

RELAZIONE di accompagnamento al CONTO CONSUNTIVO
art. 18 da D.I. 1 Febbraio 2001 n. 44

ESERCIZIO FINANZIARIO 01/01/2017 - 31/12/2017

1. GLI OBIETTIVI

2. LA GESTIONE DEL PROGRAMMA

- *Il conto finanziario*
 - Le entrate
 - Le spese
- *La gestione dei residui*
- *Il conto del patrimonio*

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL CONTO CONSUNTIVO

e.f. 2017

D.M. n. 44 dell'1/02/2001

GLI OBIETTIVI

Punto di partenza della relazione sono senza dubbio gli obiettivi del Programma e.f. 2017 che erano i seguenti:

	OBIETTIVI
1.	Garantire una funzionale organizzazione e gestione delle attività del PTOF
2.	Realizzare processi di autovalutazione per migliorare il servizio
3.	Rendere più chiari e condivisi i rapporti comunicativi tra genitori e gli insegnanti.
4.	Qualificare l'offerta formativa di ogni scuola attraverso una progettualità specifica di plesso
5.	Migliorare i percorsi di accoglienza, integrazione e apprendimento degli alunni stranieri e degli alunni con handicap o con difficoltà di apprendimento
6.	Aggiornare e rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche, librerie e in particolare delle risorse informatiche
7.	Assicurare agli alunni percorsi di accoglienza nella continuità fra diversi ordini di scuola.
8.	Realizzare raccordi curriculari in continuità, scuola dell'infanzia - scuola primaria-scuola media
9.	Qualificare le diverse professionalità dell'Istituzione scolastica per la realizzazione del PTOF.

LA GESTIONE DEL PROGRAMMA

II CONTO FINANZIARIO

Innanzitutto l' AVANZO al 31/12/2017 pari a € 148.324,93 costituito in parte da, e da economie delle 4 attività e dei progetti.

Le Entrate

Confrontiamo innanzitutto la Programmazione iniziale con quella definitiva più € 101.638,66 esaminando i dati inseriti nella tabella 1.

Lo scostamento maggiore, nell' AGGREGATO 02 Finanziamento dello Stato per € 42.783,59 è dovuto alle integrazioni del funzionamento amministrativo, PSND e A.D. del Miur e dei contributi europei progetti PON;

Nell'AGGREGATO 04 FINANZIAMENTI da Enti Locali per € 37.876,82 dovuto alle integrazioni dei Comuni di Bomporto e Bastiglia per le gite e i progetti;

Nell'AGGREGATO 05 incidono i contributi volontari dei genitori e la differenza è di € 20.956,50;

Gli AGGREGATI 03 -06 - 08 - non sono interessati da alcun movimento.

L' AGGREGATO 07 evidenzia un'entrata degli interessi attivi 2017 per € 21,75.

CONTO CONSUNTIVO 2017 LE ENTRATE

Tabella n° 1

Aggreg.	Voce	ENTRATE	Programmazio ne iniziale	Programmazio e definitiva	Differenza	Somme accertate	Differenza	Somme riscosse	Somme da riscuotere
			a	b	b - a	c	b - c	d	c - d
01		Avanzo di amministrazione	104.528,12	104.528,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	104.528,12	104.528,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dello Stato	21.620,67	64.404,26	42.783,59	64.404,26	0,00	63.004,26	1.400,00
	01	Dotazione ordinaria	21.620,67	41.891,21	20.270,54	41.891,21	0,00	41.891,21	0,00
		Funzionamento amministrativo	21.620,67	38.318,96	16.698,29	38.318,96	0,00	38.318,96	0,00
		Contributo straordinario/soff amm.ve	0,00	2.601,88	2.601,88	2.601,88	0,00	2.601,88	0,00
		Miur carta docente	0,00	970,37	970,37	970,37	0,00	970,37	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00	22.513,05	22.513,05	22.513,05	0,00	21.113,05	1.400,00
		Miur Animatore digitale	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
		Pon Ambienti digitali sc media 2015	0,00	19.358,40	19.358,40	19.358,40	0,00	17.958,40	1.400,00
		Miur PSND	0,00	2.154,65	2.154,65	2.154,65	0,00	2.154,65	0,00
03		Finanziamenti della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04		Finanziamenti da Enti locali	65.308,41	103.185,23	37.876,82	103.185,23	0,00	100.053,46	3.131,77
	02	Provincia non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Provincia vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Comune non vincolati	47.555,20	50.447,37	2.892,17	50.447,37	0,00	50.447,37	0,00
		Comune di Bomport/Bastiglia conv	47.555,20	50.447,37	2.892,17	50.447,37	0,00	50.447,37	0,00
	05	Comune vincolati	16.181,21	28.952,28	12.771,07	28.952,28	0,00	25.820,51	3.131,77
		Comune di Bomporto/contr gite	5.375,00	12.470,00	7.095,00	12.470,00	0,00	12.470,00	0,00
		Comune di Bastiglia/contr. Gite	3.500,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00
		Comune di Bomporto/rimborso telec	0,00	642,51	642,51	642,51	0,00	642,51	0,00
		Comune di Bastiglia/sorvegli/pulman	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
		Comune di Bastiglia /contr prog spor	800,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00
		Unione Comuni/spazio ascolto	4.614,21	5.647,77	1.033,56	5.647,77	0,00	2.516,00	3.131,77
		Unione Comuni/band in rock	1.892,00	1.892,00	0,00	1.892,00	0,00	1.892,00	0,00
	06	Altre istituzioni	1.572,00	23.785,58	22.213,58	23.785,58	0,00	23.785,58	0,00
		Hera premio Riciclandino	0,00	2.398,03	2.398,03	2.398,03	0,00	2.398,03	0,00
		Prelievo c/c/postale contributi genito	0,00	19.715,00	19.715,00	19.715,00	0,00	19.715,00	0,00
		Accordo di rete/IC Castelfranco E.	1.572,00	1.572,00	0,00	1.572,00	0,00	1.572,00	0,00
		Agenzia delle Entrate/rimborso	0,00	100,55	100,55	100,55	0,00	100,55	0,00
05		Contributi da privati	32.381,69	53.338,19	20.956,50	53.338,19	0,00	53.338,19	0,00
	01	Non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolati	21.810,00	39.636,00	17.826,00	39.636,00	0,00	39.636,00	0,00
		Genitori contributo gite	10.000,00	18.497,00	8.497,00	18.497,00	0,00	18.497,00	0,00
		Genitori quote ass./contributo vol.	0,00	9.326,00	9.326,00	9.326,00	0,00	9.326,00	0,00
		Comitato giocasport e non solo	11.000,00	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00
		Contributi genitori corso di latino	810,00	813,00	3,00	813,00	0,00	813,00	0,00
	03	Altri non vincolati	0,00	2.272,50	2.272,50	2.272,50	0,00	2.272,50	0,00
		Gruppo Argenta contributo	0,00	320,00	320,00	320,00	0,00	320,00	0,00
		Frutta nelle scuole	0,00	1.952,50	1.952,50	1.952,50	0,00	1.952,50	0,00
	04	Altri vincolati	10.571,69	11.429,69	858,00	11.429,69	0,00	11.429,69	0,00
		Fondazione Cassa di Risparmio	10.571,69	10.571,69	0,00	10.571,69	0,00	10.571,69	0,00
		Quote assicurative operatori scol.ci	0,00	858,00	858,00	858,00	0,00	858,00	0,00
06		Proventi gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07		Altre entrate	0,00	21,75	21,75	21,75	0,00	21,75	0,00
	01	Interessi attivi	0,00	21,75	21,75	21,75	0,00	21,75	0,00
08		Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE			223.838,89	325.477,55	101.638,66	220.949,43	0,00	216.417,66	4.531,77

Le Spese

Nell'esame delle spese partiamo ancora dal confronto fra **programmazione iniziale e definitiva** (tabella n. 2)

Sono le ATTIVITA' a registrare una differenza pari a € 41.866,08.

Nella voce **A02 - Funzionamento didattico generale** si registra una differenza pari a € 15.809,71 dovuta a:

- maggiori quote dei genitori per gite;
- maggiori quote dei genitori per contributi volontari.

La voce **A01 - Funzionamento amministrativo generale** registra una differenza di € 24.086,00 integrazioni dei finanziamenti Miur.

La voce **A03 - Spese personale** registra una differenza di € 1.970,37.

La voce **A04 - Spese di investimento** non registra alcuna differenza.

Relativamente ai PROGETTI possiamo evidenziare che la differenza fra Programmazione iniziale e Programmazione definitiva pari a € 22.501,40 si rileva maggiormente nei seguenti progetti per i motivi riportati nella tabella:

	PROGETTO	DIFFERENZE	MOTIVAZIONE
P 06	Musica e teatro a Sorbara	-638,78	Maggiore fabbisogno rispetto alle previsioni
P 09	La psicologa a scuola inf e prim	1.440,00	Minor fabbisogno rispetto alle previsioni
P 12	Spazio ascolto sc media	-2.473,56	Rimborso per contributo errato
P 18	Logica matematica, giochi mat	-453,99	Maggiore fabbisogno rispetto alle previsioni
P 19	Laboratorio di scienze sc media	-257,64	Maggiore fabbisogno rispetto alle previsioni
P 25	Pon ambienti digitali sc media	-19.358,40	Progetto inserito in corso d'anno
P 26	Musica e terapia sc. infanzia	-630,00	Progetto inserito in corso d'anno

CONTO CONSUNTIVO 2017 - LE SPESE
TABELLA N°2

Aggregato	Voce	PROGETTO / ATTIVITA'	Programmazione iniziale	Programmazione definitiva	Differenza
			a	b	a - b
		Attività	115.159,97	115.026,05	-41.866,08
	A01	Funzionamento amministrativo generale	64.739,30	88.825,30	-24.086,00
	A02	Funzionamento didattico generale	36.620,67	52.430,38	-15.809,71
	A03	Spese di personale	3.800,00	5.770,37	-1.970,37
	A04	Spese di investimento	10.000,00	10.000,00	0,00
		Progetti	70.509,56	93.010,96	-22.501,40
	P01	GIOCHIAMO A FARE TEATRO SC.INF.	4.187,15	4.187,15	0,00
	P02	LABORATORIO DI ARGILLA SC.INF.BAST.	950,00	1.000,00	-50,00
	P03	IL CORPO IN GIOCO INF BOMPORTO	1.200,00	1.200,00	0,00
	P04	DANZA CREATIVA E ARTETERAPIA PRIM BO	3.220,00	3.220,00	0,00
	P05	GIOCARE CON L'ARTE, CON LA MUSICA SOL	3.045,44	3.045,44	0,00
	P06	MUSICA E TEATRO, MUSICA E RITMO SORB	3.836,00	4.474,78	-638,78
	P07	OFFICINE MUSICALI PRIM BASTIGLIA	4.250,00	4.250,00	0,00
	P08	IL LABIRINTO NEI QUADRI PRIM BASTIGLIA	3.730,00	3.806,03	-76,03
	P09	LA PSICOLOGA A SCUOLA IN E PRIMARIE	6.572,00	5.132,00	1.440,00
	P10	EDUCAZIONE ALL'AFFETTIVITA' E RISCHIO	2.676,00	2.676,00	0,00
	P11	LABORATORIO TEATRALE SCUOLA MEDIA	1.440,00	1.440,00	0,00
	P12	SPAZIO ASCOLTO, SCUOLA MEDIA	3.174,21	5.647,77	-2.473,56
	P13	CAPIRE ED IMPARARE AD ESSERE SERENI	3.350,00	3.350,00	0,00
	P14	ACCOGLIENZA SCUOLA MEDIA	850,00	850,00	0,00
	P15	CRU ATTIVITA' CULTURALI SCUOLA MEDIA	850,00	850,00	0,00
	P16	COMPRESENZA ITALIANO-MATEMATICA SC	9.105,46	9.105,46	0,00
	P17	CORSO DI LATINO SCUOLA MEDIA	810,00	813,00	-3,00
	P18	LOGICA MATEMATICA GIOCHI MAT SC. MED	520,00	973,99	-453,99
	P19	LABORATORIO DI SCIENZE SCUOLA MEDIA	300,00	557,64	-257,64
	P20	POTENZIAMENTO LINGUA INGLESE SC M	1.500,00	1.500,00	0,00
	P21	IL NS DIARIO, GIORNALINO, MERCATINO SC	2.070,00	2.070,00	0,00
	P22	BAND IN ROCK	1.892,00	1.892,00	0,00
	P23	CINEFORUM SCUOLA MEDIA	700,00	700,00	0,00
	P24	GIROTONDO DI PAROLE INF, PRIM. MEDIA	10.281,30	10.281,30	0,00
	P25	PON AMBIENTI DIGITALI SCUOLA MEDIA	0,00	19.358,40	-19.358,40
	P26	MUSICA E TERAPIA SC. INFANZIA	0,00	630,00	-630,00
		Fondo di riserva	500,00	500,00	0,00
	R98	Fondo di riserva	500,00	500,00	0,00
		TOTALE USCITE	186.169,53	250.537,01	-64.367,48
	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	37.669,36	74.940,54	-37.271,18
		TOTALE	223.838,89	325.477,55	-101.638,66

All'AGGREGATO Z - DISPONIBILITA' finanziaria da programmare al 31/12/17, la differenza fra la Programmazione iniziale e la Programmazione definitiva di € 37.271,18 è dovuta ai vari finanziamenti arrivati a fine anno solare la cui programmazione rinviata all'anno successivo.

Osservazioni sulle spese per Attività. (tabella n. 3)

La differenza fra Programmazione definitiva e somme impegnate è di € 68.112,52.

Per quanto riguarda la voce A01 la differenza fra Programmazione definitiva e somme impegnate è di €21.469,70 e riguarda economie di materiale di pulizia, funzionamento segreteria e plessi, per la voce A02 la differenza è di € 35.870,02, per A03 la differenza è 2.602,80 e per A04 la differenza è di € 8.170,00.

Se osserviamo la colonna relativa alle somme pagate, vedremo che si è proceduto quasi totalmente alla liquidazione delle somme impegnate per una percentuale dell' 94%.

Osservazioni sulle spese per Progetti. (tabella n. 3)

Come si può osservare, la differenza fra la Programmazione definitiva e Somme impegnate è pari a € 4.771,87 e si è provveduto alla liquidazione totale delle somme impegnate per il 100%.

CONTO CONSUNTIVO 2017 – LE SPESE – TABELLE N.3

Voce	PROGETTO / ATTIVITA'	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenze in + o - economie		Somme pagate		Somme rimaste da pagare
				e = a - b		c		
				valore	% su a	valore	% su b	
	ATTIVITA'	a	b	68.112,52	57%	83.998,48	94%	4.915,05
A01	Funzionamento amm.vo generale	88.825,30	67.355,60	21.469,70	76%	64.688,97	96%	2.666,63
A02	Funzionamento didattico generale	52.430,38	16.560,36	35.870,02	32%	14.311,94	86%	2.248,42
A03	Spese di personale	5.770,37	3.167,57	2.602,80	55%	3.167,57	100%	0,00
A04	Spese di investimento	10.000,00	1.830,00	8.170,00	18%	1.830,00	100%	0,00
	PROGETTI	93.010,96	88.239,09	4.771,87	95%	88.239,09	100%	0,00
P01	GIOCHIAMO A FARE TEATRO SC INF	4.187,15	4.186,00	1,15	99%	4.186,00	100%	0,00
P02	LABORATORIO DI ARGILLA INF BAST	1.000,00	1.000,00	0,00	100%	1.000,00	100%	0,00
P03	IL CORPO IN GIOCO INF BOMP	1.200,00	1.188,00	22,00	99%	1.188,00	100%	0,00
P04	DANZA CREATIVA E ARTPRIM BOMP	3.220,00	3.220,00	0,00	100%	3.220,00	100%	0,00
P05	GIOCCARE CON L'ARTE E MUS SOLARA	3.045,44	2.865,00	180,44	94%	2.865,00	100%	0,00
P06	MUSICA E TEATRO SORBARA	4.474,78	4.140,00	334,78	92%	4.140,00	100%	0,00
P07	OFFICINI MUSICALI BASTIGLIA	4.250,00	1.627,30	2.622,70	38%	1.627,93	100%	0,00
P08	IL LABIRINTO NEI QUADRI BAST	3.806,03	3.806,03	0,00	100%	3.806,03	100%	0,00
P09	LA PSICOLOGA A SCUOLA PRIM E INF	5.132,00	4.860,00	272,00	95%	4.860,00	100%	0,00
P10	EDUCAZIONE ALL'AFFETTIVITA' SC M	2.676,00	2.668,95	7,05	99%	2.668,95	100%	0,00
P11	LABORATORIO TEATRALE SC MEDIA	1.440,00	1.440,00	0,00	100%	1.440,00	100%	0,00
P12	SPAZIO ASCOLTO SC. MEDIA	5.647,77	5.647,77	0,00	100%	5.647,77	100%	0,00
P13	CAPIRE ED IMPARARE AD ESSERE S	3.350,00	3.343,84	6,16	99%	3.343,84	100%	0,00
P14	ACCOGLIENZA SCUOLA MEDIA	850,00	812,72	37,28	95%	812,72	100%	0,00
P15	CRU. ATTIVITA' CULTURALI SC MEDIA	850,00	836,46	13,54	98%	836,46	100%	0,00
P16	COMPRESENZA ITALIANO/MAT	9.105,46	9.058,53	46,93	99%	9.058,53	100%	0,00
P17	CORSO DI LATINO SC MEDIA	813,00	812,72	0,28	99%	812,72	100%	0,00
P18	LOGICA MATEMATICA, GIOCHI MAT	973,99	973,99	0,00	100%	973,99	100%	0,00
P19	LABORATORIO DI SCIENZE SC MEDIA	557,64	557,64	0,00	100%	557,64	100%	0,00
P20	POTENZIAMENTO LINGUA INGLESE	1.500,00	1.486,04	13,96	99%	1.486,04	100%	0,00
P21	IL NOSTRO DIARIO, GIORNALINO, MER	2.070,00	1.695,65	374,35	82%	1.695,65	100%	0,00
P22	BAND IN ROCK	1.892,00	1.045,07	846,93	55%	1.045,07	100%	0,00
P23	CINEFORUM SCUOLA MEDIA	700,00	697,05	2,95	99%	697,05	100%	0,00
P24	GIROTONDO DI PAROLE SC INF PRIM M	10.281,30	10.281,30	0,00	100%	10.281,30	100%	0,00
P25	PON AMBIENTI DIGITALI SC MEDIA	19.358,40	19.358,40	0,00	100%	19.358,40	100%	0,00
P26	MUSICA E TERAPIA ALLE SC INF.	630,00	630,00	0,00	100%	630	100%	0,00
	TOTALI	250.037,01	177.152,62	72.884,39	71%	172237,57	97%	4.915,05

LA GESTIONE DEI RESIDUI

I residui attivi al 31/12/2017 ammontano a € 4.531,77 per il contributo dell'Unione dei Comuni del Sorbara per il progetto Spazio Ascolto - scuola media (€ 3.131,77) e per il progetto Pon Ambienti digitali pro scuola media (€ 1.400,00)

I residui passivi sono pari a € 4.915,05

e riguardano:

Il pagamento all'Erario dell'IVA relativa alle fatture € 823,84

Affrancatura Postale (novembre/dicembre 2017) € 84,60

Fatture di fornitori (Italchim, Elettromarket,

Pulibell, Novosud, Gavioli, Unicolor, Wesport,

Pavlin, Myo, Computer teck) € 4.006,61

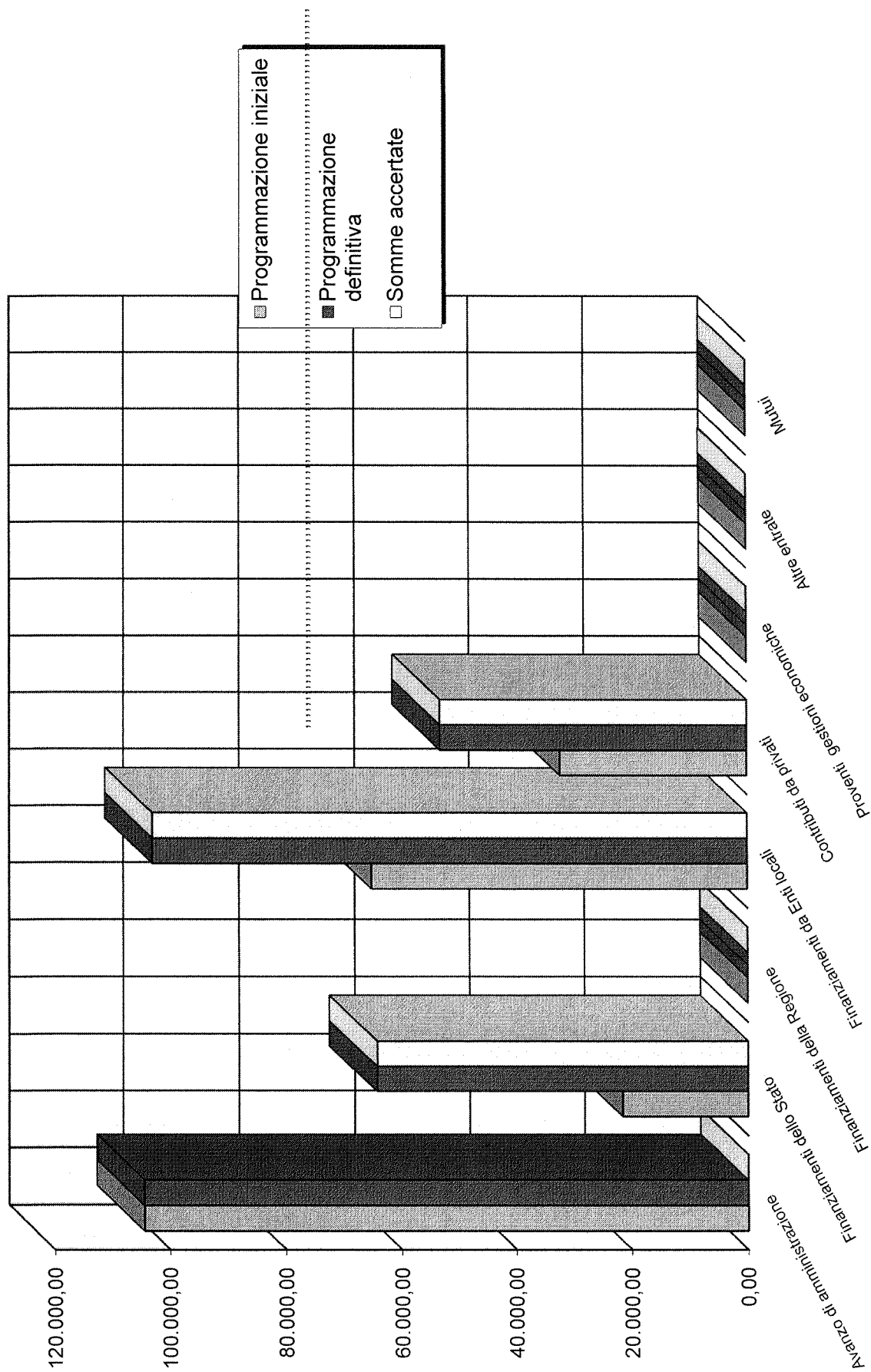
IL CONTO DEL PATRIMONIO

Nell'esame del Mod. K relativo al **Conto del Patrimonio**, ci soffermiamo sul prospetto dell'attivo evidenziando che alla voce IMMOBILIZZAZIONI, il patrimonio per le *Attrezzature e Impianti e macchinari* è di € 179.921,59 avendo subito un ammortamento dei beni; i CREDITI (residui attivi) sono diminuiti rispetto allo scorso anno, le disponibilità liquide sono aumentate. I debiti (residui passivi) sono diminuiti, pertanto la consistenza patrimoniale è aumentata.

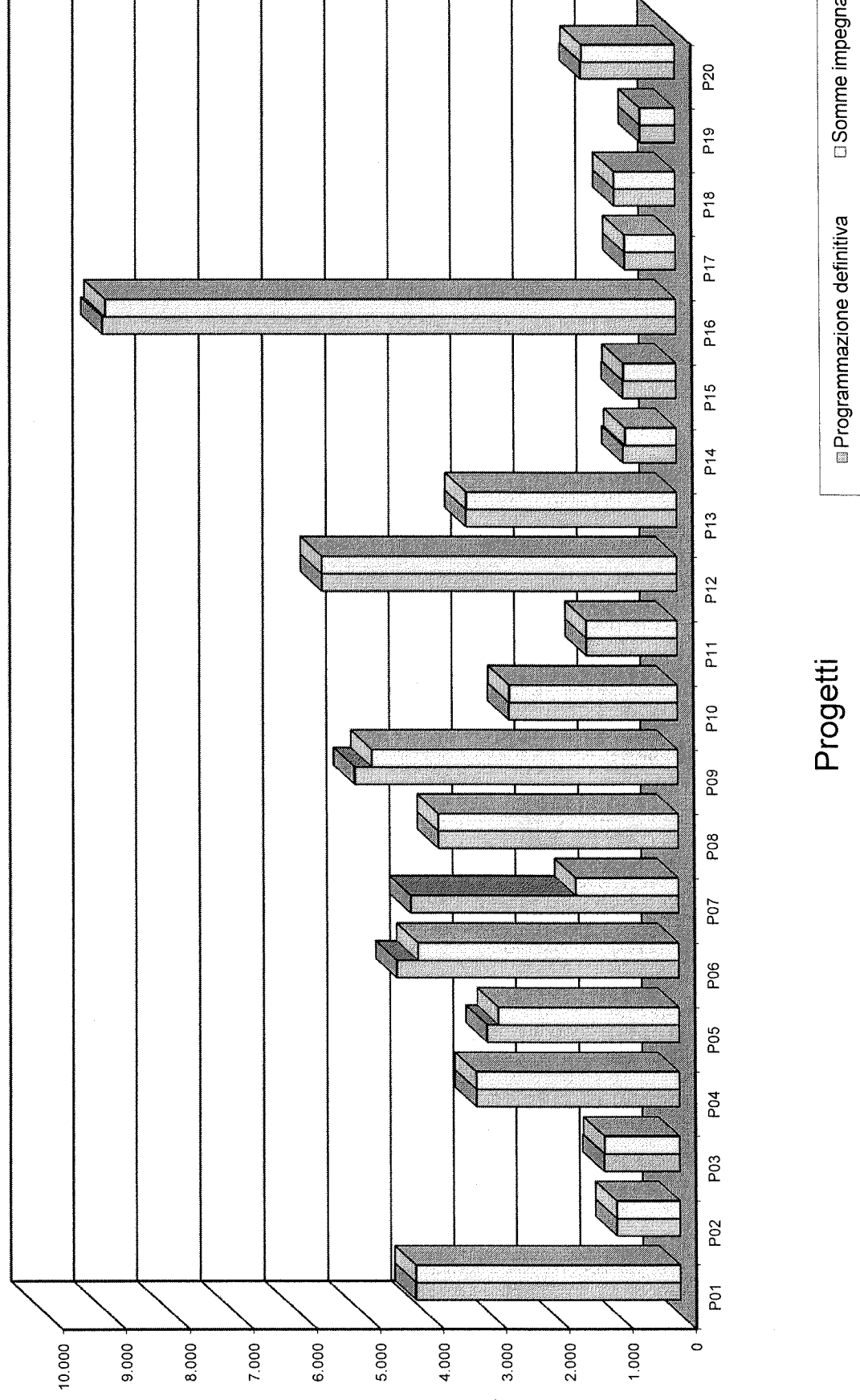
ALLEGATI:

1. grafico: le ENTRATE
2. n° 2 grafici: le SPESE.

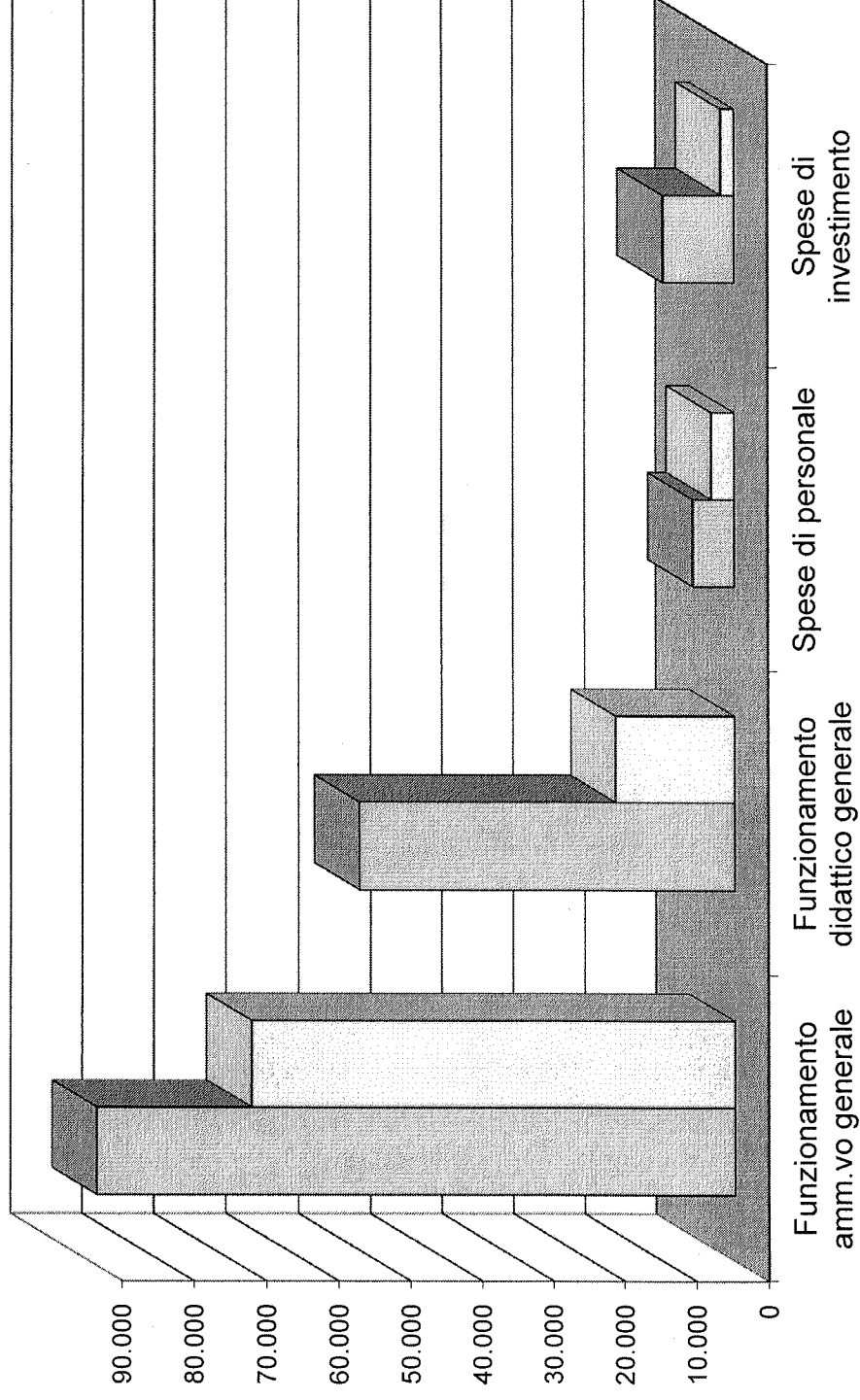
CONTO CONSUNTIVO: LE ENTRATE



LE SPESE - Progetti: programmazione definitiva e somme impegnate



LE SPESE - Attività: programmazione definitiva e somme impegnate



ATTIVITA'

☒ Programmazione definitiva
 ☐ Somme impegnate