



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "DON PIERO POINTINGER"
PIAZZETTA LUIGI BRAMBILLA, 1 – Tel. 039/57475 039/5312353 – Fax. 039/5313378
23888 LA VALLETTA BRIANZA (LC)
con sezioni associate: CASTELLO di BRIANZA - SANTA MARIA HOÉ
lcic80900q@istruzione.it ▪ lcic80900q@pec.istruzione.it
www.icslavallettabrianza.gov.it

Relazione tecnica del Direttore S.G.A. al conto consuntivo 2017

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2017, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n° 44 dell'1/02/2001), completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Il conto consuntivo è così composto:

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

Allo stesso sono allegati:

- Relazione DS;
- Relazione DSGA;
- Dichiarazione inesistenza gestioni fuori bilancio;
- Saldo cassa dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Sondrio;
- Estratto Conto Postale;
- Mod. 56 T della Banca d'Italia mese di dicembre;
- Mod. H bis;
- Disponibilità finanziaria da programmare;
- Controllo avanzo di amministrazione anno precedente.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese, la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2017 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2017 approvato dal Consiglio d'Istituto il 08/02/2017 con delibera n.105 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

- L'esercizio finanziario si è chiuso con un saldo di cassa di € **142.474,11** - L'avanzo di amministrazione complessivo è di € **141.761,10** di cui €. 679,00 Fondo riserva non utilizzato.

Conto Finanziario (Mod. H)

Analisi delle Entrate

Complessivamente la programmazione definitiva delle entrate ammonta a €. **273.175,99**

COMPOSIZIONE ENTRATE

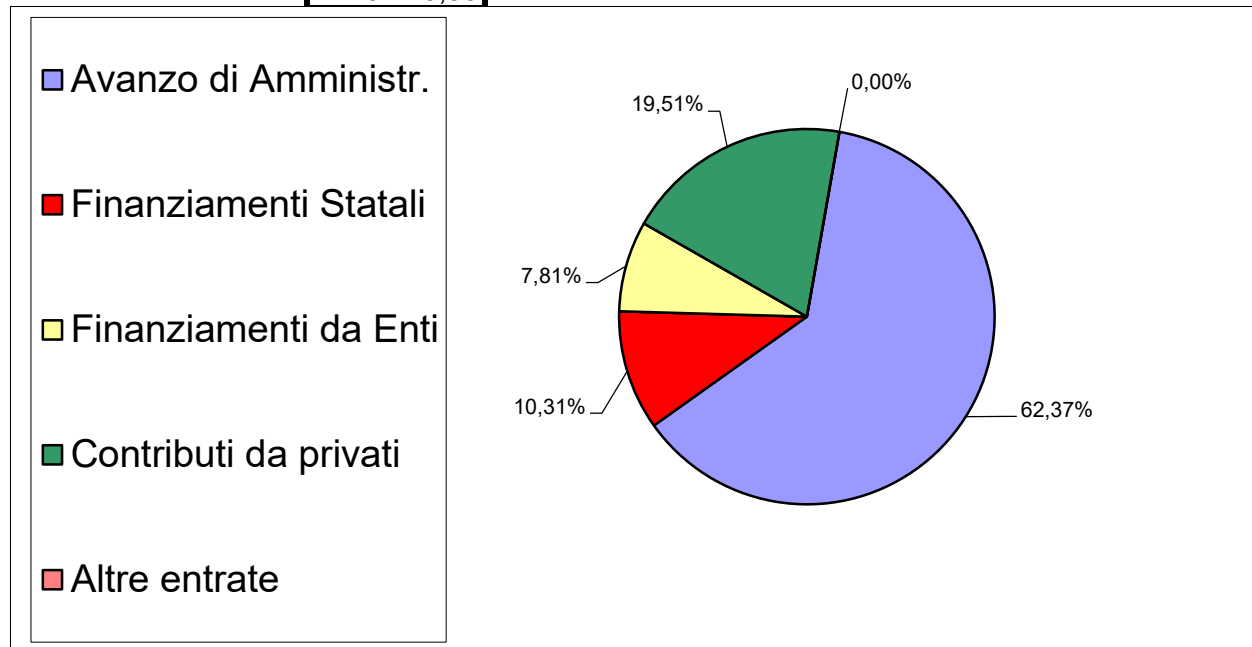
Avanzo amm.ne	€ 170.385,51
Entrate	€ 102.790,48

RIEPILOGO ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (b/a)
Avanzo di Amministrazione	170.385,51		
Finanziamenti Statali	28.159,57	28.159,57	1
Finanziamenti da Regioni	0,00	0,00	0,00
Finanziamenti da Enti	21.343,14	21.343,14	1
Contributi da privati	53.287,40	53.287,40	1
Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,37	0,37	1
Mutui	0,00	0,00	0,00
Totale entrate	273.175,99	102.790,48	
Disavanzo di competenza	0,00	28.624,41	0,00
	Totale a pareggio	131.414,89	

INCIDENZA PERCENTUALE COMPOSIZIONE ENTRATE

Avanzo di Amministr.	170.385,51
Finanziamenti Statali	28.159,57
Finanziamenti regione	0
Finanziamenti da Enti	21.343,14
Contributi da privati	53.287,40
Altre entrate	0,37
	273.175,99



INCIDENZA PERCENTUALE RISCOSSIONI

TOTALE ENTRATE ACCERTATE	102.790,48	100%
Entrate rimosse	87.290,48	84,92%
Entrate rimaste da riscuotere	15.500,00	15,08%

Analisi delle Spese

Complessivamente la programmazione definitiva delle spese ammonta a €.**273.175,99**.

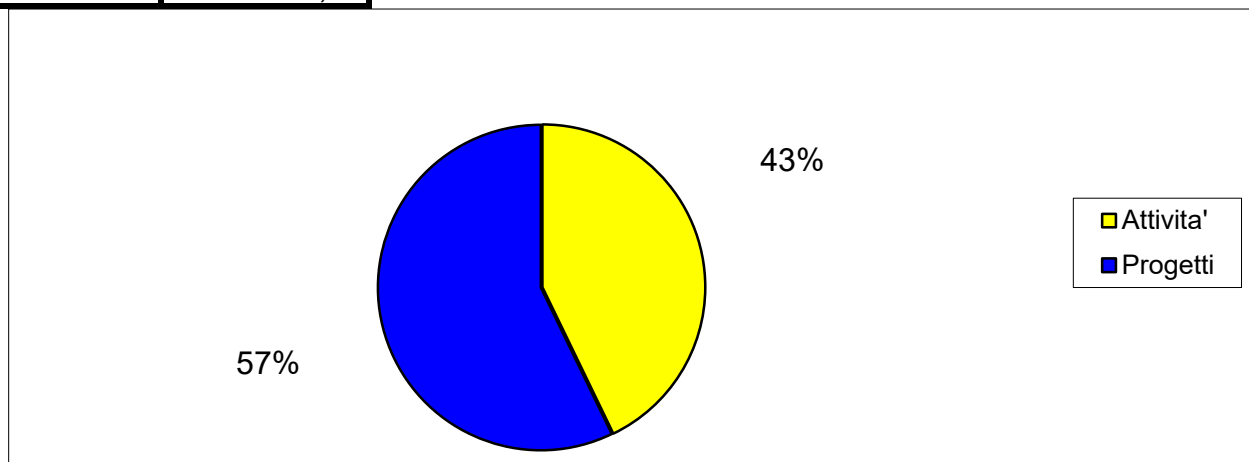
RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività	140.888,57	56.279,08	0,40
Progetti	131.608,42	75.135,81	0,57
Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00
Fondo di Riserva	679,00	0,00	
Totale	273.175,99	131.414,89	0,48
Disponibilità da programmare	41.611,17	0,00	
Totale Spese	297.915,69	131.414,89	
Avanzo di competenza		0,00	
	Totale a Pareggio	131.414,89	

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 48% di quelle programmate.

INCIDENZA PERCENTUALE IMPEGNI ATTIVITA' / PROGETTI

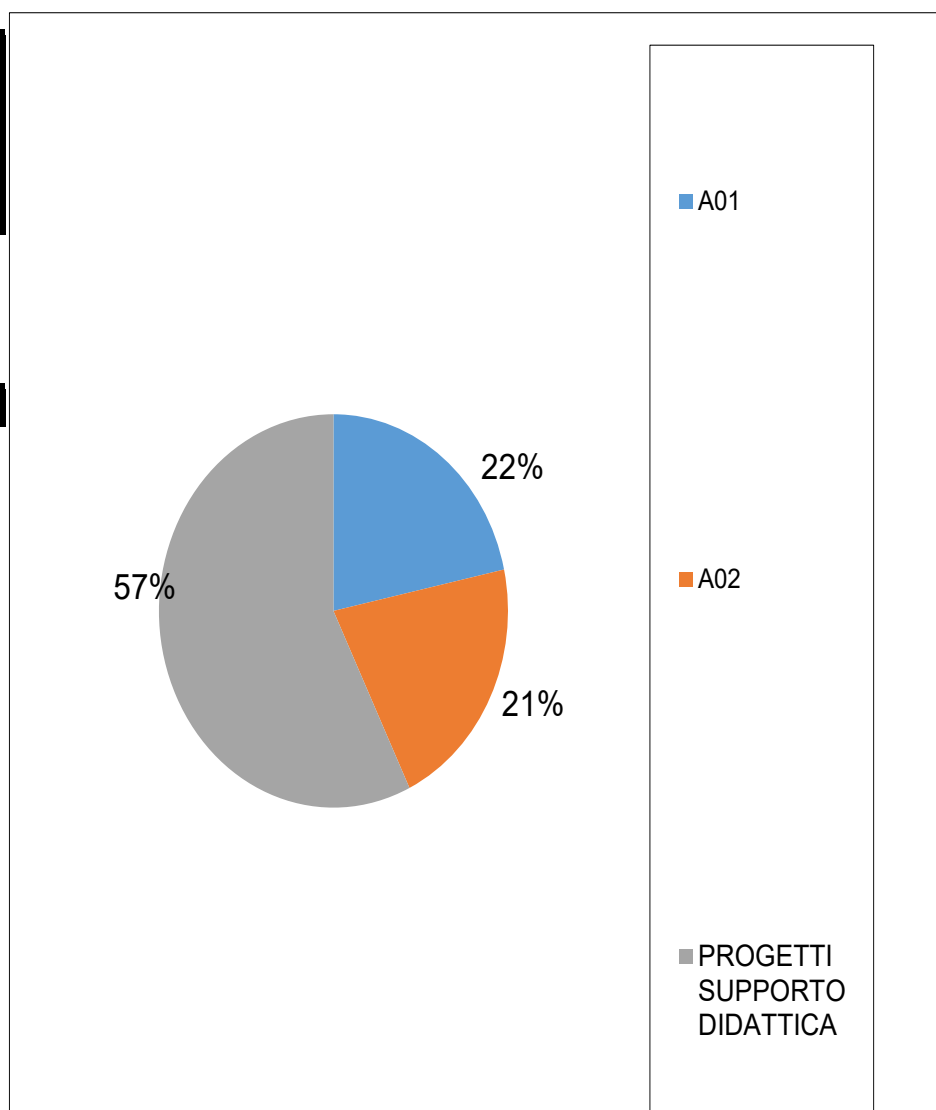
Attivita'	56.279,08
Progetti	75.135,81
	€ 131.414,89



IMPEGNI PER ATTIVITA'/PROGETTO (Mod. I)

A01	€ 28.415,88
A02	€ 27.863,20
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	€ 75.135,81

€ 131.414,89



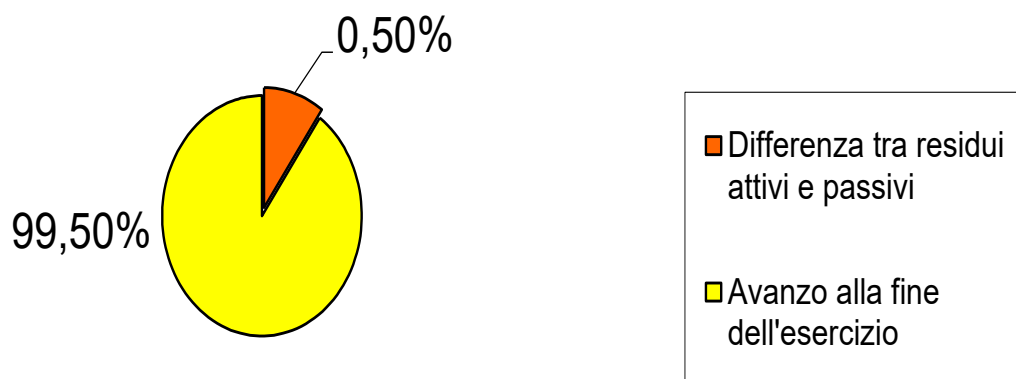
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				182.380,37
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio	Totale	
Riscossioni	16.970,00	87.290,48	104.260,48	-39.906,26
Pagamenti	28.964,86	115.201,88	144.166,74	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				142.474,11
Residui Attivi	0,00	15.500,00	15.500,00	-713,01
Residui Passivi	0,00	16.213,01	16.213,01	
Avanzo di amministrazione al 31/12				141.761,10

Avanzo di amministrazione

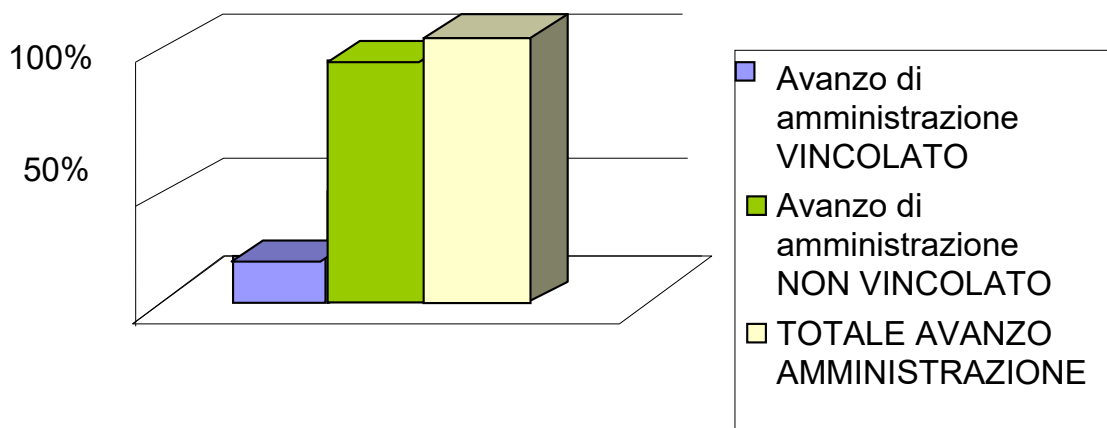
Differenza tra residui attivi e passivi	-713,01
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio	142.474,11
Avanzo	141.761,10



COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE:

Avanzo di amministrazione VINCOLATO	7.554,58
Avanzo di amministrazione NON VINCOLATO	<u>134.206,52</u>
TOTALE AVANZO COMPLESSIVO	141.761,10

COMPOSIZIONE AVANZO AMMINISTRAZIONE



CONTO PATRIMONIALE (Mod. K)

La consistenza patrimoniale dei beni soggetta ad inventario di seguito descritta concorda con le risultanze del registro inventariale:

	Situazione al 1 gennaio	Variazioni	Situazione al 31dicembre
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	21.508,56	42.295,96	63.804,52
Totale Disponibilità	199.358,57	-41.378,03	157.980,54
Totale dell'attivo	220.867,13	917,93	221.785,06
Deficit Patrimoniale			
Totale a pareggio	220.867,13	917,93	221.785,06
PASSIVO			
Totale debiti	28.964,86	-12.751,85	16.213,01
Consistenza Patrimoniale	191.902,27	13.669,78	205.572,05
Totale a pareggio	220.867,13	917,93	221.785,06

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	16.970,00	16.970,00	€ 0,00	15.500,00	€ 0,00	15.500,00

	Iniziali al 1/1/2017	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2016	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	28.964,86	28.964,86	0,00	16.213,01	€ 0,00	16.213,01

L'entità dei residui passivi è determinata da impegni non ancora giunti alla fase della liquidazione.

I RESIDUI AL 31/12/2017 SONO:

- ATTIVI € **15.500,00** Fondi Comunali

- PASSIVI € **16.213,01**:

€ 3.690,55 **STATALI**
€ 12.522,46 **ALTRI**

SPESE PER IL PERSONALE (Mod. M)

Le spese di personale comprendono spese relative a compensi a personale, interno ed esterno, per attività che hanno garantito la realizzazione del P.O.F.

COMPENSO LORDO			ONERI A CARICO AMM.NE	
Netto	Irpef	Contributi	Irap	Oneri Prev.
11.573,88	3.662,24	417,76	1038,37	1.165,88

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA (Mod. N)

INCIDENZA PERCENTUALE IMPEGNI PER TIPOLOGIA DI SPESA PER CIASCUN PROGETTO

SPESE

	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese Rimborsi e poste correttive (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Rimborsi e poste correttive (impegnato)	Programmi Definitiva	Tot. Impegni	Impegni /Spese %
A01	€ 0,00	12.855,19	12.921,87	1.409,46	€ 0,00	229,36	1.000,00	€ 0,00	76.702,18	28.415,88	37,05%
A02	€ 0,00	15.747,42	9.603,33	€ 0,00	€ 0,00	2.477,45	€ 0,00	35,00	64.186,39	27.863,20	43,41%
A03	€ 0,00	€ 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	€ 0,00	€ 0,00	€ 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	0,00%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	€ 3.404,76	€ 840,42	62.660,51	€ 0,00	€ 0,00	8.230,12	€ 0,00	€ 0,00	131.608,42	75.135,81	57,09%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
ALTRI PROGETTI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	3.404,76	29.443,03	85.185,71	1.409,46	0,00	10.936,93	1.000,00	35,00	272.496,99	131.414,89	

IL DIRETTORE DEI SERVIZI
GENERALI ED AMMINISTRATIVI
Maria Rosa DI LEO