



Istituto Comprensivo Statale

“GIOVANNI XXIII”

Via Italia 15 - 20854 VEDANO AL LAMBRO (MB)

cod.fiscale 85017850158

tel. 039492171

e-mail: miic81200n@istruzione.it; miic81200n@pec.istruzione.it

- Sito web: www.icsvedano.gov.it



RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2017

Il conto consuntivo per l'anno 2017 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2017 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2017 approvato dal Consiglio d'Istituto il 14/12/2016 con provvedimento n. 63 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	232.169,75	Programmazione definitiva	210.169,75	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	115.667,02	Impegni	76.627,80	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 39.039,22
competenza	115.667,02	competenza	74.994,91	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	0,00	residui	26.939,55	13.732,56
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	1.632,89	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> - 1.632,89
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	335,11	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	0,00	Totale residui passivi	0,00	<i>Sbilancio residui (b)</i> - 1.968,00
			Saldo cassa iniziale (c)	143.777,39
				<i>(a+b+c)</i> 155.541,95

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

155.541,95

CONTO FINANZIARIO 2017

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	116.502,73	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	23.234,30	23.234,30	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	41.269,24	41.269,24	100,00%
Contributi da privati	50.701,38	50.701,38	100,00%
Altre entrate	462,10	462,10	100,00%
Totale entrate	232.169,75	115.667,02	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		115.667,02	

(*) 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.

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 € 22.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 22.000,00

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 94.547,58

Variazioni in corso d'anno € -44,85

Data	Importo	Descrizione
13/06/2017	-44,85	Variazione all'avanzo di amministrazione presunto deliberato il 14.12.2016 dal C.d.I. nel programma annuale E.F. 2017 dal C.d.I. nel programma annuale E.F. 2017

Previsione definitiva € 94.502,73

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 11.142,00

Variazioni in corso d'anno € 8.626,46

Data	Importo	Descrizione
13/06/2017	2.260,53	EROGAZIONE di risorse aggiuntive - Funzionamento amministrativo-didattico
06/12/2017	6.365,93	Funzionamento Amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2017

Previsione definitiva € 19.788,46

Somme accertate € 19.788,46

Riscosso € 19.788,46

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 3.465,84

Data		Importo	Descrizione
13/06/2017		311,19	A.F. 2017 DL 104 2013 ART 8 C 1 ORIENTAMENTO 2016 17
06/12/2017		1.000,00	Contributo Animatori Digitali 2017/18
30/12/2017	Ratifica CdI del 15/02/2018	2.154,65	Contributi vari PNSD

Previsione definitiva € 3.465,84
Somme accertate € 3.465,84
Riscosso € 3.465,84

Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 10.097,24
Variazioni in corso d'anno € 31.000,00

Data		Importo	Descrizione
30/12/2017	Ratifica CdI del 14/02/2018	31.000,00	Diritto allo studio, Funzioni miste e contributo pratica sportiva scuola primaria offerta formativa musicale gemellaggio Domene a.s.2017/18

Previsione definitiva € 41.097,24
Somme accertate € 41.097,24
Riscosso € 41.097,24

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre Istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 172,00

Data		Importo	Descrizione
06/12/2017		150,00	Contributo per tirocinio Università MILANO-BICOCCA
06/12/2017		22,00	ITIS Einstein Vimercate: importo versato per corsi di sicurezza non attivati

Previsione definitiva € 172,00
Somme accertate € 172,00
Riscosso € 172,00

Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 8.000,00
Variazioni in corso d'anno € 41.903,38

Data		Importo	Descrizione
13/06/2017		2.720,00	Contributo ampliamento offerta formativa: laboratorio cucina molecolare e ket for schools 2017
13/06/2017		5.273,70	Maggiori entrate per uscite didattiche
06/12/2017		1.903,00	Maggiori entrate per uscite didattiche

06/12/2017		30.953,00	Contributo per assicurazione, miglioramento offerta formativa, sussidi didattici
06/12/2017		512,40	Contributo comitato genitori per noleggio fotocopiatrice Via Monti
30/12/2017	Ratifica CdI del 14/02/2018	190,00	Contributo per assicurazione, miglioramento offerta formativa, sussidi didattici
30/12/2017	Ratifica CdI del 14/02/2018	351,28	Maggiori entrate per uscite didattiche

Previsione definitiva € 49.903,38
Somme accertate € 49.903,38
Riscosso € 49.903,38

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 798,00

Data		Importo	Descrizione
06/12/2017		150,00	Donazione A.V.I.S. in occasione festa della scuola primaria
06/12/2017		648,00	Personale docente e ATA d'Istituto: Assicurazione RCT

Previsione definitiva € 798,00
Somme accertate € 798,00
Riscosso € 798,00

Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

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

Data		Importo	Descrizione
13/06/2017		0,10	Interessi su conto tesoreria unica E.F.2016

Previsione definitiva € 0,10
Somme accertate € 0,10
Riscosso € 0,10

Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 04 – Altre entrate

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 462,00

Data		Importo	Descrizione
13/06/2017		462,00	Formazione docenti dal 1.9.16 al 30.11.16

Previsione definitiva € 462,00
Somme accertate € 462,00
Riscosso € 462,00

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)
Attività	104.779,20	31.751,99
Progetti	104.890,55	44.875,81
Gestioni economiche	0,00	0,00
Fondo di riserva	500,00	0,00
Totale spese	210.169,75	76.627,80
Avanzo di competenza		39.039,22
Totale a pareggio		115.667,02

ANALISI DELLE SPESE

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 32.895,56

Variazioni in corso d'anno € 18.404,36

Data	Importo	Descrizione
13/06/2017	-44,85	Variazione all'avanzo di amministrazione presunto deliberato il 14.12.2016 dal C.d.I. nel programma annuale E.F. 2017
13/06/2017	0,10	Interessi su conto tesoreria unica E.F.2016
13/06/2017	1.130,53	EROGAZIONE di risorse aggiuntive - Funzionamento amministrativo-didattico
06/12/2017	150,00	Contributo per tirocinio Università MILANO-BICOCCA
06/12/2017	7.000,00	Contributo per assicurazione, miglioramento offerta formativa, sussidi didattici
06/12/2017	6.365,93	Funzionamento amministrativo didattico
06/12/2017	648,00	Personale docente e ATA d'Istituto: Assicurazione RCT

Previsione definitiva € 51.299,92

Somme impegnate € 17.514,01

Pagato € 15.881,12

Rimasto da pagare € 1.632,89 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Residua disponibilità finanz € **33.785,91**

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 30.454,12

Variazioni in corso d'anno € 10.520,40

Data	Importo	Descrizione
13/06/2017	1.130,00	EROGAZIONE di risorse aggiuntive - Funzionamento amministrativo-didattico
06/12/2017	150,00	Donazione A.V.I.S. in occasione festa della scuola primaria
06/12/2017	3.953,00	Contributo per assicurazione, miglioramento offerta formativa, sussidi didattici
06/12/2017	512,40	Contributo comitato genitori per noleggio fotocopiatrice Via Monti
30/12/2017 Ratifica CdI del 14/02/2018	4.585,00	Protocollo d'intesa a.s.2017/18
30/12/2017 Ratifica CdI del 14/02/2018	190,00	Contributo per assicurazione, miglioramento offerta formativa, sussidi didattici

Previsione definitiva € 40.974,52

Somme impegnate € 10.287,86

Pagato € 10.287,86

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Residua disponibilità finanz € **30.686,66**

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale € 3.488,14
 Variazioni in corso d'anno € 2.773,19

Data	Importo	Descrizione
14/06/2016	296,31	Finanziamento MIUR per percorsi di orientamento
14/06/2016	291,83	Finanziamento MIUR per percorsi di orientamento
14/12/2016	2.900,00	Finanziamento del Comune per funzioni miste 2016/17

Previsione definitiva € 6.261,33
 Somme impegnate € 3.950,12
 Pagato € 3.950,12
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **2.311,21**

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese di investimento

Previsione iniziale € 6.243,43
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	Importo	Descrizione
------	---------	-------------

Previsione definitiva € 6.243,43
 Somme impegnate € 0,00
 Residua disponibilità finanz € **6.243,43**

Annotazioni:

Progetti – P01 – Formazione docenti - genitori

Previsione iniziale € 11.401,45
 Variazioni in corso d'anno € 22,00

Data	Importo	Descrizione
06/12/2017	22,00	ITIS Einstein Vimercate: importo versato per corsi di sicurezza non attivati

Previsione definitiva € 11.423,45
 Somme impegnate € 2.339,03
 Pagato € 2.339,03
 Rimasto da pagare € 0,00
 Residua disponibilità finanz € **9.084,42**

Annotazioni:

Progetti – P02 – Uscite didattiche – Visite d'Istruzione

Previsione iniziale € 10.722,82
 Variazioni in corso d'anno € 9.027,98

Data	Importo	Descrizione
13/06/2017	5.273,70	Integrazione contributo genitori per uscite didattiche 2017
06/12/2017	1.903,00	Integrazione contributo genitori per uscite didattiche 2017
30/12/2017	1.500,00	Ratifica CdI del 14/02/2018 Protocollo d'intesa a.s.2017/18
30/12/2017	351,28	Ratifica CdI del 14/02/2018 Integrazione contributo genitori per uscite didattiche 2017/18

Previsione definitiva € 19.750,80
 Somme impegnate € 15.201,00
 Pagato € 15.201,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Residua disponibilità finanz € **4.549,80**

Annotazioni:

Progetti – P04 - Arricchimento offerta formativa

Previsione iniziale € 28.081,30
Variazioni in corso d'anno € 45.635,00

Data		Importo	Descrizione
13/06/2017		2.720,00	Contributo ampliamento offerta formativa: laboratorio cucina molecolare e ket for schools 2017
06/12/2017		20.000,00	Contributo per assicurazione, miglioramento offerta formativa, sussidi didattici
30/12/2017	Ratifica CdI del 14/02/2018	22.915,00	Protocollo d'intesa a.s.2017/18

Previsione definitiva € 73.716,30
Somme impegnate € 27.335,78
Pagato € 27.335,78
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanzia € **46.380,52**

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	143.777,39
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	115.667,02	
b) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ 115.667,02
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	74.994,91	
d) in conto residui	€	26.939,55	
		Totale	€ 101.934,46
Fondo di cassa a fine esercizio		€	157.509,95
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	0,00	
- Residui passivi	€	1.968,00	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	155.541,95
Note relative alla situazione amministrativa:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1/2017	Variazioni	Situazione al 31/12/2017
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	33.035,37	-1.552,68	31.482,69
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	33.035,37	-1.552,68	31.482,69
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	0,00	0,00	0,00
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	143.777,39	13.732,56	157.509,95
Totale disponibilità	143.777,39	13.732,56	157.509,95
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	176.812,76	12.179,88	188.992,64
Passività	Situazione all'1/1/2017	Variazioni	Situazione al 31/12/2017
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	27.274,66	-25.306,66	1.968,00
Totale Debiti	27.274,66	-25.306,66	1.968,00
Consistenza patrimoniale	149.538,10	37.486,54	187.024,64
TOTALE PASSIVO	176.812,76	12.179,88	188.992,64
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 redidui
Attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	27.274,66	0,00	27.274,66	26.939,55	335,11	1.632,89	1.968,00

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 le spese dell'Istituto dal punto di vista economico

Tipo	Descrizione	Somme impegnate
01	Personale	4.139,12
02	Beni di consumo	14.372,66
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	49.650,11
04	Altre spese	7.655,26
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00
06	Beni d'investimento	810,65
07	Oneri finanziari	0,00
08	Rimborsi e poste correttive	0,00
	Totale generale	76.627,80

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2017 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 11 del 12/01/2017 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 31 del 07/12/2017.

LA DIRIGENTE SCOLASTICA

Prof.ssa Laura ROMANELLA