628,65

Le entrate accertate e rimosse, riguardano i finanziamenti statali comunicati sia ai fini della predisposizione del Programma Annuale che di successive integrazioni avvenute nel corso dell'anno. Dal Modello L risultano elencati analiticamente i residui relativi alla Dotazione ordinaria che rimangono da riscuotere dal Ministero dell'Istruzione derivanti dagli anni precedenti. Gli accertamenti e le riscossioni risultano analiticamente dai partitari delle entrate.

Aggr. 04	Voce 04	Finanziamenti da enti locali – Comune non vincolati			
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrata rimosse	Residui al 31/12/2017
3.500,00	-570,20	2.929,80	2.929,80	2.929,80	0,00

Le entrate accertate riguardano i contributi del Comune di Assisi per la realizzazione del POF. Gli accertamenti, e le somme da riscuotere risultano analiticamente dai partitari delle entrate.

Aggr. 04	Voce 05	Finanziamenti da enti locali – Comune vincolati			
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrata rimosse	Residui al 31/12/2017
2.000,00	1.100,00	3.100,00	2.000,00	2.000,00	1.100,00

Le entrate accertate e riscosse riguardano la restituzione da parte del Comune di Assisi della cauzione versata dall'Istituto per l'utilizzo del Teatro Lyrick. Resta da riscuotere il contributo per il progetto Integrazione didattica. Gli accertamenti, le riscossioni risultano analiticamente dai partitari delle entrate.

Aggr. 04		Voce 06		Finanziamenti da enti locali – Altre istituzioni		
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrata riscosse	Residui al 31/12/2017	
0,00	594,80	594,80	594,80	594,80	0,00	

Le entrate accertate e riscosse riguardano il premio della Fondazione Istituto di Formazione Culturale S. Anna Onlus per il liceo scientifico ed il contributo delle Scuole dell'Ambito Revisori dei Conti per il rimborso spese ai Revisori stessi.

Gli accertamenti e le somme non riscosse risultano analiticamente dai partitari delle entrate.

Aggr. 05		Voce 01		Contributi da privati non vincolati		
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrata riscosse	Residui al 31/12/2017	
28.870,50	5.021,06	33.891,56	33.891,56	32.284,76	1.606,80	

Le entrate accertate e riscosse riguardano i contributi delle famiglie degli alunni per il funzionamento didattico. Risulta una maggiore entrata rispetto alla previsione, infatti si sottolinea il recupero di contributi volontari che in questo esercizio finanziario le famiglie hanno versato in misura superiore rispetto alla media degli anni scorsi. Gli accertamenti e le riscossioni, le somme non riscosse risultano analiticamente dai partitari delle entrate.

Aggr. 05		Voce 02		Contributi da privati vincolati		
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrata riscosse	Residui al 31/12/2017	
83.305,50	88.012,25	171.317,25	171.317,25	154.625,16	16.692,09	

Le entrate accertate e riscosse riguardano i contributi per la realizzazione dei progetti del POF e per le visite guidate e i viaggi di istruzione e scambi culturali. Gli accertamenti, le riscossioni e le somme da riscuotere risultano analiticamente dai partitari delle entrate.

Aggr. 05		Voce 03		Contributi da privati – altri non vincolati		
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrata riscosse	Residui al 31/12/2017	
0,00	650,00	650,00	650,00	650,00	0,00	

Le entrate accertate e riscosse riguardano i premi AVIS per un concorso vinto dalle classi IV del liceo scientifico. Gli accertamenti, le riscossioni e le somme da riscuotere risultano analiticamente dai partitari delle entrate.

Aggr. 05		Voce 04		Contributi da privati – altri vincolati		
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrata riscosse	Residui al 31/12/2017	
300,00	2.334,80	2.634,80	2.634,80	2.634,80	0,00	

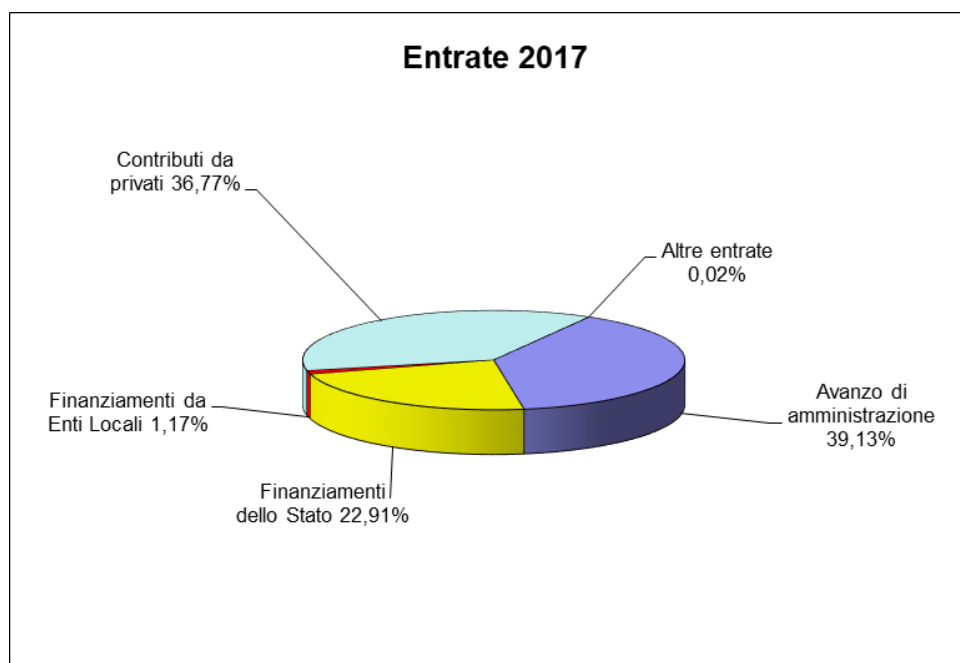
Le entrate accertate riguardano il contributo da parte di tre ditte locali a sostegno delle spese per i progetti di Matematica, a rimborsi di due ditte per errati versamenti e alla quota rimborsata da parte del Convitto Nazionale per il progetto Summer 2016 per quote di ospitalità versate in eccedenza. Gli accertamenti, le riscossioni e le somme ancora da riscuotere risultano analiticamente dai partitari delle entrate.

Aggr. 07		Voce 01		Altre entrate - interessi		
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Entrate accertate	Entrata riscosse	Residui al 31/12/2017	
0,00	65,96	65,96	65,96	65,96	0,00	

Le entrate accertate e riscosse riguardano gli interessi attivi sui conti correnti.

Gli accertamenti e le riscossioni risultano analiticamente dai partitari delle entrate.

Terminata l'analisi delle entrate, appare utile sintetizzare la composizione delle stesse per l'anno 2017



I finanziamenti statali nel corso del 2017 sono diminuiti, pur restando considerevoli, sono stati concessi altri PON, è aumentato ancora il finanziamento destinato all'Alternanza Scuola Lavoro oltre ad essere ancora in lieve aumento la quota di funzionamento aggiuntivo assegnato nel corso dell'esercizio.

Resta buona la contribuzione da parte dei genitori degli alunni, per la maggior parte relativa ai versamenti relativi a visite guidate e viaggi di istruzione, alla contribuzione per progetti liceo scientifico CLIL, CINESE, CAMBRIDGE, nonché contribuzione alunni scuola primaria e secondaria di I grado per progetti Lettura, Teatrali, Robotica.

Poca rilevanza assumono le contribuzioni da parte degli enti locali e da altre amministrazioni e altre entrate, rappresentate da interessi attivi.

L'obiettivo primario da perseguire a breve termine sarà la maggiore ricerca di contributi da enti locali e da privati da poter destinare all'ampliamento dell'offerta formativa dell'Istituto e al funzionamento amministrativo dello stesso.

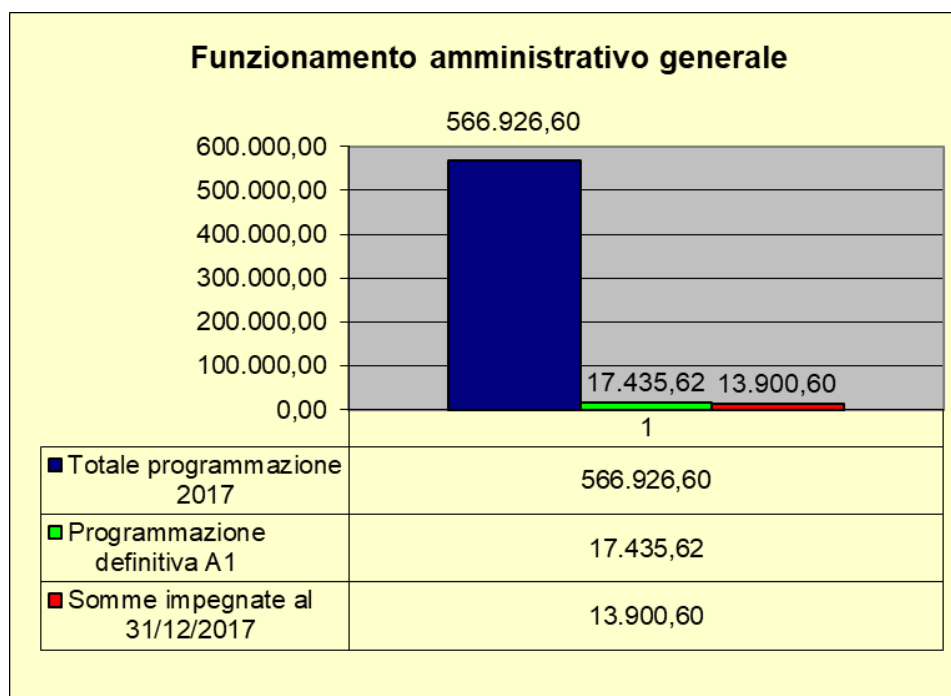
Vanno peraltro incentivate le contribuzioni esterne.

ANALISI DELLE SPESE

Attività	01	Funzionamento amministrativo generale				
Programmazione iniziale		Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017
13.372,11		4.063,51	17.435,62	13.900,60	11.213,10	2.687,50

Le spese impegnate e pagate riguardano Beni di consumo, Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi, Altre spese e Beni di investimento.

Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite, dal quale risulta anche l'apertura del fondo minute spese che non viene contabilizzato nel modello I rendiconto progetto/attività dal quale risulta anche la residua disponibilità finanziaria pari ad €. 3.535,02, di cui vincolati €. 816,92 (relativi al finanziamento per Revisori dei Conti) e non vincolati €. 2.718,10.

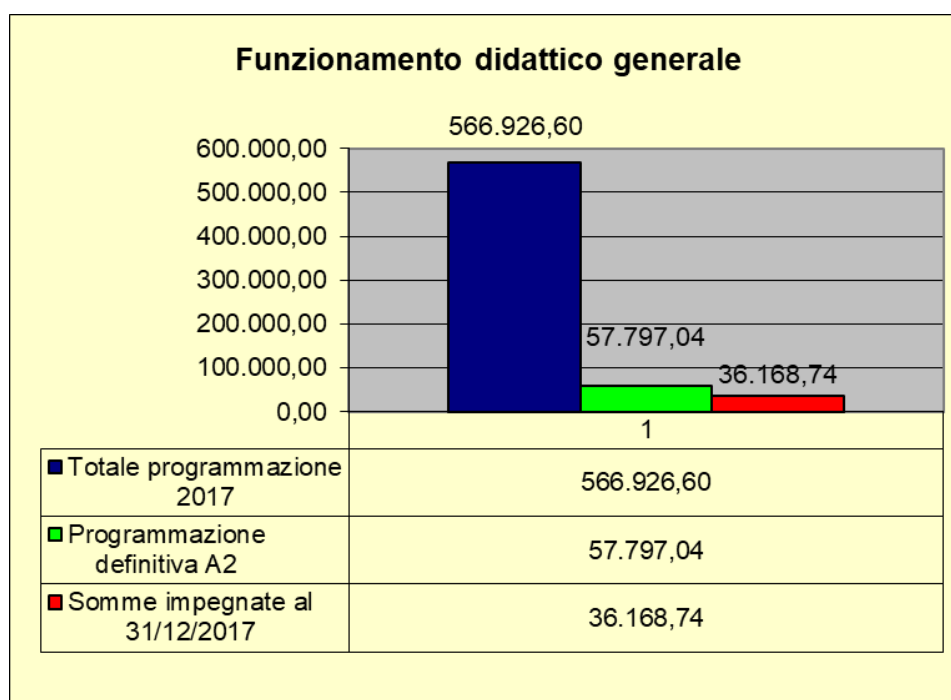


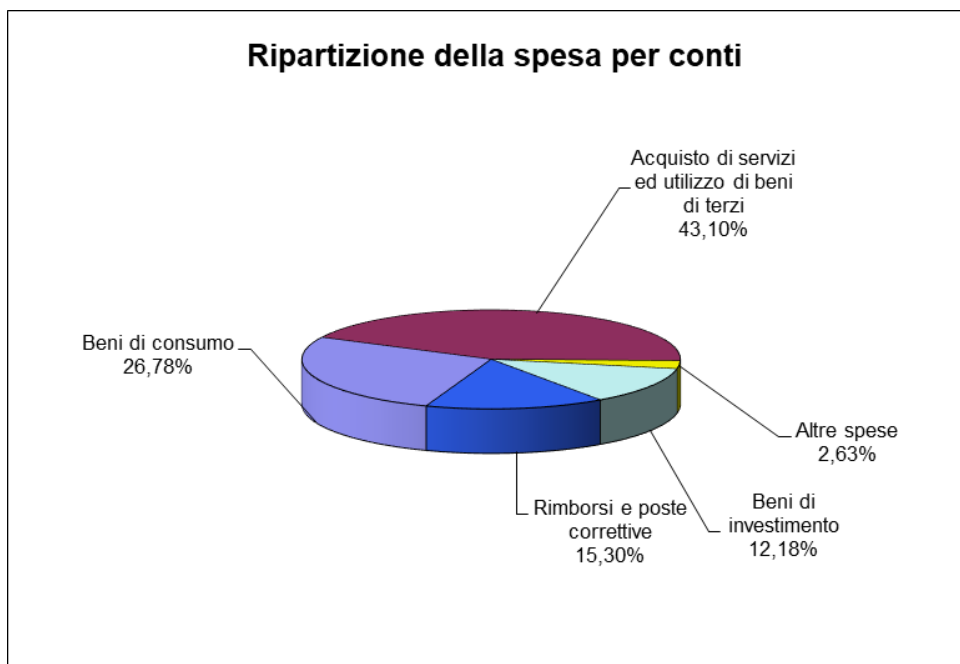


Attività	02	Funzionamento didattico generale			
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017
47.084,60	10.712,44	57.797,04	36.168,74	34.830,29	1.338,45

Le spese impegnate e pagate riguardano Beni di consumo, Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi, Altre spese, Beni d'investimento e Rimborsi e poste correttive.

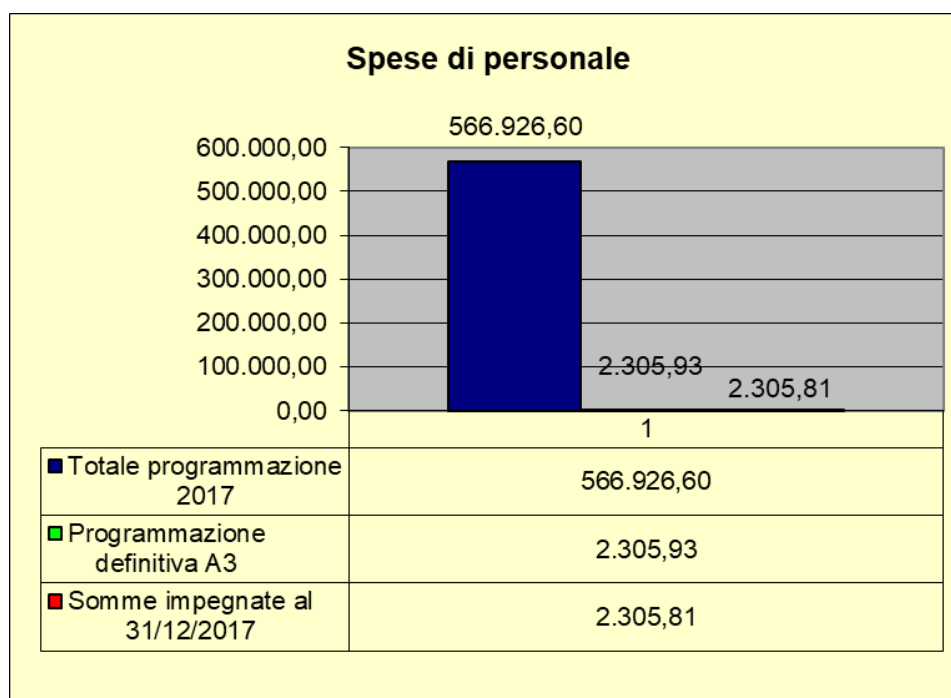
Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività dal quale risulta anche la residua disponibilità finanziaria pari ad €. 21.628,30, di cui vincolati: €. 376,25 relativo a sussidi e borse di studio agli alunni, €. 1.000,00 finanziamento per connettività, €. 883,30 avanzo contributo MIUR per comodato d'uso libri di testo, €. 154,65 finanziamento MIUR per acquisto libri concorso iMiei10Libri e non vincolati per €. 19.214,10.



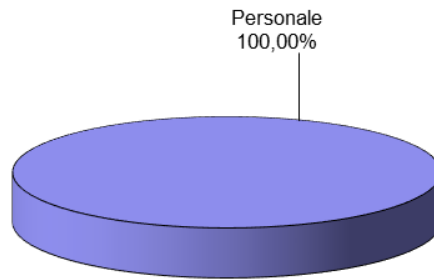


Attività	03	Spese di Personale				
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017	
1.205,81	1.100,12	2.305,93	2.305,81	1.205,69	1.100,12	

Le spese impegnate e pagate riguardano Personale. Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività da quale risulta anche la residua disponibilità finanziaria pari ad €. 0,12 interamente vincolata.



Ripartizione della spesa per conti

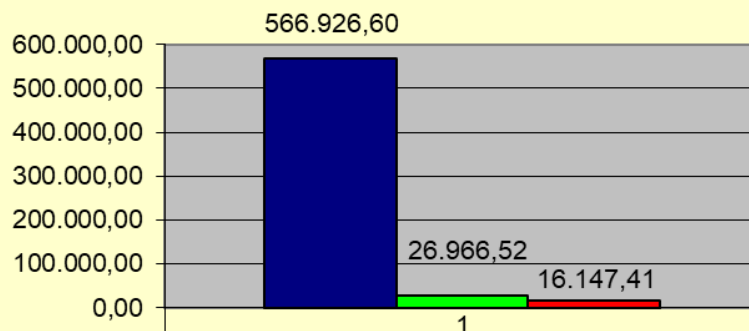


Attività	04	Spese di investimento				
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017	
23.023,52	3.943,00	26.966,52	16.147,41	16.147,41	0,00	

Le spese impegnate e pagate riguardano Beni d'investimento.

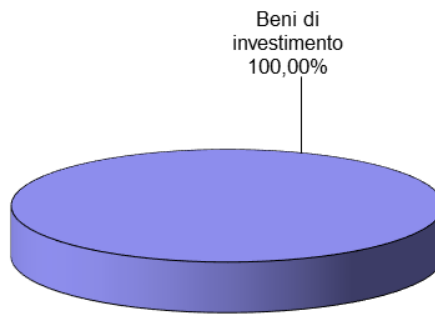
Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività dal quale risulta anche la residua disponibilità finanziaria pari ad €. 10.819,11 da riassegnare per l'esercizio 2018 alla stessa attività per acquisto di beni mobili, anche nell'ottica di rinnovamento degli ambienti di apprendimento per almeno una classe di scuola primaria.

Spese di investimento



■ Totale programmazione 2017	566.926,60
■ Programmazione definitiva A4	26.966,52
■ Somme impegnate al 31/12/2017	16.147,41

Ripartizione della spesa per conti

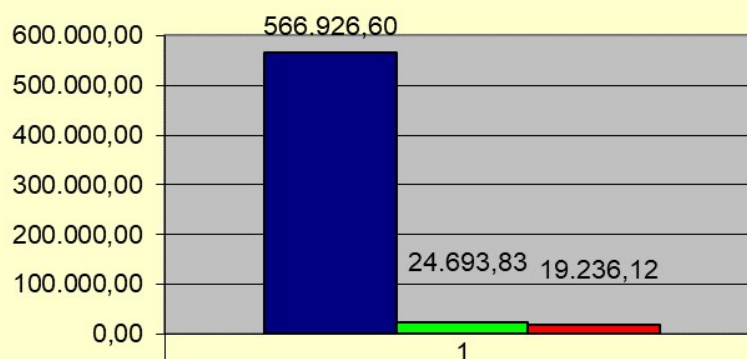


Progetto	01	Progetto Alternanza Scuola Lavoro			
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017
18.790,00	5.903,83	24.693,83	19.236,12	19.236,12	0,00

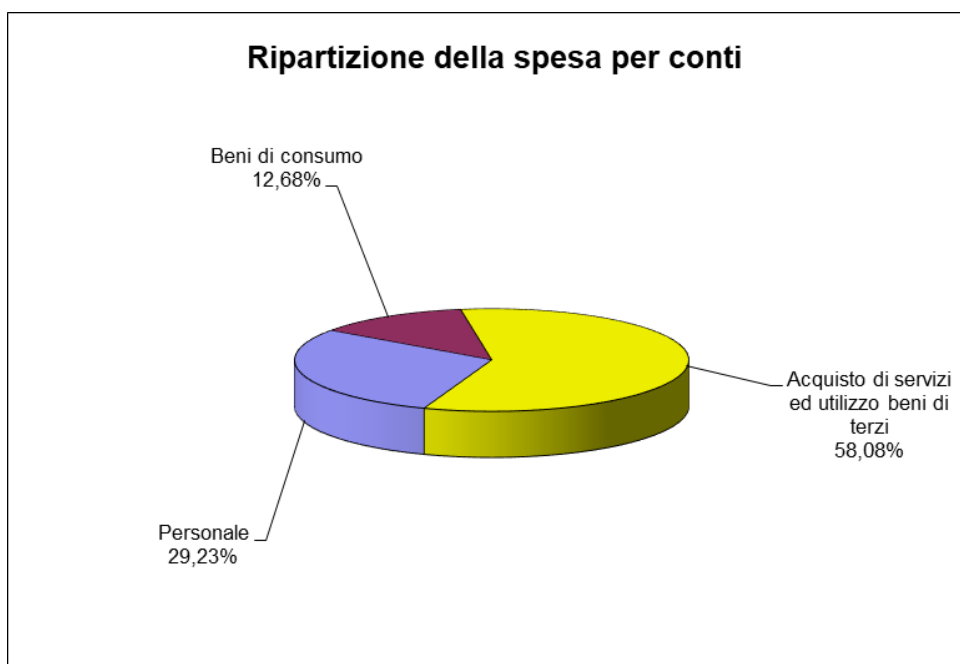
Le spese impegnate e pagate riguardano Personale, Beni di consumo e Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi.

Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività dal quale risulta anche la residua disponibilità finanziaria pari ad €. 5.457,71, interamente vincolato e da riassegnare nel 2018 con le stesse finalità.

Progetto Alternanza Scuola Lavoro



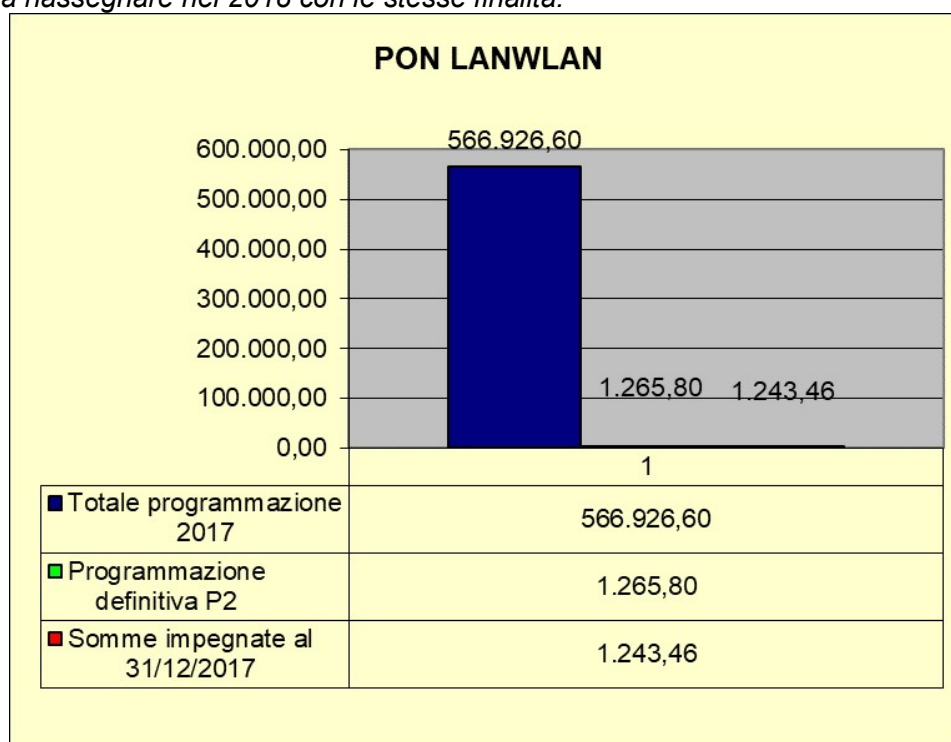
■ Totale programmazione 2017	566.926,60
■ Programmazione definitiva P1	24.693,83
■ Somme impegnate al 31/12/2017	19.236,12

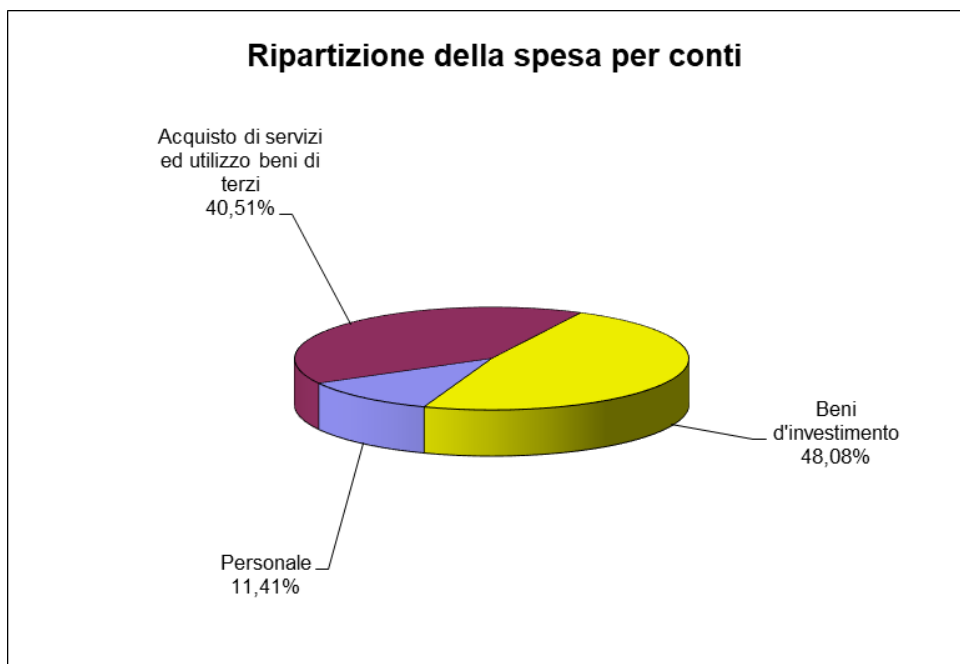


Progetto 02		PON RETE LANWLAN			
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017
1.265,80	0,00	1.265,80	1.243,46	1.243,60	0,00

Le spese impegnate e pagate riguardano Personale, Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi e Beni d'investimento.

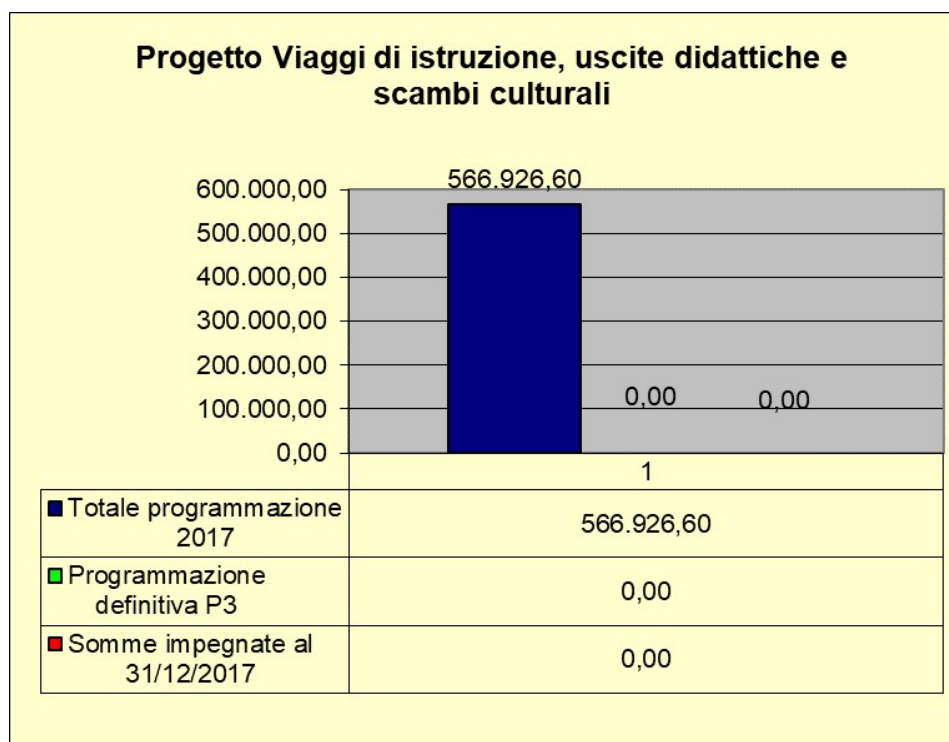
Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività dal quale risulta anche la residua disponibilità finanziaria pari ad €. 22,34, interamente vincolato e da riassegnare nel 2018 con le stesse finalità.

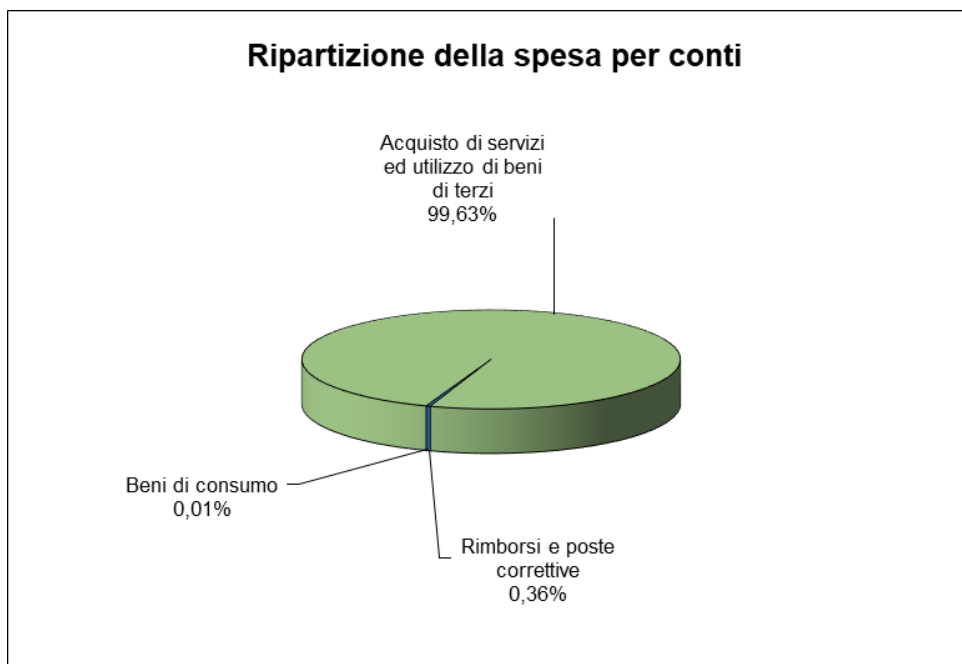




Progetto	3	Viaggi di istruzione, uscite didattiche e scambi culturali			
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017
108.077,70	47.587,00	155.664,70	112.492,47	112.492,47	0,00

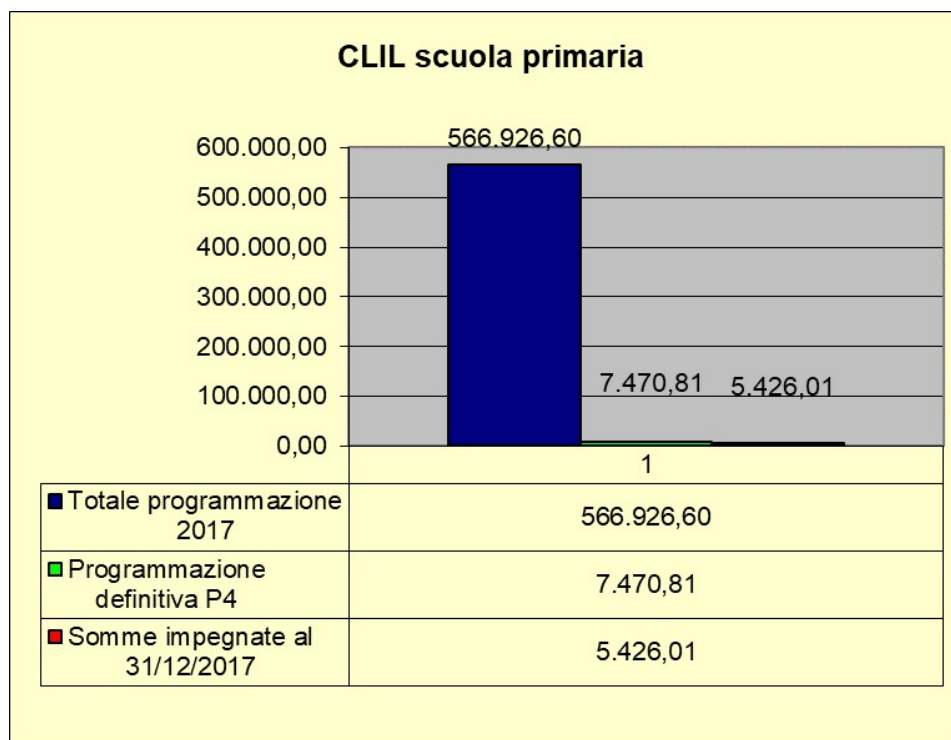
Le spese impegnate e pagate riguardano Beni di consumo, Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi e Rimborsi e poste correttive. Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività dal quale risulta anche la residua disponibilità finanziaria pari ad €. 43.172,23, vincolata in quanto derivante da quote già versate dagli alunni per viaggi di istruzione da svolgersi entro la fine dell'anno scolastico.

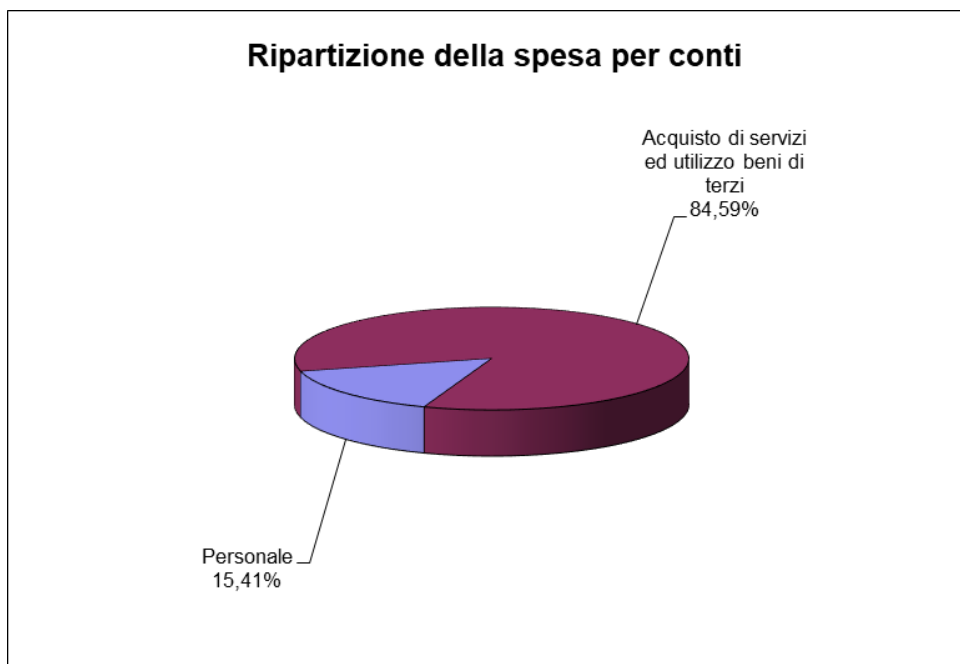




Progetto	4	CLIL scuola primaria				
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017	
8.041,01	- 570,20	7.470,81	5.426,01	5.426,01	0,00	

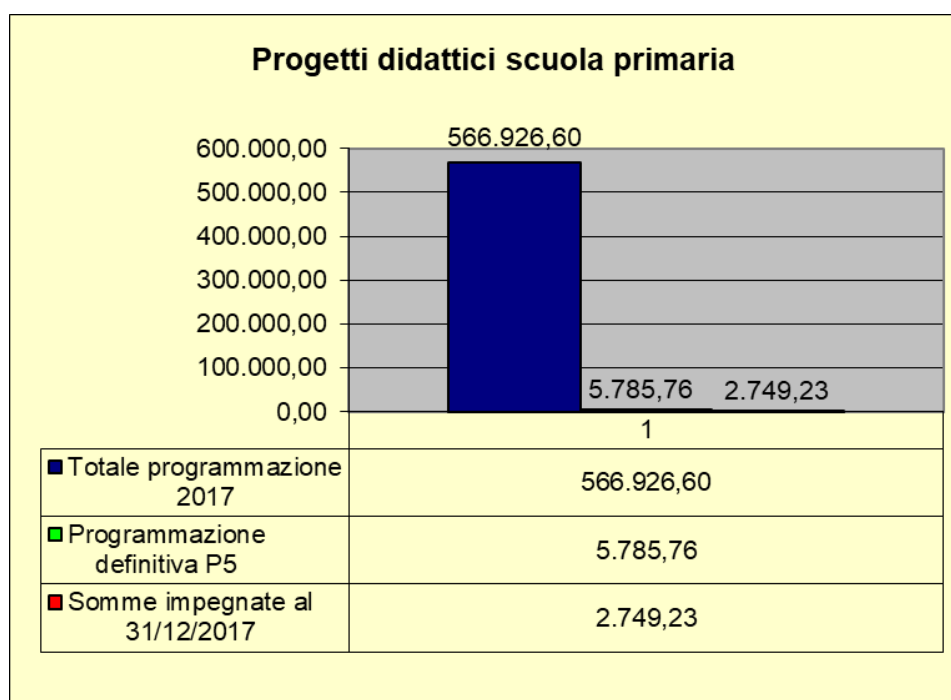
Le spese impegnate e pagate riguardano Personale e Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi. Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività dal quale risulta anche la residua disponibilità finanziaria pari ad €. 2.044,80, non vincolata ma destinata allo stesso fine per il 2018.

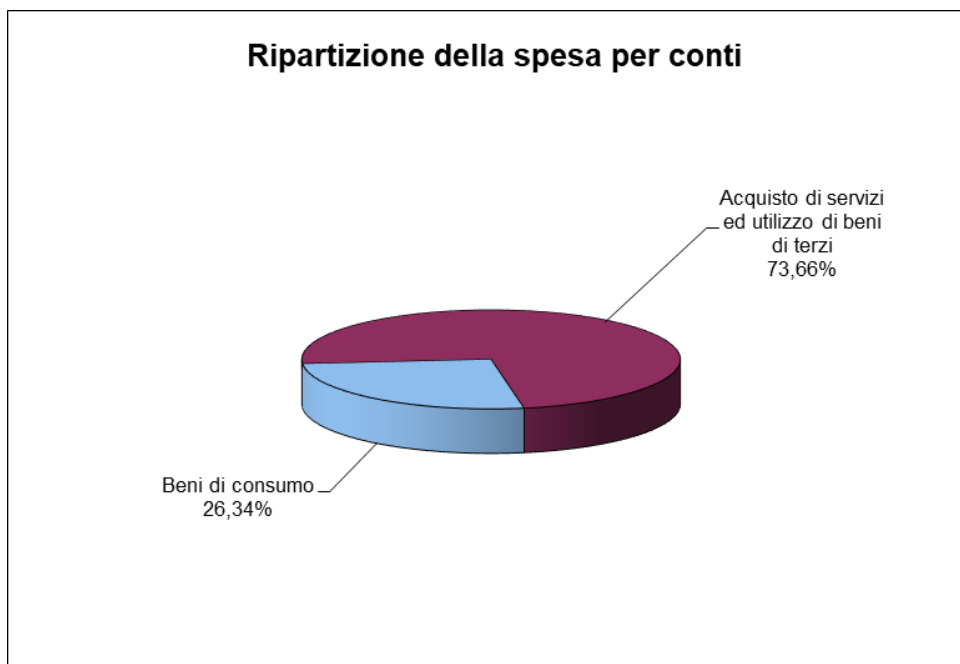




Progetto	5	Progetti didattici per la scuola primaria			
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017
2.785,49	3.000,27	5.785,76	2.749,23	2.749,23	0,00

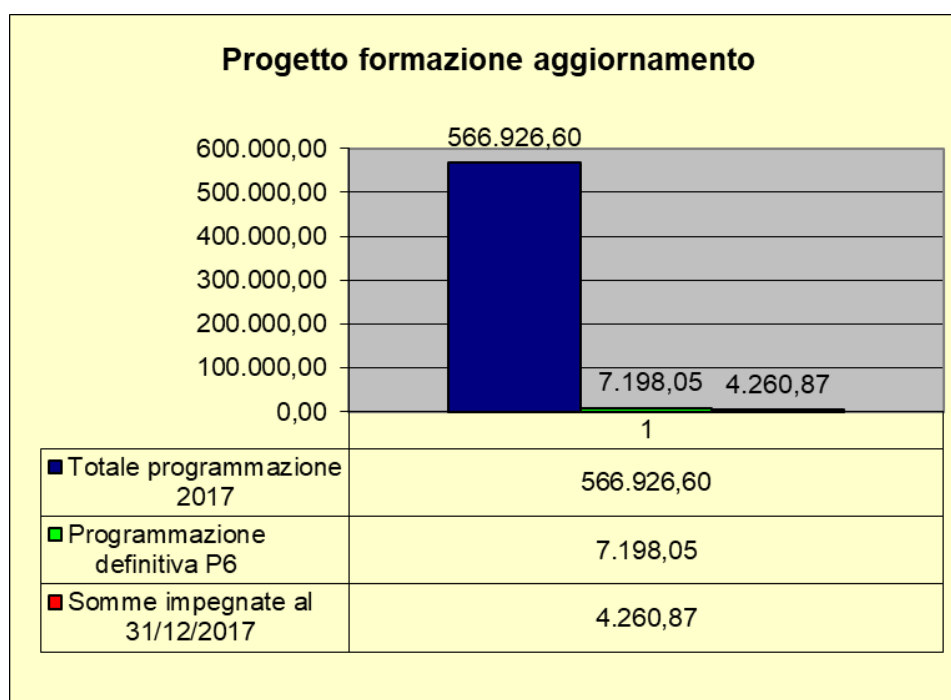
Le spese impegnate e pagate riguardano Beni di consumo e Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi. Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività dal quale risulta anche la residua disponibilità finanziaria pari ad €. 3.036,53 di cui vincolati €. 1.020,25 (€.285,00 relativi a fondi derivanti dal contributo per il progetto "Frutta nelle scuole", €. 735,25 per acquisto beni mobili e tecnologie), e la restante disponibilità non vincolata per €. 2.016,28 sarà utilizzata per intero nello stesso progetto.



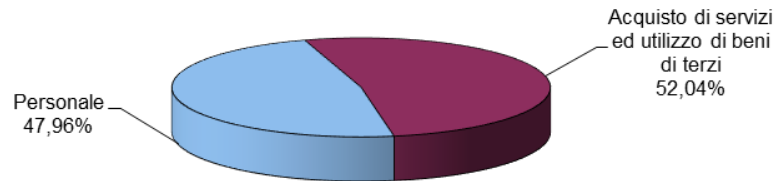


Progetto	06	Formazione ed aggiornamento del personale scolastico				
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017	
2.897,86	4.300,19	7.198,05	4.260,87	4.260,87	0,00	

Le spese impegnate e pagate riguardano la formazione del personale. Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività dal quale risulta anche la residua disponibilità finanziaria pari ad €. 2.937,18 vincolata alle attività di formazione e aggiornamento del personale .



Ripartizione della spesa per conti

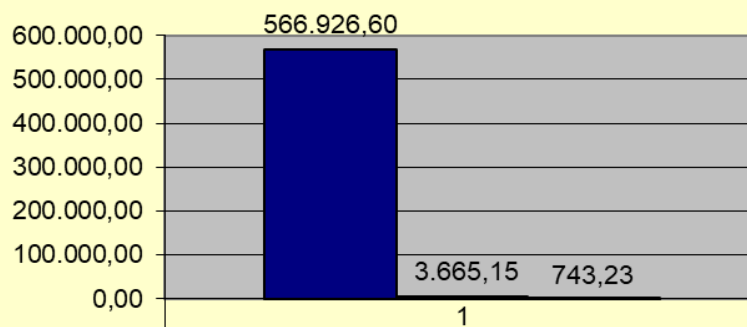


Progetto 07 Integrazione alunni stranieri					
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017
3.665,15	0,00	3.665,15	743,23	743,23	0,00

Le spese impegnate e pagate riguardano Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi.

Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività da quale risulta anche la residua disponibilità finanziaria pari ad €. 2.921,92, interamente destinata allo stesso progetto nel 2018.

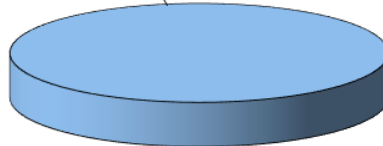
Progetto integrazione alunni stranieri



■ Totale programmazione 2017	566.926,60
■ Programmazione definitiva P7	3.665,15
■ Somme impegnate al 31/12/2017	743,23

Ripartizione della spesa per conti

Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi
100,00%

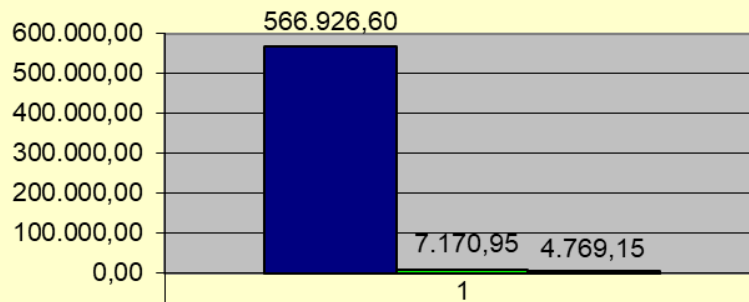


Progetto	08	Progetto cinese				
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017	
5.130,95	2.040,00	7.170,95	4.769,15	4.769,15	0,00	

Le spese impegnate e pagate riguardano Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi.

Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività dal quale risulta anche la residua disponibilità finanziaria vincolata pari ad €. 2.401,80.

Progetto CINESE



■ Totale programmazione 2017	566.926,60
■ Programmazione definitiva P8	7.170,95
■ Somme impegnate al 31/12/2017	4.769,15

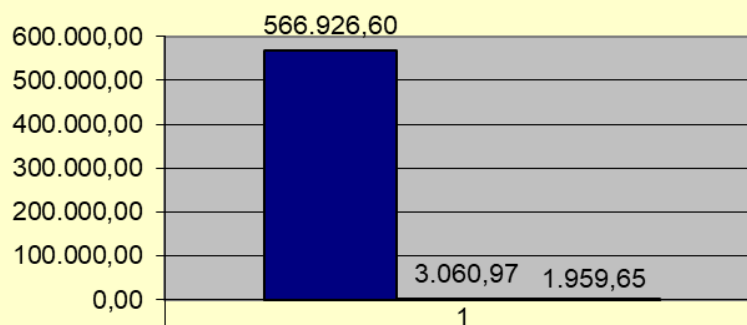
Ripartizione della spesa per conti



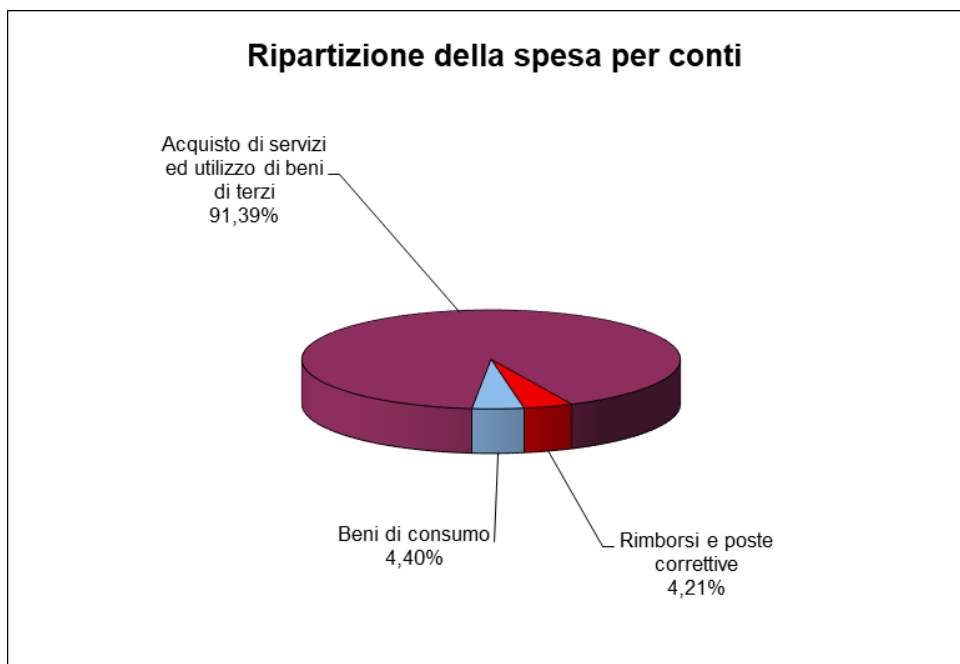
Progetto	09	Progetti didattici scuola secondaria di Primo grado				
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017	
929,62	2.131,35	3.060,97	1.959,65	1.959,65	0,00	

Le spese impegnate e pagate riguardano Beni di consumo, Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi e Rimborsi e poste correttive. Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività dal quale risulta anche la residua disponibilità finanziaria non vincolata pari ad €. 1.101,32 destinata per intero allo stesso progetto per il 2018.

Progetti didattici scuola secondaria

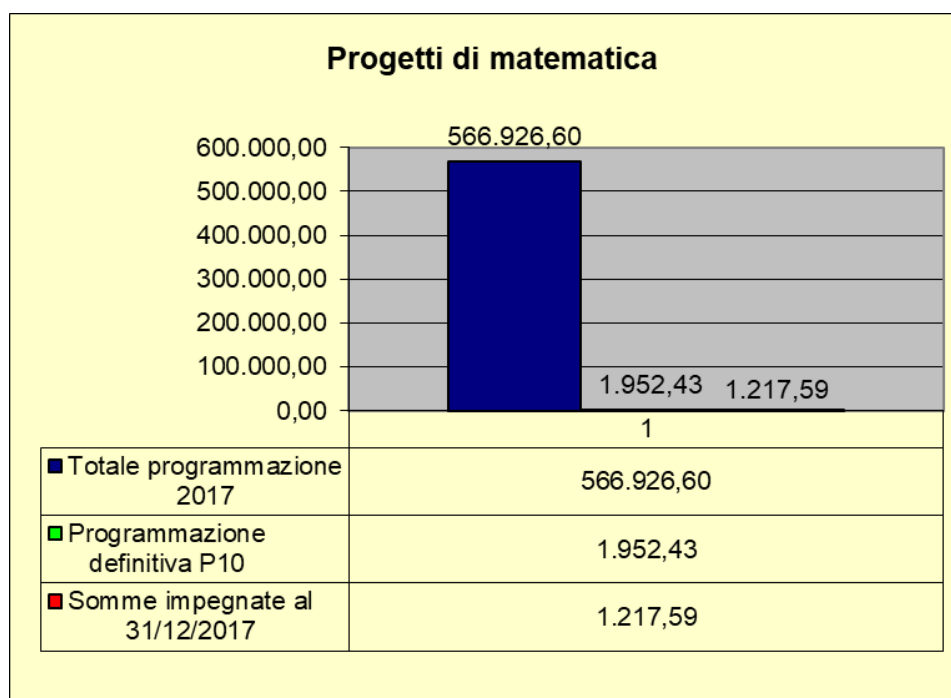


■ Totale programmazione 2017	566.926,60
■ Programmazione definitiva P9	3.060,97
■ Somme impegnate al 31/12/2017	1.959,65

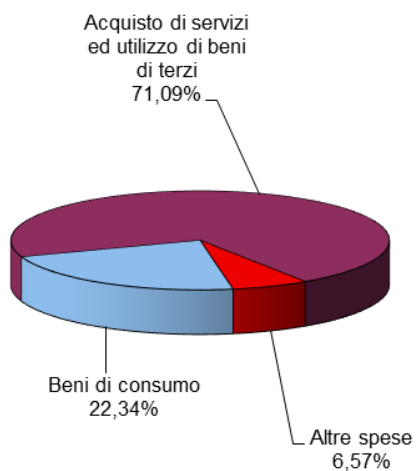


Progetto 10		Progetti di matematica				
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017	
1.102,43	850,00	1.952,43	1.217,59	1.217,59	0,00	

Le spese impegnate e pagate riguardano Beni di consumo, Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi e Altre spese. Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività dal quale risulta una residua disponibilità finanziaria di €. 734,84 interamente vincolata alle stesse finalità.



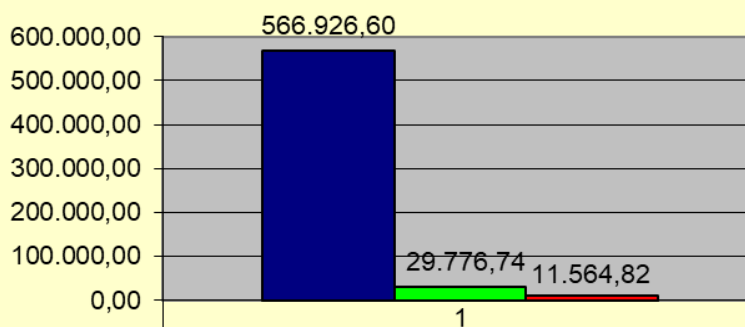
Ripartizione della spesa per conti



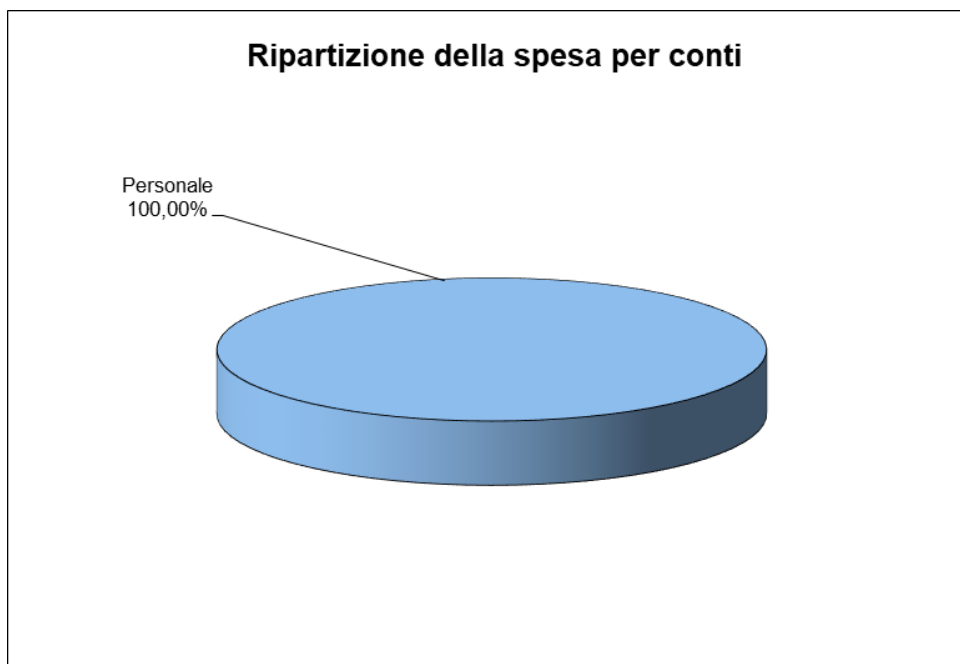
Progetto	11	Progetto CLIL liceo scientifico			
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017
14.376,74	15.400,00	29.776,74	11.564,82	11.564,82	0,00

Le spese impegnate e pagate riguardano Personale. Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività dal quale risulta una residua disponibilità finanziaria di €. 18.211,92 interamente vincolata alle stesse finalità.

Progetto CLIL liceo scientifico

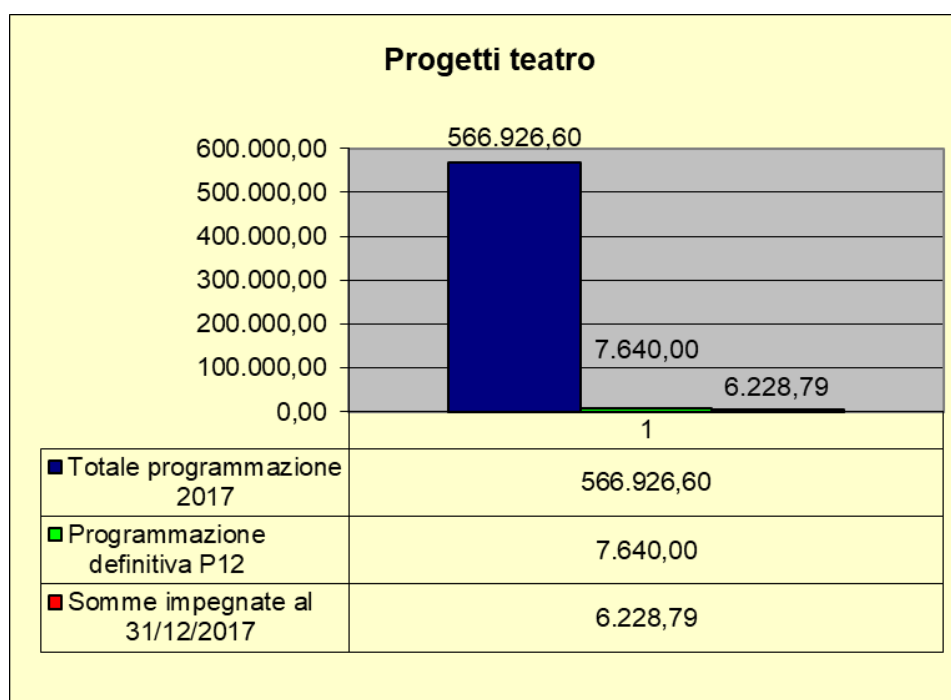


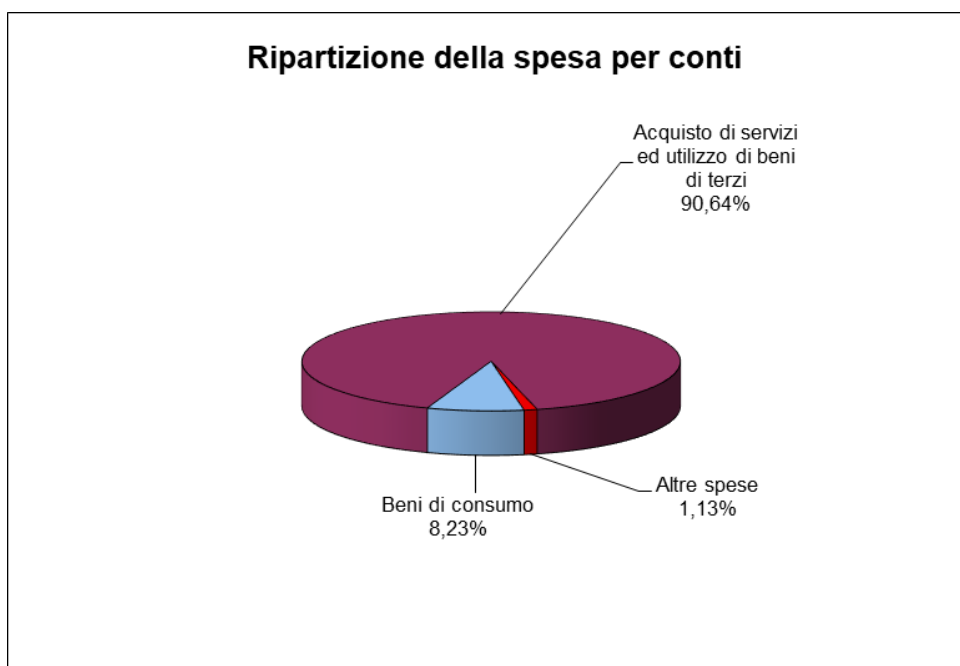
■ Totale programmazione 2017	566.926,60
■ Programmazione definitiva P11	29.776,74
■ Somme impegnate al 31/12/2017	11.564,82



Progetto	12	Teatro			
Programmazione iniziale		Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate
7.346,50		293,50	7.640,00	6.228,79	6.158,44
					Residui al 31/12/2017
					70,35

Le spese impegnate e pagate riguardano Beni di consumo, Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi e Altre spese. Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività dal quale risulta una residua disponibilità finanziaria di €. 1.411,21, non vincolato ma destinato alle stesse finalità per il 2018.





Progetto	13	Progetti Summer School			
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017
597,67	1.938,02	2.535,69	0,00	0,00	2.535,69

Non risultano spese pagate o impegnate.

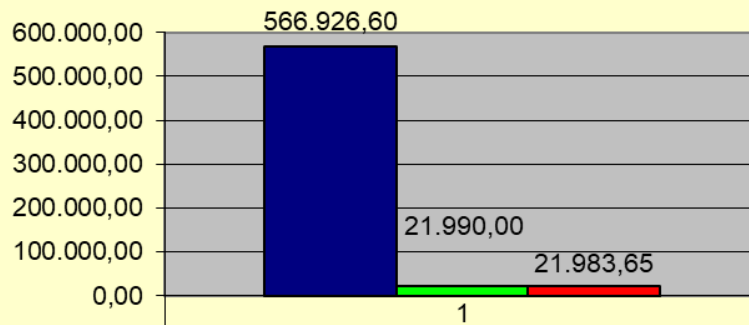
Risulta anche la residua disponibilità finanziaria pari ad €. 2.535,69, interamente vincolato e da riassegnare nel 2018 con le stesse finalità.

Progetto	14	PON Classe aperta scuola elementare			
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017
21.990,00	0,00	21.990,00	21.983,65	21.983,65	0,00

Le spese impegnate e pagate riguardano Personale, Beni di consumo, Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi.

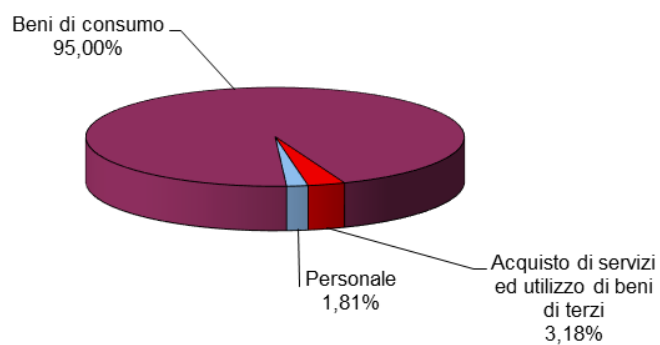
Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività dal quale risulta anche la residua disponibilità finanziaria pari ad €. 6,35, interamente vincolato e da riassegnare nel 2018 con le stesse finalità.

PON Classe aperta scuola elementare



■ Totale programmazione 2017	566.926,60
■ Programmazione definitiva P14	21.990,00
■ Somme impegnate al 31/12/2017	21.983,65

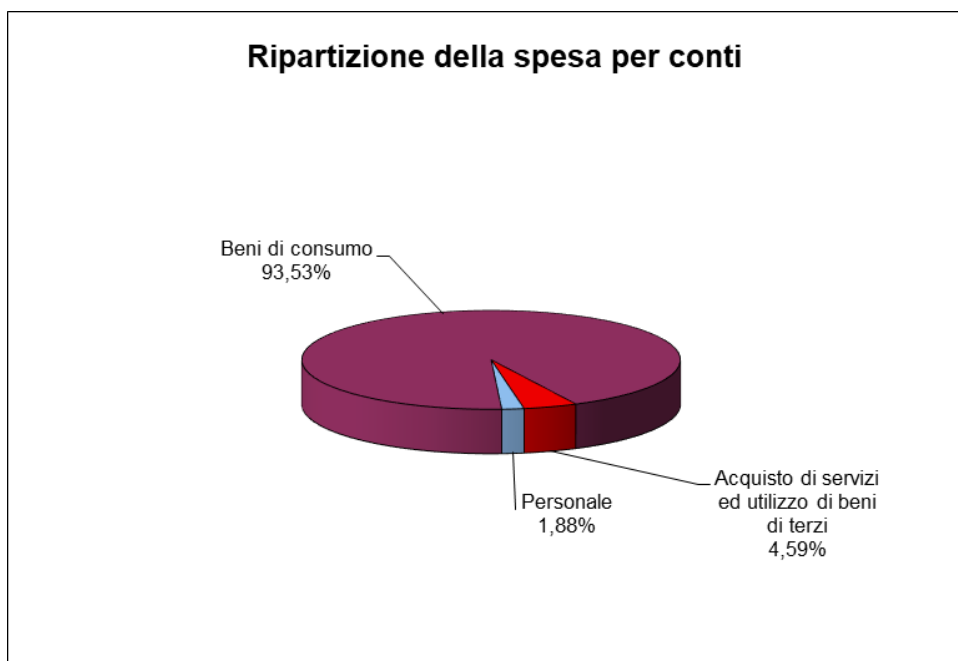
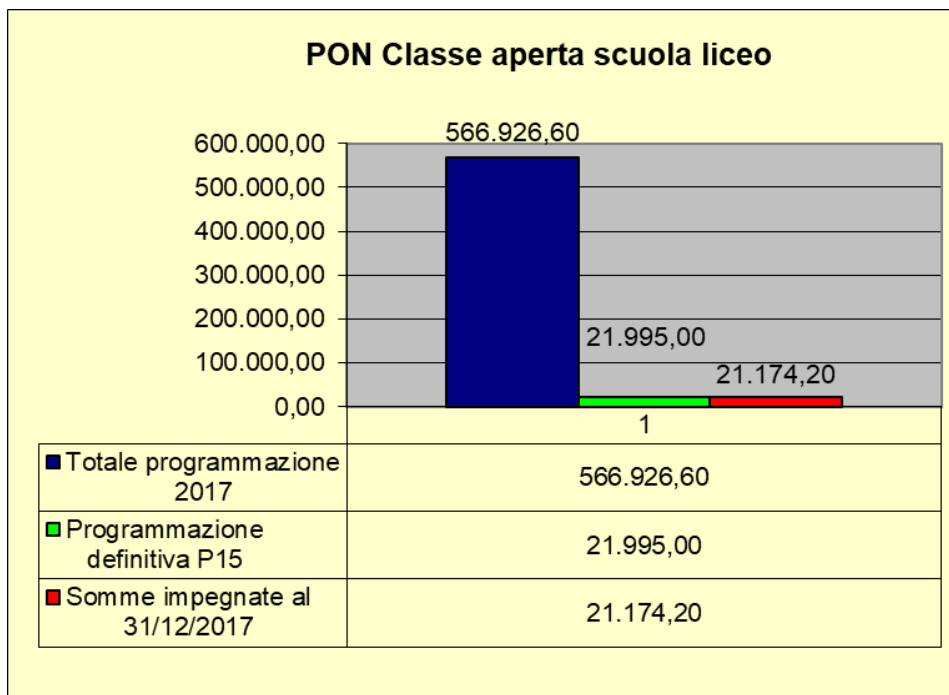
Ripartizione della spesa per conti



Progetto	15	PON Classe aperta scuola liceo scientifico			
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017
21.995,00	0,00	21.995,00	21.174,20	21.174,20	0,00

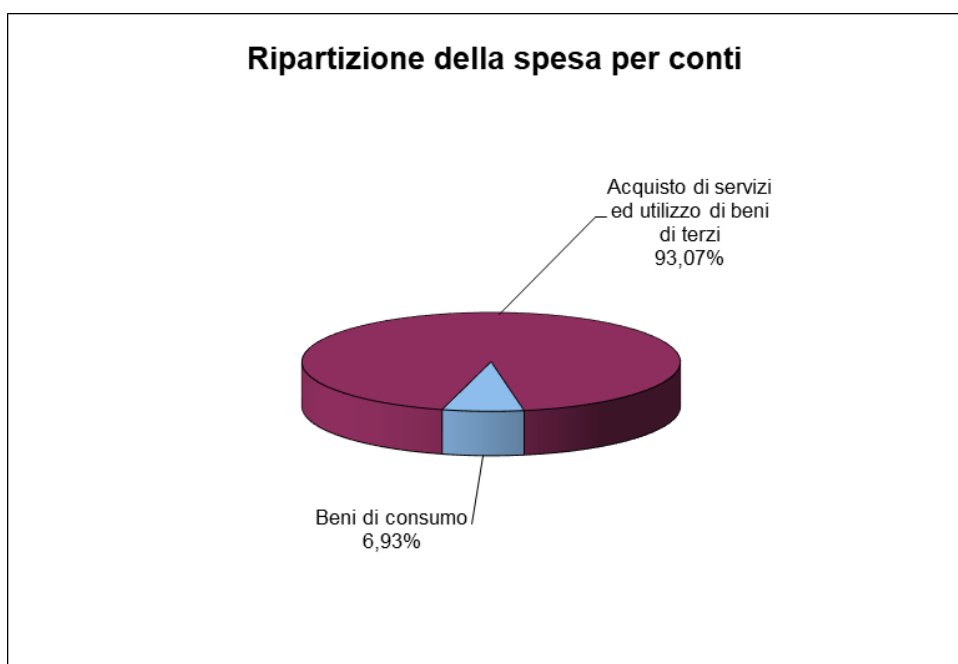
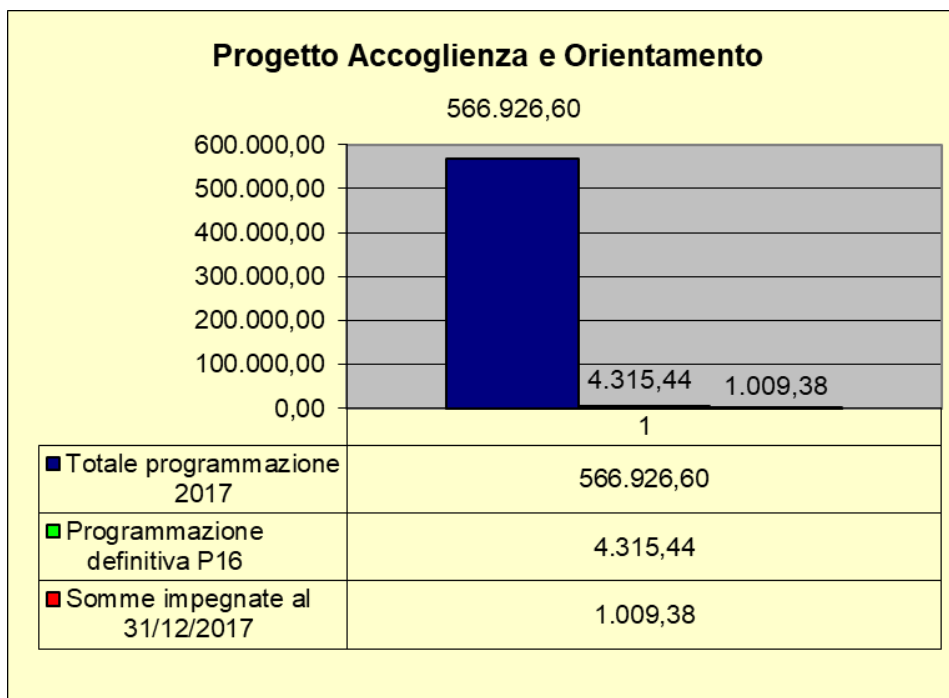
Le spese impegnate e pagate riguardano Personale, Beni di consumo, Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi.

Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività dal quale risulta anche la residua disponibilità finanziaria pari ad €. 820,80, interamente vincolato e da riassegnare nel 2018 con le stesse finalità.



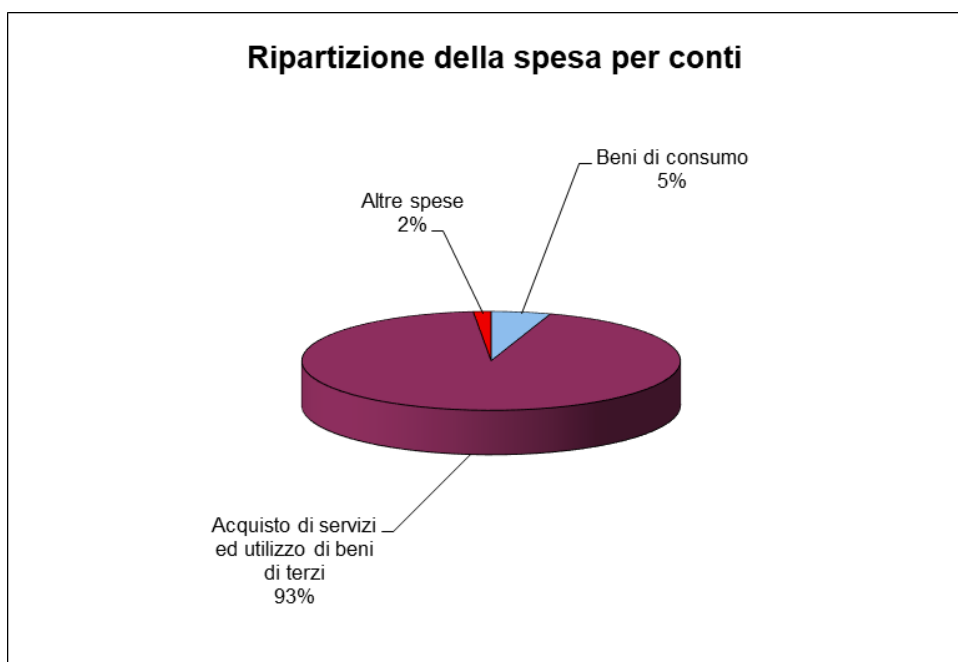
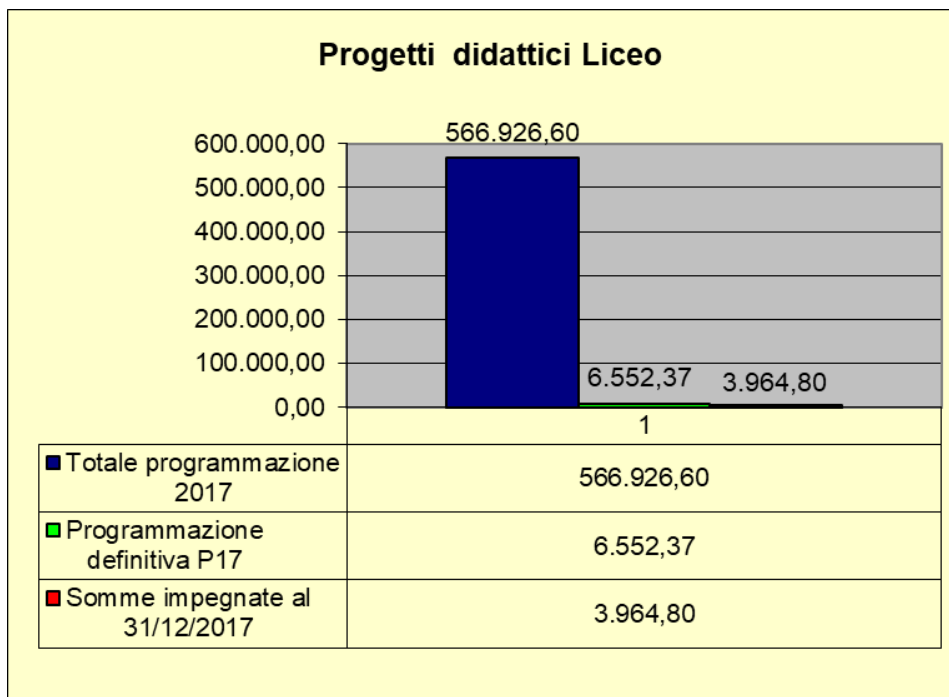
Progetto	16	Accoglienza e orientamento				
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017	
3.338,04	977,40	4.315,44	1.009,38	939,40	69,98	

Le spese impegnate e pagate riguardano tutte le attività inerenti alla promozione dell'orientamento sia in entrata che in uscita, nello specifico Beni di consumo, Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi. Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività dal quale risulta anche la residua disponibilità finanziaria pari ad €. 3.306,06 di cui in avanzo vincolato €. 2.363,48 (relativi ai finanziamenti specifici MIUR per realizzazione progetti scelta consapevole art. 8 D.L.104) e non vincolato €. 942,58 interamente destinato alle stesse finalità per il 2018.



Progetto	17	Progetti didattici liceo				
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017	
2.740,60	3.811,77	6.552,37	3.964,80	3.580,50	384,30	

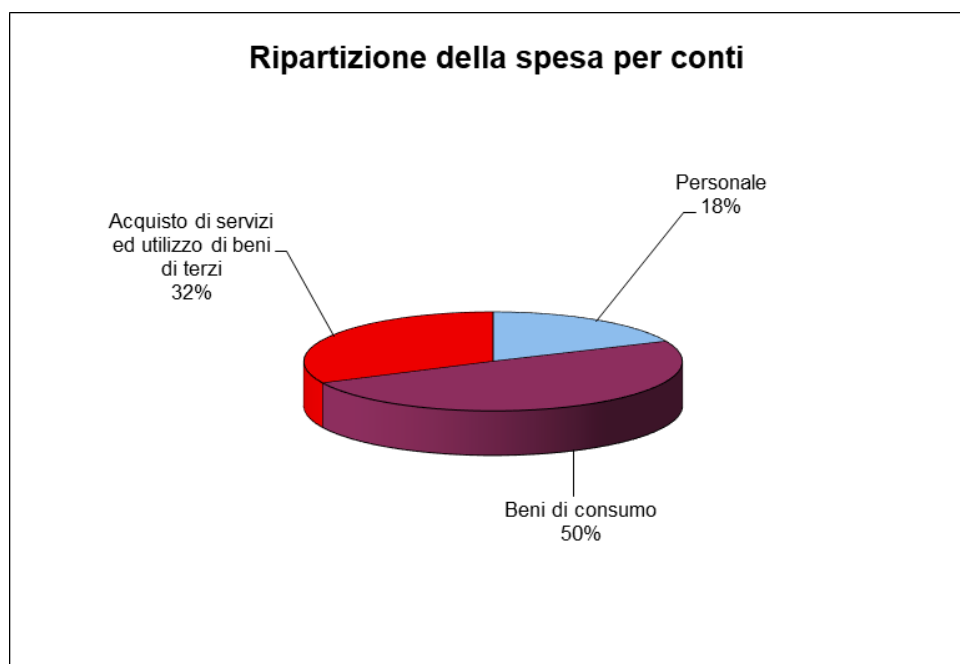
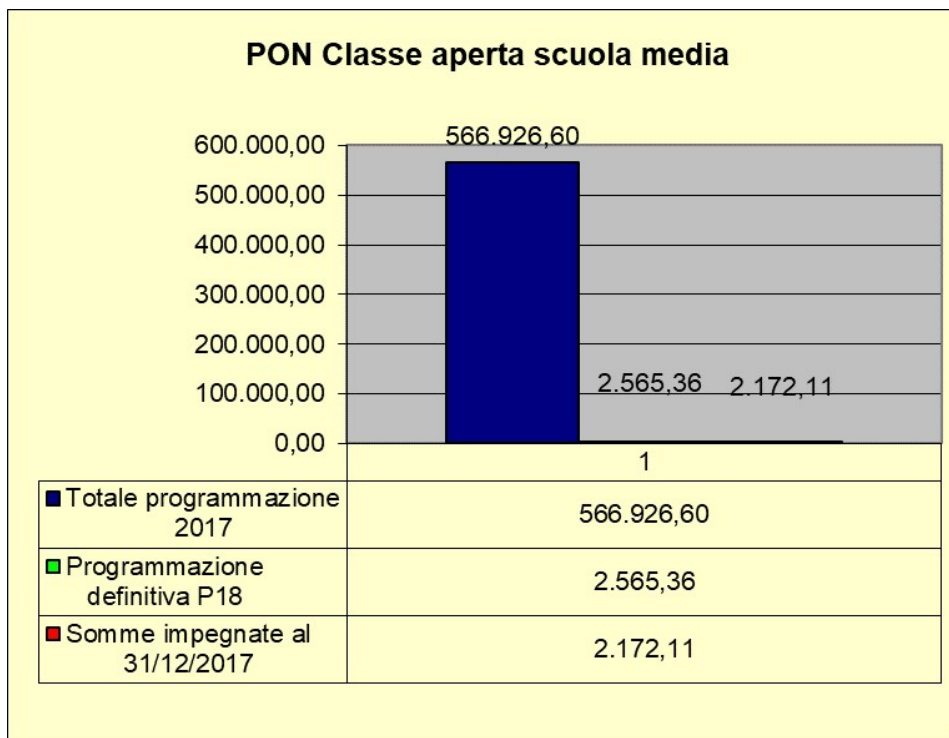
Le spese impegnate e pagate riguardano Beni di Consumo, Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi, Altre spese. Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività dal quale risulta anche la residua disponibilità finanziaria pari ad €. 2.587,57 non vincolati e interamente destinati alle stesse finalità per il 2018.



Progetto	18	PON Classe aperta scuola media			
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017
2.565,36	0,00	2.565,36	2.172,11	2.172,11	0,00

Le spese impegnate e pagate riguardano Personale, Beni di consumo, Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi.

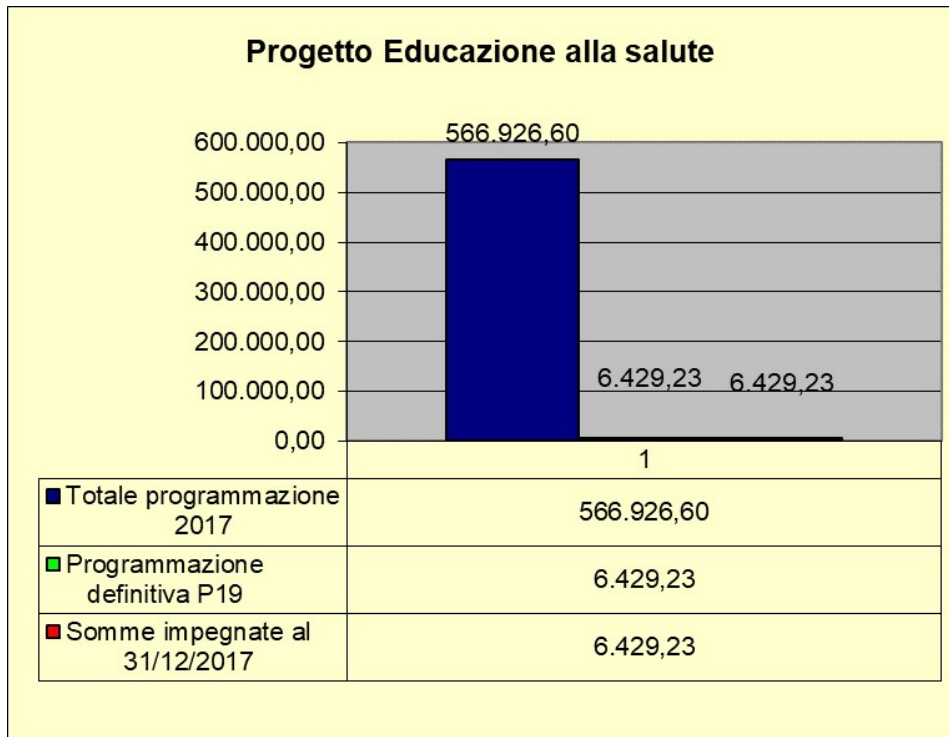
Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività dal quale risulta anche la residua disponibilità finanziaria pari ad €. 393,25, interamente vincolato e da riassegnare nel 2018 con le stesse finalità.



Progetto	19	Progetto Educazione alla Salute				
Programmazione iniziale		Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017
	0,00	6.429,23	6.429,23	6.429,23	6.411,08	18,15

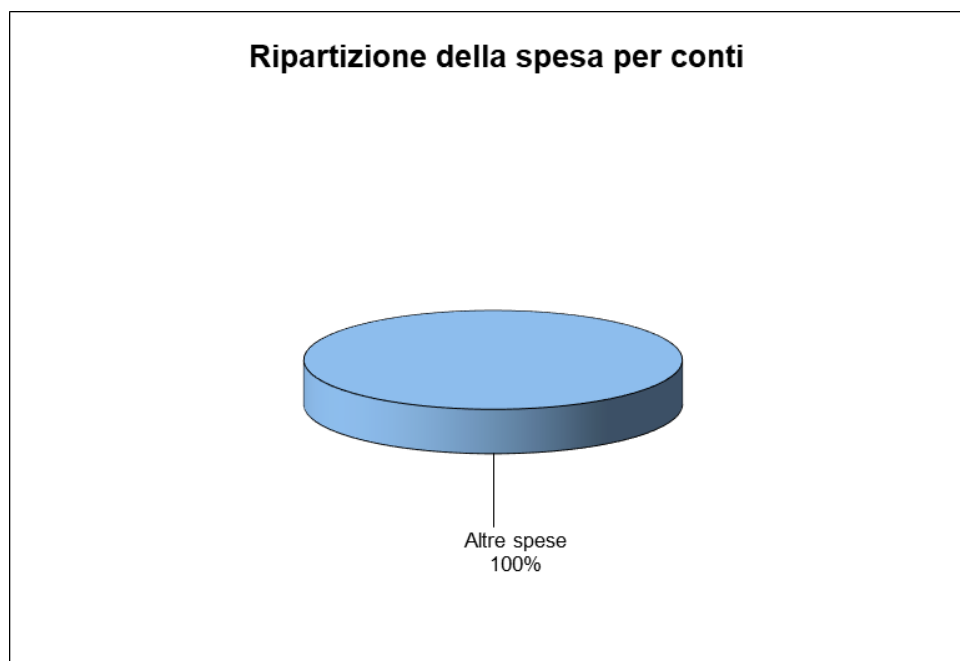
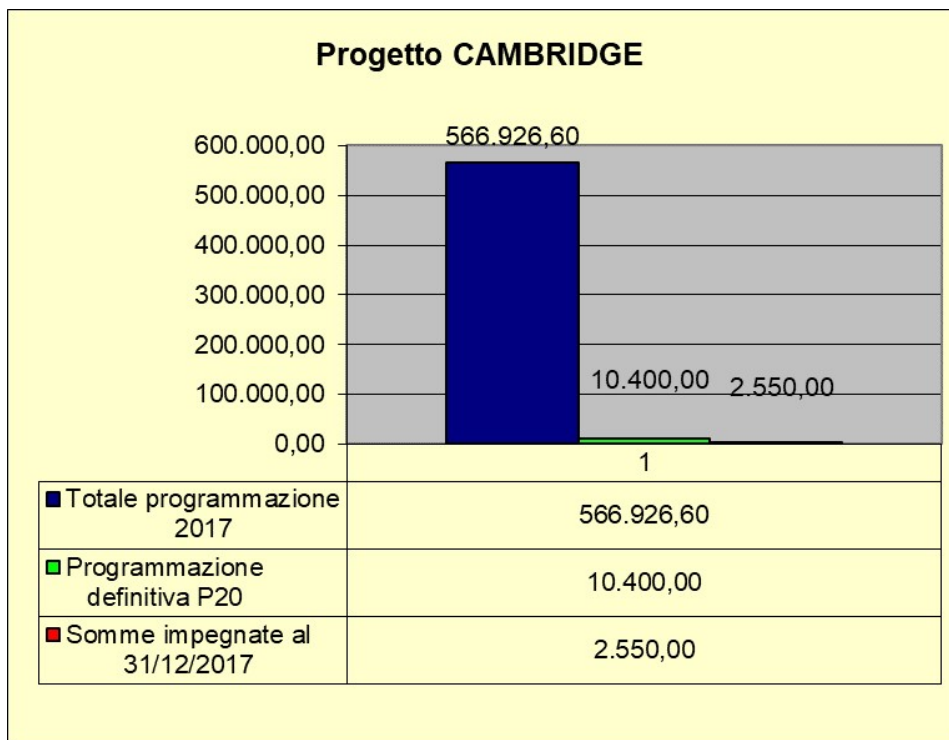
Le spese impegnate e pagate riguardano Personale, Beni di consumo.

Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività.



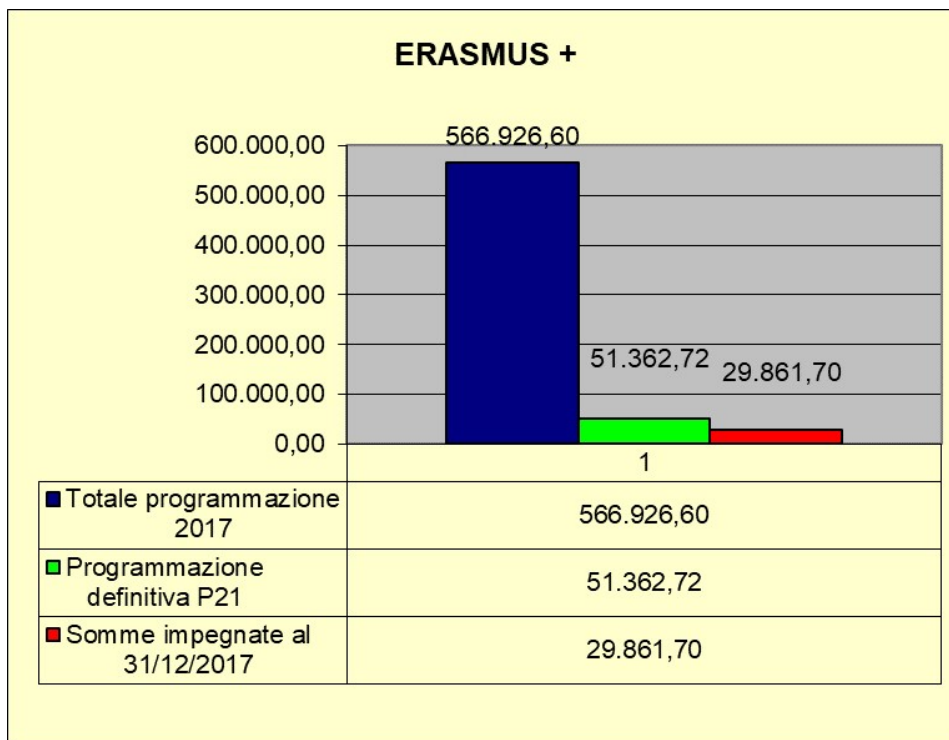
Progetto	20	Progetto CAMBRIDGE				
Programmazione iniziale		Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017
0,00		10.400,00	10.400,00	2.550,00	1.700,00	850,00

Le spese impegnate e pagate riguardano Altre spese. Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività dal quale risulta una residua disponibilità finanziaria di €. 7.850,00 interamente vincolato e destinato alle stesse finalità.



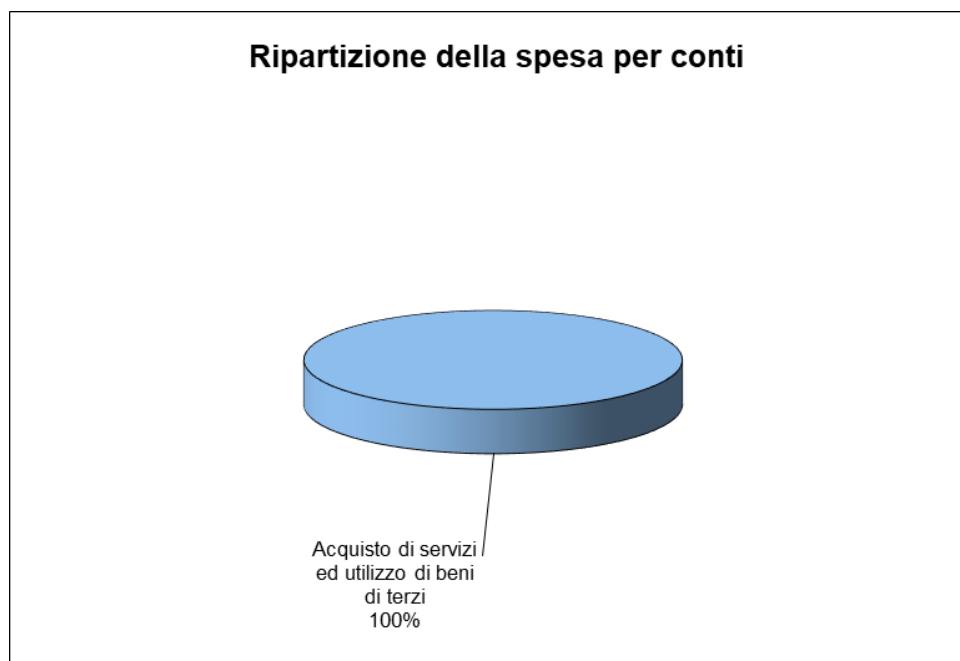
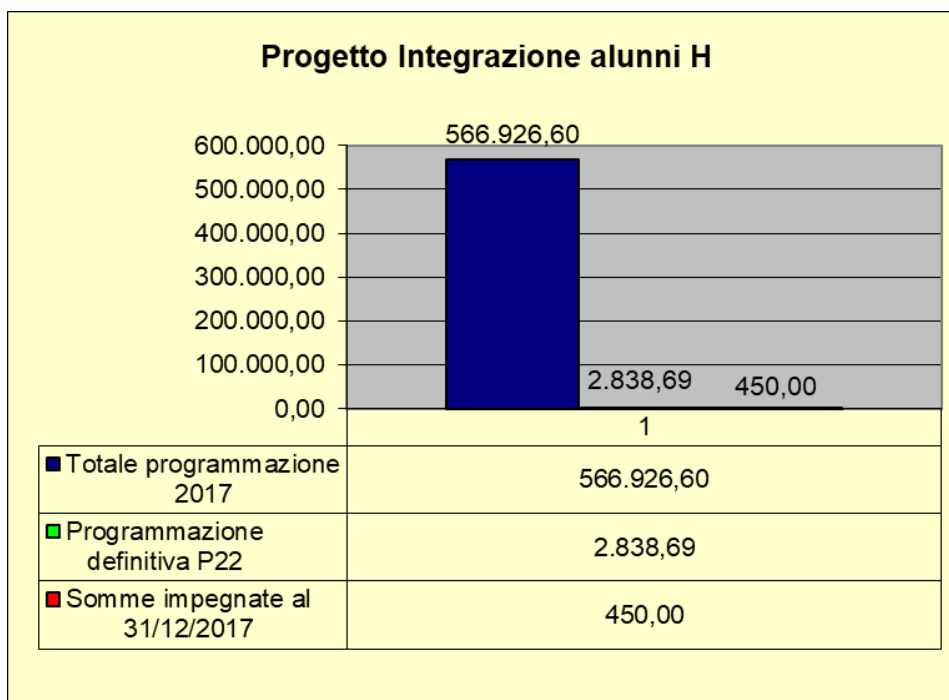
Progetto	21	Erasmus +				
Programmazione iniziale		Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017
51.362,72		0,00	51.362,72	29.861,70	29.861,70	0,00

Le spese impegnate e pagate riguardano Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi. Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività dal quale risulta una residua disponibilità finanziaria di €. 21.501,02 interamente vincolato e destinato alle stesse finalità.



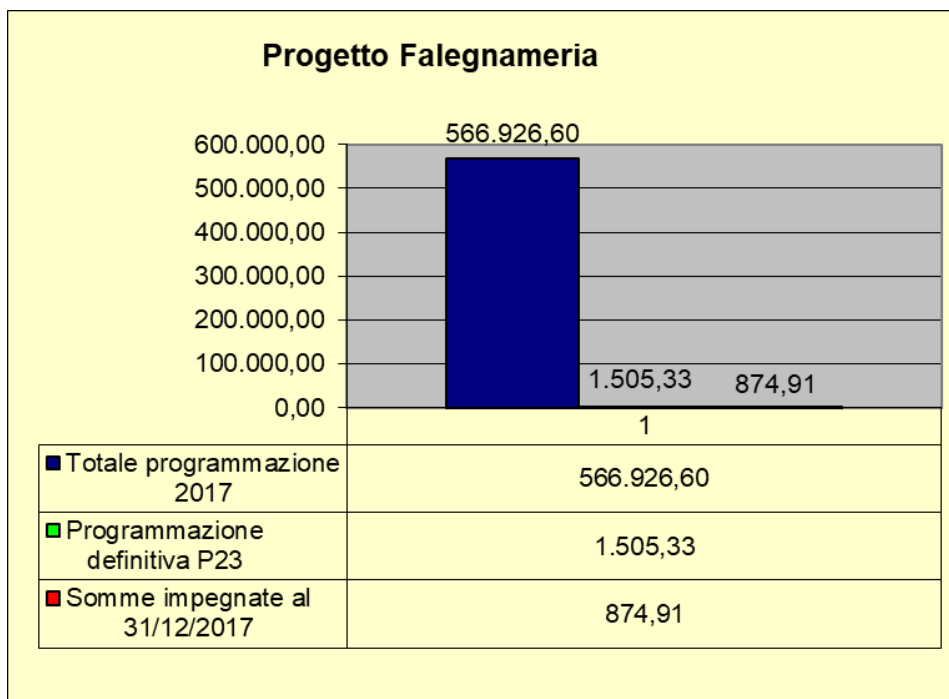
Progetto	22	Integrazione alunni H				
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017	
2.838,69	0,00	2.838,69	450,00	450,00	0,00	

Le spese impegnate e pagate riguardano Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi. Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività dal quale risulta anche la residua disponibilità finanziaria pari ad €. 2.388,69 di cui €. 167,95 vincolato proveniente da finanziamenti specifici ed €. 2.220,74 non vincolati da riutilizzare nel medesimo progetto esercizio 2018.



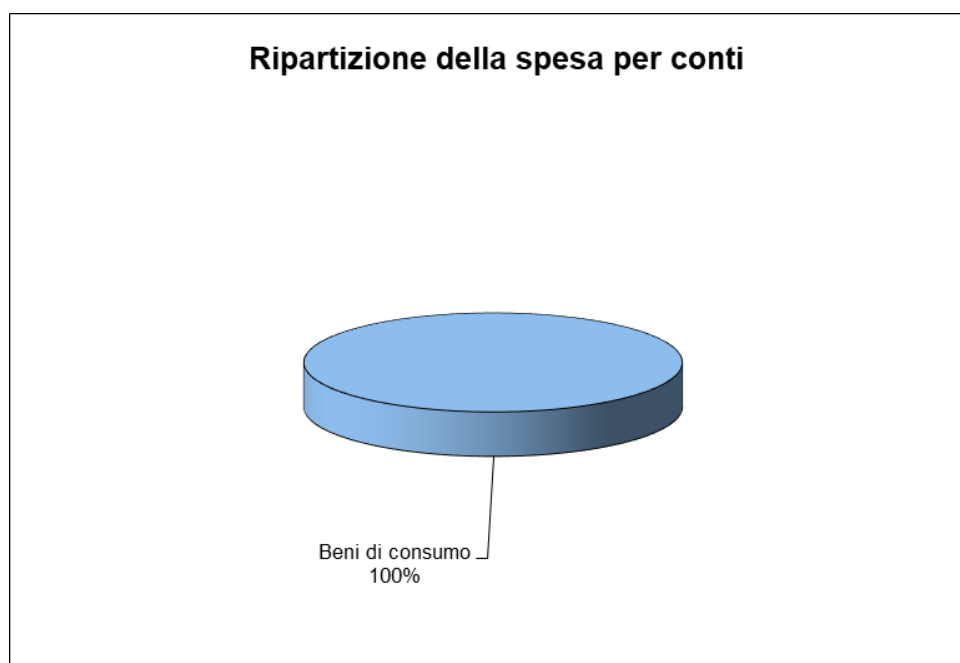
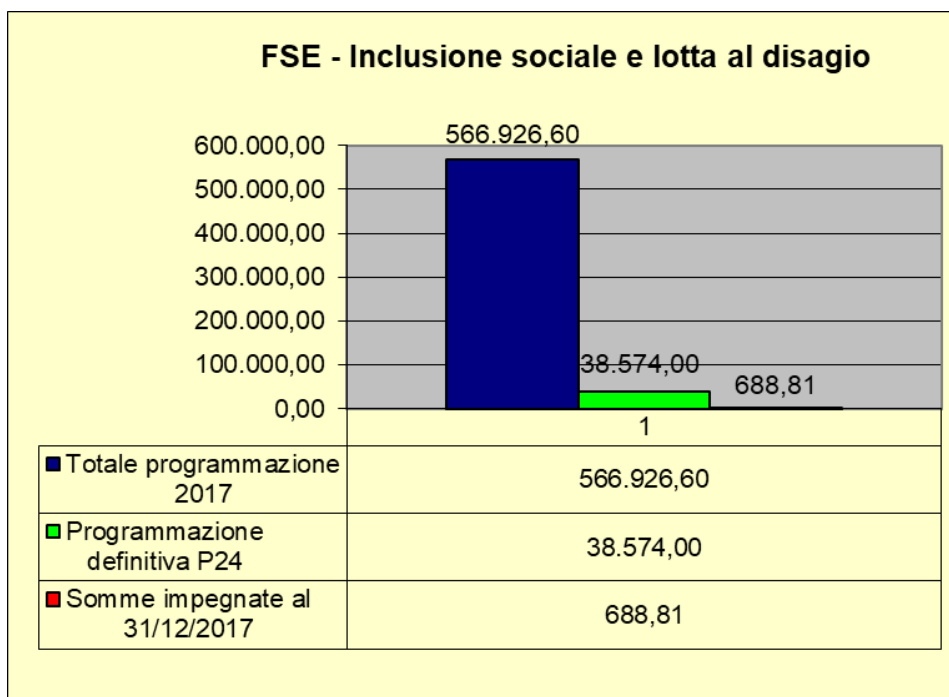
Progetto	23	Progetto Falegnameria			
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017
0,00	1.505,33	1.505,33	874,91	433,61	441,30

Le spese impegnate e pagate riguardano Beni di consumo. Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività dal quale risulta anche la residua disponibilità finanziaria pari ad €. 630,42 non vincolati da riutilizzare nel medesimo progetto esercizio 2018.



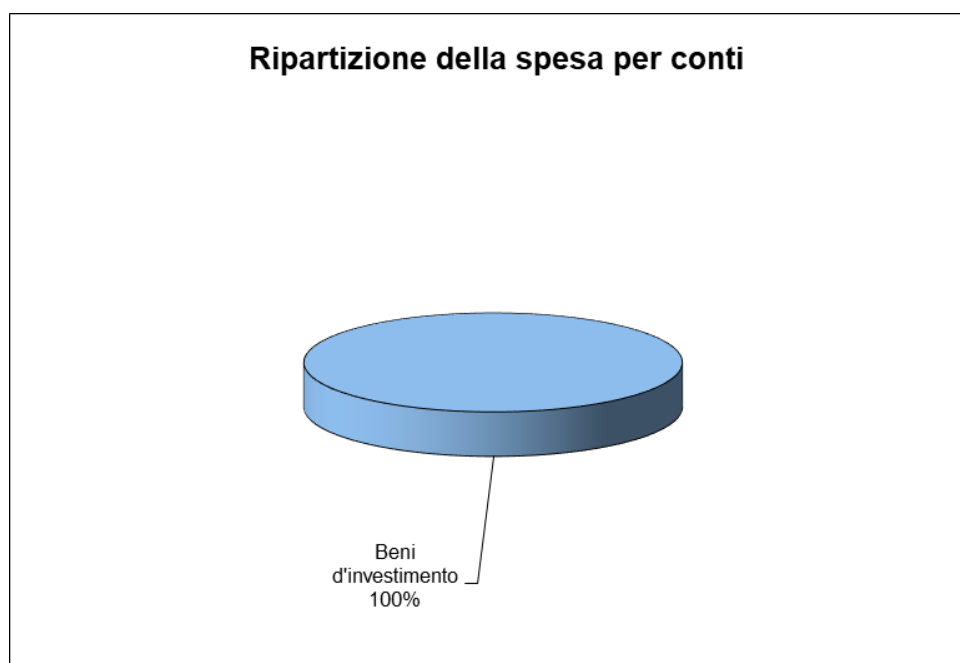
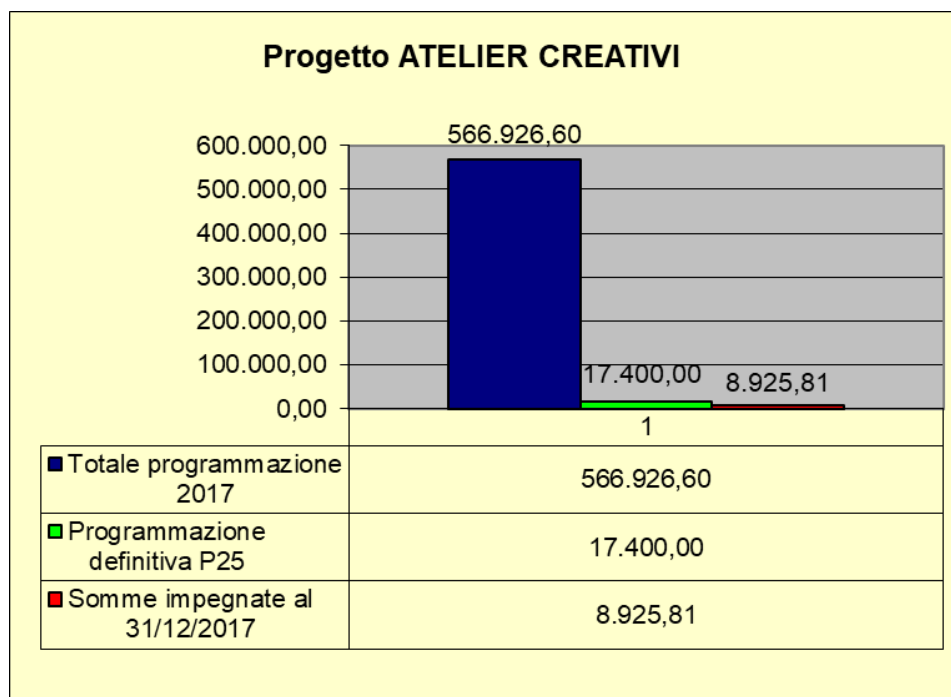
Progetto	24	FSE – Inclusione sociale e lotta al disagio			
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017
0,00	38.574,00	38.574,00	688,81	688,81	0,00

Le spese impegnate e pagate riguardano Beni di consumo. Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività dal quale risulta anche la residua disponibilità finanziaria pari ad €. 37.885,19 vincolato proveniente da finanziamenti specifici da riutilizzare nel medesimo progetto esercizio 2018.



Progetto	25	Progetto ATELIER CREATIVI			
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017
0,00	17.400,00	17.400,00	8.925,81	0,00	8.925,81

Le spese impegnate e pagate riguardano Beni di investimento. Gli impegni e le spese risultano analiticamente dai partitari delle uscite e dal modello I rendiconto progetto/attività dal quale risulta anche la residua disponibilità finanziaria pari ad €. 8.474,19 vincolato proveniente da finanziamenti specifici da riutilizzare nel medesimo progetto esercizio 2018.



Progetto	26	Progetto BIBLIOTECA DIGITALE			
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017
0,00	15.200,00	15.200,00	0,00	0,00	0,00

Non risultano spese pagate o impegnate.

Risulta anche la residua disponibilità finanziaria pari ad €. 15.200,00, interamente vincolato e da riassegnare nel 2018 con le stesse finalità.

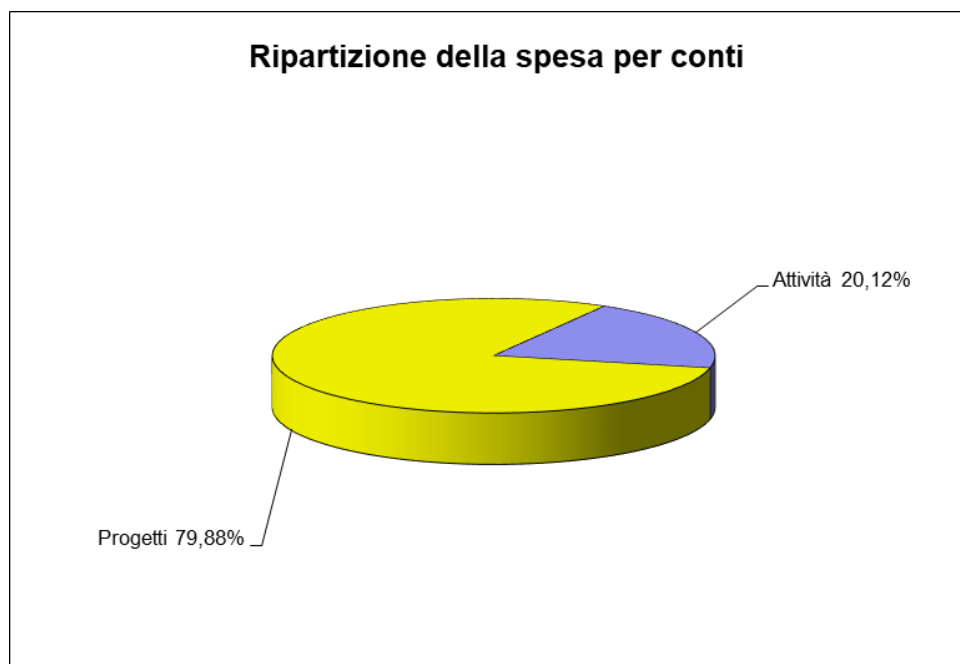
Progetto	27	ANIMATORE DIGITALE			
Programmazione iniziale	Modifiche	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Residui al 31/12/2017
0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00

Non risultano spese pagate o impegnate.

Risulta anche la residua disponibilità finanziaria pari ad €. 2.000,00, interamente vincolato e da riassegnare nel 2018 con le stesse finalità.

Terminata la descrizione analitica dei singoli centri di costo, appare utile sintetizzare graficamente la composizione delle spese 2017.

Prima di tutto si riporta graficamente la suddivisione delle spese tra attività e progetti.



Infine viene analizzata brevemente la situazione patrimoniale relativa all'anno 2017.

Dal Mod. K risulta che la consistenza patrimoniale al 31/12/2017 è pari ad €. 519.065,82. La consistenza dei materiali soggetti ad inventario risulta pari ad €. 292.637,77 e concorda con le risultanze dei Registri Inventariali al 31/12/2017.

Il risultato globale evidenzia una ripresa nelle possibilità dell'Istituto a destinare fondi per gli investimenti in conto capitale.

L'ammontare dei residui attivi risulta pari ad €. 153.866,29. Dall'analisi si evince che dei 153.866,29 euro di residui attivi ad oggi 132.738,90 euro, rappresentante circa il 86,27, sono crediti verso lo

Stato, in considerevole aumento rispetto l'esercizio 2016 in quanto sono inclusi tutti i progetti PON, assegnati in maniera crescente rispetto all'anno precedente, per i quali non è stato ancora liquidato nulla.

Si evidenzia che i residui passivi sono in netta diminuzione rispetto all'anno precedente, e ammontano ad €. 16.159,56, relativi per circa l'80% a debiti verso terzi.

Alla luce dell'andamento di gestione di cui sopra, per quanto attiene alle spese, si precisa quanto segue:

- che l'ammontare dei mandati, per ogni progetto attività, è contenuto nei limiti della programmazione definitiva;
- che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono stati regolarmente documentati e quietanzati;
- che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali e dell'IRPEF;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario.
- **Si dichiara altresì che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.**

Il Conto Consuntivo si chiude al 31/12/2017 con un avanzo di competenza di €. 4.583,44, come risulta dal modello H.

Il risultato complessivo dell'esercizio risultante dal saldo di cassa al 31/12/2017 più i residui attivi meno i residui passivi al 31/12/2017 si presenta con un avanzo di Amm.ne di €. 226.428,05 come risulta dal Mod. H e come esposto analiticamente nel modello contenente la composizione dell'avanzo di amministrazione che diventa parte integrante della presente relazione.

Si evidenzia un saldo di cassa al 31/12/2017 di €. 88.721,32, che concorda con l'Estratto Conto dell'Istituto Cassiere al 31/12/2017.

Dal modello M risultano tutte le spese di personale che sono state sostenute durante l'anno finanziario suddivise per NETTO, IRPEF, CONTRIBUTI A CARICO DIPENDENTE, IRAP e ONERI PREVIDENZIALI.

Si dichiara inoltre che sono stati pubblicati nei tempi previsti gli Indici di tempestività dei pagamenti, sia quelli trimestrali, che quello annuale. Quest'ultimo risulta pari a -20,08 indicando un comportamento virtuoso nel rispetto delle scadenze di pagamento verso i fornitori.

Si dichiara infine che sono stati trasmessi nei tempi i file relativi all'AVCP.

CONCLUSIONI

Il conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2017 si presenta articolato in una serie di atti allegati che consentono di capire i dettagli della struttura contabile patrimoniale e finanziaria, in rapporto alle attività svolte nel POF e nel Programma Annuale.

Resta fermo l'obiettivo di crescere con la cultura di operare nell'autonomia, al servizio del sistema scolastico, e, attraverso l'utilizzo positivo di tutta la capacità intellettuale e culturale presente all'interno, rispondere pienamente ai bisogni educativi e formativi della popolazione scolastica.

Il Conto Consuntivo, corredato della presente relazione verrà sottoposto all'approvazione del Commissario Straordinario e successivamente ai Revisori dei Conti per il visto di conformità.

Alla luce dei dati e dell'analisi sulla gestioni si invitano il Commissario Straordinario e i Revisori ad approvare il conto consuntivo 2017 senza riserve.

Assisi, 15 marzo 2018

Il Direttore dei servizi generali e amministrativi
Rag. Alba Bonavita

Il Rettore - Dirigente Scolastico
Prof.ssa Annalisa Boni