



FILIPPO RE

ISTITUTO PROFESSIONALE STATALE PER I SERVIZI COMMERCIALI

Viale Trento Trieste, 4 - 42124 Reggio Emilia - ☎0522.437981/438922 Fax. 0522.451940 - Cod.Fis. 80014130357

E-Mail: rerc01000p@istruzione.it - Pec: rerc01000p@pec.istruzione.it - Web Page: www.filippore.it

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2017 RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 marzo

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

N. indirizzi presenti: 1

Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									
Numero classi diurni (a)	Numero classi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembre e corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti i corsi diurni (f)	Alunni frequentanti i corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e frequentanti i corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e frequentanti i corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)

Prime	6	0	6	171	0	165	0	165	9	-6	0	28	0
Seconde	5	1	6	126	21	119	16	135	6	-7	-5	24	16
Terze	5	1	6	122	28	116	27	143	8	-6	-1	23	27
Quarte	5	1	6	100	27	94	24	118	6	-6	-3	19	24
Quinte	3	1	4	78	8	78	7	85	2	0	-1	26	7
TOTALE	24	4	28	597	84	572	74	646	31	-25	-10	24	

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	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 (COMPR. POTENZIAMENTO)	33
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	13
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario* 30-6	10

Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
<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>	82
TOTALE PERSONALE DOCENTE	
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	4
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	9
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	
TOTALE PERSONALE ATA	21

Si rilevano, altresì, n. 0 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 soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66.

MODELLO H

1) ENTRATE

Aggregato	Conto	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (b/a)
Avanzo di Amministrazione	01	231.527,15		231.527,15
Finanziamenti Statali	02	66.375,72	66.375,72	
Finanziamenti da Regioni	03	0	0	
Finanziamenti da Enti	04	195.369,22	195.369,22	
Contributi da privati	05	111.933,78	111.933,78	
Gestioni economiche	06	0	0	
Altre entrate	07	11,46	11,46	
Mutui	08	0	0	
Totale entrate		605.217,33	373.690,18	
Disavanzo di competenza		0	0	
Totale a pareggio		605.217,33	373.690,18	231.527,15

2) SPESE

Aggregato	Conto	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attivita'	A	183.058,84	68.409,04	114.649,80
Progetti	P	397.832,00	183.712,16	214.119,84
Gestioni economiche	G	0	0	
Fondo di Riserva	R	886,00		886,00
Disponibilita' da programmare	Z	23.440,49		
Totale Spese		605.217,33	252.121,20	329.655,64
Avanzo di competenza			121.568,98	

Totale a Pareggio		605.217,33	373.690,18	329.655,64
-------------------	--	------------	------------	------------

Pertanto, l'esercizio finanziario 2016 presenta un avanzo di competenza di €. 121.568,98.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2017			192.626,61
	Competenza	209.809,68	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	38.105,41	
	Totale(1)	247.915,09	
	Competenza	245.637,71	
SOMME PAGATE			
	Residui	41.474,77	
	Totale(2)	287.112,48	
Differenza (1-2)			-39.197,39
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2017			153.429,22

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2017 ammonta a Euro 336.597,23 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	164.280,50	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	25.771,00	
	Totale(1)	190.051,50	
	Esercizio Corrente	6.883,49	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	

	Totale(2)	6.883,49
Differenza (1-2)		183.168,01
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2017		153.429,22
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2017		336.597,23

L'avanzo di Esercizio 2017 di Euro 121.568,98 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2017	374.090,18
SPESE EFFETTIVE E.F. 2017	252.521,20
AVANZO ESERCIZIO 2017	121.568,98

CONTO PATRIMONIALE (MOD. K): dal mod. K, concernente il Conto patrimonio, espone i seguenti valori:

	Situazione al 1/1/2017	Variazioni	Situazione al 31/12/2017
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni (materiali)	103.857,14	-13.592,40	90.264,65
Totale Disponibilità (Crediti – Residui attivi)	275.654,12	74.496,67	350.150,79
Deficit Patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	379.511,26	60.904,18	440.415,44
PASSIVO			
Debiti (Residui passivi)	44.126,97	-37.243,48	6.883,49
TOTALE PASSIVO	44.126,97	-37.243,48	6.883,49
Consistenza patrimoniale	335.384,29	98.147,66	433.531,95
Totale a pareggio	379.511,26	60.904,18	440.415,44

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (MOD. J): il risultato di amministrazione, evidenziato nel mod. J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			192.626,61
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2017	
Riscossioni	38.105,41	209.809,68	247.915,09
Pagamenti	41.474,77	245.637,71	287.112,48
Fondo cassa fine esercizio			153.429,22
Residui Attivi	25.771,00	164.280,50	190.051,50
Residui Passivi	0	6.883,49	6.883,49
Avanzo di amm.ne			183.168,01

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	62.263,72
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

Differenza	62.263,72

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			246.500,84
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/01/2017	1	SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31/12/2016	-77.237,41
Previsione definitiva			169.263,43
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			169.263,43

Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			36.154,49
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/03/2017	4	INTEGRZIONE FINANZIARIA-RISORSE AGGIUNTIVE	3.595,51
28/04/2017	6	ULTERIORE FINANZ. ALTERNANZA GE./AGOSTO 2017	1.236,53
31/08/2017	10	STORNO TECNICO	-644,49
31/08/2017	11	STORNO TECNICO	644,49
29/09/2017	15	FUNZIONAMENTO E ALTERNANZA SC.-LAVORO SETT./DIC. 2017	21.368,50
29/12/2017	21	STORNO TECNICO	-671,00
29/12/2017	22	STORNO TECNICO	671,00
Previsione definitiva			62.355,03
Somme Riscosse			62.355,03
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2017	5	PERCORSI DI ORIENTAMENTO	706,04
28/12/2017	20	ANIMATORI DIGITALI – CONCORSO DOCENTI - PNSD	3.314,65
Previsione definitiva			4.020,69
Somme Riscosse			4.020,69
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 05 - FONDO AREE SOTTOUTILIZZATE FAS		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 01 - UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/09/2017	13	PON - INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO	39.774,00
Previsione definitiva			39.774,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			39.774,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 02 - PROVINCIA NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/09/2017	15	FONDO UNICO 2017	5.515,20
Previsione definitiva			5.515,20
Somme Riscosse			5.515,20

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 03 - PROVINCIA VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04 - COMUNE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 05 - COMUNE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI				
			Previsione iniziale	65.459,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/02/2017	3	ASSOLVIMENTO OBBLIGO ISTRUZIONE	4.245,23	
31/03/2017	5	QUOTE ASSOCIATIVE ISTITUTI "RUSSEL" E "SCARUFFI" - ECDL	600,00	
28/04/2017	6	PROGETTO TUTOR A.S. 2016-2017	2.400,00	
31/05/2017	7	PREMIO "CITTADINANZA ATTIVA" – BONUS DOCENTI	1.298,20	
31/07/2017	9	PROGETTO "PEER" DA ISTITUTO "GALVANI-IODI"	1.214,45	
28/09/2017	14	ACCREDITO ERRATO (CONSAP .BONUS DOCENTI) DESTINATO A I.C. GUASTALLA	362,00	
30/10/2017	16	RIMBORSO FOTOCOPIE PROGETTO STRANIERI – QUOTA ISCRIZIONE ALUNNO	1.565,00	
28/12/2017	19	IeFP A.S. 2017-2018	69.737,00	
28/12/2017	20	ACCONTO 80% PROGETTO TUTOR	3.199,14	
			Previsione definitiva	150.080,02
			Somme Riscosse	47.613,52
			Somme da riscuotere	102.466,50
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 01 - FAMIGLIE NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	20.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/07/2017	9	QUOTE ISCRIZIONE ALUNNI	1.050,00	
28/09/2017	14	QUOTE ISCRIZIONE ALUNNI	9.550,00	
30/10/2017	16	QUOTE ISCRIZIONE ALUNNI	7.550,00	
28/12/2017	20	RIMBORSO VETRO – QUOTE ISCRIZIONE ALUNNI	1.364,70	
			Previsione definitiva	39.514,70
			Somme Riscosse	39.514,70
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/04/2017	6	USCITA DIDATTICA BOLOGNA	408,50	
28/12/2017	20	ACCONTO “VIAGGIO DELLA MEMORIA”	2.300,00	
28/02/2017	3	QUOTE ESAMI ECDL	3.024,00	
28/04/2017	6	QUOTE ESAMI ECDL	3.060,00	
31/07/2017	9	QUOTE ESAMI ECDL	6.552,00	
30/10/2017	16	QUOTE ESAMI ECDL	448,00	
28/12/2017	20	QUOTE ESAMI ECDL	672,00	
			Previsione definitiva	16.464,50
			Somme Riscosse	16.464,50
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - ALTRI NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	18.501,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/01/2017	2	RIMBORSO CARTA PRE-PAGATA	178,60	
31/05/2017	7	RIMBORSO IVA	34,10	
30/06/2017	8	PREMIO CONCORSO "WE WRITE"	500,00	
31/08/2017	10	STORNO TECNICO	-1.326,05	
31/08/2017	11	STORNO TECNICO	1.326,05	
29/09/2017	15	ACCERTAMENTO CONTRIBUTO DISTRIBUTORI AUTOM. E DISTRIB. MERENDE	16.250,00	
28/12/2017	20	PREMIO ASSICURAZIONE R.C. DOCENTI E ATA	117,60	
			Previsione definitiva	35.581,30
			Somme Riscosse	25.631,30
			Somme da riscuotere	9.950,00
			Differenza	0,00

La somma rimasta da riscuotere riguarda i contributi delle Ditte Buonristoro (distributori automatici) e Chiosco Betty (distribuzione merende fresche)

Aggregato 05 voce 04 – ALTRI VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/02/2017	3	FORMAZIONE E AGG.TO(IFOA)- NUOTO/SALVAMENTO – CAUZIOEN PER TESTI IN COMODATO D'USO	824,00	
14/03/2017	4	PROGETTI LINGUISTICI (CAMBRIDGE- ESAMI PET)	900,00	
28/04/2017	6	NUOTO /SALVAMENTO	3.380,00	
31/05/2017	7	ESAMI PET	644,00	
31/07/2017	9	NUOTO/SALVAMENTO	320,00	
28/09/2017	14	RESTITUZIONE DA BANCA TESOR. PER ERRATO IBAN	265,28	
30/10/2017	16	ACCERTAMENTO PER PROTOCOLLO INTESA CON COMUNE DI REGGIO EM. E COMUNE DI CAMPAGNOLA EM. PER PROGETTO ALUNNE C.V. E B.S.	14.040,00	

Previsione definitiva	20.373,28
Somme Riscosse	8.283,28
Somme da riscuotere	12.090,00
Differenza	0,00

La somma rimasta da riscuotere riguarda il progetto alunne C.V e B.S. – Comuni di Reggio Emilia e Campagnola Emilia.

Aggregato 06 voce 01 - AZIENDA AGRARIA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 02 - AZIENDA SPECIALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/01/2017	2	INTERESSI C.C. TESORERIA BANCA D'ITALIA	0,05
28/02/2017	3	INTERESSI C.C POSTALE	11,41
Previsione definitiva			11,46
Somme Riscosse			11,46
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 02 - RENDITE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 03 - ALIENAZIONE DI BENI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 04 - DIVERSE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 01 - MUTUI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 02 - ANTICIPAZIONI		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
605.217,33	373.690,18	209.409,68	164.280,50	231.527,15

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Nel corso dell'esercizio, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale Offerta formativa (P.T.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 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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE				
			Previsione iniziale	38.099,79
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/01/2017	2	RIMBORSO CARTA PRE-PAGATA	178,65	
28/02/2017	3	INTERESSI C.C. POSTALE	11,41	
31/08/2017	10	STORNO TECNICO	-644,49	
28/09/2017	14	ACCREDITO CONSAP ERRATO (BONUS DOCENTI –IST. COMPR. GUASTALLA)	362,00	
29/09/2017	15	FUNZIONAMENTO SETT./DIC. 2017 – FONDO UNICO PROVINCIA	13.355,60	
30/10/2017	16	RIMBORSO FOTOCOPIE PER PROGETTO STRANIERI	1.535,00	
13/12/2017	17	FINANZIAMENTO PER SOFFERENZA DI CASSA	8.598,70	
20/12/2017	18	FINANZIAMENTO PER SOFFERENZA FINANZIARIA	6.929,13	
28/12/2017	20	RIMBORSO VETRO – PREMIO R.C. DOCENTI E ATA	277,60	
29/12/2017	21	STORNO TECNICO	-671,00	
			Previsione definitiva	68.032,39

Somme Pagate	35.392,89
Somme da pagare	2.374,23
Economie	30.265,27

Le spese di funzionamento nell'esercizio 2017 sono state quelle tipiche del funzionamento amministrativo generale. In particolare si sono effettuate le spese obbligatorie per le assicurazioni, incendio e all risks dell'istituto, medico competente, abbonamento a riviste per l'amministrazione scolastica, i, materiale informatico e software per la gestione amministrativa, materiale ed attrezzature per le pulizie, cancelleria, carta, canone fotocopiatrici, spese postali, interventi tecnici di manutenzione, carburante per pullman e auto di proprietà dell'istituto, manutenzione mezzi di trasporto ecc..

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE				
			Previsione iniziale	57.294,94
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/05/2017	7	PREMIO CONCORSO "CITTADINANZA ATTIVA " – RIMBORSO IVA	534,10	
30/06/2017	8	PREMIO CONCORSO "WE WRITE"	500,00	
31/07/2017	9	QUOTE ISCRIZIONE ALUNNI	1.050,00	
28/09/2017	14	QUOTE ISCRIZIONE ALUNNI	3.050,00	
29/09/2017	15	ACCERTAMENTO CONTRIBUTO DISTRIBUTORI AUTOMATICI	500,00	
30/10/2017	16	QUOTE ISCRIZIONE ALUNNI	7.580,00	
28/12/2017	20	QUOTE ISCRIZIONE ALUNNI	689,03	
			Previsione definitiva	71.198,07
			Somme Pagate	20.179,31
			Somme da pagare	1.660,72
			Economie	49.358,04

Le spese di funzionamento didattico per l'esercizio 2017 sono state quelle tipiche di un istituto superiore che deve garantire l'efficienza dei laboratori e del materiale didattico in generale che permette di attuare il piano dell'offerta formativa. Nello specifico si sono effettuate spese per: assicurazione degli alunni piccole riparazioni e manutenzione dei laboratori e aule , attrezzature di modesta entità, software, badge presenza alunni, sms alle famiglie per assenze/ritardi, cartucce e toner per i laboratori di informatica.

Aggregato A voce 03 - SPESE DI PERSONALE				
			Previsione iniziale	1.830,75
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
10/01/2017	1	SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31/12/2016	3.410,67	
31/05/2017	7	BONUS DOCENTI	798,20	
			Previsione definitiva	6.039,62
			Somme Pagate	4.258,40
			Somme da pagare	0,00
			Economie	1.781,22

Le somme pagate sono relative ai corsi di recupero estivi per giudizio sospeso.

Aggregato A voce 04 - SPESE D'INVESTIMENTO				
			Previsione iniziale	30.788,76
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/09/2017	15	ACCERTAMENTO CONTRIBUTO DISTRIBUTORI AUTOMATICI E MERENDE FRESCHE	7.000,00	
			Previsione definitiva	37.788,76
			Somme Pagate	4.751,90
			Somme da pagare	0,00
			Economie	33.036,86

Sono stati rinnovati i PC dell'aula docenti, acquistato tablet da affidare in comodato d'uso ai docenti (registro elettronico). Le economie saranno utilizzate per il rinnovo laboratorio di informatica n. 4 (vedi relazione al Piano Annuale 2018; parte delle economie viene accantonato per l'acquisto di un pullman essendo quello attualmente in uso risalente all'anno 2010 e non garantisce affidabilità.

Aggregato A voce 05 - MANUTENZIONE EDIFICI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 01 - IeFP			
Previsione iniziale			129.785,10
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/09/2017	14	ACCREDITO DA IST. CASSIERE PER ERRATO IBAN	265,28
28/12/2017	19	IeFP A.S. 2017-2018	69.737,00
Previsione definitiva			199.787,38
Somme Pagate			86.485,36
Somme da pagare			0,00
Economie			113.302,02

Il progetto è indirizzato agli alunni delle classi 1e, 2e , 3e e riguarda il conseguimento delle qualifiche Operatore Punto Vendita/Operatore Amministrativo segretariale. E' interamente finanziato dalla Regione Emilia Romagna . I percorsi triennali del Sistema regionale IeFP sono fondati sulla progettazione e realizzazione congiunta tra gli Istituti Professionali ed Enti di formazione professionale o esperti accreditati dalla Regione. I percorsi consentono allo studente di maturare conoscenze e competenze tecnico-professionale per rispondere alle esigenze dei settori produttivi e di servizio del territorio, ai fini di un positivo inserimento nel mondo del lavoro. I percorsi triennali possono prevedere attività personalizzate di sostegno e di recupero, con modalità laboratoriali e con sviluppo di esperienze di impresa per favorire il successo formativo di tutti gli allievi, anche di quelli con percorsi scolastici difficili o segnati da insuccessi con un elevato rischio di abbandono.

L'importo delle somme pagate comprende le spese le classi 1e, 2e e 3e a.s. 2016-2017; la restituzione delle economie dei trienni precedenti conclusi; la radiazione delle somme accertate e non rimosse relative ai trienni precedenti conclusi (già assoggettate al visto dei revisori della Regione E. R. ed approvate) . Le attuali economie consistono nello stanziamento comunicato dalla Regione Emilia-Romagna per l'a.s. 2016-2017 (rendicontato ma non ancora approvato dai revisori della Regione E. R.) , e dallo stanziamento previsto per le classi 1e, 2e e 3e per l'a.s. 2017-2018.

Aggregato P voce 02 - PON - FONDI STRUTTURALI EUROPEI-10.8.1.A2 -FESRPN-EM-2015-5	
Previsione iniziale	7.351,16
Somme Pagate	6.724,49
Somme da pagare	0,00
Economie	626,67

Il PON è concluso e si è in attesa di direttive in merito al rimborso delle economie.

Aggregato P voce 03 - LIBRI PER COMODATO D'USO				
			Previsione iniziale	832,54
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/02/2017	3	CAUZIONE PER TESTI DATI IN COMODATO D'USO	54,00	
			Previsione definitiva	886,54
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	886,54

Le economie verranno utilizzate per l'acquisto di testi scolastici da consegnare agli alunni delle future classi 1e con famiglie in difficoltà sulla base della delibera del Consiglio di Istituto.

Aggregato P voce 04 - ECDL				
			Previsione iniziale	400,25
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/02/2017	3	QUOTE ESAMI ECDL	3.024,00	
31/03/2017	5	QUOTE ASSOCIATIVE ISTITUTI "RUSSEL" E "SCARUFFI"	600,00	
28/04/2017	6	QUOTE ESAMI ECDL	3.060,00	
31/07/2017	9	QUOTE ESAMI ECDL	6.552,00	
30/10/2017	16	QUOTE ESAMI ECDL	448,00	
28/12/2017	20	QUOTE ESAMI ECDL	672,00	
			Previsione definitiva	14.756,25
			Somme Pagate	14.313,61
			Somme da pagare	0,00
			Economie	442,64

L' Istituto è test Center autorizzato da AICA per il rilascio della patente europea per il computer. Il progetto è rivolto agli studenti interni, esterni e alle scuole convenzionate. Le spese sostenute sono state relative all'acquisto degli esami, skill cards e al pagamento dei compensi ai docenti , professionista per le dichiarazioni IVA, al personale ATA che hanno curato la relazione del progetto.

Aggregato P voce 05 - ORIENTAMENTO - ACCOGLIENZA				
			Previsione iniziale	234,42
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/03/2017	5	PERCORSI DI ORIENTAMENTO	706,04	
28/09/2017	14	QUOTE ISCRIZIONE ALUNNI	1.500,00	
28/12/2017	20	QUOTE ISCRIZIONE ALUNNI	147,44	
29/12/2017	22	STORNO TECNICO	671,00	
			Previsione definitiva	3.258,90
			Somme Pagate	2.199,60
			Somme da pagare	1.059,30
			Economie	0,00

Le spese sostenute sono state realizzate per l'orientamento in entrata degli alunni (materiale pubblicitario per presentazione dell'Istituto agli alunni e genitori delle classi terze delle scuole medie).

Aggregato P voce 06 - PON - FONDI STRUTTURALI EUROPEI -10.8.1.A3-FESRPN-EM2015-27		
	Previsione iniziale	3,19
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	3,19

Il PON è concluso e si è in attesa di direttive in merito al rimborso delle economie.

Aggregato P voce 07 - ASSOLVIMENTO OBBLIGO ISTRUZIONE				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/02/2017	3	STANZIAMENTO REGIONE E.R PER ASSOLVIMENTO OBBLIGO ISTRUZIONE	4.245,23	
			Previsione definitiva	4.245,23
			Somme Pagate	4.239,88
			Somme da pagare	0,00
			Economie	5,35

Il percorso prevede attività personalizzate di sostegno e di recupero, con modalità laboratoriali per favorire il successo formativo degli allievi, anche di quelli con percorsi scolastici difficili o segnati da insuccessi con un elevato rischio di abbandono.

Aggregato P voce 08 - COMUNICAZIONE VERBALE E TEATRALE / LABORATORI VARI				
			Previsione iniziale	4.120,57
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/09/2017	14	ACCERTAMENTO CONTRIBUTO DITTE DISTRIBUTORI AUTOMATICI E MERENDE FRESCHE	5.000,00	
			Previsione definitiva	9.120,57
			Somme Pagate	4.384,87
			Somme da pagare	892,80
			Economie	3.842,90

Le spese sostenute sono relative ai progetti previsti dal PTOF e precisamente:

Progetto “Incontri con la storia” : il collaborazione con Istoreco e Istituto Cervi . L’obiettivo è quello di “formare” il senso storico cioè la capacità di leggere gli eventi e i processi storici; formare la coscienza civile, educando ai valori della democrazia, della nazione, dell’Europa, del pluralismo e rispetto delle differenze .

Progetto “prepariamoci all’esame di stato”: ascolto e raccolta di qualsiasi tipo di criticità percepita dai ragazzi nel prefigurarsi il traguardo dell’esame di stato; consigli circa la comunicazione da tenere durante un esame; proposta di strumenti per l’ideazione e la stesura della tesina; laboratorio attivo di applicazione degli strumenti proposti ai progetti individuali dei ragazzi; colloqui individuali o a piccoli gruppi per fornire infine consigli ad hoc.

Progetto “i documenti digitali e la protezione dei dati personali”: capacità di utilizzare strumenti informatici nella gestione/trasmissione e conservazione dei documenti aziendali; capacità di individuare le regole a tutela della riservatezza nella soluzione di casi specifici.

Aggregato P voce 09 - INTEGRAZIONE - ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI- TUTOR - DISAGIO E DISLESSIA				
			Previsione iniziale	2.643,53
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
10/01/2017	1	SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31/12/2016	8.335,47	
28/04/2017	6	PROGETTO TUTOR A.S. 2016-2017	2.400,00	
31/07/2017	9	PROGETTO “PEER”	1.214,45	
29/09/2017	15	FUNZIONAMENTO SETT./DIC: 2017 – ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI	165,60	
30/10/2017	16	PROTOCOLLO INTESA COMUNI DI REGGIO EM. E CAMPAGNOLA EM. PER ALUNNE C.V E B.S	14.040,00	
28/12/2017	20	ACCONTO PROG. TUTOR A.S. 2017-2018	3.199,14	
			Previsione definitiva	31.998,19
			Somme Pagate	14.363,93
			Somme da pagare	0,00
			Economie	17.634,26

Le spese sostenute sono state relative a progetti rivolti agli alunni diversamente abili con gli obiettivi di favorire e sviluppare l'accoglienza e l'integrazione degli alunni e il loro inserimento socio-affettivo.

Aggregato P voce 10 - EX TERZA AREA/ ALTERNANZA SCUOLA LAVORO				
			Previsione iniziale	35.421,08
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/04/2017	6	ULTERIORE FINANZIAMENTO ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	1.236,53	
29/09/2017	15	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO SETT./DIC. 2017	10.708,50	
			Previsione definitiva	47.366,11
			Somme Pagate	19.286,42
			Somme da pagare	0,00
			Economie	28.079,69

Le spese sostenute riguardano l'alternanza scuola lavoro che consiste nel realizzare un tirocinio formativo per verificare e integrare con esperienze pratiche alcune parti del programma scolastico; mettere in contatto la realtà scolastica e la realtà produttiva; permettere allo studente di verificare la propria preparazione scolastica; formare alunni capaci di inserirsi nel contesto sociale ed economico del mondo del lavoro attraverso un'esperienza reale; consentire allo studente di prendere coscienza delle proprie capacità: abituarlo a prendere decisioni, a lavorare in gruppo per il raggiungimento di obiettivi comuni, al rispetto dei tempi e degli orari; abituare lo studente a rapportarsi in modo diretto e personale con altri per migliorare la conoscenza di sé e delle proprie aspirazioni.

Aggregato P voce 11 - EX LEGGE 626 - FORMAZIONE				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/02/2017	3	ATTIVITA' DI FORMAZIONE (IFOA)	500,00	
14/03/2017	4	INTEGRAZIONE FINANZIARIA PER SOFFERENZA DI CASSA	3.595,51	
31/08/2017	11	STORNO TECNICO	644,49	

29/09/2017	15	FUNZIONAMENTO AMM./DIDATTICO SETT./DIC. 2017	2.654,00	
			Previsione definitiva	7.394,00
			Somme Pagate	5.724,00
			Somme da pagare	812,80
			Economie	857,20

La spese sostenute riguardano il compenso al docente RSPP dell'Istituto, corsi di formazione sicurezza per il personale scolastico, visite mediche al personale del medico competente della sicurezza.

Aggregato P voce 12 - VIAGGI ISTRUZIONE/GEMELLAGGI				
			Previsione iniziale	3.292,52
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/02/2017	3	RIMBORSO VIAGGIO DELLA MEMORIA	100,00	
28/04/2017	6	USCITA DIDATTICA BOLOGNA	408,50	
31/08/2017	10	STORNO TECNICO	-1.326,05	
29/09/2017	15	ACCERTAMENTO CONTRIBUTO DITTE DISTRIBUTORI AUTOMATICI E MERENDE FRESCHE	5.000,00	
28/12/2017	20	SALDO VIAGGIO DELLA MEMORIA	2.828,23	
			Previsione definitiva	10.303,20
			Somme Pagate	10.254,11
			Somme da pagare	49,09
			Economie	0,00

Le spese sostenute sono relative ai viaggi di istruzione. Le quote sono state a carico delle famiglie degli alunni partecipanti salvo, nei casi certificati di particolari necessità economiche, in cui è intervenuta la scuola con un piccolo contributo.

Aggregato P voce 13 - CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE				
			Previsione iniziale	6.049,55
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
14/03/2017	4	QUOTA CAMBRIDGE- ESAMI PET	900,00	
28/04/2017	6	PROGETTO "RTJ" STAGE	300,00	
31/05/2017	7	ESAMI PET	644,00	
31/08/2017	11	STORNO TECNICO	1.326,05	
29/09/2017	15	ACCERTAMENTO CONTRIBUTO DITTE DISTRIBUTORI AUTOMATICI E DISTRIBUZIONE MERENDE FRESCHE	3.750,00	
			Previsione definitiva	12.969,60
			Somme Pagate	9.219,60
			Somme da pagare	0,00
			Economie	3.750,00

Le spese sostenute sono state relative al conseguimento delle certificazioni linguistiche. Sono state finanziate dalle famiglie degli alunni interessati e in piccola parte dalla scuola. Le finalità sono quelle di fornire, approfondire, ampliare le conoscenze linguistiche.

Aggregato P voce 14 - NUOTO- SALVAMENTO				
			Previsione iniziale	1.893,03
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/02/2017	3	QUOTE CORSO NUOTO/SALVAMENTO	170,00	
28/04/2017	6	QUOTE CORSO NUOTO/SALVAMENTO	3.080,00	
31/07/2017	9	QUOTE CORSO NUOTO/SALVAMENTO	320,00	
			Previsione definitiva	5.463,03

Somme Pagate	3.702,30
Somme da pagare	0,00
Economie	1.760,73

Le spese sostenute sono state quelle relative al progetto “nuoto-salvamento”, finanziato interamente dagli alunni interessati al conseguimento del patentino. Le economie saranno utilizzate al termine dell’a.s. in corso per il pagamento degli esperti.

Aggregato P voce 15 - PON - INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/09/2017	13	PON - INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO	39.774,00
Previsione definitiva			39.774,00
Somme Pagate			157,04
Somme da pagare			34,55
Economie			39.582,41

Il PON inizierà a gennaio 2018 e terminerà entro il 31/08/2018. Le spese sostenute sono relative all’acquisto di materiale pubblicitario previsto nel progetto stesso.

Aggregato P voce 16 - PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/12/2017	20	STANZIAMENTO PER PNSD	3.154,65

Previsione definitiva	3.154,65
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	3.154,65

Le economie saranno utilizzate entro il 31/08/2018 sulla base delle disposizione previste dal MIUR.

Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	886,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	886,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
581.776,84	252.521,20	245.637,71	6.883,49	329.255,64

INDICE TEMPESTIVITA' ANNUALE PAGAMENTI : 9,21

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2017 si evincono le seguenti risultanze:

1- IL Mod. "K" rileva che la consistenza patrimoniale dei beni soggetti ad inventario ha subito nell'anno 2017 un incremento di € 98.147,66.

Dal Mod. "J" punto A5 risulta un Fondo di Cassa Finale di € 153.429,22 che concorda con il Registro di cassa e con l'estratto conto della tesoreria Provinciale dello stato (Banca d'Italia).

CONCLUSIONI

I pagamenti dei compensi fissi dovuti al personale sono stati regolarmente effettuati nel rispetto delle scadenze previste dal CCNL

I pagamenti dei compensi accessori dovuti al personale interno sono stati effettuati secondo le disponibilità accertate.

I pagamenti dei compensi agli esperti e/o Enti e Associazioni sono sempre stati effettuati entro il termine di un mese dalla data di fine attività, essendo stati impegnati su fondi disponibili.

Le spese sulle varie attività e Progetti non hanno mai oltrepassato i limiti dei rispettivi stanziamenti definitivi.

I mandati risultano emessi a favore dei beneficiari e trasmessi alla banca tesoriere tramite OIL.

I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA (Split Payment) , del bollo e delle eventuali ritenute assistenziali, previdenziali ed IRPEF.

Ogni fattura è accompagnata dal certificato di regolare fornitura dei beni e/o prestazione di terzi, allegata alla fattura vi è il buono di carico, ove previsto, ai registri inventariali o di facile consumo.

NE DERIVA CHE L'AZIONE AMMINISTRATIVA DI SUPPORTO ALL'ATTIVITA' DIDATTICA DEL PTOF, HA RAGGIUNTO NELL'E.F. 2017 GLI OBIETTIVI PROGRAMMATI ED E' STATA SOSTENUTA DAI PRINCIPI DI EFFICIENZA, NELL'INTERESSE E PER IL BENE DELL'ISTITUTO.

SI DICHIARA CHE NELL'ESERCIZIO 2017 NON SI SONO TENUTE GESTIONI FUORI BILANCIO.

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

Fiorita MONICA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Lucia Antonietta CIRILLO

**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA**

(Dichiarazione da inserire ed utilizzare nella relazione accompagnatoria del bilancio d'esercizio, se dovuta)

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Reggio Emilia, 15-03-2018

In fede
Il titolare del trattamento
Prof. Lucia Antonietta CIRILLO