



ISTITUTO COMPRENSIVO
"MATTEOTTI - CIRILLO"

Mod H (art. 18, c.2)

80028 GRUMO NEVANO VIA BARACCA, 23 C.F.: 80060340637 C.I.M. NAIC897007

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO
Esercizio finanziario 2017

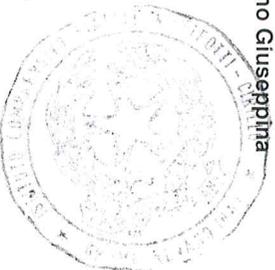
SPESE

Aggr.	Voce	Programmazione definitiva	Somme		Somme pagate	Somme rimaste da pagare	differenza in + o -
			a	b			
A	ATTIVITA'	217.923,70	194.763,49	148.683,12	46.080,37	23.160,21	
A01	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	190.089,77	180.868,30	136.567,50	44.300,80	9.221,47	
A02	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	22.966,94	13.895,19	12.115,62	1.779,57	9.071,75	
A03	SPESE DI PERSONALE						
A04	SPESE D'INVESTIMENTO	4.866,99				4.866,99	
A05	MANUTENZIONE EDIFICI						
P	PROGETTI	171.311,19	147.114,46	65.213,91	81.900,55	24.196,73	
P01	MULTIMEDIALITA'	6.000,00	2.288,72	1.434,72	854,00	3.711,28	
P02	EDUCAZIONE AI LINGUAGGI/ALL'AMBIENTE/LEGALITA'/INCLUSIONE	1.000,00	341,60	341,60		658,40	
P03	ORIENTAMENTO	3.442,95				3.442,95	
P05	FORMAZIONE	5.526,40	2.500,00	1.400,00	1.100,00	3.026,40	
P06	VIAGGI DI ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE	64.753,00	53.808,49	50.152,49	3.656,00	10.944,51	
P07	ALUNNI H	2.954,30	541,11	541,11		2.413,19	
P08	CTP	1.200,00	1.200,00	1.200,00			
P43	Rete di Scopo Reteando-IC Matteotti Cirillo capofila	18.643,54	18.643,54	8.413,99	10.229,55		
P44	FSEPON-10.1.1A-CA-2017-307	44.856,00	44.856,00		44.856,00		
P45	PAPER CAICOUE - 2017-1DE03-KA219-035465	22.935,00	22.935,00	1.730,00	21.205,00		
G	GESTIONE ECONOMICHE						
G01	AZIENDA AGRARIA						
G02	AZIENDA SPECIALE						
G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI						
G04	ATTIVITA' CONVITTUALE	863,73				863,73	
R	FONDO DI RISERVA	863,73				863,73	
R98	FONDO DI RISERVA	863,73				863,73	
Totale spese		390.098,62	341.877,95	213.897,03	127.980,92	48.220,67	
Avanzo di competenza			11.757,22				
Totale a pareggio			353.635,17				

Il segretario verbalizzate Doc.Capitano Giuseppina

Proposto dalla Giunta Esecutiva il 18 Maggio 2018

Approvato dal Consiglio di Istituto il 18 Maggio 2018



IL DIRIGENTE
SCOLASTICO
Prof.ssa Giuseppina
NUGNES

IL PRESIDENTE DELLA
GIUNTA ESECUTIVA

Prof.ssa Giuseppina Nugnes

IL presidente del CONSIGLIO D'ISTITUTO Geppino Aversano



**ISTITUTO COMPRENSIVO
"MATTEOTTI - CIRILLO"**

80028 GRUMO NEVANO VIA BARACCA, 23 C.F. : 80060340637 C.M. NAIC897007

**ELENCO RESIDUI PASSIVI
Esercizio finanziario 2017**

Anno prov.	N.	Data	Aggr. voce	BENEFICIARIO OGGETTO	IMPORTO
2013	159	23/12/2013	P/08	CREDITORI VARI IMPEGNO PROGETTO "LA LINGUA DA SCOPRIRE".	19.787,20
2014	122	22/11/2014	A/01	D.M. COMPUTERS IMPEGNO SPESA PROT.3979 DEL 24/6/2014	171,45
2014	136	17/12/2014	A/02	DIAPASON DI ANGELO SCIALDONE riparazione due flauti-ord.7859 del 16/12/2014	150,00
2014	152	29/12/2014	P/02	CREDITORI VARI incarichi contrattati di cui alla legge 440.	84,67
2014	153	29/12/2014	P/03	CREDITORI VARI Impegno per spese di personale su attivit... del personale.	110,01
2014	154	29/12/2014	P/03	CREDITORI VARI	3.853,35
2014	158	29/12/2014	P/08	Impegno spesa per progetto segnali 3	2.555,60
2015	179	22/12/2015	A/01	CREDITORI VARI Impegno spesa per progetto DM 821 art.6/1 Ottobre 2013	3.100,00
2015	181	23/12/2015	P/40	QUIRICI FRANCESCA Liquidazione docente quirici in attesa di fatturazione	1.450,00
2015	181	23/12/2015	P/40	CREDITORI VARI Impegno materiale igienico e ludico	1.450,00
2016	176	30/12/2016	P/42	CREDITORI VARI impegni spesa su progetto "Scuola viva"	15.339,52
2017	59	03/05/2017	P/05	PARASCANDALO VINCENZO contratto prestazione d'opera occasionale prot.n.r.1296 del 20/03/2017	700,00
2017	60	04/05/2017	P/05	PARASCANDALO VINCENZO Contenimento incartocoin materia di protezione dati personali.	400,00
2017	62	08/05/2017	A/02	RENTOKIL INITIAL ITALIA S.P.A. Rinnovo contratto tappeti antiscivolo	240,59
2017	94	01/08/2017	P/01	SARES SRL contratto di assistenza tecnica hardware e software	854,00
2017	109	18/10/2017	A/02	OFFICE B&P SRL IMPEGNO SPESA NOLEGGIO FOTOCOPIATRICE NR.RDO 1609567/PROT. STIPULA 3111 DEL 29/06/2017	399,02
2017	114	23/10/2017	A/01	Manita-Societ... Consortile servizi integrati s.c.p.a Impegno spesa per scuole belle, decoro scuole	28.461,27
2017	120	03/11/2017	A/02	GIUSEPPE MILLETTI Strumenti Musicali Audio & Luci acquisto materiale per sezione musicale	1.139,96
2017	125	06/11/2017	P/43	CREDITORI VARI Impegni su spese progetto	10.229,55
2017	126	06/11/2017	A/01	Manita-Societ... Consortile servizi integrati s.c.p.a impegno spesa servizi pulizia mesi di Novembre e Dicembre 2017	9.854,88
2017	127	06/11/2017	A/01	BANCA NAZIONALE DEL LAVORO IMPEGNO SPESA PER SERVIZIO DI TESORERIA	4.000,00
2017	129	07/11/2017	P/44	CREDITORI VARI Impegno totale pon FSE 10.1.1A-2017-307	44.856,00
2017	130	07/11/2017	P/45	CREDITORI VARI IMPEGNO SPESA PER PROGETTO PAPERE CAIUCCQUE	21.205,00
2017	134	30/11/2017	A/01	SALUS Impegno speso per analisi acqua dei plessi dipendenti	183,00
2017	138	27/12/2017	A/01	ATGROUP di Buonanno Antonio IMPEGNO SPESA PER ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLERIA	1.690,77
2017	140	29/12/2017	P/06	GAMMA TOUR SRL impegno spese uscite didattiche	3.656,00
2017	141	29/12/2017	A/01	Ente poste Napoli spese postali di dicembre 2017	110,88
TOTALI					174.582,72



ISTITUTO COMPRENSIVO
"MATTEOTTI - CIRILLO"

80028 GRUMO NEVANO VIA BARACCA, 23 C.F. 80060340637 C.M. NAIC897007

Mod J (art.18 c.1, lett.b)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31/12/2017

Esercizio finanziario 2017

A) Conto di cassa	
1 - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio	€ 122.071,68
	di cui (*) € 0,00
2 - Ammontare delle somme riscosse:	
a) in conto competenza	€ 264.985,35
	di cui (*) € 0,00
b) in conto residui attivi degli esercizi precedenti	€ 70.288,32
	di cui (*) € 0,00
3	€ 457.345,35
	di cui (*) € 0,00
4 - Ammontare dei pagamenti eseguiti:	
a) in conto competenza	€ 213.897,03
	di cui (*) € 0,00
b) in conto residui passivi degli esercizi precedenti	€ 126.356,30
	di cui (*) € 0,00
5 - Fondo di cassa alla fine dell'esercizio	€ 117.092,02
	di cui (*) € 0,00
(3-4)	
B) Avanzo (o disavanzo) complessivo	
Residui risultanti alla chiusura dell'esercizio:	
6 - Attivi	€ 88.649,82
degli anni precedenti	€ 43.331,43
dell'esercizio	€ 127.980,92
7 - Passivi	€ 46.601,80
degli anni precedenti	€ 174.582,72
8 -	€ -42.601,47
Avanzo (o disavanzo) complessivo	€ 74.490,55
(5+8)	
C) Avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza	
10 - Entrate effettive accertate nell'esercizio:	
	€ 353.635,17
11 - Spese effettive impegnate nell'esercizio:	
	€ 341.877,95
12 - Avanzo (o disavanzo) dell'esercizio:	€ 11.757,22
(10-11)	

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Maria
MIGLIACCIO

(*) soggetto al vincolo per i flussi di cassa di cui all'art. 29 della L. 23/12/1998 n. 488



**ISTITUTO COMPRENSIVO
"MATTEOTTI - CIRILLO"**

80028 GRUMO NEVANO VIA BARACCA, 23 C.F. 80060340637 C.M. NAIC997007

CONTO PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO
Esercizio finanziario 2017

CODICI	VOCI	Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
A	IMMOBILIZZAZIONI			
A - 1	Immateriali			
A - 1 - 1	- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno			
A - 1 - 2	- Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			
A - 1 - 3	- Altre			
A - 2	Materiali			
A - 2 - 1	- Terreni e fabbricati			
A - 2 - 2	- Impianti e macchinari	26.910,50	-3.986,33	22.924,17
A - 2 - 3	- Attrezzature	91.530,45	-18.162,05	73.368,40
A - 2 - 4	- Mezzi di trasporto			
A - 2 - 5	- Immobilizzazioni in corso ed Acconti			
A - 2 - 6	- Altri beni			
A - 3	Finanziarie			
A - 3 - 1	- Partecipazioni in :			
A - 3 - 1 - a	- consorzi			
A - 3 - 1 - b	- reti di scuole			
A - 3 - 1 - c	- altre partecipazioni			
A - 3 - 2	- Crediti :			
A - 3 - 2 - a	- verso lo Stato			
A - 3 - 2 - b	- verso altri			
	Totale	118.440,95	-22.148,38	96.292,57
B	DISPONIBILITA'			
B - 1	Rimanenze			
B - 1 - 1	- Materie prime, sussidiarie e di consumo			
B - 1 - 2	- Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
B - 1 - 3	- Prodotti finiti e merci			
B - 2	Crediti (Residui attivi)			
B - 2 - 1	- Verso lo Stato	116.129,58	15.851,67	131.981,25
B - 2 - 2	- Verso altri			
B - 3	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
B - 3 - 1	- Titoli di Stato			
B - 3 - 2	- Altri titoli			
B - 4	Disponibilità liquide			
B - 4 - 1	- Depositi bancari e postali	122.071,68	-4.979,66	117.092,02
	Totale	122.071,68	-4.979,66	117.092,02
	Totale disponibilità	238.201,26	10.872,01	249.073,27
C	DEFICIT PATRIMONIALE			
	TOTALE ATTIVO	356.642,21	-11.276,37	345.365,84

ANALISI CONTO CONSUNTIVO

VERBALE N. 2018/004

Presso l'Istituto GRUMO NEVANO I.C. MATTEO. CIRIL. di GRUMO NEVANO, l'anno 2018 il giorno 14, del mese di maggio, alle ore 11:45, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 75 provincia di NAPOLI. La riunione si svolge presso Grumo Nevano.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GIOVANBATTISTA	PISTONE	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
CONCETTA	DELLA MORTE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

I Revisori si riuniscono per l'esame del conto consuntivo 2017 ai sensi dell'art. 58, comma 4 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 1 febbraio 2001, n.44 e procedono, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Conto Finanziario (Mod. H)

1. Esame relazione illustrativa predisposta dal Dirigente scolastico
2. Correttezza modelli
3. Attendibilità degli accertamenti di entrata e degli impegni di spesa
4. Assunzione di impegni nei limiti dei relativi stanziamenti
5. Regolare chiusura del fondo minime spese
6. Regolarità della gestione finanziaria e coerenza rispetto alla programmazione
7. Rispetto vincolo destinazione finanziamenti
8. Corretta indicazione dati della Programmazione definitiva
9. Corrispondenza dei dati riportati con i libri e le scritture contabili
10. Coerenza nella compilazione del modello H

Situazione Residui (Mod. L)

1. Concorданza tra valori indicati e risultanze contabili
2. Riaccertamento dei residui
3. Coerenza nella compilazione del modello L

Conto Patrimoniale (Mod. K)

1. Verifica regolarità delle procedure di variazione alle scritture inventariali
2. Verifica realizzazione e correttezza del passaggio di consegne DS/DSGA
3. Concorданza con le risultanze contabili da libro inventario
4. Coerenza tra valore dei crediti/debiti e residui attiv/passivi
5. Concorданza tra valore disponibilità liquide e comunicazioni Istituto cassiere e Poste SpA al 31/12
6. Corretta indicazione consistenze iniziali
7. Coerenza nella compilazione del modello K

Situazione Amministrativa (Mod. J)

1. Concorданza tra valori indicati e risultanze delle scritture contabili registrate

2. *Concordanza tra Fondo cassa e saldo dell'Istituto cassiere al 31/12*
3. *Coerenza nella compilazione del modello J*

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2017/2018 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1 settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
7	7	7	162	162	162	162	3	23,15



Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2017/2018 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1 settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1 settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		4		4	61		61		61	1	0	15,25
Seconde		3		3	39		39		39	1	0	13,00
Terze		3		3	59		59		59	2	0	19,67
Quarte		4		4	76		76		76	5	0	19,00
Quinte		3		3	57		57		57	1	0	19,00
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	17	0	17	292	0	292	0	292	10	0	17,18
Prime		11		11	218		218		218	8	0	19,82
Seconde		10		10	207		207		207	5	0	20,70
Terze		11		11	211		211		211	10	0	19,18
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	32	0	32	636	0	636	0	636	23	0	19,88

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	96
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	17
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso la 1 scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	132
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
NUMERO	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	21

Si rilevano, altresì, n. 4 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001,



n. 65, nonché i soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66.

Conto Finanziario (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2017 presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di Amministrazione	€ 62.639,61		
Finanziamenti Statali	€ 209.096,33	€ 209.096,33	1,00
Finanziamenti da Regioni	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Finanziamenti da Enti	€ 68.167,80	€ 68.167,80	1,00
Contributi da privati	€ 76.371,01	€ 76.371,01	1,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Altre entrate	€ 0,03	€ 0,03	1,00
Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 416.274,78	€ 353.635,17	
Disavanzo di competenza	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale a pareggio	€ 416.274,78	€ 353.635,17	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività'	€ 217.923,70	€ 194.763,49	0,90
Progetti	€ 171.311,19	€ 147.114,46	0,86
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Fondo di Riserva	€ 863,73		
Disponibilità' da programmare	€ 0,00		
Totale Spese	€ 390.098,62	€ 341.877,95	
Avanzo di competenza	€ 26.176,16	€ 11.757,22	0,45
Totale a Pareggio	€ 416.274,78	€ 353.635,17	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2017 presenta un avanzo di competenza di € 11.757,22.

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 88,00% di quelle programmate.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:



	Iniziali al 1/1/2017	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2017	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 116.129,58	€ 70.288,32	€ 45.841,26	€ 88.649,82	€ 2.509,83	€ 131.981,25
	Iniziali al 1/1/2017	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2017	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 175.561,65	€ 126.356,30	€ 49.205,35	€ 127.980,92	€ 2.603,55	€ 174.582,72

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 43.656,81 e pagati residui passivi per euro 53.475,54.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 170.783,12. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2017	Variazioni	Situazione al 31/12/2017
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 118.440,95	-€ 22.148,38	€ 96.292,57
Totale Disponibilità	€ 238.201,26	€ 10.872,01	€ 249.073,27
Totale dell'attivo	€ 356.642,21	-€ 11.276,37	€ 345.365,84
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 356.642,21	-€ 11.276,37	€ 345.365,84
PASSIVO			
Totale debiti	€ 175.561,65	-€ 978,93	€ 174.582,72
Consistenza Patrimoniale	€ 181.080,56	-€ 10.297,44	€ 170.783,12
Totale a pareggio	€ 356.642,21	-€ 11.276,37	€ 345.365,84

La squadratura del mod. K relativa all'importo iniziale all'1/1/2017 della voce disponibilità con l'importo finale al 31/12/2016 per euro 0,02 è dovuta al riporto errato sul verbale n. 2017/004 del 5/6/2017 di approvazione del consuntivo anno 2016 della somma di euro 238.201,28 in luogo di quella esatta pari a euro 238.201,26. Pertanto, dopo gli opportuni accertamenti, i revisori confermano come importo effettivo iniziale all'1/1/2017 del quadro K relativo al presente consuntivo anno 2017, euro 238.201,26.

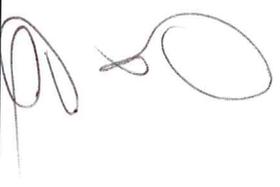
Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2017		€ 122.071,68
Riscossioni	€ 70.288,32	€ 264.985,35	€ 335.273,67	
Pagamenti	€ 126.356,30	€ 213.897,03	€ 340.253,33	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 117.092,02
Residui Attivi	€ 43.331,43	€ 88.649,82		€ 131.981,25
Residui Passivi	€ 46.601,80	€ 127.980,92		€ 174.582,72
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 74.490,55



Il Fondo cassa al 31/12/2017 riportato nel modello J è pari a 117.092,02 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale.

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a final flourish, positioned at the bottom right of the page.

Spese Per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE										
	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Spese %
A01	€ 0,00	€ 13.599,61	€ 165.574,43	€ 1.694,26	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 190.089,77	€ 180.868,30	95,15%
A02	€ 0,00	€ 4.563,31	€ 9.331,88	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 22.966,94	€ 13.895,19	60,51%
A03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.866,99	€ 0,00	0,00%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	€ 24.493,54	€ 1.032,71	€ 73.032,21	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.200,00	€ 120.928,79	€ 99.758,46	82,50%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.526,40	€ 2.500,00	45,24%
ALTRI PROGETTI	€ 44.856,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 44.856,00	€ 44.856,00	100,00%
TOTALE	€ 69.349,54	€ 19.195,63	€ 250.438,52	€ 1.694,26	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.200,00	€ 389.234,89	€ 341.877,95	87,84%
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	20,29%	5,62%	73,26%	0,50%	0,00%	0,00%	0,36%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 87,84%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso di impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 85,88%.

In particolare, i Revisori hanno esaminato la documentazione relativa ad alcuni progetti, con le considerazioni che seguono:

Progetto "scuola viva", nello specifico affitto teatro e riprese video. Sono stati esaminati:

- il mandato n. 141 dell'8/8/2017 di euro 1.600,00 (imponibile) per affitto sala e il n. 142 stessa data di euro 352,00 per IVA; il mandato n. 143 dell'8/8/2017 di euro 200,00 (imponibile) per riprese video e il mandato n. 144 di euro 44,00 (IVA). La ditta è stata prescelta secondo le regole dell'affidamento diretto.

I revisori hanno accertato che l'istituzione scolastica si attiene a quanto previsto dalla normativa vigente in ordine alla procedura ordinaria di contrattazione, alla verifica di regolarità contributiva (DURC) e all'obbligo di tracciabilità dei flussi finanziari.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *E' stata esaminata la relazione illustrativa predisposta dal Dirigente scolastico*
- *I modelli sono correttamente compilati*
- *Gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa sono attendibili*
- *Gli impegni sono stati assunti nei limiti dei relativi stanziamenti*
- *Il fondo minute spese risulta versato entro il 31/12*
- *Dagli elementi di cui agli atti esaminati ed alle verifiche periodiche, è stata accertata la regolarità della gestione finanziaria e la coerenza rispetto alla programmazione*
- *E' stato rispettato il vincolo di destinazione dei finanziamenti*
- *I dati della programmazione definitiva sono correttamente indicati*
- *Esiste corrispondenza tra il contenuto del conto finanziario e le risultanze contabili di cui ai registri*
- *Il modello H è coerente con gli altri modelli*
- *Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello L e le risultanze contabili*
- *E' stato correttamente eseguito il riaccertamento dei residui*
- *Il modello L è coerente con gli altri modelli*
- *Sono state rispettate le norme regolamentari relative alle procedure di variazione ai beni iscritti nell'inventario*
- *Il passaggio di consegne dal Dirigente scolastico al DSGA è stato realizzato e non si osservano vizi nella procedura applicata*
- *Vi è concordanza tra i valori indicati e le risultanze contabili dal libro inventario e dagli altri registri*
- *Il valore dei crediti e debiti indicati corrisponde al valore accertato dei residui attivi e passivi*
- *L'ammontare delle disponibilità liquide indicate coincide con la sommatoria dei saldi al 31/12 comunicati dall'Istituto cassiere e da Poste Spa*
- *Le consistenze iniziali sono correttamente riportate*
- *Il modello K è coerente con gli altri modelli*
- *Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello J e le risultanze contabili*
- *L'ammontare del Fondo cassa risultante dal giornale di cassa al 31/12 concorda con il saldo comunicato dall'Istituto cassiere*
- *Il modello J è coerente con gli altri modelli*

Conclusioni

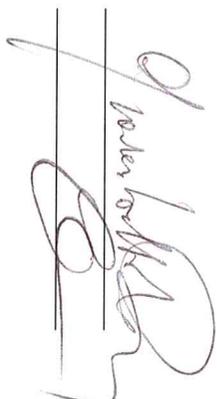
I Revisori dei Conti, sulla base degli elementi tratti dagli atti esaminati e dalle verifiche periodiche effettuate nel corso dell'esercizio sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale, esprimono parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo dell'anno 2017 da parte del Consiglio di Istituto.

Il presente verbale, chiuso alle ore 14:45, l'anno 2018 il giorno 14 del mese di maggio, viene letto, confermato,



sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

PISTONE GIOV ANBATTISTA
DELLA MORTE CONCETTA

A handwritten signature in black ink, written in a cursive style. The signature is positioned above a horizontal line. The name 'PISTONE GIOV ANBATTISTA' is written in a smaller, less legible cursive script above the main signature.