



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE di ZEVIO

Scuola dell'Infanzia – Primaria - Secondaria I grado
Via F.lli Stevani, 24 - 37059 Zevio (VR) –Tel. 0457850004/Fax 0456050909
e-mail: vric84700l@istruzione.it – sito: www.icszevio.gov.it

RELAZIONE

ILLUSTRATIVA

AL

CONTO CONSUNTIVO 2017

Premessa

Al 31/12/2017 si è chiuso l'esercizio finanziario elaborato e gestito secondo il Programma annuale 2017 approvato il 12 dicembre 2016 con delibera n. 103 dal Consiglio d'Istituto, nel rispetto delle finalità e principi di cui agli artt. 1 e 2 del Regolamento amministrativo-contabile approvato con D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001.

GLI SCOPI

In base alle disposizioni del D.I. 44/2001 la relazione illustrativa che accompagna il Conto Consuntivo dell'anno 2017 parte dai dati contabili per articolare l'analisi delle voci del Conto Finanziario e delle voci dello Stato patrimoniale, allo scopo di illustrare:

- Le risultanze finanziarie complessive;
- Le variazioni alla previsione intervenute in corso d'anno;
- I motivi dello scostamento tra previsione e accertamento/impegno;
- La composizione dei residui attivi e passivi;
- La composizione delle disponibilità liquide.

Il Conto Consuntivo, che si compone del Conto Finanziario e del Conto del Patrimonio, riporta in sintesi l'attività svolta nel corso dell'esercizio 2017.

Il Conto finanziario illustra l'attività finanziaria svolta dall'Istituzione Scolastica in termini di Entrate e Spese, sia in conto competenza che residui.

Il Conto del Patrimonio dimostra come, per effetto della gestione finanziaria, il patrimonio della scuola si sia modificato nel corso dell'esercizio 2017.

Il Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2017 ha proposto la realizzazione di:

- Piani di attività: amministrativo, didattico, spese di personale, spese di investimento;
- Progetti qualificanti il piano educativo attraverso i quali si è cercato di realizzare le finalità dell'offerta formativa dell'Istituto.

GLI OBETTIVI EDUCATIVI, FORMATIVI, CULTURALI E ORIENTATIVI

Scuola di tutti, per tutti

L'Istituto comprensivo di Zevio promuove lo sviluppo di una equilibrata e responsabile identità nei ragazzi, il benessere individuale e sociale, la costruzione di apprendimenti e competenze, una cittadinanza consapevole.

Per l'Istituto è importante che il processo di apprendimento di ogni alunno avvenga in una realtà scolastica positiva dove possa star bene insieme agli altri, crescere con serenità, apprendere con piacere ampliare i propri orizzonti culturali, imparare a compiere scelte e a progettare il proprio futuro.

In questo senso l'Istituto intende porsi come scuola:

- educativa: che pone al centro e valorizza la persona nella sua interezza e nelle sue specificità
- accogliente: che accoglie alunni/e senza distinzione di cittadinanza, capacità e provenienza
- efficace: in grado di raggiungere gli obiettivi didattici ed organizzativi prefissati
- efficiente: che utilizza al meglio le risorse a disposizione
- equa: che offre opportunità a tutti i ragazzi di ogni condizione sociale
- europea: che sviluppa la conoscenza delle lingue comunitarie e promuove il senso della cittadinanza europea.

Al fine di perseguire la più ampia realizzazione del diritto allo studio, l'Istituto favorisce: l'accoglienza e l'inclusione di tutti, la personalizzazione della didattica e delle attività di recupero, la progettazione di percorsi disciplinari verificabili, il miglioramento dei processi valutativi, la valorizzazione della didattica per competenze, la partecipazione del personale ad iniziative di formazione.

I PROGETTI DEL PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a ridefinire il piano dell'offerta formativa (POF) confluito nel PTOF nel quale sono evidenziati i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento. Per meglio evidenziare il coinvolgimento di **personale interno ed esterno**, ai fini del diversificato trattamento economico, si riporta la seguente tabella:

Descrizione iniziativa	Somma destinata alla realizzazione del progetto (programmazione definitiva)	Spesa impegnata a fine esercizio esclusivamente per il personale interno, oneri compresi	Unità di personale interno coinvolto nella realizzazione	Unità di personale esperto esterno all'Istituto coinvolto nella realizzazione
P01 – Progetto scuola Infanzia	5.000,00	Ced.unico	04	00
P02 – Progetti scuole Primarie	13.616,02	Ced.unico + 464,46	17	04
P03 – Progetti scuola Second.I°	30.644,75	Ced.unico + 7.299,92	23	05
P04 – Sicurezza nelle scuole	8.500,00	00	00	03
P05 – Prev. recupero e potenz.	11.507,59	1.274,31	02	00
P06 – Formazione e aggiorn.	10.372,00	531,65	03	04
P07 – Visite e viaggi d'Istruzione	25.318,77	0	00	00
P08 – 10.8.1.a1-FESRPON-VE-2015-240	0,00	0,00	00	00
P09 – 10.1.1A-FSEPON-VE-2017-133	41.574,00	0,00	00	00
Totale	146.533,13	9.570,34	49	16

Possiamo affermare, dall'analisi di questa tabella, che per perseguire gli obiettivi previsti dai progetti è stato coinvolto, in numero cospicuo, tutto il personale della scuola sia docente, sia ATA. Con le risorse disponibili è stato possibile far intervenire esperti esterni per meglio qualificare determinati progetti utilizzando in modo ottimale le risorse logistiche e organizzative di cui la scuola dispone.

II POF dell'anno scolastico 2016/2017 ha permesso di elaborare di conseguenza il Programma annuale 2017 e grazie anche all'apporto costruttivo del Collegio Docenti e del Consiglio d'Istituto è stato tradotto nei progetti e nelle attività sotto elencate.

I progetti presentati ed approvati dal Collegio dei docenti relativi ad attività didattiche sono stati suddivisi per ordine di scuola e riuniti in tre macro progetti, quelli, invece, che hanno una rilevanza per tutto l'Istituto sono stati tenuti separati per dare maggior fluidità alla gestione contabile.

1) P01 "PROGETTO SCUOLA DELL'INFANZIA" i cui sottoprogetti sono:

- a. Un libro fra le mani;
- b. Lupo lupaccio vuoi essere mio amico;
- c. Matematica-mente ;
- d. Un libro per amico;

Con il coinvolgimento degli alunni e docenti delle scuole dell'Infanzia di Zevio e di Palù.

2) P02 "PROGETTI DELLA SCUOLA PRIMARIA" i cui sottoprogetti sono:

- a. Progetto Sport;
- b. Cabri – operiamo nella realtà della geometria;
- c. Musicando insieme;
- d. Le ICT nella scuola primaria;
- e. Star bene a scuola;
- f. Il piccolo principe;
- g. When I grow up;
- h. Sportello digitale;

Essi fanno da sfondo all'offerta formativa dell'Istituto per i loro percorsi trasversali di contenuto e di grado scolastico. Sono coinvolti tutti gli alunni delle scuole primarie di Zevio e Palù.

3) P03 "PROGETTI DELLA SCUOLA SECONDARIA DI I°" i cui sottoprogetti sono:

- a. Consiglio comunale dei ragazzi;
- b. Sportello d'ascolto;
- c. Avviamento allo studio del latino;
- d. Progetto Europa;
- e. Giornata della memoria e del ricordo;
- f. Educazione all'affettività;
- g. Leggo dunque sono;
- h. Giochi delle scienze;
- i. Coppa Galilei;
- j. La casa nella scatola;
- k. La scuola in fiore;
- l. Progetto Robotica;
- m. Vivigas energia;
- n. Ket for schools;
- o. Orienteering;
- p. Sicurezza ed educazione stradale;
- q. Sport e salute - tornei d'Istituto, Adige guà, Giornata della sport;
- r. Recupero di matematica;
- s. Concerto di fine anno;
- t. Sportello Help di Inglese;
- u. Potenziamento di Matematica

Con il coinvolgimento di tutti gli alunni e docenti della scuola secondaria di I° grado.

4) P04 "SICUREZZA A SCUOLA"

Tale progetto coinvolge tutte le scuole ed in esso viene posta la massima attenzione per la formazione degli alunni rispetto alla sicurezza negli ambienti scolastici. Viene nominato e pagato l'RSPP non potendo usufruire del personale interno.

5) P05 "PREVENZIONE, RECUPERO E POTENZIAMENTO"

Il progetto, ha coinvolto tutti gli alunni di scuola primaria e secondaria di I° grado in difficoltà nelle materie matematiche; nella scuola secondaria di I° grado si è sviluppato anche un corso di potenziamento di matematica con parziale pagamento da parte dei genitori.

6) P06 "FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO"

Il progetto ha come fine la promozione e realizzazione di corsi di formazione in vari settori per il personale docente e ATA, anche primo soccorso e antincendio.

7) P07 "VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE"

I "Viaggi e le visite d'Istruzione" hanno sempre più caratterizzato l'offerta formativa della scuola che sta cercando di qualificare ed ampliare le esperienze degli alunni, proponendo nuove opportunità e valutando le esperienze passate in termini di costi, sicurezza e potenzialità formativa.

8) P08 "10.8.1.A1 – FESR PON-VE-2015-240- SVILUPPARE UNA RETE PERFORMANTE"

Questo progetto è stato realizzato nel 2016. E' rimasta solo l'ultima quota da incassare. Nell'anno 2017 è stato radiato un residuo attivo non più incassabile dall'Unione Europea.

9) P09 "10.1.1A – FSEPON-VE-2017-133 – UNA SCUOLA DIVERSA"

In luglio 2017 è stato autorizzato il progetto elaborato nell'anno 2016 per l'inclusione e la lotta contro la dispersione. E' stato assunto a bilancio con apertura della nuova scheda di progetto con delibera n. 138 del 2 ottobre 2017 ma le prime attività sono iniziate nel mese di dicembre 2017 quindi coinvolgerà l'anno finanziario 2018.

A questi progetti vanno assommate le quattro aree delle attività adibite:

- **A01** - gestione delle spese generali di funzionamento;
- **A02** - gestione delle spese inerenti la didattica in generale;
- **A03** - gestione delle spese per il personale docente ed ATA;
- **A04** - gestione delle spese d'investimento;



Prima di addentrarci nell'esame dei singoli aggregati di entrata e di spesa, ci sembra opportuno fare una valutazione globale del movimento dei fondi.

Il programma annuale nella stesura iniziale prevedeva entrate per complessivi € **137.888,22** (comprehensive di € 102.590,53 dell'avanzo d'amministrazione [mod. C]) come da mod. A.

Nel corso dell'esercizio sono state registrate 12 variazioni al programma annuale sia finalizzate con provvedimento del Dirigente Scolastico, che non finalizzate con approvazione del Consiglio di Istituto:

1. Il 20/02/2017 differenza tra avanzo di amm.ne presunto e quello definitivo e entrate finalizzate per € **10.009,09** - per entrate finalizzate di € **5.106,48** - per entrate non finalizzate di € **1.500,02**;
2. Il 28/02/2017 per entrate finalizzate di € **6.130,50**;
3. Il 31/03/2017 per entrate finalizzate di € **10.295,77**;
4. Il 29/04/2017 per entrate finalizzate di € **3.147,00**;
5. Il 31/05/2017 per entrate finalizzate di € **4.090,00**;
6. Il 20/06/2017 è stato effettuato l'assestamento di bilancio rispetto al programmato per € **21.177,59** per finanziamenti da privati e dallo Stato finalizzati e non; è stato prelevato il Fondo di Riserva di € **100,00**; è stata prelevata una quota delle disponibilità da programmare in favore degli investimenti per € **5.000,00** ed è stato radiato un residuo passivo di € **12,17**;
7. Il 30/09/2017 per entrate finalizzate di € **16.663,31**;
8. Il 02/10/2017 accettazione ed assunzione a bilancio dei finanziamenti Europei Progetto 10.1.1°-FESPON-VE-2017-133 con contestuale apertura scheda bilancio per € **41.574,00**;
9. Il 20/10/2017 per entrate finalizzate di € **12.056,82**;
10. Il 28/10/2017 per entrate finalizzate e non per € **20.516,78**;
11. Il 30/11/2017 per entrate finalizzate per € **4.533,00**;
12. Il 29/12/2017 per entrate finalizzate per € **3.815,89** e per una **diminuzione** di accertamento d'entrata di **0,08** nel funzionamento amministrativo e didattico;

per un totale di € **160.616,17** (come da elenco delle variazioni allegato al C/Consuntivo) che ha portato ad una programmazione definitiva d'entrata (mod. H) di € **298.504,39**.

A causa di finanziamenti ricevuti alla fine di dicembre 2017, si evidenzia un maggior accertamento d'entrata che è confluito nell'Avanzo di Amministrazione definitivo:

€ **12,17** residuo passivo radiato per IVA non dovuta;

€ **180,00** da parte dei genitori degli alunni per contributo volontario;

€ **50,26** per chiusura c/c postale.

La gestione dell'esercizio finanziario 2017, come risulta dal mod. **J**, si è chiusa con un avanzo di amministrazione di € **162.358,25** con una differenza in più rispetto all'avanzo di amministrazione presunto che è stato utilizzato nel Programma annuale 2018 di € **12.295,05** per questo si provvederà ad integrare detto avanzo nel nuovo anno.

L'avanzo di amministrazione è costituito per € 61.717,71 da fondi statali per funzionamento, investimento, progetti, formazione e sicurezza; per € 3.154,65 fondi statali per il finanziamento del PNSD; per € 41.574,00 da Fondi Europei per progetto FSEPON – Inclusione (autorizzati ma non incassati); per € 20.342,80 da fondi comunali e per € 35.569,09 contributi dei genitori per progetti a.s. 17/18 spendibili entro il 30.06.2018.

La situazione finanziaria (mod. **J**) a fine esercizio presenta un fondo di cassa di € **150.584,09** che coincide con l'estratto conto della Banca Cassiera al 31/12/2017 mentre La Banca d'Italia ha contabilizzato solo in data 2 gennaio 2018 un incasso di € 300,00 del 29/12/2017.

Il Conto corrente postale è **stato estinto** e quindi azzerato.

Le entrate effettivamente accertate sono pari ad € 186.135,03 mentre le somme effettivamente riscosse sono di € 141.355,01 di conseguenza € 44.780,02 figurano come residui attivi dell'esercizio, come si evince dal mod. **J**.

Le spese effettivamente impegnate ammontano ad € 136.388,57 mentre i pagamenti eseguiti in conto competenza ammontano a € 102.595,52 quindi € 33.793,05 figurano come residui passivi dell'esercizio, come risulta dal mod. **J**.

L'avanzo di competenza risulta di € **49.746,46**.

Dopo questa breve introduzione, passiamo ad analizzare qui di seguito, aggregato per aggregato, le differenze tra la previsione iniziale e quella finale, nonché la differenza tra quest'ultima e l'accertamento o l'impegno.

CONTO FINANZIARIO

RISORSE FINANZIARIE

Le risorse finanziarie utilizzate per l'attuazione del programma dell'esercizio finanziario 2017 sono derivate da:

1. entrate previste in sede di approvazione del Programma annuale esercizio 2017;
2. maggiori entrate verificatesi nel corso dell'anno; non tutte le variazioni sono state sottoposte a delibera del Consiglio di Istituto perché la maggior parte di esse erano finalizzate.

ENTRATE CONTO COMPETENZA

Si premette che il programma annuale dell'istituto comprensivo per l'anno 2017 (Mod. A), nel documento approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 103 del 12 dicembre 2016, recava entrate e spese per complessivi € **137.888,22** così ripartiti:

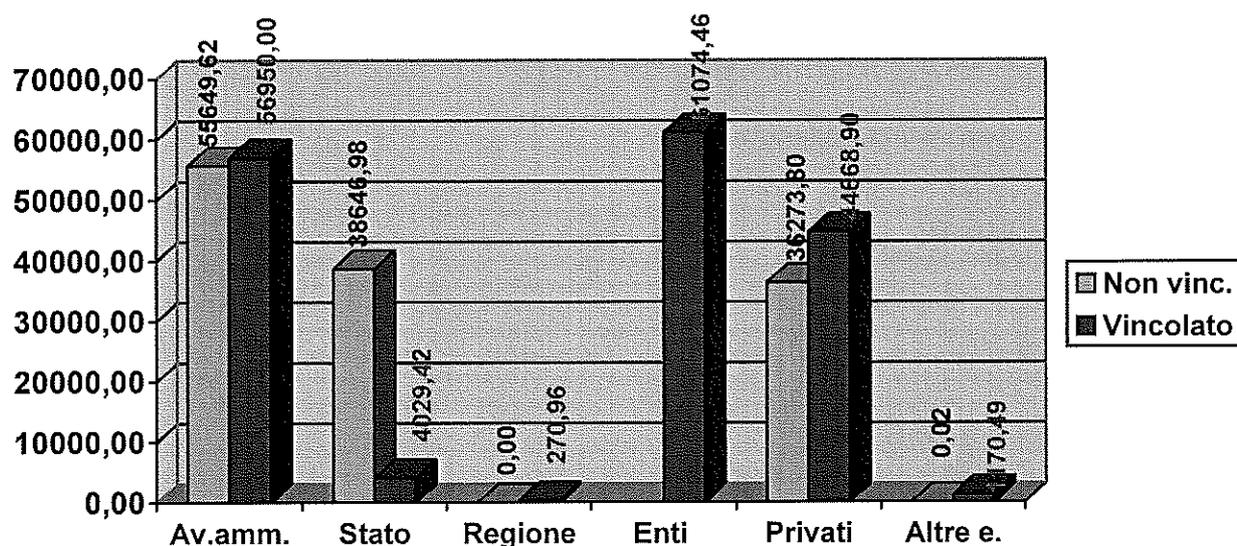
ENTRATE	IMPORTO	SPESE	IMPORTO
Avanzo amm.ne	102.590,53	A01 Funz.amm.generale	37.161,79
Non vincolato	54.290,53	A02 Funz.didatt.generale	16.111,43
Vincolato	48.300,00	A03 Spese di personale	13.931,02
Fin. dello Stato	22.297,69	A04 Spese d'investimento	23.623,70
Dotazione ordinaria	22.297,69	A05 Manutenzione edifici	0,00
Dotazione perequat.	0,00	P01 INFANZIA	2.000,00
Altri fin. non vincolati	0,00	P02 PRIMARIA	6.916,02
Altri fin. vincolati	0,00	P03 SECONDARIA DI I°	9.384,96
Fin. dalla Regione	0,00	P04 IMPARARE SICURI	5.000,00
Altri fin. non vincolati	0,00	P05 PREVEN.RECUP. E POTENZ.	7.000,00
Altri fin. vincolati	0,00	P06 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	7.812,00
Fin. da Enti locali	0,00	P07 VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE	3.640,27
Comune non vincolati	0,00	P08 10.8.1.A1-FESRPN-VE-2015-240	207,03
Comune vincolati	0,00		
Altre istituzioni	0,00		
Contr. da privati	13.000,00		
Non vincolati	10.000,00		
Vincolati	3.000,00		
Altre entrate	0,00		
Interessi bancari	0,00	Fondo di riserva	100,00
		Totale uscite	132.888,22
		Z01 disp. da programmare	5.000,00
Totale entrate	137.888,22	Totale a pareggio	137.888,22

Nel corso dell'esercizio alle predette previsioni sono state apportate variazioni comportanti un aumento di € **160.616,17** (vedere elenco variazioni al programma annuale – art. 6), è stato prelevato completamente il fondo di riserva € 100,00 per copertura spese di funzionamento e è stato destinato ad investimento il totale delle disponibilità da programmare come di seguito elencato:

ENTRATE	IMPORTO	SPESE	IMPORTO
Differenza tra Av. Amm.ne presunto e definitivo	10.009,09	A01 Funz. amm. Generale	16.949,27
		A02 Funz. didattico	11.721,85
Fin. dello Stato	20.378,71	A03 Spese di personale	8.636,08
		A04 Spese d'investimento	23.836,12
Fin.dalla Regione	270,96	P01 INFANZIA	3.000,00
		P02 PRIMARIA	6.700,00
Finanz. Da Enti Locali o altre ist.pubbliche	61.024,20	P03 SECONDARIA DI I°	21.259,79
		P04 IMPARARE SICURI	3.500,00
Contributi da privati	67.762,70	P05 PREVEN.RECUP. E POTENZ.	4.507,59

		P06 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	2.560,00
Altre entrate	1.170,51	P07 VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE	21.678,50
		P08 FESRPN-VE-2015-240	-207,03
		P09 FSEPON-VE-2017-133	41.574,00
Totale entrate	160.616,17		
Dispon.da programmare	5.000,00		
Prelevamento F.do Riserva	100,00		
Totale a pareggio	165.716,17	Totale a pareggio	165.716,17

ENTRATE - Accertamento al 31/12/2017



Dati desunti dal Mod. H bis – Attuazione programma annuale – situazione al 31.12.2017

Come si evince dal mod. H e dal Mod. N, la sintesi definitiva del conto finanziario è :

- | | |
|-------------------------|--------------|
| a) Entrate accertate | € 186.135,03 |
| b) Spese impegnate | € 136.388,57 |
| c) Avanzo di competenza | € 49.746,46 |

Le somme riscosse in conto competenza nel corso dell'esercizio finanziario 2017 ammontano a € 141.355,01 (lettera A – punto 2 – a) del Mod. J).

ENTRATE IN CONTO RESIDUI

a) Residui attivi dell'esercizio 2016.

Al 31/12/2016, come evidenziato dai modd. L e J del conto consuntivo 2016, i residui attivi ammontavano ad € 21.943,69 – € 2.159,69 da Unione Europea, € 7.784,00 dal Comune di Zevio, € 12.000,00 dalla Fondazione Cariverona, quasi tutti incassati. Rimane una quota dall'Unione Europea di € 787,19.

b) Residui attivi dell'esercizio 2017.

Al 31/12/2017, come evidenziato dai modd. L e J del conto consuntivo, i residui attivi ammontano a € 44.780,02 – € 41.574,00 dall'Unione Europea, € 1.434,00 dal Comune di Zevio, € 1.692,02 da altre istituzioni ed € 80,00 dai genitori.

SPESE CONTO COMPETENZA

Come già accennato in premessa, il programma annuale 2017 si componeva di quattro piani di attività e di otto progetti. Nel corso dell'esercizio i piani attività hanno subito solo variazioni di ordine finanziario, mentre i progetti, oltre alle variazioni di ordine finanziario, sono anche aumentati di una unità. Infatti, dopo formale autorizzazione del finanziamento del progetto 10.1.1-FSEPON-VE-2017-133, è stato inserito a bilancio il relativo progetto.

Nella gestione delle spese i criteri guida sono stati:

- a) razionale gestione delle risorse umane con riconoscimento di specifiche competenze per l'utilizzo al meglio delle stesse;
- b) condivisione delle scelte fondamentali;
- c) gestione delle risorse strutturali per garantire il raggiungimento degli obiettivi programmati;
- d) oculatezza, trasparenza, economicità ed efficacia nella gestione delle risorse finanziarie.

L'ammontare dei pagamenti eseguiti in conto competenza è stato di € 102.595,52 (punto 4 – lettera a) del mod. J), come specificato nei vari mod. I relativi ad attività e progetti.

Per ogni attività e progetto si elencano gli **impegni di spesa** più significativi per tipologia:

ATTIVITA' A01 – funzionamento amministrativo		
Spese di personale	€	66,44
Spese per fotocopie e carta	€	2.164,30
Materiale di cancelleria e registri	€	265,68
Abbonamenti ufficio e pubblicazioni	€	350,00
Materiale informatico	€	480,60
Materiale di pulizia	€	8.192,41
Spese varie di manutenzione	€	2.229,28
Licenze d'uso software	€	2.158,00
Spese postali	€	797,90
Spese per assicurazione alunni e docenti	€	8.582,40
Partecipazione a Reti di scuole	€	946,00
I.V.A.	€	3.385,71
Restituzione somme non dovute	€	60,00
TOTALE	€	29.678,72

La differenza fra la previsione definitiva e l'impegno di spesa di € 24.432,34 è confluita in avanzo di amministrazione.

ATTIVITA' A02 – funzionamento didattico		
Fotocopie	€	5.115,60
materiale di cancelleria	€	3.219,02
abbonamenti riviste didattiche	€	352,65
Strumenti e materiale tecnico	€	967,46
Accessori per palestre	€	997,48
I.V.A.	€	2.255,89
TOTALE	€	12.908,10

La differenza fra la previsione definitiva e l'impegno di spesa di € 14.925,18 è confluita in avanzo di amministrazione.

ATTIVITA' A03 – spese di personale		
Compensi accessori docenti non a carico FIS	€	0
Compensi accessori ATA non a carico FIS	€	4.398,88
Contributi a carico Stato	€	1.438,44
Rimborsi autodichiarazioni Bonus	€	1.170,49
Compensi e spese ai revisori	€	3.616,93
TOTALE	€	10.624,74

La differenza fra la previsione definitiva e l'impegno di spesa di € 11.942,36 è confluita in avanzo di amministrazione.

ATTIVITA' A04 – spese di investimento		
Manutenzione aule informatiche e LIM	€	2.385,40
Acquisto LIM, videoproiettori e PC	€	21.952,62
I.V.A.	€	4.741,29
TOTALE	€	29.079,31

La differenza fra la previsione definitiva e l'impegno di spesa è stata di € 18.380,51 ed è confluita in avanzo di amministrazione.

PROGETTO P01 - INFANZIA		
Cancelleria	€	432,56
Libri	€	255,80
Materiale vario	€	0,00
I.V.A.	€	95,16
TOTALE	€	783,52

La differenza fra la previsione definitiva e l'impegno di spesa è stata di € 4.216,48 ed è confluita in avanzo di amministrazione per finanziare i progetti nell'anno solare 2018.

PROGETTO P02 - PRIMARIA		
Incarichi	€	464,46
Fotocopie e cancelleria	€	648,12
Libri	€	0,00
Esperti esterni	€	0,00
I.V.A.	€	142,58
TOTALE	€	1.255,16

Tutti i sottoprogetti sono stati finanziati ed attuati. La differenza fra la previsione definitiva e l'impegno di spesa di € 12.360,86 è confluita in avanzo di amministrazione per finanziare i progetti nell'anno solare 2018.

PROGETTO P03 – SECONDARIA DI I°		
Incarichi	€	7.299,92
Fotocopie e cancelleria	€	494,38
Attrezzature	€	433,84
Esperti esterni	€	12.853,47
I.V.A.	€	273,43
Rimborsi e restituzione somme	€	125,60
TOTALE	€	21.480,64

Tutti i sottoprogetti sono stati finanziati e attuati. La differenza fra la previsione definitiva e l'impegno di spesa di € 9.164,11 è confluita in avanzo di amministrazione per finanziare i progetti nell'anno solare 2018.

PROGETTO P04 – IMPARARE SICURI		
Materiale di cancelleria e specialistico	€	72,33
Formazione	€	1.170,16
Partecipazione a reti	€	200,00
I.V.A.	€	264,90
TOTALE	€	1.707,39

La differenza fra la previsione definitiva e l'impegno di spesa di € 6.792,61 è confluita in avanzo di amministrazione.

PROGETTO P05 – PREVENZIONE, RECUPERO E POTENZIAMENTO		
Incarichi	€	1.274,31
Fotocopie e cancelleria	€	0,00
I.V.A.	€	0,00
TOTALE	€	1.274,31

La differenza fra la previsione definitiva e l'impegno di spesa di € 10.233,28 è confluita in avanzo di amministrazione per finanziare altri progetti da svolgersi nell'anno solare 2018.

PROGETTO P06 – FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO		
Incarichi	€	0,00
Formazione	€	2.644,50
I.V.A.	€	0,00
TOTALE	€	2.644,50

La differenza fra la previsione definitiva e l'impegno di spesa di € 7.727,50 è confluita in avanzo di amministrazione per finanziare il progetto nell'anno solare 2018.

PROGETTO P07 – VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE		
Spese per viaggi e visite guidate	€	23.525,36
Restituzione quote	€	0,00
I.V.A.	€	1.426,82
TOTALE	€	24.952,18

La differenza fra la previsione definitiva e l'impegno di spesa di € 366,59 è confluita in avanzo di amministrazione per finanziare il progetto nell'anno solare 2018.

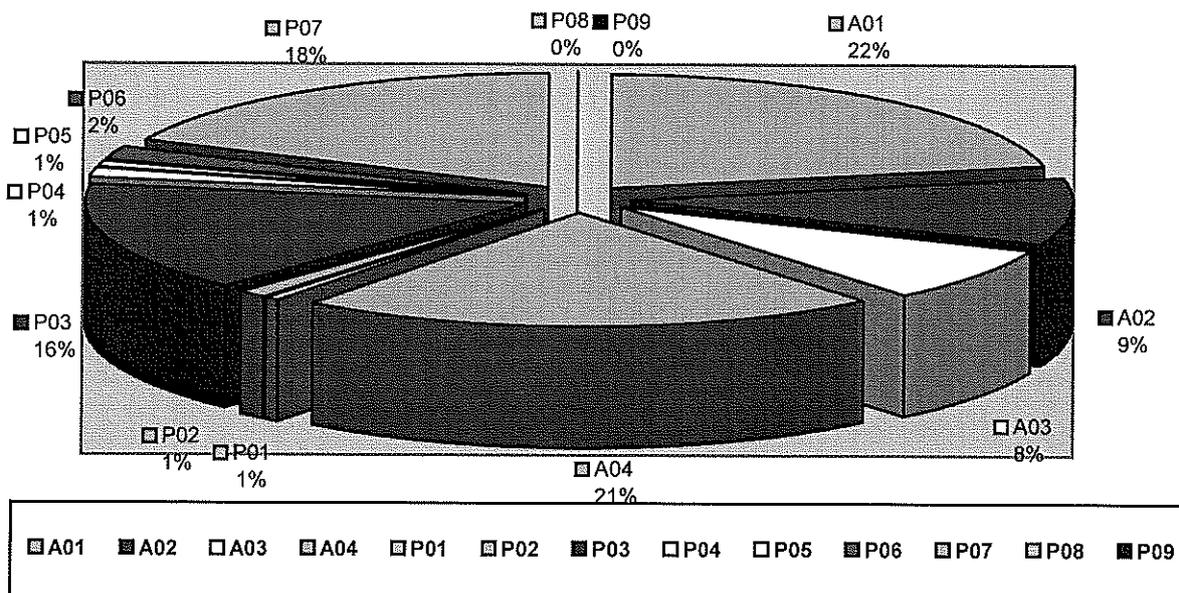
PROGETTO P08 – 10.8.1.A1-FESRPON-VE-2015-240		
Beni di investimento	€	-207,03
TOTALE	€	-207,03

Il progetto si è concluso e siamo in attesa del saldo dei finanziamenti dall'Unione Europea, Non abbiamo potuto spendere l'intera cifra autorizzata quindi è stato stornato il residuo attivo iniziale.

PROGETTO P09 – 10.1.1A-FSEPON-VE-2017-133		
Incarichi	€	41.574,00
TOTALE	€	41.574,00

Il progetto è appena iniziato e prevede ora per esperti interni ed esterni, tutor, coordinamento e gestione amministrativa del progetto più qualche bene utile ai vari corsi. Per il momento è stata aperta la scheda progetto con accettazione dell'importo autorizzato. Le spese si effettueranno nel 2018.

SPESE - Impegno al 31/12/2017

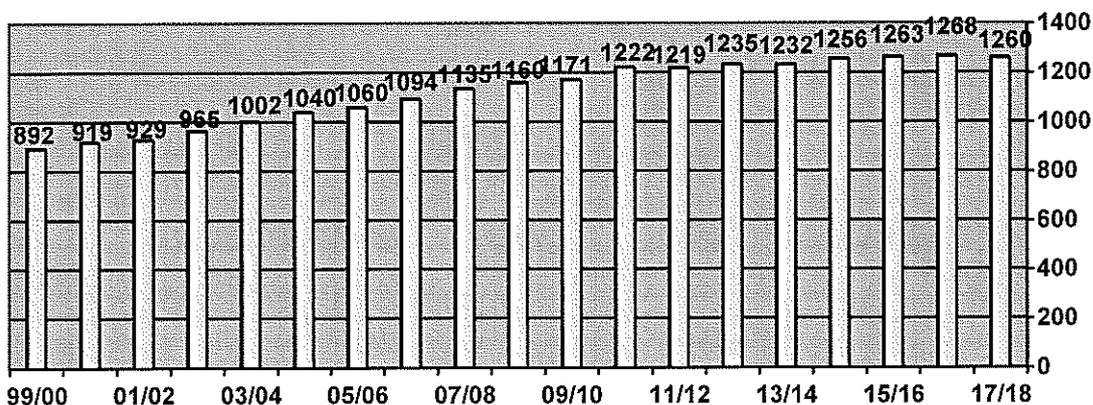


In sintesi dal punto di vista dei risultati attesi, possiamo sicuramente evidenziare che sono stati raggiunti buoni livelli "standard" d'apprendimento, come previsto dalle vigenti Indicazioni Programmatiche ministeriali, con garanzia di percorsi personalizzati sia per gli alunni più dotati, sia per gli alunni con difficoltà. Molto buona è stata l'integrazione tra gli alunni, dimostrando nel suo insieme una viva maturità democratica e civile convivenza.

E' importante, inoltre, rilevare che dalla formazione dell'Istituto comprensivo fino ad oggi, la popolazione scolastica ha raggiunto una fase di stabilizzazione.

Anno scolastico 1999/2000:	alunni n. 892	(si forma l'istituto comprensivo)
Anno scolastico 2000/2001:	alunni n. 919	(+ 2,99%)
Anno scolastico 2001/2002:	alunni n. 929	(+ 1,07%)
Anno scolastico 2002/2003:	alunni n. 965	(+ 3,83%)

Anno scolastico 2003/2004:	alunni n. 1002	(+ 3,87%)
Anno scolastico 2004/2005:	alunni n. 1040	(+ 3,79%)
Anno scolastico 2005/2006:	alunni n. 1060	(+ 1,93%)
Anno scolastico 2006/2007:	alunni n. 1094	(+ 3,21%)
Anno scolastico 2007/2008:	alunni n. 1135	(+ 3,75%)
Anno scolastico 2008/2009:	alunni n. 1160	(+ 2,21%)
Anno scolastico 2009/2010:	alunni n. 1171	(+ 0,95%)
Anno scolastico 2010/2011:	alunni n. 1222	(+ 4,36%)
Anno scolastico 2011/2012:	alunni n. 1219	(- 0,25%)
Anno scolastico 2012/2013:	alunni n. 1235	(+ 1,32%)
Anno scolastico 2013/2014:	alunni n. 1232	(- 0,24%)
Anno scolastico 2014/2015:	alunni n. 1256	(+ 1,95%)
Anno scolastico 2015/2016:	alunni n. 1263	(+ 0,56%)
Anno scolastico 2016/2017:	alunni n. 1268	(+ 0,40%)
Anno scolastico 2017/2018:	alunni n. 1260	(- 0,63%)



Per il personale della scuola è stato organizzato e realizzato nell'a.s. 16/17 un corso di formazione di primo soccorso.

E' stato mantenuto un buon livello di collaborazione tra tutto il personale, adeguando l'orario della segreteria il più possibile alle esigenze interne e alle giuste necessità del pubblico esterno.

E' stata garantita l'assistenza tecnica per la funzionalità degli uffici e dei laboratori informatici.

SPESE IN CONTO RESIDUI

b) Residui passivi dell'esercizio 2016.

Al 31/12/2016 come evidenziato dai modd. **J** e **L** del conto consuntivo 2026, i residui passivi ammontano a € 18.791,13 – tutti pagati di cui € 3.138,85 verso lo Stato ed € 12,17 RADIATO.

b) Residui passivi dell'esercizio 2016.

Al 31/12/2017 come evidenziato dai modd. **J** e **L** del conto consuntivo, i residui passivi ammontano a € 33.793,05 – di cui € 4.387,12 verso lo Stato.

Dall'allegato **J** risulta un fondo cassa a fine esercizio di € **150.584,09** che concorda con le risultanze del giornale di cassa, e con l'estratto conto della Banca cassiera.

L'avanzo definitivo complessivo, dato dal fondo di cassa più i residui attivi e meno i residui passivi, ammonta ad € **162.358,25.=**

CONTO DEL PATRIMONIO

Il Nuovo Inventario è stato rinnovato nell'anno 2012. Nel corso del 2017 è stato incrementato con acquisto di attrezzature per un valore di € 30.647,87, per donazioni per un valore di € 6.542,12 e diminuito per € 358,19 cat. III° ed € 15,12 cat. I° per scarico beni obsoleti ed € 279,02 cat. II°.

Le consistenze inventariali al 31/12/2017 sono quindi le seguenti:

CATEGORIA	Situazione al 01/01	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Situazione al 31/12
Ex I^ categoria	24.098,42	0,00	15,12	24.083,30
Ex III^ categoria	28.141,06	37.189,99	358,19	64.972,86
Ex II^ categoria	1.462,93	0	279,02	1.183,91
Totali				

In base alla circolare del MIUR n. 2233 del 2 aprile 2012, si è provveduto ad effettuare l'ammortamento annuo dei beni esistenti in inventario al 31.12.2017 con le seguenti risultanze:

<i>Beni mobili in inventario al 31.12.17</i>	<i>Beni n.</i>	<i>Valore</i>	<i>AMMORTAMENTO</i>	<i>Valore aggiornato</i>
Beni di I° categoria	226	€ 24.083,30	€ 7.404,16	€ 16.679,14
Beni di III° categoria	528	€ 64.972,86	€ 11.814,91	€ 53.157,95

<i>Libri Biblioteca magistrale al 31.12.17</i>	<i>Beni n.</i>	<i>Valore</i>	<i>AMMORTAMENTO</i>	<i>Valore aggiornato</i>
Beni esistenti	305	€ 1.183,91	€ 84,84	€ 1.099,07

La consistenza finale dei beni inventariabili concorda con le risultanze del registro inventario al 31.12.2017 - La consistenza patrimoniale complessiva dell'Istituto, fra disponibilità finanziarie e valori in conto capitale, è di € **233.294,42** (punto B del mod. K – prospetto del passivo).

◇ ◇ ◇

Il fondo minute spese nell'esercizio finanziario 2017 è stato gestito dal Direttore dei Servizi generali ed amministrativi per € 300,00 come da delibera del Consiglio d'Istituto n. 104 del 12 dicembre 2016.

L'Istituto comprensivo è titolare di tre conti correnti:

☞ conto corrente postale n. **17038373** gestito dalla Poste Italiane SpA che **è stato estinto nel 2017**.

☞ In attuazione dell'art. 7 c. 34-35 del DL. 95/2012, convertito con modificazioni nella Legge 135/2012, il fondo di cassa di tutte le Istituzioni Scolastiche è stato depositato, in data 12 Novembre 2012, presso la Tesoreria Unica della Banca Italia. Quindi l'Istituto è titolare presso la **tesoreria Unica 225 del conto n. 317998**.

☞ conto corrente bancario n. IBAN **IT 29 Z 05034 59970 000000034350** presso il Banco Popolare di Verona.

◇ ◇ ◇

Il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2017 elaborato conformemente a quanto disposto dall'art. 18 del Decreto Interministeriale n. 44 del 1° febbraio 2001, integrato dalle disposizioni ministeriali e sottoposto all'esame del Collegio dei revisori dei conti, completo di tutti i documenti previsti, viene inviato alla verifica del Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

Zevio, 26 marzo 2018

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa PAOLA UBOLDI

