



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

ISTITUTO COMPRENSIVO 5 MODENA

Conto Consuntivo

Esercizio finanziario

2017

Relazione predisposta dal DSGA



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

ISTITUTO COMPRENSIVO 5 MODENA

RELAZIONE TECNICA ILLUSTRATIVA DEL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

(ai sensi del comma 5 dell'art. 18 del Decreto Interministeriale n. 44 del 01 gennaio 2001)

La presente relazione, ha lo scopo di illustrare analiticamente 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 di Istituto il 13.02.2017

Il Conto Consuntivo per l'anno 2017, predisposto dal Direttore dei Servizi generali e amm.vi conformemente a quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.L. n° 44 del 1/2/2001 e completo di tutti i documenti, viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e poi del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Gli importi della Programmazione iniziale dell'Entrata e della Spesa come risultano dal Mod. A del Programma Annuale 2017 sono di € 354.690,20. In corso di esercizio si sono verificate maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate di volta in volta le opportune modifiche al Programma sia con provvedimenti del Dirigente Scolastico per le entrate finalizzate e per storni all'interno dei progetti/attività, che con delibere del Consiglio di Istituto per un importo totale di € 245.068,32. Pertanto il Mod. H presenta una Programmazione Definitiva di 599.758,52

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

La gestione economico - finanziaria si esprime attraverso una serie di modelli esplicativi:

- Mod. H - conto finanziario
- Mod. I - rendiconto per progetto/attività
- Mod. J - situazione amministrativa al 31.12.2017
- Mod. K - conto del patrimonio dell'inventario al 31/12/2017:
- Mod. L - elenco dei residui attivi e passivi
- Mod. M - prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera
- Mod. N - riepilogo per tipologia di spesa

ANALISI DELLE ENTRATE

Dall'esame del **Mod. H – (Conto Finanziario)** si riscontrano le seguenti risultanze:

Entrate

- Somme accertate	342.764,71
- Somme rimosse	282.911,30
- Somme rimaste da riscuotere	59.853,41

Le somme rimaste da riscuotere risultano indicati analiticamente nel **mod. L - elenco RESIDUI ATTIVI**.

All'inizio dell'Esercizio Finanziario 2017 l'avanzo di amministrazione presunto è di € 256.993,81

Il Conto della competenza in esame, in sintesi, presenta le seguenti risultanze:

CONTO FINANZIARIO (MOD. H)				
Riepilogo delle entrate				
Aggregato	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
Avanzo di amministrazione	256.993,81	0	0	0
Finanziamenti dello Stato	161.660,74	161.660,74	151.160,74	10.500,00
Finanziamenti dalla Regione	0	0	0	0
Finanziamento da Enti Locali	102.786,74	102.786,74	53.933,33	48.853,41
Contributi da privati	74.072,70	74.072,70	73.572,70	500,00
Altre Entrate	4.244,53	4.244,53	4.244,53	0
Totale	599.758,52	342.764,71	282.911,30	59.853,41
Disavanzo di competenza				
Totale a pareggio		342.764,71		

AGGREGATO 02 – "FINANZIAMENTI DELLO STATO"

- **Aggr. 02 Voce 01 - "Dotazione ordinaria"**

Previsione iniziale	Modifiche effettuate	Programmazione definitiva	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
83.096,39	60.409,70	143.506,09	143.506,09	0,00

- **Aggr. 02 Voce 04 - "Altri finanziamenti vincolati"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme rimosse</i>	<i>Somme rimaste da riscuotere</i>
0,00	18.154,65	18.154,65	7.654,65	10.500,00

AGGREGATO 03 – "FINANZIAMENTI DALLA REGIONE "

NEGATIVO

AGGREGATO 04 – "FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI o DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE"

- **Aggr. 04 Voce 01 - "Unione Europea "**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme rimosse</i>	<i>Somme rimaste da riscuotere</i>
0,00	44.856,00	44.856,00	0,00	44.856,00

- **Aggr. 04 Voce 03 - "Provincia vincolati "**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme rimosse</i>	<i>Somme rimaste da riscuotere</i>
0,00	2.794,82	2.794,82	1.397,41	1.397,41

- **Aggr. 04 Voce 05 - "Comune vincolati "**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme rimosse</i>	<i>Somme rimaste da riscuotere</i>
400,00	53.774,45	54.174,45	51.574,45	2.600,00

- **Aggr. 04 Voce 06 - "Altre Istituzioni "**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme rimosse</i>	<i>Somme rimaste da riscuotere</i>
0,00	961,47	961,47	961,47	0,00

AGGREGATO 05 “CONTRIBUTI DA PRIVATI”

- Aggr. 05 Voce 02 “Famiglie Vincolati”**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme rimosse</i>	<i>Somme rimaste da riscuotere</i>
13.800,00	57.676,02	71.476,02	71.476,02	0,00

- Aggr. 05 Voce 04 “Altri vincolati”**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme rimosse</i>	<i>Somme rimaste da riscuotere</i>
400,00	2.196,68	2.596,68	2.096,68	500,00

AGGREGATO 07 “ALTRE ENTRATE”

- Aggr. 07 Voce 01 “Interessi”**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme rimosse</i>	<i>Somme rimaste da riscuotere</i>
0,00	0.03	0.03	0.03	0,00

- Aggr. 07 Voce 04 “Diverse”**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme rimosse</i>	<i>Somme rimaste da riscuotere</i>

0,00	4.244,50	4.244,50	4.244,50	
------	----------	----------	----------	--

Le somme rimaste da riscuotere risultano indicati analiticamente nel **mod. L** - elenco **RESIDUI ATTIVI**.

ANALISI DELLE SPESE

Dall'esame del **conto finanziario - mod. H** - risulta che le **USCITE** impegnate ammontano a:

Spese

- Somme impegnate	290.573,07
- Somme pagate	264.809,75
- Somme rimaste da pagare	25.763,32

Le somme rimaste da pagare risultano indicati analiticamente nel **mod. L** - elenco **RESIDUI PASSIVI**.

Il Conto della competenza in esame, in sintesi presenta le seguenti risultanze:

CONTO FINANZIARIO (MOD. H)				
Riepilogo delle spese				
<i>Aggregato</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme impegnate</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
<i>Funzionamento amministrativo</i>	173.427,84	141.092,78	127.662,17	13.430,61
<i>Funzionamento didattico</i>	114.656,66	52.444,15	43.824,91	8.619,24
<i>Spese del personale</i>	15.444,68	13.717,62	13.717,62	0,00
<i>Spese d'investimento</i>	8.732,24	0,00	0,00	0,00
<i>Manutenzione edifici</i>	8.369,00	0,00	0,00	0,00
<i>Progetti</i>	199.518,22	83.318,52	79.605,05	3.713,47
<i>Gestioni economiche</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Fondo di riserva</i>	838,86	0,00	0,00	0,00
Totale uscite	520.987,50	290.573,07	264.809,75	25.763,32
<i>Avanzo di competenza</i>		52.191,64		
Totale a pareggio		342.764,71		

La differenza fra la previsione definitiva dell'entrata di € 599.758,52 e quella delle spese di € 520.987,50 è di € 78.771,02 fondi accantonati, nell'aggregato Z/Z01.

Il conto finanziario - **mod. H** - si chiude con un avanzo di competenza di **€ 52.191,64** derivanti dalla somma algebrica fra entrate accertate e le uscite impegnate.

Per ogni progetto/attività è predisposto il rendiconto - **mod. I** -, il quale descrive, in modo analitico per conto e sotto conto, l'evoluzione della spesa, partendo dalla previsione iniziale, per arrivare fino alla determinazione dell'economia alla fine dell'esercizio finanziario. Dall'esame di questo modello si determina l'avanzo di amministrazione.

Dall'allegato **Mod. J** risulta che il fondo di cassa al 31.12.2017 è di **€ 275.291,40** tale dato concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto della Banca cassiera.

Per quanto riguarda le spese, sostenute nell'esercizio finanziario 2017, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che sulle fatture risultano apposti i dati dell'assunzione in carico sul registro dell'inventario o sul registro del materiale di facile consumo;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2017;
- le somme iscritte nel Conto consuntivo ed in tutti i suoi allegati sono corrispondenti agli atti ed ai documenti contabili tenuti secondo quanto prevedono le vigenti disposizioni;
- la consistenza patrimoniale relativa ai beni inventariati indicata nel prospetto riassuntivo generale amministrativo coincide con quello risultante dai registri dell'Inventario;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2017;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Questo Istituto non possiede titoli e/o valori;

Si precisa infine che tutti i dati del Conto finanziario coincidono con le scritture della Banca cassiera, a conferma della regolarità e della corretta gestione.

AGGREGATO A – ATTIVITÀ

- **Aggr. A Voce A01 "Funzionamento amministrativo generale"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
116.364,45	57.063,39	173.427,84	127.662,17	13.430,61

- **Aggr. A Voce A02 "Funzionamento didattico generale"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
101.968,71	12.687,95	114.656,66	43.824,91	8.619,24

- **Aggr. A -Voce A03 "Spese di Personale"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
1.982,32	13.462,36	15.444,68	13.717,62	0,00

- **Aggr. A - Voce A04 "Spese di investimento"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
8.732,24	0,00	8.732,24	0,00	0,00

- **Aggr. A - Voce A05 "Manutenzione edifici"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
8.369,00	0,00	8.369,00	0,00	0,00

I fondi rimasti inutilizzati negli aggregati "ATTIVITA'" sono stati utilizzati negli stessi Aggregati-schede progetto nel PA 2018

AGGREGATO P – PROGETTI

- **Aggr. P Voce P01 "Viaggi istruzione"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
18.702,38	12.411,00	31.113,38	24.295,00	1.799,99

- **Aggr. P Voce P02 " Musica scuola S. Agnese/Graziosi "**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
4.700,00	0,00	4.700,00	3.255,00	0,00

- **Aggr. P Voce P03 " Progetto extrascolastico LATINO"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
2.098,60	2.945,00	5.043,60	1.950,70	0,00

- **Aggr. P Voce - P04 "Progetto PON –FSE –Inclusione sociale e lotta al disagio"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
0,00	44.856,00	44.856,00	0,00	0,00

- **Aggr. P - Voce P05 " Potenziamento L2"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>

3.463,95	500,00	3.963,95	2.370,02	0,00
----------	--------	----------	----------	------

- **Aggr. P Voce – P06 "Gestioni Sociali"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
22.793,71	7.832,67	30.626,38	3.886,80	0,00

- **Aggr. P Voce – P07 " Intercultura"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
304,84	0,00	304,84	0,00	0,00

- **Aggr. P Voce – P08 " Progetto Circoscrizione scuola infanzia"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
1.000,00	250,00	1.250,00	989,99	244,00

- **Aggr. P Voce – P09 " Musica scuola primaria Begarelli "**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
4.832,63	550,00	5.382,63	3.797,50	0,00

- **Aggr. P Voce – P10 "Istruzione scuola in ospedale/domiciliare"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
124,15	0,00	124,15	0,00	0,00

- **Aggr. P Voce – P11 " Percorsi didattici integrativi di qualificazione"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
2.229,39	4.785,00	7.014,39	5.389,94	0,00

- **Aggr. P Voce – P12 " Accordo di rete MeMo"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
2.705,93	-706,13	1.999,80	1.999,80	0,00

- **Aggr. P Voce – P 13 "Integrazione alunni con disabilità"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
303,70	0,00	303,70	0,00	0,00

- **Aggr. P Voce – P14 "Tecnologia dell'informatica e comunicazione"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
568,89	0,00	568,89	0,00	0,00

- **Aggr. P Voce - P 15 " Bando Musa.... Agenda 21... "**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
914,02	2.000,00	2.914,02	401,23	0,00

- **Aggr. P Voce - P 16 " FORMAZIONE SICUREZZA "**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
1.987,06	0,00	1.987,06	1.481,20	0,00

- **Aggr. P Voce - P 17 " Formazione e aggiornamento personale docente e Ata"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
1.941,55	0,00	1.941,55	140,00	0,00

- **Aggr. P Voce - P 18 " Potenziamento lingua inglese scuola secondaria "**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
1.752,91	4.000,00	5.752,91	2.180,01	0,00

- **Aggr. P Voce – P 19 "Progetto in rete “ la casa dell'apprendimento"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
800,00	1.850,00	2.650,00	2.648,37	0,00

- **Aggr. P Voce - P 20 "Arte..... in giro per il mondo (scuola infanzia)"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
2.714,74	2.794,82	5.509,56	2.714,56	0,00

- **Aggr. P Voce - P 21 "Improvvisazione come atto poetico"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
1.296,17	0,00	1.296,17	0,00	0,00

- **Aggr. P Voce - P 22 "Miglioramento dell'offerta formativa Alunni con disturbo specifico degli apprendimenti"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
3.499,33	0,00	3.499,33	2.001,00	0,00

- **Aggr. P Voce - P 23 "Atelier Creativi"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
0,00	16.500,00	16.500,00	15.158,10	700,29

- **Aggr. P Voce - P 24 "Gioco -sport fase di mantenimento "**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
2.946,75	1.200,00	4.146,75	2.217,24	0,00

- **Aggr. P Voce - P 25 "Logicamente robotica e non solo "**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
3.635,07	174,09	3.809,16	2.728,59	969,20

- **Aggr. P Voce - P 26 "Progetto teatro scuola S. Agnese "**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
0,00	2.950,00	2.950,00	0,00	0,00

- **Aggr. P Voce - P 27 "Progetto teatro scuola Graziosi"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
0,00	3.360,00	3.360,00	0,00	0,00

- **Aggr. P Voce - P 28 "Progetto Gestione sociale Quartiere 3 Scuola S. Agnese"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
0,00	600,00	600,00	0,00	0,00

- **Aggr. P Voce - P 29 " Progetto Gestione sociale Quartiere 3 Scuola Carducci/Sola"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
0,00	1.950,00	1.950,00	0,00	0,00

- **Aggr. P Voce - P 30 "Scacchi scuola Begarelli"**

<i>Previsione iniziale</i>	<i>Modifiche effettuate</i>	<i>Programmazione definitiva</i>	<i>Somme pagate</i>	<i>Somme rimaste da pagare</i>
0,00	3.400,00	3.400,00	0,00	0,00

I fondi rimasti inutilizzati nelle schede PROGETTO sono stati utilizzati sugli stessi progetti inseriti nel PA 2018

AGGREGATO R – FONDO DI RISERVA

- Aggr. R - Voce R98 "Fondo di Riserva"**

Programmazione definitiva per l'intero esercizio € 838,86

Storno effettuato € 0

Disponibilità finanziaria al 31/12/2017 € **838,86**

- AGGREGATO Z – Voce Z01 "Disponibilità finanziaria da programmare"**

Disponibilità iniziale € 31.118,85

Modifiche effettuate in entrata nell'esercizio 2017 € 47.652,17

Disponibilità finanziaria al 31/12/2017 € 78.771,02

disponibilità finanziaria riguarda:

DESCRIZIONE	FONDI
MIUR fondi progetti orientamento sc. Secondaria	1.957,99
MIUR- Integrazione funzionamento	2.718,72
MIUR finanziamento animatore digitale anno 2017	1.000,00
MIUR - finanziamento animatore digitale anno 2018	1.000,00
MIUR - spese per connettività	1.000,00
MIUR- Finanziamento " i miei 10 libri"	154,65
MIUR- finanziamento per sofferenze finanziarie	2.036,32
Comune Mo -progetto solidarietà scuola secondaria	1.000,00
Comune di Mo fondi per accordi servizi ausiliari funzioni miste 14-15 e 15-16 scuola Begarelli	5.494,29
Comune MO funzioni miste a.s. 16-17	17.740,00
IC 3 fondi altro istituto erroneamente accreditati	933,97
Associazione amici del cuore Carducci -Sola	400,00
Bowling Scuola Carducci 16-17	200,00
Genitori scuole Infanzia - contributo volontario	2.161,98
Genitori scuole primarie- contributo volontario	12.683,42

Genitori scuola secondaria – Contributo volontario	28.289,68
TOTALE	78.771,02

Il prospetto finanziario complessivo delle spese è riportato nel Modello H.

Durante l'anno finanziario 2017 si è provveduto con delibera del Consiglio di Istituto alla Radiazione di residui Passivi per un importo di € 196,04, tale importo confluisce nell'avanzo di amm.ne.

L'avanzo di amministrazione 31.12.2017 è di € 309.381,49 così composto:

€ 78.771,02 da disponibilità finanziaria e € 230.414,43 totale colonna E del Mod. H delle spese e da € 196,04 Radiazione residui passivi (fondi impegnati e non pagati).

Si rende noto che sono stati effettuati degli storni all'interno degli stessi aggregati/progetti per evitare disavanzi nei mastri, conti e sotto conti.

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel mod. H e nel mod. L (residui passivi)

Conto Patrimoniale Mod. K)

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

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 01/01/2017	Variazioni	Situazione al 31/12/2017
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	53.350,96	23.269,91	76.620,87
Totale Disponibilità	362.777,88	-27.633,07	335.144,81
Totale dell'attivo	416.128,84	-4.363,16	411.765,68
Deficit Patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale a pareggio	416.128,84	-4.363,16	411.765,68
PASSIVO			
Totale debiti	105.784,07	-80.020,75	25.763,32
Consistenza Patrimoniale	310.344,77	75.657,59	386.002,36
Totale a pareggio	416.128,84	-4.363,16	411.765,68

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

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

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2017, Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al 31/12/2017 di <u>€ 275.291,40</u> che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia.
B)	un avanzo complessivo di amministrazione e di competenza di <u>€ 309.381,49</u> tale avanzo verrà riutilizzato nell'esercizio 2018.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2012 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° **319827** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 2017				€ 224.695,25
	Competenza esercizio 2017 (tranne partite di giro)	Residui anni precedenti	Totale	
Riscossi	€ 282.911,30	€ 138.082,63	€ 420.993,93	
Pagati	€ 264.809,75	€ 105.588,03	€ 370.397,78	
Fondo di cassa				€ 275.291,40
Residui Attivi	€ 59.853,41	0,00	€ 59.853,41	
Residui Passivi	€ 25.763,32	0,00	€ 25.763,32	
Differenza				1. € 34.090,09
Avanzo di amministrazione al 31/12/2017				€ 309.381,49

RADIAZIONE RESIDUI PASSIVI E SITUAZIONE RESIDUI (Mod. L)

In data 29 Giugno 2017, con provvedimento del Dirigente Scolastico e con delibera del Consiglio di istituto, è stata disposta la radiazione dei residui passivi in quanto trattasi di debiti non esistenti con Manutencoop SPA e Tesoreria dello Stato. La radiazione si è resa possibile in quanto da controlli effettuati e da fatture pagate il debito era inferiore a quello trascritto nei residui passivi per un importo pari a € 196,04

La situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi					
<i>Iniziali al 1/1/2017</i>	<i>Riscossi nel 2017</i>	<i>Da riscuotere</i>	<i>Residui esercizio 2017</i>	<i>Variazione in diminuzione</i>	<i>Totale Residui Attivi al 31/12/2017</i>
€ 138.082,63	€ 138.082,63	€ 0,00	€ 59.853,41	€ 0	€ 59.853,41
Residui Passivi					
<i>Iniziali al 1/1/2017</i>	<i>Pagati nel 2017</i>	<i>Da pagare</i>	<i>Residui esercizio 201</i>	<i>Variazione in diminuzione PER RADIAZIONE</i>	<i>Totale Residui Passivi al 31/12/2017</i>
€ 105.784,07	€ 105.588,03	€ 196,04	€ 25.189,32	€ -196,04	€ 25.189,32

Minute spese

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2017 è stata effettuata correttamente da D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 250,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 69 del 14.03.2017 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 160 del 20.12.2017.

Tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali anno 2017
(circolare M.E.F. n.27 prot. n. 92082 del 24/11/2014)

Si dichiara inoltre che:

- ◆ ai sensi dell'art. 41 del d.l. n. 66/2014, l'Istituto non ha provveduto a pagamenti relativi a transazioni commerciali dopo la scadenza dei termini e di avere, per l'anno 2017 (01-01-2017 al 31-12-2017), un indicatore annuale di tempestività dei pagamenti pari a -16,86, come si evince dal registro fatture elettroniche;
- ◆ in base a quanto disposto dall' art. 7, commi 1, 2, 7-ter del d.l. n. 35/2013, l'Istituto si è regolarmente registrato sulla Piattaforma elettronica per la Certificazione dei Crediti PCC;
- ◆ ai sensi dell'art. 7, comma 4-bis, del D.l. n. 35/2013, l'Istituto ha provveduto alla comunicazione annuale attraverso la PCC relativa all'assenza di posizioni debitorie alla data del 31/12/2017;
- ◆ in base a quanto disposto dall'art. 7-bis d.l. n. 35/2013, l'Istituto ha provveduto alla compilazione e all'invio sulla piattaforma PCC del modello 003 utente PA operazioni su fatture precaricate, inserendo tutti i dati richiesti in merito ai pagamenti delle fatture elettroniche per l'anno 2017;
- ◆ in base al disposto di cui all'art. 27, comma 2, d.l. n. 66/2014, all'art. 9 comma 3-bis, d.l. n.185/2008 e all'art. 37, comma 1, d.l. n. 66/2014, l'Istituto non ha prodotto alcuna certificazione dei crediti non avendo crediti scaduti da esigere, non è pervenuta a questo Istituto alcuna richiesta di certificazione dei crediti scaduti da parte di fornitori;
- ◆ secondo quanto disposto dall'art. 1 comma 32 della legge n. 190/2012, l'Istituto ha pubblicato, in data 29.01.2018, sul sito web istituzionale: percorso <https://www.trasparenzascuole.it/TRASPMMain.aspx> -

percorso: amministrazione trasparente - bandi gara e contratti - il documento contenente i dati relativi ai procedimenti di scelta del contraente per l'affidamento dei lavori, forniture e servizi effettuati l'anno precedente.

Si dichiara inoltre che nell'esercizio finanziario 2017 non si sono tenute gestioni fuori bilancio; che questa Scuola non possiede titoli e/o valori.

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 Conto Consuntivo 2017, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto, per essere poi, entro 15 giorni dalla sua approvazione, affisso all'Albo digitale e nel settore Amministrazione Trasparente del SITO dell'istituzione ["www.ic5modena.gov.it"](http://www.ic5modena.gov.it).

Modena, 05-06-2018

IL DIRETTORE DEI S.G.A

Antonietta Di Stefano

Firma autografa sostituita a mezza stampa

ai sensi dell'art.3, comma 2, del D.Lgs. 39/1993

L'originale firmato è conservato agli Atti di questa Istituzione Scolastica