Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA TOSCANA

ISTITUTO COMPRENSIVO DARSENA LUIC83900E

VIA E. MENINI – 55049 VIAREGGIO TEL. 0584392330 FAX 0584389341-0584392330

e mail LUIC83900E@istruzione.it C.F. 91031690463

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2017

Il conto consuntivo per l'anno 2017 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001**,** ed eventuali successive modificazioni.

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)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare 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 d'Istituto il 13/02/2017 con provvedimento n. 40 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	571.395,14	Programmazione definitiva	473.750,58	*Disp. fin. da programmare* 97.644,56
Accertamenti	453.876,55	Impegni	345.040,54	*Avanzo/Disavanzo di competenza* 108.836,01
competenza Riscossioni	399.509,05	competenza Pagamenti	333.123,37	*Saldo di cassa corrente (a)*
residui	20.623,00	residui	40.780,51	46.228,17
Somme rimaste da riscuotere	54.367,50	Somme rimaste da pagare	11.917,17	*Residui dell'anno attivi/passivi* 42.450,33
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	4.167,30	Residui non pagati anni precedenti	305,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	58.534,80	Totale residui passivi	12.222,17	*Sbilancio residui (b)* 46.312,63
			Saldo cassa iniziale (c)	133.813,80
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		*(a+b+c)* **226.354,60**

CONTO FINANZIARIO 2017

Il Conto Finanziario, riportato nell'allegato H, evidenzia la concordanza esistente tra le somme iscritte nel rendiconto e quelle iscritte nella previsione, nonché la consistenza delle variazioni delle entrate e delle spese verificatesi in corso di esercizio.
Il quadro riassume le fonti di finanziamento di cui la Scuola ha beneficiato nel corso dell'anno 2017 (periodo Gennaio-Dicembre 2017) e sintetizza, a consuntivo, le entrate e le spese più significative verificatesi nell'esercizio finanziario, che l'Istituto ha effettuato per lo svolgimento della propria azione.

ENTRATE: riepilogo

Aggregato	Programmazione iniziale (a)	Variazioni di bilancio (b)	Programmazione definitiva (c)=(a+b)	Somme accertate (d)	Disponibilità (d/c) (*)
Avanzo di amministrazione presunto	117.518,59	0,00	117.518,59	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	104.245,33	171.615,28	275.860,61	275.860,61	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	3.958,08	73,92	4.032,00	4.032,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	5.368,85	44.534,95	49.903,80	49.903,80	100,00%
Contributi da Privati	55.006,00	68.304,14	123.310,14	123.310,14	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Altre Entrate	18,50	751,50	770,00	770,00	100,00%
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Totale entrate	**286.115,35**	**285.279,79**	**571.395,14**	**453.876,55**	
Disavanzo di competenza				**0,00**	
Totale a pareggio				**453.876,55**	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.
Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2017.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale € 36.051,72
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 36.051,72

Viene pertanto confermata Previsione iniziale.

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 81.466,87
Veriazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 81.466,87
Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € 0,00

Viene pertanto confermata Previsione iniziale.

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale *€* *90.245,33*
Variazioni in corso d'anno *€* *61.645,05*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2017	4692	E	1.943,56	Assegnazione da Miur integrazione a dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico 8/12mi periodo Gennaio-Agosto E.F. 2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 3569 del 17/02/2017)
30/06/2017	4692	E	1.370,34	Assegnazione da Miur integrazione risorse aggiuntive ai sensi Art. 32 DM 663 del 1/09/2016 per Funzionamento amministrativo e didattico periodo Gennaio-Agosto E.F. 2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 3661 del 20/02/2017 e successivi chiarimenti)
23/11/2017	7836	E	49.274,22	Finanziamento Spese Pulizia e Sorveglianza a.s. 2017/18 -4/12mi periodo Settembre-Dicembre 2017 A.F. 2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot.19107 del 28/09/2017)
23/11/2017	7836	E	9.056,93	Assegnazione da Miur dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico a.s. 2017/18 - 4/12mi periodo Sett.-Dic. E.F. 2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot.19107 del 28/09/2017, n. 19236 del 29/9/2017 e n. 19390 del 3/10/2017)

Previsione definitiva *€* *151.890,38*
Somme accertate *€* *151.890,38*
Riscosso *€* *151.890,38*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Annotazioni:

L'intero budget previsto nel P.A. 2017 con la nota n. 14207 del 29/09/2016 è stato accertato e riscosso.
Risultano accertate e riscosse, inoltre, tutte le assegnazioni comunicate successivamente per le quali si è proceduto alla modifica del Programma Annuale secondo il prospetto sopra indicato.

- La dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico per un TOTALE di **€ 25.390,93**
  - 8/12mi (periodo Gennaio-Agosto 2017) € 16.334,00
  - 4/12mi (periodo Settembre-Dicembre 2017) € 9.056,93 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 19107 del 28/09/2017)
- La dotazione finanziaria per la copertura degli oneri derivanti dai contratti di fornitura del servizio di pulizia di cui alla direttiva n. 68/2005 e del pagamento dei compensi al personale ex LSU. per un TOTALE di **€ 123.185,55**
  - 8/12mi (periodo Gennaio-Agosto 2017) € 73.911,33
  - 4/12mi (periodo Settembre-Dicembre 2017) € 49.274,22 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 19107 del 28/09/2017)

Nel presente aggregato non vengono, pertanto, accertati residui attivi.

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale *€* *14.000,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *109.970,23*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2017	4692	E	5.270,00	Assegnazione finanziamento da MIUR per attività progettuali ai sensi Art. 25 c. 1 DM 663 del 1/09/2016 per "Formazione Personale ATA della Scuola" E.F. 2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 5115 del 08/03/2017)
30/06/2017	4692	E	237,58	Assegnazione finanziamento da MIUR per attività progettuali ai sensi Art. 8 c. 2 DL n. 104 del 12/09/2013 per "Percorsi di Orientamento" a.s. 2016/2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot.4630 del 02/03/2017)
30/06/2017	4692	E	46.200,00	Assegnazione finanziamento da MIUR per progetto "Scuole Belle" per il mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili scolastici a.s. 2016/2017 (Nota MIUR-DGPFB del 15/02/2017)

23/11/2017	7836	E	15.400,00	Assegnazione finanziamento MIUR progetto "Scuole Belle" per il mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili scolastici a.s. 2017/2018 (Sc. Prim. Lambruschini) (Nota MIUR-DGPFB PROT. 16898 del 31/08/2017)
23/11/2017	7836	E	4.500,00	Assegnazione Acconto 30% del Progetto MIUR- Piano Nazionale Scuola Digitale "ATELIER CREATIVI" (nota MIUR prot. AOODGEFID n. 0035506 del 07/09/2017)
29/12/2017	8771	E	35.426,00	Finanziamento da MIUR per PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOCENTI - Rete d'Ambito VERSILIA 14 a.s. 2017/2018 – Acconto (Decreto di impegno Miur n. 1246 del 22/11/2017)
29/12/2017	8771	E	1.563,00	Finanziamento da MIUR per FORMAZIONE DOCENTI NEOASSUNTI a.s. 2017/2018 – Acconto (Decreto di impegno Miur n. 1212 del 17/11/2017)
29/12/2017	8771	E	854,00	Finanziamento da MIUR per FORMAZIONE DOCENTI DI SOSTEGNO a.s. 2017/2018 – Acconto (Decreto di impegno Miur n. 1258 del 23/11/2017)
29/12/2017	8771	E	1.000,00	Contributo da MIUR per Progetto PNSD Piano Naz.le Scuola Digitale "ANIMATORI DIGITALI" (nota MIUR prot. AOODGEFID n. 0036983 del 06/11/2017)
29/12/2017	8771	E	2.154,65	Contributo da MIUR per Progetto PNSD "VARIE AZIONI: #3 Connettività, #28 Anim. Digit., #24 Bibl. Scol." (note MIUR prot. AOODGEFID n. 0038185 del 20/12/2017, n. 383239 e 38240 del 22/12/2017)
29/12/2017	8771	E	-2.635,00	Riduzione programmazione per minori entrate Finanziamento MIUR per attività Art. 25 c. 1 DM 663 del 1/09/2016 per "Formazione Personale ATA della Scuola" E.F. 2017

Previsione definitiva	*€*	*123.970,23*	
Somme accertate	*€*	*123.970,23*	
Riscosso	*€*	*115.970,23*	
Rimaste da riscuotere	*€*	*8.000,00*	*(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Annotazioni:

La previsione è stata completamente accertata così come le successive assegnazioni oggetto delle modifiche al P.A. sopraelencate.
Nel presente aggregato vengono, pertanto, accertati i seguenti **residui attivi** non ancora riscossi:

- € 8.000,00 Saldo finanziamento MIUR (tramite scuola capofila IIS Avogadro di Torino) per realizzazione progetto MIUR-DPO-UNAR "S-KIVA IL BULLO (nota MIUR prot. AOODGSIP n. 0003243 del 13/04/2016).

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	*€*	*3.958,08*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*73,92*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/11/2017	7836	E	73,92	Maggiore contributo Regione Toscana (tramite scuola capofila IPSCT Datini di Prato) progetto "Sport e Scuola Compagni di Banco" a.s. 2016/2017. (L.R.Toscana n. 69 del 04.10.2016)

Previsione definitiva	*€*	*4.032,00*	
Somme accertate	*€*	*4.032,00*	
Riscosso	*€*	*4.032,00*	
Rimaste da riscuotere	*€*	*0,00*	*(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Annotazioni:

La previsione iniziale (€ 3.958,08 per il progetto ""Sport e Scuola") è stata completamente accertata e riscossa così come le successive assegnazioni oggetto delle modifiche al P.A. sopraelencate.
Nel presente aggregato non vengono, pertanto, accertati residui attivi.

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *43.135,50*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/11/2017	7836	E	43.135,50	Assegnazione Finanziamento da MIUR (fondi PON-FSE) progetto "Tutti a Bordo" cod. 10.1.1A-FSEPON-TO-2017-128-"Inclusione Sociale e Lotta al Disagio"

Previsione definitiva *€* *43.135,50*
Somme accertate *€* *43.135,50*
Riscosso *€* *0,00*
Rimaste da riscuotere *€* *43.135,50* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Annotazioni:

La previsione è stata completamente accertata così come le successive assegnazioni oggetto delle modifiche al P.A. sopraelencate.
Nel presente aggregato vengono, pertanto, accertati i seguenti **residui attivi** non ancora riscossi:

- € 43.135,50 Saldo finanziamento MIUR per realizzazione progetto FSE-PON ""Tutti a bordo" cod. 10.1.1-FSEPON-TO-2017-128-"Inclusione Sociale e lotta al disagio".

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *997,51*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2017	4692	E	500,00	Assegnazione finanziamento da Provincia di Lucca per progetto "Banca del Libro" a.s. 2016/17 (Nota Prov. Lucca Prot. 0006906/2017 del 28/02/2017 e Mail del 31/05/2017)
23/11/2017	7836	E	497,51	Maggiore assegnazione finanziamento Provincia di Lucca per progetto "Banca del Libro" a.s. 2016/17 (rispetto a Mail Prov. Lucca del 31/05/2017)

Previsione definitiva *€* *997,51*
Somme accertate *€* *997,51*
Riscosso *€* *997,51*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Annotazioni:

La previsione è stata completamente accertata e riscossa così come le successive assegnazioni oggetto delle modifiche al P.A. sopraelencate.
Nel presente aggregato non vengono, pertanto, accertati residui attivi.

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale *€* *3.318,85*
Variazioni in corso d'anno *€* *0,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva *€* *3.318,85*
Somme accertate *€* *3.318,85*
Riscosso *€* *3.318,85*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Annotazioni:

La previsione è stata completamente accertata e riscossa, mentre non sono intervenute successive assegnazioni oggetto di modifica al P.A.
Nel presente aggregato non vengono, pertanto, accertati residui attivi.

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale *€* *2.050,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *401,94*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/11/2017	7836	E	626,94	Assegnazione da ISI "S.Pertini" di acconto 50% del Progetto S.T.A.R- "Scuole Toscane Antibullismo in Rete" (Accordo di rete prot. 2024 del 15/03/2017)
29/12/2017	8771	E	675,00	Contributo da Parco Alpi Apuane per progetti dell'offerta didattica-educativa a.s. 2016/2017 "La Natura del Parco tra risorsa e rischio" (nota Parco Alpi Apuane prot. n. 700 del 17.03.2017)
29/12/2017	8771	E	-900,00	Riduzione programmazione per minori Versamenti Quote di adesione Rete di ambito territoriale "Versilia 14" - Fondo cassa funzionamento a.s. 2016/2017 da parte Scuole della rete

Previsione definitiva *€* *2.451,94*
Somme accertate *€* *2.451,94*
Riscosso *€* *2.451,94*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Annotazioni:
La previsione è stata completamente accertata e riscossa così come le successive assegnazioni oggetto delle modifiche al P.A. sopraelencate.
Nel presente aggregato non vengono, pertanto, accertati residui attivi.

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *17.023,64*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2017	4692	E	903,50	Contributo Volontario da Genitori alunni - versamenti tardivi a.s. 2016/17.
29/12/2017	8771	E	16.120,14	Contributo Volontario Genitori alunni a.s. 2017/2018 – Versamenti totali in in C/c Banca e c/c Posta periodo Lug-Dic 2017.

Previsione definitiva *€* *17.023,64*
Somme accertate *€* *17.023,64*
Riscosso *€* *16.721,64*
Rimaste da riscuotere *€* *302,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Annotazioni:
Tale voce viene movimentata durante l'anno con l'incasso sia dei premi assicurativi degli alunni che del contributo volontario che le famiglie elargiscono all'inizio dell'anno scolastico. La previsione iniziale risulta valorizzata a 0,00 in quanto la maggior parte del contributo dell'a.s. 2017/2018 (€ 16.120,14) è stato incassato a novembre/dicembre 2017 a seguito di apposita comunicazione dettata alle famiglie. Tutto il contributo volontario incassato entro il 31 dicembre 2017 è confluito nella disponibilità da programmare (Z01) e quindi nell'avanzo di amministrazione del 2017 e sarà destinato secondo quanto deliberato dal Consiglio di Istituto in sede di approvazione del programma annuale 2018, anche sulla base di un nuovo "Regolamento del Contributo Scolastico" che è in corso di elaborazione.

Per quanto riguarda i versamenti tardivi dei contributi volontari per l'a.s. 2016/17, pari a € 903,50 fortunatamente sporadici, effettuati successivamente, essi sono stati di volta in volta destinati con relativa modifica del PA 2017 con decreto del Dirigente scolastico e/o delibera dal Consiglio di Istituto.

La previsione è stata completamente accertata così come le successive assegnazioni oggetto delle modifiche al P.A. sopraelencate.
Nel presente aggregato vengono, pertanto, accertati i seguenti **residui attivi** non ancora riscossi:

- € 302,00: Saldo contributo volontario Genitori a.s. 2017/2018 (Saldo dei Versamenti presente su C/c Postale dell'IC Darsena da 14/12/2017 al 30/12/2017 e ancora da riversare sul conto di tesoreria della scuola)

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale *€* *48.386,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *43.979,50*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2017	4692	E	10.688,50	Maggiore Finanziamento da Genitori alunni per Gite-Viaggi di Istruzione e Settimana Bianca a.s. 2016/17 (Settimana Bianca + € 1.150; Isola D'Elba + 3.670; Varie gite Sc. Inf/Prim/Media +5.868,50).
30/06/2017	4692	E	-1.129,00	Riduzione programmazione per minore versamento Famiglie Alunni Progetto corso musica YAMAHA a.s. 2016/2017
30/06/2017	4692	E	-426,00	Riduzione programmazione per minore versamento Famiglie Alunni per Corso Inglese Scuole dell'infanzia a.s. 2016/2017.
30/06/2017	4692	E	315,00	Versamento Famiglie Alunni per Laboratori Estivi a.s. 2016/2017 (saldo in CC/Banca al 30/06/2017)
23/11/2017	7836	E	440,00	Finanziamento genitori alunni per Laboratori Estivi a.s. 2016/2017 – Prelevamento saldi da C/c Postale e Bancario).
23/11/2017	7836	E	5.845,00	Finanziamento Genitori alunni per Corso Musica Progetto YAMAHA a.s. 2017/2018.
29/12/2017	8771	E	623,00	Contributo da genitori alunni per affitto Teatro - Auditorium Caruso del 12-12-2017 Festa di Natale
29/12/2017	8771	E	6.100,00	Finanziamento da Genitori per SETTIMANA BIANCA a.s. 2017/2018 – Versamenti totali in in C/c Banca e c/c Posta periodo Nov.-Dic. 2017.
29/12/2017	8771	E	21.630,00	Finanziamento da Genitori per Corso Musica Progetto YAMAHA a.s. 2017/2018 - Versamenti totali in C/c Banca e c/c Posta periodo Nov.-Dic. 2017.
29/12/2017	8771	E	-7,00	Riduzione programmazione per minori entrate Finanz. Genitori per Corso ed esami Trinity/Cambridge KET a.s. 2016/17
29/12/2017	8771	E	-100,00	Riduzione programmazione per minori entrate Finanziamento Genitori per iscrizione Esami Corso EiPass Junior e acquisto Ei-Card a.s. 2016/2017.

Previsione definitiva *€* *92.365,50*
Somme accertate *€* *92.365,50*
Riscosso *€* *91.235,50*
Rimaste da riscuotere *€* *1.130,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Annotazioni:
In questo aggregato sono stati accertati e quasi totalmente riscossi i contributi finalizzati da parte dei genitori articolati, nel dettaglio, nel modo seguente:

Tipologia del finanziamento	Importo assegnato	%
Contributo alunni per visite e viaggi di istruzione (Settimana Bianca e altri)	€ 50.788,50	54,99
Contributo alunni per Progetto YAMAHA a saldo A.S. 2016/2017 e acconto 2017/18	€ 29.106,00	31,51
Contributo alunni per Corsi Lingua Inglese (Trinity e Ket per Sc. Media, Corso Inglese Sc. Infanzia)	€ 10.473,00	11,34
Contributo alunni per Progetto Laboratori Estivi a saldo A.S. 2016/2017	€ 755,00	0,82
Contributo alunni per Iscrizione Corso Eipass Junior e acquisto Ei-Card (saldo a.s. 2016/17 e acconti a.s. 2017/2018)	€ 620,00	0,67
Contributo alunni per affitto Teatro Auditorium Caruso (12/12/2017 Festa Natale)	€ 623,00	0,67
Totale	**€ 92.365,50**	**100,00**

La previsione è stata completamente accertata così come le successive assegnazioni oggetto delle modifiche al P.A. sopraelencate.
Nel presente aggregato vengono, pertanto, accertati i seguenti **residui attivi** non ancora riscossi:

- € 850,00: Saldo contributo Genitori per SETTIMANA BIANCA a.s. 2017/2018 (Saldo Versamenti presenti su C/c Postale dell'IC Darsena da 14/12/2017 al 30/12/2017 e ancora da riversare sul conto di tesoreria della scuola);
- € 280,00: Saldo contributo Genitori per Corso Musica Progetto YAMAHA a.s. 2017/2018 (Saldo Versamenti presenti su C/c Postale dell'IC Darsena da 14/12/2017 al 30/12/2017 e ancora da riversare sul conto di tesoreria della scuola);

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale *€* *4.000,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *2.919,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2017	4692	E	930,00	Maggiore versamento Contributi da Associazioni sportive varie per utilizzo Palestre Jenco, Lambruschini, Tenuta - A.S. 2016/2017
29/12/2017	8771	E	200,00	Contributo da ditta International House Srl per affitto locali Scuola Jenco per esami Cambridge-Ket a.s. 2016/17
29/12/2017	8771	E	1.208,00	Contributi da varie Associazioni sportive per utilizzo Palestre Jenco e Lambruschini - a SALDO A.S. 2016/2017 (Asd. Jenco Volley, Asd Macchianera, Asd. The Geckos)
29/12/2017	8771	E	581,00	Contributi da varie Associazioni sportive per utilizzo Palestre Jenco e Lambruschini - ACCONTO A.S. 2017/2018 (Sett-Dic. 2017) - (Asd K-Production; Asd Arti Marz.T.K.F.A, Società Danza di Fava M.Luisa)

Previsione definitiva *€* *6.919,00*
Somme accertate *€* *6.919,00*
Riscosso *€* *6.919,00*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Annotazioni:

In questo aggregato sono stati completamente accertati e riscossi i seguenti finanziamenti:

- Contributi senza vincolo di destinazione versati da varie Associazioni Sportive per l'utilizzo delle palestre relativamente l'a.s. 2016/2017 a Saldo (periodo Genn.-Agosto 2017) per € 6.138,00, e relativamente l'a.s. 2017/2018 in Acconto (periodo Sett. -Dic. 2017) per € 581,00;
- il contributo versato dalla ditta International House Srl per € 200,00 per affitto locali Scuola Jenco per esami Cambridge-Ket a.s. 2016/17.

Nel presente aggregato non vengono, pertanto, accertati residui attivi.

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale *€* *2.620,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *4.382,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2017	4692	E	895,00	Maggiore Versamento Docenti, Ata e Altri per Iscrizione Corso Eipass ed Acquisto Ei-Card a.s. 2016/2017.
30/06/2017	4692	E	939,00	Errato Versamento da Genitore delle quote iscrizione asilo nido Baloo Marzo-Aprile-Maggio 2017 figlio Marco
23/11/2017	7836	E	220,00	Maggiore Versamento Docenti, Ata e Altri per Iscrizione Corso Eipass ed Acquisto Ei-Card a.s. 2016/2017.
23/11/2017	7836	E	1.800,00	Contributo da Fondazione Banca del Monte di Lucca per Progetto "Creativamente Scienza" a.s. 2017/2018. (nota Fondazione BML prot. n. 2017.0023 del 05.04.2017)
29/12/2017	8771	E	528,00	Versamento da Personale Docente e ATA per quota Polizza Assicurazione a.s. 2017/18.

Previsione definitiva *€* *7.002,00*
Somme accertate *€* *7.002,00*
Riscosso *€* *5.202,00*
Rimaste da riscuotere *€* *1.800,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Annotazioni:

In questo aggregato sono confluiti:

- il contributo versato dalla Fondazione Banca del Monte di Lucca per Progetto "Creativamente Scienza" a.s. 2017/2018. (nota Fondazione BML prot. n. 2017.0023 del 05.04.2017) per € 1.800,00*;*

- il contributo versato dalla Banca di Credito Cooperativo della Versilia & Lunigiana per il progetto didattico *"Rete sul Territorio"* per € 1.200,00;
- i contributi versati dagli iscritti (docenti, ata ed esterni) ai corsi organizzati dall'Istituto per l'ottenimento della Certificazione Competenze Informatiche "EiPASS Unica" (per totale di € 2.535,00 relativi all'acquisto di EiCards e Testi Didattici);
- la quota volontaria versata dal personale scolastico docente e Ata per l'assicurazione contro gli infortuni a.s. 2017/18 per € 528,00;
- l'errato Versamento da parte di un Genitore delle quote iscrizione all'asilo nido comunale "Baloo" Marzo-Aprile-Maggio 2017 per il figlio (che sono state poi rimborsate nel A02) per € 939,00.

La previsione è stata completamente accertata così come le successive assegnazioni oggetto delle modifiche al P.A. sopraelencate.
Nel presente aggregato vengono, pertanto, accertati i seguenti **residui attivi** non ancora riscossi:

- € 1.800,00: Saldo contributo versato dalla Fondazione Banca del Monte di Lucca per Progetto "Creativamente Scienza" a.s. 2017/2018. (nota Fondazione BML prot. n. 2017.0023 del 05.04.2017).

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale *€* *18,50*
Variazioni in corso d'anno *€* *0,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva *€* *18,50*
Somme accertate *€* *18,50*
Riscosso *€* *18,50*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Annotazioni:

La previsione (relativa sia agli interessi sul c/c postale a saldo E.F. 2016 di € 18,46, sia agli interessi maturati sul Conto di T.U. presso la Banca d'Italia per l'anno 2016 di € 0,04) è stata completamente accertata e riscossa, mentre non sono intervenute successive assegnazioni oggetto di modifica al P.A.
Nel presente aggregato non vengono, pertanto, accertati residui attivi.

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *751,50*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/11/2017	7836	E	65,00	Accredito/rimborso da CONSAP Spa del pagamento Corso EIPASS a.s. 2016/17 effettuato con "Carta del Docente" da insegnante partecipante.
23/11/2017	7836	E	686,50	Rimborso da CONSAP Spa autodichiarazioni con "Carta del Docente" a.s. 2016/17 effettuate da n. 3 docenti

Previsione definitiva *€* *751,50*
Somme accertate *€* *751,50*
Riscosso *€* *751,50*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Annotazioni:

La previsione è stata completamente accertata e riscossa così come le successive assegnazioni oggetto delle modifiche al P.A. sopraelencate.
Nel presente aggregato non vengono, pertanto, accertati residui attivi.

USCITE: riepilogo

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	239.410,90	221.982,58	92,72%
Progetti	234.005,68	123.057,96	52,59%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	334,00	0,00	-
Totale spese	**473.750,58**	**345.040,54**	
Avanzo di competenza		**108.836,01**	
Totale a pareggio		**453.876,55**	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

Nel dettaglio, le spese sono così ripartite:

Denominazione progetto o attività	Cod. Att/Prog	Somme impegnate	%
Funzionamento amministrativo generale	A01	€ 137.868,59	39,96%
Funzionamento didattico generale	A02	€ 10.524,99	3,05%
Spese di personale	A03	€ 2.107,00	0,61%
Spese di Investimento	A04	€ 9.882,00	2,86%
Manutenzione edifici	A05	€ 61.600,00	17,85%
Progetti D'istituto	P141	€ 7.539,49	2,19%
Scuola Secondaria Di 1°Grado Jenco	P142	€ 13.203,73	3,83%
Scuola Primaria Lambruschini	P143	€ 4.233,77	1,23%
Scuola Primaria Sbrana	P144	€ 483,13	0,14%
Scuola Primaria Tenuta	P145	€ 755,49	0,22%
Scuole Dell'infanzia	P146	€ 6.620,97	1,92%
Laboratori Sapere Scientifico	P148	€ 2.038,42	0,59%
Progetto Yamaha	P149	€ 30.331,00	8,79%
Pon 2014/2020	P150	€ 4.886,28	1,42%
Progetto Teatro	P151	€ 1.133,14	0,33%
Viaggi Istruzione-Settimana Bianca	P152	€ 49.832,00	14,44%
Rete di Ambito per la Formazione Versilia	P153	€ 170,54	0,05%
PNSD "Piano Nazionale Scuola Digitale"	P154	€ 1.830,00	0,53%
Progetto "Tutti a Bordo"10.1.1A-FSEPON-TO-2017-128	P155	€ 0,00	0,00%
	TOTALE	**€ 345.040,54**	**100,00 %**

Va sottolineato che ben il 43,01% delle spese riguardano il funzionamento amministrativo e didattico generale (Attività A1 e A2) cui segue immediatamente l'incidenza della spesa per i progetti, legati all'implementazione del PTOF (da P141 a P152) pari al 35,10%. Di rilievo anche l'incidenza delle spese di manutenzione degli edifici (A5) per il 17,85% dovuta all'ottenimento del finanziamento Miur progetto "scuole Belle" che ha permesso la tinteggiatura di molti plessi scolastici, nonché l'incidenza delle spese di investimento (A4) per il 2,86%, mentre la spesa per la gestione del personale (Attività A3) incide invece per il 0,61 %, a seguito del passaggio di tali spese al sistema di pagamento con cedolino unico Spt.

E' altresì utile fornire un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Tale riepilogo per tipologia permette di analizzare il funzionamento dell'Istituto dal punto di vista economico (vedasi sezione "Indici di Bilancio"). Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	7.606,42	2,20%
02	Beni di consumo	15.051,84	4,36%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	297.269,32	86,15%
04	Altre spese	7.772,22	2,25%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	129,66	0,04%
06	Beni d'investimento	15.582,08	4,52%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	1.629,00	0,47%
	Totale generale	**345.040,54**	**100%**

ANALISI DELLE USCITE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale *€* *90.079,83*
Variazioni in corso d'anno *€* *55.640,55*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017	4692	E	2/1	110,00	Maggiore versamento Contributi da Associazioni sportive varie per utilizzo Palestre Jenco, Lambruschini, Tenuta - A.S. 2016/2017
30/06/2017	4692	E	2/1	500,33	Assegnazione da Miur integrazione a dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico 8/12mi periodo Gennaio-Agosto E.F. 2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 3569 del 17/02/2017)
30/06/2017	4692	E	3/7	756,00	Assegnazione da Miur integrazione a dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico 8/12mi periodo Gennaio-Agosto E.F. 2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 3569 del 17/02/2017)
23/11/2017	7836	E	2/3	218,48	Assegnazione da Miur dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico a.s. 2017/18 -4/12mi periodo Sett.-Dic. E.F. 2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot.19107 del 28/09/2017, n. 19236 del 29/9/2017 e n. 19390 del 3/10/2017)
23/11/2017	7836	E	3/2	3.233,00	Assegnazione da Miur dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico a.s. 2017/18 -4/12mi periodo Sett.-Dic. E.F. 2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot.19107 del 28/09/2017, n. 19236 del 29/9/2017 e n. 19390 del 3/10/2017)
23/11/2017	7836	E	3/6	381,29	Assegnazione da Miur dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico a.s. 2017/18 -4/12mi periodo Sett.-Dic. E.F. 2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot.19107 del 28/09/2017, n. 19236 del 29/9/2017 e n. 19390 del 3/10/2017)
23/11/2017	7836	E	3/7	740,90	Assegnazione da Miur dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico a.s. 2017/18 -4/12mi periodo Sett.-Dic. E.F. 2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot.19107 del 28/09/2017, n. 19236 del 29/9/2017 e n. 19390 del 3/10/2017)
23/11/2017	7836	E	3/8	23,18	Assegnazione da Miur dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico a.s. 2017/18 -4/12mi periodo Sett.-Dic. E.F. 2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot.19107 del 28/09/2017, n. 19236 del 29/9/2017 e n. 19390 del 3/10/2017)
23/11/2017	7836	E	3/10	49.274,22	Finanziamento Spese Pulizia e Sorveglianza a.s. 2017/18 -4/12mi periodo Settembre-Dicembre 2017 A.F. 2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot.19107 del 28/09/2017)
23/11/2017	7836	E	3/11	275,00	Assegnazione da Miur dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico a.s. 2017/18 -4/12mi periodo Sett.-Dic. E.F. 2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot.19107 del 28/09/2017, n. 19236 del 29/9/2017 e n. 19390 del 3/10/2017)
23/11/2017	7836	E	4/1	128,15	Assegnazione da Miur dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico a.s. 2017/18 -4/12mi periodo Sett.-Dic. E.F. 2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot.19107 del 28/09/2017, n. 19236 del 29/9/2017 e n. 19390 del 3/10/2017)

Previsione definitiva *€* *145.720,38*
Somme impegnate *€* *137.868,59*
Pagato *€* *131.117,66*
Rimasto da pagare *€* *6.750,93* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati *€* *145.720,38*
Residua disponibilità finanz *€* ***7.851,79***

Annotazioni:
Le somme impegnate si riferiscono per la maggior parte (€ 123.185,50) alle spese di pulizia/sorveglianza dei periodi da Gennaio a Dicembre 2017 (esclusi luglio e agosto) liquidati alla Cooperativa vincitrice dell'appalto di cui alle disposizioni contemplate dal D.I. 20/04/2001, n. 65 (c.d. "Appalti storici").
Le restanti somme impegnate si riferiscono a:

- spese per l'acquisto di, cancelleria, carta, cartucce inchiostro stampanti, toner e matrici per ciclostile;
- spese per l'acquisto del materiale di pulizia e igienico-sanitario per i plessi e la sede;
- spese per l'acquisto di materiale ed attrezzature informatiche (chiavette USB, PC, router, ecc..);
- spese per il rinnovo degli abbonamenti alle riviste per l'ufficio di presidenza e segreteria;
- spese relative al noleggio delle fotocopiatrici ad uso amministrativo della segreteria e del plesso scolastico Jenco;
- alcune spese per interventi di Manutenzione/riparazione sulla Rete Wi-fi e LAN della Sc. Media Jenco e sul ciclostile ad uso della stessa;
- spese per i per pacchetti di Assistenza informatica plessi e di Assistenza tecnica Segreteria a.s. 2016/17;
- spese relative al canone di rinnovo del programma software "Axios Diamond-2017" per la gestione digitale di tutte le applicazioni della segreteria (Registro elettronico/Alunni, protocollo, contabilità, personale e retribuzioni, ecc.)
- spese per il Canone di rinnovo dello spazio Server e gestione del sito Web della scuola anno 2017;
- spese postali;
- spese di gestione del conto corrente bancario;

Si evidenziano i seguenti residui passivi:

- € 54,45 Verso Erario/Ag. Entrate per Iva Split Payment su fatt. el. n. 118/PA del 24/10/2017 CIS INTELLIGENT SYSTEM S.R.L. per le spese di intervento di Manutenzione Rete Wi-fi e LAN Sc. Media Jenco;
- € 6.664,14 Verso Erario/Ag. Entrate per Iva Split Payment su fatt. el. n. 31716781 del 31/10/2017, n. 31718696 del 30/11/2017 e n. 31720943 del 12/12/2017 DUSSMANN SERVICE S.R.L. per le spese di pulizia/sorveglianza dei periodi, rispettivamente, di Ottobre-Novembre e Dicembre 2017;
- € 32,34 Verso Erario/Ag. Entrate per Iva Split Payment su fatt. el. n. 4/000323 del 30/11/2017 DINELLI UFFICIO S.R.L. per le spese di intervento di riparazione/manutenzione Ciclostile RZ200 con sostituzione materiali e toner;

Disponibilità finanziaria al 31/12/2017 di € 7.851,79 confluita nell'avanzo di amministrazione non vincolato per € 7.851,74 e vincolato per € 0,05.

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale *€* *9.562,80*
Variazioni in corso d'anno *€* *5.910,06*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017	4692	E	2/1	256,12	Assegnazione da Miur integrazione a dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico 8/12mi periodo Gennaio-Agosto E.F. 2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 3569 del 17/02/2017)
30/06/2017	4692	E	2/1	226,90	Assegnazione da Miur integrazione risorse aggiuntive ai sensi Art. 32 DM 663 del 1/09/2016 per Funzionamento amministrativo e didattico periodo Gennaio-Agosto E.F. 2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 3661 del 20/02/2017 e successivi chiarimenti)
30/06/2017	4692	E	3/7	431,11	Assegnazione da Miur integrazione a dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico 8/12mi periodo Gennaio-Agosto E.F. 2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 3569 del 17/02/2017)
30/06/2017	4692	E	8/1	939,00	Errato Versamento da Genitore delle quote iscrizione asilo nido Baloo Marzo-Aprile-Maggio 2017 figlio Marco
23/11/2017	7836	E	2/1	956,93	Assegnazione da Miur dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico a.s. 2017/18 -4/12mi periodo Sett.-Dic. E.F. 2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot.19107 del 28/09/2017, n. 19236 del 29/9/2017 e n. 19390 del 3/10/2017)
23/11/2017	7836	E	2/3	400,00	Assegnazione da Miur dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico a.s. 2017/18 -4/12mi periodo Sett.-Dic. E.F. 2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot.19107 del 28/09/2017, n. 19236 del 29/9/2017 e n. 19390 del 3/10/2017)
23/11/2017	7836	E	3/7	2.700,00	Assegnazione da Miur dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico a.s. 2017/18 -4/12mi periodo Sett.-Dic. E.F. 2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot.19107 del 28/09/2017, n. 19236 del 29/9/2017 e n. 19390 del 3/10/2017)

Previsione definitiva	*€*	*15.472,86*	
Somme impegnate	*€*	*10.524,99*	
Pagato	*€*	*10.482,89*	
Rimasto da pagare	*€*	*42,10*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*15.472,86*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***4.947,87***	

Annotazioni:

L'impegno di spesa è afferente all'acquisto di materiale di facile consumo per le attività didattiche degli alunni (carta, cancelleria, cartucce d'inchiostro e toner per le stampanti dei laboratori di informatica, ecc…), al costo relativo al noleggio delle fotocopiatrici dei sette plessi scolastici e del ciclostile, all'acquisto di materiale specialistico ed attrezzature per i laboratori scientifici/informatici e per attività sportive (medaglie per Giochi sportivi, materassini ecc…), all'acquisto di Libretti Giustificazioni per gli alunni dell'Istituto e di registri per i verbali dei consigli di classe, al premio di assicurazione della Polizza Infortuni e responsabilità civile degli Alunni e Personale a.s. 2016/17, al rimborso effettuato ad un genitore per l'errato versamento delle quote iscrizione Asilo nido Baloo per il proprio figlio.

Si evidenziano i seguenti residui passivi:

- € 42,10 Saldo rimborso al docente D'Aquino Agata delle spese documentate di acquisto materiale cancelleria per biblioteca scolastica.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2017 di € 4.947,87 confluita nell'avanzo di amministrazione non vincolato per € 4.591,39 e vincolato per € 356,48.

Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale	*€*	*3.100,00*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*751,50*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/11/2017	7836	E	3/5	65,00	Accredito/rimborso da CONSAP Spa del pagamento Corso EIPASS a.s. 2016/17 effettuato con "Carta del Docente" da insegnante partecipante.
23/11/2017	7836	E	3/5	686,50	Rimborso da CONSAP Spa autodichiarazioni con "Carta del Docente" a.s. 2016/17 effettuate da n. 3 docenti

Previsione definitiva	*€*	*3.851,50*	
Somme impegnate	*€*	*2.107,00*	
Pagato	*€*	*1.420,50*	
Rimasto da pagare	*€*	*686,50*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*3.851,50*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***1.744,50***	

Annotazioni:

Considerando che tutte le risorse che trovavano collocazione in tale attività (supplenze brevi, FIS, funzioni strumentali incarichi specifici, e altri compensi accessori MOF) non sono più gestite attraverso il bilancio scolastico ma con sistemi ministeriali (cedolino unico per il MOF dal 2011 e cedolino unico per le supplenze brevi dal 2013) si è dovuto ripensare all'uso di tale aggregato/attività di bilancio, collocandovi risorse e spese che comunque fossero strettamente collegate al personale scolastico.

Si è quindi utilizzato l'A03 per quei compensi accessori che vengono liquidati direttamente al personale interno dal bilancio della scuola sulla base di finanziamenti finalizzati ricevuti "ad hoc" e le spese di formazione per il personale dell'istituto (Dirigente Scolastico, Docente, Ata).

Il criterio di imputazione delle varie voci a tale attività è stato quello di inserire le spese rivolte al personale interno come destinatario del servizio (es. spese di formazione per la sicurezza che sono imputate alla voce "formazione specifica" mentre altri costi di formazione sono imputati alla voce "formazione generica"). In questo progetto viene imputata tutta la formazione esclusa quella rivolta ai docenti inerente la "formazione di ambito" effettuata dal nostro Istituto in qualità di Scuola Polo capofila di rete, che viene imputata al progetto *P153 "Rete di Ambito per la formazione Versilia 14".*

Inoltre, *eccezionalmente* per questo e.f. 2017, in questo progetto è stata impegnata anche la spesa per i rimborsi delle spese di formazione autodichiarate effettuate dai docenti attraverso la "Carta del Docente" per l'a.s. 2016/17.

Pertanto, in questa tipologia di conto/sottoconto sono stati sostenuti i seguenti impegni di spesa:

- liquidazione compensi al docente interno, con relativi oneri erariali e previdenziali (Lordo Stato), che ha svolto l'incarico di tutor dei tirocinanti TFA dell'Università di Firenze e Pisa a.s. 2015/2016, per un totale comprensivo di oneri (Lordo Stato) di € 600,00;
- Quote di partecipazione di n. 2 Assistenti amministrativi a corsi di formazione/aggiornamento su tematiche specifiche in materia ammnistrativa,fiscale e previdenziale, organizzati da Esperti e/o Enti accreditati esterni (per un totale L.S. di € 195,00);
- Compenso per l'incarico a esperto esterno di formatore a corsi di aggiornamento su tematiche specifiche della sicurezza ex D.Lgs. 81/2008 e sulla Privacy (L. 196/03), per un totale L.S. di € 325,50 (netto più ritenuta d'acconto più Irap a carico scuola);
- Quote di partecipazione di n. 2 Docenti al corso di formazione/aggiornamento organizzato da CERTIPASS S.R.L. per Formatori/Esaminatori del Progetto EIPASS a.s. 2017/2018, per un totale L.S. di € 300,00;
- Liquidazione rimborsi delle spese di formazione autodichiarate effettuate da n. 3 docenti attraverso la "Carta del Docente" per l'a.s. 2016/17, per un totale di € 686,50.

Si evidenziano i seguenti residui passivi:

- € 500,00 Verso docente Lippi Maristella per il Rimborso della autodichiarazione spese effettuate con "Carta del Docente" a.s. 2016/17;
- € 40,50 Verso docente Lorenzetti Antonella per il Rimborso della autodichiarazione spese effettuate con "Carta del Docente" a.s. 2016/17;
- € 146,00 Verso docente Sbrana Laura per il Rimborso della autodichiarazione spese effettuate con "Carta del Docente" a.s. 2016/17;

Disponibilità finanziaria al 31/12/2017 di € 1.744,50 confluita nell'avanzo di amministrazione non vincolato.

Attività - A04 - Spese d'investimento

Previsione iniziale *€* *12.006,16*
Variazioni in corso d'anno *€* *760,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2017	8771	E	6/3	760,00	Contributi da varie Associazioni sportive per utilizzo Palestre Jenco e Lambruschini - a SALDO A.S. 2016/2017 - (Asd. Jenco Volley, Asd Macchianera, Asd. The Geckos)

Previsione definitiva *€* *12.766,16*
Somme impegnate *€* *9.882,00*
Pagato *€* *9.723,60*
Rimasto da pagare *€* *158,40* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati *€* *12.766,16*
Residua disponibilità finanz *€* ***2.884,16***

Annotazioni:

Le somme impegnate si riferiscono per la totalità (€ 9.882,00) alle spese di acquisto di armadietti per la Scuola sec. di 1° grado "E. Jenco" (Tipo conto/sottoconto: 06/3/9).

Tali acquisti vanno ad integrare ed a completare la dotazione di armadietti già iniziata nel precedente a.s. 2015/16 in attuazione del progetto "Classi Senza Aula: Didattica In Movimento" con l'obiettivo di migliorare gli spazi della scuola secondaria di 1° grado per renderla più accogliente sia per docenti che per alunni, tramite una innovativa organizzazione degli spazi per le aule disciplinari.

La residua disponibilità finanziaria sarà utilizzata nel prossimo anno scolastico, per l'acquisto di un nuovo Server e di PC per la segreteria, nonché all'acquisto di nuove sedie ergonomiche e in generale al rinnovo del mobilio degli Uffici amministrativi, al fine di renderli adeguati sia alle normative sulla sicurezza sia alle nuove tecnologie.

Si evidenziano i seguenti residui passivi:

- € 158,40 Verso Erario/Ag. Entrate per Iva Split Payment su fatt. el. n. VP 140/2017 del 20/10/2017 di CASTELLANI.IT S.R.L. per l'acquisto di Armadietti-spogliatoio per Progetto Didattica in Movimento Sc. Media Jenco;

Disponibilità finanziaria al 31/12/2017 di € 2.884,16 confluita nell'avanzo di amministrazione non vincolato.

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *61.600,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017	4692	E	3/6	46.200,00	Assegnazione finanziamento da MIUR per progetto "Scuole Belle" per il mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili scolastici a.s. 2016/2017 (Nota MIUR-DGPFB del 15/02/2017)
23/11/2017	7836	E	3/6	15.400,00	Assegnazione finanziamento MIUR progetto "Scuole Belle" per il mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili scolastici a.s. 2017/2018 (Sc. Prim. Lambruschini) (Nota MIUR-DGPFB PROT. 16898 del 31/08/2017)

Previsione definitiva *€* *61.600,00*
Somme impegnate *€* *61.600,00*
Pagato *€* *58.822,95*
Rimasto da pagare *€* *2.777,05* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati *€* *61.600,00*
Residua disponibilità finanz *€* ***0,00***

Annotazioni:

Il presente aggregato, che inizialmente non era stato programmato, è stato movimentato nel corso dell'E.F. 2017 con le assegnazioni ottenute dal MIUR per il cosiddetto **progetto "Scuole Belle",** ovvero per il mantenimento del decoro e il ripristino della funzionalità degli immobili scolastici a.s. 2016/2017 (Nota MIUR-DGPFB del 15/02/2017) e a.s. 2017/2018 (Nota MIUR-DGPFB PROT. 16898 del 31/08/2017).
Le somme impegnate si riferiscono per la maggior parte alle spese di pittura/verniciatura delle pareti interne (con cancellazione delle scritte o segni sulle pareti con vernici a smalto e cementite) delle aule e degli spazi comuni (corridoi, vani scale, laboratori, ecc) di vari plessi dell'Istituto Comprensivo liquidati alla Cooperativa vincitrice dell'appalto di cui alle disposizioni contemplate dal D.I. 20/04/2001, n. 65 (c.d. "Appalti storici").
In particolare,:

- con la prima assegnazione di € 46.200,00, completamente impegnata e pagata, si è proceduto alla verniciatura - nel periodo dal 12 al 18 di aprile 2017-dei seguenti plessi:
  - Scuola dell'Infanzia Darsena;
  - Scuola dell'Infanzia Tenuta;
  - Scuola Primaria Tenuta;
  - Scuola Primaria Sbrana;
  - Scuola Sec. 1° grado Jenco (parziale).

- con la seconda assegnazione di € 15.400,00, completamente impegnata e pagata parzialmente (vedi residuo attivo per l'IVA), si è proceduto alla verniciatura - nel periodo dal 22 al 24 di settembre 2017 - dei seguenti plessi:
  - Scuola Primaria Lambruschini;
  - Scuola dell'Infanzia Piagentini;

Si evidenziano i seguenti residui passivi:

- € 2.777,05 Verso Erario/Ag. Entrate per Iva Split Payment su fatt. el. n. 31716880 del 31/10/2017 della DUSSMANN SERVICE S.R.L. per le spese di pittura/verniciatura progetto Scuole Belle" Sc. Prim. Lambruschini periodo di settembre 2017;

Non risulta Disponibilità finanziaria al 31/12/2017.

Progetti - P141 - PROGETTI D'ISTITUTO

Previsione iniziale *€* *24.060,85*
Variazioni in corso d'anno *€* *2.235,36*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017	4692	E	3/2	179,50	Maggiore versamento Contributi da Associazioni sportive varie per utilizzo Palestre Jenco, Lambruschini, Tenuta - A.S. 2016/2017
30/06/2017	4692	E	3/2	315,00	Versamento Famiglie Alunni per Laboratori Estivi a.s. 2016/2017 (saldo in CC/Banca al 30/06/2017)

30/06/2017	4692	E	4/2	600,00	Assegnazione da Miur integrazione risorse aggiuntive ai sensi Art. 32 DM 663 del 1/09/2016 per Funzionamento amministrativo e didattico periodo Gennaio-Agosto E.F. 2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 3661 del 20/02/2017 e successivi chiarimenti)
23/11/2017	7836	E	1/10	472,45	Assegnazione da ISI "S.Pertini" di acconto 50% del Progetto S.T.A.R- "Scuole Toscane Antibullismo in Rete" (Accordo di rete prot. 2024 del 15/03/2017)
23/11/2017	7836	E	1/11	154,49	Assegnazione da ISI "S.Pertini" di acconto 50% del Progetto S.T.A.R- "Scuole Toscane Antibullismo in Rete" (Accordo di rete prot. 2024 del 15/03/2017)
23/11/2017	7836	E	3/2	73,92	Maggiore contributo Regione Toscana (tramite scuola capofila IPSCT Datini di Prato) progetto "Sport e Scuola Compagni di Banco" a.s. 2016/2017. (L.R. Toscana n. 69 del 04.10.2016)
23/11/2017	7836	E	3/2	440,00	Finanziamento genitori alunni per Laboratori Estivi a.s. 2016/2017 – Prelevamento saldi da C/c Postale e Bancario).

Previsione definitiva *€* *26.296,21*
Somme impegnate *€* *7.539,49*
Pagato *€* *7.539,49*
Rimasto da pagare *€* *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati *€* *26.296,21*
Residua disponibilità finanz *€* ***18.756,72***

Annotazioni:

In questa scheda/progetto è stato inserita l'offerta formativa dell'Istituto relativo a sottoprogetti "trasversali" che riguardano cioè più ordini di scuola e/o più plessi dello stesso ordine (in parte con costi a carico della scuola ed in parte a "costo zero") al fine di consentire un'analisi più dettagliata delle varie attività.

Le somme impegnate e i relativi sottoprogetti sono state:

- Spese di acquisto e stampa di locandine, manifesti vari e pieghevoli per il P.O.F. d'istituto e i "Poffini" dei singoli plessi, per un totale di € 230,58;
- Compensi al personale docente interno, con relativi oneri erariali e previdenziali (Lordo Stato), per remunerare le figure che si sono occupate del Progetti "P.E.Z. Piano Educativo Zonale della Versilia a.s. 2015/16 (per un totale L.S. di € 1.764,93.
  Tali compensi vengono pagati direttamente a valere su bilancio della scuola in quanto finanziati con contributi vincolati finalizzati da parte del Comune di Viareggio;
- pagamento dei compensi, con relativi oneri, al personale esperto esterno individuato dall'Ufficio scolastico regionale della Toscana per l'attuazione dei progetti "Sport e Scuola - Compagni di Banco", rivolto alle scuole primarie, per un totale di € 3.958,08);
- pagamento dei compensi, con relativi oneri, al personale esperto esterno individuato per l'attuazione del progetto ""Laboratori Estivi" rivolto alle scuole dell'Infanzia, per un totale di € 985,90;
- pagamento della quota di partecipazione alla Rete Documentaria RE.PRO.LU.NET." anno 2017 (Rete delle biblioteche della Versilia, gestaita dalla Provincia di Lucca), per € 600,00.

Tutto l'impegnato è stato anche pagato, per cui non si evidenziano residui passivi:

Disponibilità finanziaria al 31/12/2017 di € 18.756,72 confluita nell'avanzo di amministrazione non vincolato per € 769,42 e vincolato per € 17.987,30.

Progetti - P142 - SCUOLA SECONDARIA DI 1°GRADO JENCO

Previsione iniziale *€* *15.568,11*
Variazioni in corso d'anno *€* *2.940,59*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017	4692	E	1/10	214,77	Maggiore Versamento Docenti, Ata e Altri per Iscrizione Corso Eipass ed Acquisto Ei-Card a.s. 2016/2017.
30/06/2017	4692	E	1/11	70,23	Maggiore Versamento Docenti, Ata e Altri per Iscrizione Corso Eipass ed Acquisto Ei-Card a.s. 2016/2017.
30/06/2017	4692	E	2/2	500,00	Assegnazione finanziamento da Provincia di Lucca per progetto "Banca del Libro" a.s. 2016/17 (Nota Prov. Lucca Prot. 0006906/2017 del 28/02/2017 e Mail del 31/05/2017)

30/06/2017	4692	E	2/2	497,50	Assegnazione da Miur integrazione risorse aggiuntive ai sensi Art. 32 DM 663 del 1/09/2016 per Funzionamento amministrativo e didattico periodo Gennaio-Agosto E.F. 2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 3661 del 20/02/2017 e successivi chiarimenti)
30/06/2017	4692	E	4/2	237,58	Assegnazione finanziamento da MIUR per attività progettuali ai sensi Art. 8 c. 2 DL n. 104 del 12/09/2013 per "Percorsi di Orientamento" a.s. 2016/2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot.4630 del 02/03/2017)
30/06/2017	4692	E	4/2	610,00	Maggiore Versamento Docenti, Ata e Altri per Iscrizione Corso Eipass ed Acquisto Ei-Card a.s. 2016/2017.
23/11/2017	7836	E	1/10	165,79	Maggiore Versamento Docenti, Ata e Altri per Iscrizione Corso Eipass ed Acquisto Ei-Card a.s. 2016/2017.
23/11/2017	7836	E	1/11	54,21	Maggiore Versamento Docenti, Ata e Altri per Iscrizione Corso Eipass ed Acquisto Ei-Card a.s. 2016/2017.
23/11/2017	7836	E	2/2	497,51	Maggiore assegnazione finanziamento Provincia di Lucca per progetto "Banca del Libro" a.s. 2016/17 (rispetto a Mail Prov. Lucca del 31/05/2017)
29/12/2017	8771	E	1/10	-7,54	Riduzione programmazione per minori entrate Finanziamento Genitori per iscrizione Esami Corso EiPass Junior e acquisto Ei-Card a.s. 2016/2017.
29/12/2017	8771	E	1/11	-7,00	Riduzione programmazione per minori entrate Finanz. Genitori per Corso ed esami Trinity/Cambridge KET a.s. 2016/17
29/12/2017	8771	E	1/11	-2,46	Riduzione programmazione per minori entrate Finanziamento Genitori per iscrizione Esami Corso EiPass Junior e acquisto Ei-Card a.s. 2016/2017.
29/12/2017	8771	E	2/3	-90,00	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P142
29/12/2017	8771	E	4/2	200,00	Contributo da ditta International House Srl per affitto locali Scuola Jenco per esami Cambridge-Ket a.s. 2016/17
29/12/2017	8771	E	4/2	-90,00	Riduzione programmazione per minori entrate Finanziamento Genitori per iscrizione Esami Corso EiPass Junior e acquisto Ei-Card a.s. 2016/2017.
29/12/2017	8771	E	4/2	90,00	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P142

Previsione definitiva	*€*	*18.508,70*	
Somme impegnate	*€*	*13.203,73*	
Pagato	*€*	*13.203,73*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*18.508,70*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***5.304,97***	

Annotazioni:

Le spese impegnate sono relative a:

- acquisto di Libri di testo per la loro concessione in comodato d'uso "Progetto Banca del Libro" Sms Jenco per un totale di € 997,50;
- le spese per un per intervento di Manutenzione del Laboratorio Linguistico-Multimediale con sostituzione delle Cuffie, per un totale di € 874,74;
- la quota di iscrizione di n. 15 alunni al Gioco-concorso Matematica 2016/17, per un totale di € 75,00;
- Compensi al personale docente interno, con relativi oneri erariali e previdenziali (Lordo Stato), per remunerare le figure che si sono occupate di Progetti come "Trinity" e "Cambridge KET" (per un totale L.S. di € 1.857,81), "EiPASS Junior" a.s. 2015/16 (per totale L.S. di € 1.114,68) e 2016/17 (per totale L.S. di € 2.269,00).
  Tali compensi vengono pagati direttamente a valere su bilancio della scuola in quanto finanziati con contributi vincolati finalizzati da parte di genitori e/o altri enti;
- pagamento delle quote di iscrizione agli esami versate agli Enti Certificatori esterni individuati per l'attuazione dei progetti di certificazione lingua inglese "Trinity" (per € 2.618,00) e "Cambridge KET" (per € 2.421,00) nonché quelli di certificazione Competenze Informatiche "EiPASS Junior" (per totale di € 976,00 relativi all'acquisto di EiCards e Testi Didattici);

Tutto l'impegnato è stato anche pagato, per cui non si evidenziano residui passivi:

Disponibilità finanziaria al 31/12/2017 di € 5.304,97 confluita nell'avanzo di amministrazione non vincolato per € 2.580,53 e vincolato per € 2.724,44.

Progetti - P143 - SCUOLA PRIMARIA LAMBRUSCHINI

Previsione iniziale *€* *3.985,21*
Variazioni in corso d'anno *€* *1.404,84*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2017	8771	E	2/3	936,55	Storno tecnico da Progetto P144 a Progetto P143 per ripartizione quota parte di competenza spesa acquisto Dispenser e portarotoli.
29/12/2017	8771	E	2/3	468,29	Storno tecnico da Progetto P145 a Progetto P143 per ripartizione quota parte di competenza spesa acquisto Dispenser e portarotoli.

Previsione definitiva *€* *5.390,05*
Somme impegnate *€* *4.233,77*
Pagato *€* *4.233,77*
Rimasto da pagare *€* *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati *€* *5.390,05*
Residua disponibilità finanz *€* ***1.156,28***

Annotazioni:

L'impegno di spesa riguarda:

- l'acquisto di materiale di facile consumo e materiale specialistico per le attività didattiche degli alunni del plesso scolastico Primaria "Lambruschini" quali carta, cancelleria, cartucce d'inchiostro e toner, libri e riviste didattiche ecc…, per un totale di € 611,38.
- le spese di noleggio dell'Auditorium Caruso di Torre del Lago per la Rassegna Teatrale della Sc. Prim. Lambruschini il 29/05/2017, per un totale di € 183,00;
- l'acquisto di materiali e Accessori per i bagni dell Scuole Primarie (Dispenser di Sapone liquido, Dispenser portarotoli carta igienica, portarotoloni asciugamani) e relativi ricambi per un totale di € 2.341,39.
  N.B.: *tale spesa è stata impegnata e pagata in tale Progetto/plesso, ma in realtà, riguardando i tre plessi delle scuole primarie, è stata imputata nei rispettivi progetti/plessi (P144 e P145) tramite storni proporzionali delle risorse.*
- l'acquisto di Tende ombreggianti esterne per la zona mensa della Scuola Primaria Lambruschini, per un totale di € 1.098,00

Tutto l'impegnato è stato anche pagato, per cui non si evidenziano residui passivi:

Disponibilità finanziaria al 31/12/2017 di € 1.156,28 confluita nell'avanzo di amministrazione non vincolato per € 717,02 e vincolato per € 439,26.

Progetti - P144 - SCUOLA PRIMARIA SBRANA

Previsione iniziale *€* *2.804,46*
Variazioni in corso d'anno *€* *-936,55*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2017	8771	E	2/3	-936,55	Storno tecnico da Progetto P144 a Progetto P143 per ripartizione quota parte di competenza spesa acquisto Dispenser e portarotoli.

Previsione definitiva *€* *1.867,91*
Somme impegnate *€* *483,13*
Pagato *€* *483,13*
Rimasto da pagare *€* *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati *€* *1.867,91*
Residua disponibilità finanz *€* ***1.384,78***

Annotazioni:

L'impegno di spesa è afferente all'acquisto di materiale di facile consumo e materiale specialistico per le attività didattiche degli alunni del plesso scolastico Primaria "Sbrana", quali carta, cancelleria, cartucce d'inchiostro e toner ecc…, per un totale di € 483,13.

Tutto l'impegnato è stato anche pagato, per cui non si evidenziano residui passivi:

Disponibilità finanziaria al 31/12/2017 di € 1.384,78 confluita nell'avanzo di amministrazione non vincolato

Progetti - P145 - SCUOLA PRIMARIA TENUTA

Previsione iniziale *€* *2.404,10*
Variazioni in corso d'anno *€* *-243,29*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2017	8771	E	2/1	65,00	Contributo da Parco Alpi Apuane per progetti dell'offerta didattica-educativa a.s. 2016/2017 "La Natura del Parco tra risorsa e rischio" (nota Parco Alpi Apuane prot. n. 700 del 17.03.2017)
29/12/2017	8771	E	2/1	30,49	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P145
29/12/2017	8771	E	2/3	-468,29	Storno tecnico da Progetto P145 a Progetto P143 per ripartizione quota parte di competenza spesa acquisto Dispenser e portarotoli.
29/12/2017	8771	E	2/3	-30,49	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P145
29/12/2017	8771	E	3/2	160,00	Contributo da Parco Alpi Apuane per progetti dell'offerta didattica-educativa a.s. 2016/2017 "La Natura del Parco tra risorsa e rischio" (nota Parco Alpi Apuane prot. n. 700 del 17.03.2017)

Previsione definitiva *€* *2.160,81*
Somme impegnate *€* *755,49*
Pagato *€* *743,54*
Rimasto da pagare *€* *11,95* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati *€* *2.160,81*
Residua disponibilità finanz *€* ***1.405,32***

Annotazioni:

L'impegno di spesa è afferente all'acquisto di materiale di facile consumo e materiale specialistico per le attività didattiche degli alunni del plesso scolastico Primaria Tenuta, quali carta, cancelleria, cartucce d'inchiostro e toner ecc…, per un totale di € 529,22.

Inoltre, relativamente per le attività del progetto finanziato dal Parco Alpi Apuane denominato *"Faccio Parco-Concorso A. Lazzeri"* si è provveduto all'acquisto di materiale didattico per un totale di € 66,27, nonché al pagamento del compenso, con relativi oneri, al personale esperto esterno (Guida Escursionistica del Parco) individuato per l'attuazione del progetto (didattica in classe/escursione) per un totale di € 160,00.

Si evidenziano i seguenti residui passivi:

- € 11,95 Verso Erario/Ag. Entrate per Iva Split Payment su fatt. el. n. 2/1074 del 24/11/2017 Didattica Toscana Srl per acquisto materiale didattico x prog. "Faccio Parco-Concorso A. Lazzeri";

Disponibilità finanziaria al 31/12/2017 di € 1.405,32 confluita nell'avanzo di amministrazione non vincolato.

Progetti - P146 - SCUOLE DELL'INFANZIA

Previsione iniziale *€* *7.621,50*
Variazioni in corso d'anno *€* *0,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017	4692	E	3/2	-426,00	Riduzione programmazione per minore versamento Famiglie Alunni per Corso Inglese Scuole dell'infanzia a.s. 2016/2017.
30/06/2017	4692	E	3/2	426,00	Contributo Volontario da Genitori alunni - versamenti tardivi a.s. 2016/17.

Previsione definitiva *€* *7.621,50*
Somme impegnate *€* *6.620,97*
Pagato *€* *6.185,33*
Rimasto da pagare *€* *435,64* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati *€* *7.621,50*
Residua disponibilità finanz *€* ***1.000,53***

Annotazioni:

L'impegno di spesa è afferente all'acquisto di materiale di facile consumo e materiale specialistico per le attività didattiche degli alunni dei tre plessi scolastici dell'Infanzia (Darsena, Piagentini e Tenuta) quali carta, cancelleria, cartucce d'inchiostro e toner ecc…, per un totale di € 299,14, all'acquisto di sussidi didattici per le attività del progetto Psicomotricità (materassini ed altre forme geometriche) per un totale di € 2,415,83, nonché al pagamento del compenso, con relativi oneri, al personale esperto esterno individuato per l'attuazione del progetto di Lingua Inglese Infanzia denominato "Cookie and Friend" per un totale di € 3.906,00.

Si evidenziano i seguenti residui passivi:

- € 435,64 Verso Erario/Ag. Entrate per Iva Split Payment su fatt. el. n. 141/PA del 27/10/2017ditta CONQUEST S.r.l. per acquisto Sussidi per attività di Psicomotricità.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2017 di € 1.000,53 confluita nell'avanzo di amministrazione non vincolato.

Progetti - P148 - LABORATORI SAPERE SCIENTIFICO

Previsione iniziale	*€*	*2.385,47*	
Variazioni in corso d'anno	*€*	*0,00*	
Previsione definitiva	*€*	*2.385,47*	
Somme impegnate	*€*	*2.038,42*	
Pagato	*€*	*2.038,42*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*2.385,47*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***347,05***	

Annotazioni:

Le somme impegnate sono relative alle spese per l'attività didattica del laboratorio scientifico svolto nel plesso della Sc. Sec. di 1° grado "E. Jenco" ed, in particolare:

- spese per l'acquisto di strumenti/attrezzature e accessori per l'attività didattica del laboratorio scientifico e il relativo materiale di facile consumo necessario (per un totale di € 2.019,22);
- Rimborso spese viaggio effettuate al docente interno per la sua partecipazione, in qualità di referente, al Convegno sul progetto Laboratori Sapere scientifico a Scandicci (FI) il 23/01/2017, per un totale di € 19,20;

Tutto l'impegnato è stato anche pagato, per cui non si evidenziano residui passivi:

Disponibilità finanziaria al 31/12/2017 di € 347,05 confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato

Progetti - P149 - PROGETTO YAMAHA

Previsione iniziale	*€*	*27.152,00*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*5.834,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017	4692	E	3/2	-1.129,00	Riduzione programmazione per minore versamento Famiglie Alunni Progetto corso musica YAMAHA a.s. 2016/2017
30/06/2017	4692	E	3/2	477,50	Contributo Volontario da Genitori alunni - versamenti tardivi a.s. 2016/17.
30/06/2017	4692	E	3/2	640,50	Maggiore versamento Contributi da Associazioni sportive varie per utilizzo Palestre Jenco, Lambruschini, Tenuta - A.S. 2016/2017
23/11/2017	7836	E	3/2	5.755,00	Finanziamento Genitori alunni per Corso Musica Progetto YAMAHA a.s. 2017/2018.
23/11/2017	7836	E	8/1	90,00	Finanziamento Genitori alunni per Corso Musica Progetto YAMAHA a.s. 2017/2018.

Previsione definitiva	*€*	*32.986,00*	
Somme impegnate	*€*	*30.331,00*	
Pagato	*€*	*30.241,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*90,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*32.986,00*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***2.655,00***	

Annotazioni:

Le spese impegnate e pagate sono relative al pagamento del personale esterno, compresi i relativi oneri, individuato quale docente esperto in base alla Convezione con l'Ente "*Yamaha Music Europe GmbH*", titolare della licenza sul metodo didattico (per € 27.141,00 a saldo progetto a.s. 2016/2017 ed € 3.100,00 in acconto corso a.s. 2017/2018), nonché il rimborso di quote versate erroneamente dalle famiglie di alcuni alunni appartenenti ad un'altra scuola (IC Centro Migliarina), per totali € 90,00).

Si evidenziano i seguenti residui passivi:

- € 90,00 Verso Istituto Comprensivo Centro Migliarina per Rimborso quote Corso Yamaha 17/18 erroneamente versate a ns. istituto da Vs. Famiglie/alunni: Pardini M. (5C Sc. Politi), Gallo Erin e Gianluca (5A e 1B Sc. Pascoli).

Disponibilità finanziaria al 31/12/2017 di € 2.655,00 confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato *(riguarda le somme incassate al termine dell'E.F 2017 per lo svolgimento del progetto dell'a.s. 2017/18 e che verranno spese nel corso dell'E.F 2018).*

Progetti - P150 - PON 2014/2020

Previsione iniziale	*€*	*5.397,08*	
Variazioni in corso d'anno	*€*	*0,00*	
Previsione definitiva	*€*	*5.397,08*	
Somme impegnate	*€*	*4.886,28*	
Pagato	*€*	*4.886,28*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*5.397,08*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***510,80***	

Annotazioni:

Le somme impegnate in questo progetto riguardano le spese necessarie per la corretta conclusione delle progettualità che questa Istituzione scolastica ha intrapreso attraverso l'utilizzo dei fondi della Comunità Europea PON 2014-2020 "Rete Lan/Wlan" e "Ambienti digitali" ed, in particolare:

- Compenso a esperto esterno per l'incarico di Progettista esecutivo del progetto PON Lan/WLan n.10.8.1.A2-FESRPON-TO-2015-26, per un totale L.S. di € 150,00 (netto più ritenuta d'acconto più Irap a carico scuola);
- Acquisto Arredi scolastici (sedie impilabili e banchi) per sala polifunzionale Sc. Sec. Di 1° grado "E. Jenco" (fornitura per progetto "Ambienti per l'apprendimento" n.10.8.1.A3-FESRPON-TO-2015-71-Lotto2), per un totale di € 3.870,08;
- Costi dei lavori di Piccolo adattamento edilizio (elettricista, muratore) per rendere adeguata la Sala Polifunzionale Sc. Sec. Di 1° grado "E. Jenco" (fornitura per progetto "Ambienti per l'apprendimento" n.10.8.1.A3-FESRPON-TO-2015-71), per un totale di € 695,40;
- Acquisto Targhe in forex ed Etichette adesive per pubblicità progetto "Ambienti per l'apprendimento" n.10.8.1.A3-FESRPON-TO-2015-71-Lotto2), per un totale di € 170,80;

Tutto l'impegnato è stato anche pagato, per cui non si evidenziano residui passivi:

Disponibilità finanziaria al 31/12/2017 di € 510,80 confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato.

Progetti - P151 - PROGETTO TEATRO

Previsione iniziale	*€*	*465,00*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*668,94*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017	4692	E	3/4	45,94	Assegnazione da Miur integrazione risorse aggiuntive ai sensi Art. 32 DM 663 del 1/09/2016 per Funzionamento amministrativo e didattico periodo Gennaio-Agosto E.F. 2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 3661 del 20/02/2017 e successivi chiarimenti)
29/12/2017	8771	E	3/4	623,00	Contributo da genitori alunni per affitto Teatro - Auditorium Caruso del 12-12-2017 Festa di Natale

Previsione definitiva	*€*	*1.133,94*	
Somme impegnate	*€*	*1.133,14*	
Pagato	*€*	*510,94*	
Rimasto da pagare	*€*	*622,20*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*1.133,94*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***0,80***	

Annotazioni:

Nel presente progetto sono state impegnate e pagate le spese relative al noleggio di teatri e/o altri locali (Teatro Auditorium "Caruso" di Torre del Lago Puccini, Stadio "dei Pini") per l'organizzazione degli spettacoli/manifestazioni teatrali dell'istituto comprensivo, nonché gli ulteriori costi connessi relativi ai servizi tecnici audio-video, ai diritti amministrativi pagati alla SIAE, nonché i servizi di vigilanza antincendio/ambulanza per i giorni delle rappresentazioni teatrali.

Si evidenziano i seguenti residui passivi:

- € 510,00 Saldo fatt. el. n. FATTPA 17_17 del 15/12/2017 Fondazione Festival Pucciniano per noleggio Auditorium "E. Caruso" Torre del Lago per spettacolo scuola 12/12/2017 – CIG Z1220E84E9 (imponibile);
- € 112,20 Verso Erario/Ag. Entrate per Iva Split Payment su fatt. el. n. FATTPA 17_17 del 15/12/2017 Fondazione Festival Pucciniano per spettacolo scuola 12/12/2017;

Disponibilità finanziaria al 31/12/2017 di € 0,80 confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato.

Progetti - P152 - VIAGGI ISTRUZIONE-SETTIMANA BIANCA

Previsione iniziale *€* *39.302,01*
Variazioni in corso d'anno *€* *11.138,50*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017	4692	E	3/13	10.088,50	Maggiore Finanziamento da Genitori alunni per Gite-Viaggi di Istruzione e Settimana Bianca a.s. 2016/17 (Settimana Bianca + € 1.150; Isola D'Elba + 3.670; Varie gite Sc. Inf/Prim/ Media +5.868,50).
30/06/2017	4692	E	8/1	600,00	Maggiore Finanziamento da Genitori alunni per Gite-Viaggi di Istruzione e Settimana Bianca a.s. 2016/17 (Settimana Bianca + € 1.150; Isola D'Elba + 3.670; Varie gite Sc. Inf/Prim/ Media +5.868,50).
29/12/2017	8771	E	3/13	450,00	Contributo da Parco Alpi Apuane per progetti dell'offerta didattica-educativa a.s. 2016/2017 "La Natura del Parco tra risorsa e rischio" (nota Parco Alpi Apuane prot. n. 700 del 17.03.2017)

Previsione definitiva *€* *50.440,51*
Somme impegnate *€* *49.832,00*
Pagato *€* *49.832,00*
Rimasto da pagare *€* *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati *€* *50.440,51*
Residua disponibilità finanz *€* ***608,51***

Annotazioni:

Nel presente progetto sono state impegnate le spese relative ai viaggi d'istruzione e gite scolastiche, compreso la Settimana Bianca svolta dalla scuola secondaria di 1° grado "Jenco".

Tutto l'impegnato è stato anche pagato, per cui non si evidenziano residui passivi:

Disponibilità finanziaria al 31/12/2017 di € 608,51 confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato.

Progetti - P153 - RETE DI AMBITO PER LA FORMAZIONE VERSILIA 14

Previsione iniziale *€* *27.618,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *1.735,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017	4692	E	3/5	5.270,00	Assegnazione finanziamento da MIUR per attività progettuali ai sensi Art. 25 c. 1 DM 663 del 1/09/2016 per "Formazione Personale ATA della Scuola" E.F. 2017 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 5115 del 08/03/2017)
29/12/2017	8771	E	3/4	-900,00	Riduzione programmazione per minori Versamenti Quote di adesione Rete di ambito territoriale "Versilia 14" - Fondo cassa funzionamento a.s. 2016/2017 da parte Scuole della rete
29/12/2017	8771	E	3/5	-2.635,00	Riduzione programmazione per minori entrate Finanziamento MIUR per attività Art. 25 c. 1 DM 663 del 1/09/2016 per "Formazione Personale ATA della Scuola" E.F. 2017

Previsione definitiva	*€*	*29.353,00*	
Somme impegnate	*€*	*170,54*	
Pagato	*€*	*158,14*	
Rimasto da pagare	*€*	*12,40*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*29.353,00*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***29.182,46***	

Annotazioni:

In tale scheda progetto il ns. Istituto Comprensivo, in qualità di Scuola Polo per la formazione individuata dall'USR Toscana per l'Ambito Territoriale "Versilia 14, ha programmato tutte quelle spese di organizzazione e gestione finanziaria delle attività previste dal Piano di Formazione per il personale Docente e il personale ATA di tale Ambito, per i quali ha ricevuto appositi finanziamenti per l'a.s. 2016/2017, ed in particolare:

- Costi docenza e tutoraggio;
- Costi per la produzione dei materiali formativi;
- Costi di logistica;
- Costi direzione e segreteria amministrativa/organizzativa;
- Altri costi.

Le attività si sono svolte in larga prevalenza nel II semestre 2017. I relativi impegni di spesa sono in corso di formalizzazione poiché si sta procedendo alla raccolta della documentazione amministrativa e contabile necessaria per la rendicontazione delle attività svolte (fatture e notule degli esperti esterni, relazioni finali, dichiarazioni varie, ecc..) che verranno pertanto impegnati/liquidati nell'EF 2018 a valere sulla residua disponibilità finanziaria della scheda (avanzo di amministrazione vincolato).

Inoltre, in tale scheda progetto è stata programmata un'entrata costituita dalle quote di partecipazione delle varie scuole appartenenti alla rete e destinata alla copertura di tutte quelle spese organizzative progettuali e "preparatorie" alle attività formative non espressamente coperte dal finanziamento Ministeriale sopracitato e, in particolare:

- Spese di Viaggio/trasferta sostenute per varie riunioni di coordinamento/monitoraggio e rapporti con l'USR;
- Spese per organizzazione di Convegni, manifestazioni ed eventi promozionali/divulgativi;
- Altre spese amministrative/organizzative.

Si evidenziano i seguenti residui passivi:

- € 12,40 Verso Barbara Caterini per Rimborso spese viaggio/trasferta presso ISI Fermi di Lucca per riunioni di coordinamento Rete Ambito Territ. Versilia 14 su convocazione Nomine docenti.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2017 di € 29.182,46 confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato.

Progetti - P154 - PNSD "Piano Nazionale Scuola Digitale"

Previsione iniziale	*€*	*0,00*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*7.329,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/11/2017	7836	E	6/3	4.500,00	Assegnazione Acconto 30% del Progetto MIUR- Piano Nazionale Scuola Digitale "ATELIER CREATIVI" (nota MIUR prot. AOODGEFID n. 0035506 del 07/09/2017)
23/11/2017	7836	E	6/3	1.800,00	Contributo da Fondazione Banca del Monte di Lucca per Progetto "Creativamente Scienza" a.s. 2017/2018. (nota Fondazione BML prot. n. 2017.0023 del 05.04.2017)
29/12/2017	8771	E	6/3	448,00	Contributi da varie Associazioni sportive per utilizzo Palestre Jenco e Lambruschini - a SALDO A.S. 2016/2017 - (Asd. Jenco Volley, Asd Macchianera, Asd. The Geckos)
29/12/2017	8771	E	6/3	581,00	Contributi da varie Associazioni sportive per utilizzo Palestre Jenco e Lambruschini - ACCONTO A.S. 2017/2018 (Sett-Dic. 2017) - (Asd K-Production; Asd Arti Marz.T.K.F.A, Società Danza di Fava M.Luisa)

Previsione definitiva	*€*	*7.329,00*	
Somme impegnate	*€*	*1.830,00*	
Pagato	*€*	*1.500,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*330,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*7.329,00*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***5.499,00***	

Annotazioni:

Tale scheda/progetto, inizialmente non prevista, è stata inserita nel Programma Annuale 2017 a seguito dell'ottenimento da parte del ns. Istituto di un finanziamento del Miur per l'"Atelier Creativo" nell'ambito del Piano Nazionale Scuola Digitale (PNSD).

Il Piano Nazionale Scuola Digitale (PNSD) – adottato con Decreto Ministeriale n. 851 del 27 ottobre 2015 – è una delle linee di azione più ambiziose della legge 107, "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti". Esso prevede tre grandi linee di attività relative a miglioramento dotazioni hardware, attività didattiche e formazione degli insegnanti. Ciascuna di queste ha messo in campo finanziamenti importanti ottenibili tramite bandi ai quali l'Istituto ha partecipato ottenendo, per l'appunto, il finanziamento per l'"Atelier Creativo"

Tale progetto, che prevede anche un co-finanziamento anche da parte della scuola (con fondi da privati vincolati e non quali la Fondazione Banca del Monte di Lucca e varie Associazioni sportive, come da dettaglio delle variazioni soprariportate) è finalizzato all'allestimento presso la scuola Secondari di 1° grado "Jenco" di un'aula attrezzata con tecnologia all'avanguardia (1 kit Lim, n. 25 tablet con carrello, n. 2 Robots umanoidi programmabili, n. 30 tavoli e n. 30 sedie "collaborative") e aperta al territorio.

In particolare, con l'acconto del 30% ricevuto, si è proceduto all'acquisto di n. n. 2 Robots umanoidi programmabili per un totale impegnato di € 1.830,00, mentre per le altre forniture sono in corso di conclusione le relative procedure di gara, che verranno quindi completate nel corso del successivo esercizio finanziario 2018.

Si evidenziano i seguenti residui passivi:

- € 330,00 Verso Erario/Ag. Entrate per Iva Split Payment su fatt. el. n. 56/PA del 27/11/2017 Ditta ADESA Srl per acquisto n.2 Robots umanoidi programmabili per Atelier Creativi PNSD – CUP: D44D17000100005

Disponibilità finanziaria al 31/12/2017 di € 5.499,00 confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato *(riguarda le somme incassate al termine dell'E.F 2017 per lo svolgimento del progetto dell'a.s. 2017/18 e che verranno spese nel corso dell'E.F 2018).*

Progetti - P155 - Progetto "Tutti a Bordo"10.1.1A-FSEPON-TO-2017-128

Progetto PON-FSE "Tutti a Bordo" cod.10.1.1A-FSEPON-TO-2017-128- "Inclusione Sociale e Lotta al Disagio

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 43.135,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/11/2017	7836	E	1/10	16.051,33	Assegnazione Finanziamento da MIUR (fondi PON-FSE) progetto "Tutti a Bordo" cod. 10.1.1A-FSEPON-TO-2017-128-"Inclusione Sociale e Lotta al Disagio"
23/11/2017	7836	E	1/11	5.248,79	Assegnazione Finanziamento da MIUR (fondi PON-FSE) progetto "Tutti a Bordo" cod. 10.1.1A-FSEPON-TO-2017-128-"Inclusione Sociale e Lotta al Disagio"
23/11/2017	7836	E	2/1	1.945,00	Assegnazione Finanziamento da MIUR (fondi PON-FSE) progetto "Tutti a Bordo" cod. 10.1.1A-FSEPON-TO-2017-128-"Inclusione Sociale e Lotta al Disagio"
23/11/2017	7836	E	2/3	2.590,38	Assegnazione Finanziamento da MIUR (fondi PON-FSE) progetto "Tutti a Bordo" cod. 10.1.1A-FSEPON-TO-2017-128-"Inclusione Sociale e Lotta al Disagio"
23/11/2017	7836	E	3/2	13.800,00	Assegnazione Finanziamento da MIUR (fondi PON-FSE) progetto "Tutti a Bordo" cod. 10.1.1A-FSEPON-TO-2017-128-"Inclusione Sociale e Lotta al Disagio"
23/11/2017	7836	E	3/4	1.000,00	Assegnazione Finanziamento da MIUR (fondi PON-FSE) progetto "Tutti a Bordo" cod. 10.1.1A-FSEPON-TO-2017-128-"Inclusione Sociale e Lotta al Disagio"
23/11/2017	7836	E	4/2	2.500,00	Assegnazione Finanziamento da MIUR (fondi PON-FSE) progetto "Tutti a Bordo" cod. 10.1.1A-FSEPON-TO-2017-128-"Inclusione Sociale e Lotta al Disagio"

Previsione definitiva € 43.135,50
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 43.135,50
*Residua disponibilità finanz € **43.135,50***

Annotazioni:

Tale scheda/progetto, inizialmente non prevista, è stata inserita nel Programma Annuale 2017 a seguito dell'ottenimento da parte del ns. Istituto di un finanziamento del Miur con fondi comunitari PON FSE nell'ambito del Progetto cod.10.1.1A-FSEPON-TO-2017 "Inclusione Sociale e Lotta al Disagio

Il progetto intende in primo luogo essere un mezzo per superare le differenze sociali ed economiche che caratterizzano l'utenza dell'IC Darsena e diventare uno strumento di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica e di ogni forma di discriminazione. È un obiettivo fondamentale il recupero e il potenziamento della motivazione allo studio che si traduce in una frequenza più regolare e in risultati scolastici più soddisfacenti.

Il progetto prevede una serie di interventi che utilizzeranno metodologie "non formali" di didattica laboratoriale, l'uso dei linguaggi multimediali e artistici, in cui gli alunni divisi in piccoli gruppi per competenze da acquisire, andando oltre le tradizionali ripartizioni per classe, attraverso il lavoro cooperativo, potranno sviluppare il proprio potenziale o recuperarlo.

Pertanto, in questa scheda/progetto sono state previste le seguenti spese.

- **Spese dell'"area formativa",** che comprende i costi relativi alle figure professionali coinvolte nell'attività di formazione (esperto, *tutor*) sia interni che esterni, e relativi oneri;
- **Spese dell'"area gestionale"** comprende le spese per il personale coinvolto nella realizzazione del progetto (Dirigente Scolastico per la Direzione, il coordinamento e l'organizzazione, il DSGA e il personale ATA per l'attuazione, la gestione Amministrativo Contabile, Referente per la valutazione, il progettista esecutivo e altro personale ecc). Quest'area comprende, inoltre, tutte le spese legate alla gestione delle attività formative previste dal progetto (materiali didattici, di consumo, uso attrezzature, spese di viaggio e rimborsi, pubblicità, ecc).

Nel presente aggregato non sono stati effettuati impegni e quindi non risulta movimentato durante l'E.F. 2017.

Infatti, il 2017 è stato un anno "preparatorio" in cui si è proceduto al reclutamento del personale interno e/o esterno da coinvolgere nel progetto attraverso bandi e avvisi come previsto dalle norme del regolamento d'istituto per l'attività negoziale e in conformità alle indicazioni Ministeriali a riguardo, mentre si prevede di programmare l'attività didattico/formativa nel successivo E.F. 2018 (la scadenza prevista del progetto è stata prorogata dall'Autorità di Gestione PON -FSE presso il Miur al 30/04/2019).

Disponibilità finanziaria al 31/12/2017 di € 43.135,50 confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato

R 98 - FONDO DI RISERVA

Previsione iniziale	*€*	*334,00*	
Variazioni in corso d'anno	*€*	*0,00*	
Previsione definitiva	*€*	*334,00*	
Somme impegnate	*€*	*0,00*	
Pagato	*€*	*0,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*334,00*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***334,00***	

Il fondo di riserva non è stato utilizzato.
In sede di stesura del Programma Annuale 2017 era stata prevista la somma di Euro 334,00.
In corso di esercizio non sono stati fatti prelevamenti per cui al 31 dicembre 2017 la consistenza del Fondo è rimasta invariata e, pertanto, le somme ivi allocate sono confluite nell'avanzo di amministrazione.

Z01 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIE DA PROGRAMMARE

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 dicembre 2017 e per le quali non è stato possibile deliberare l'impegno oppure la loro destinazione in attività o progetti. La voce "Z" rappresenta cioè la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite e vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto.

Nello specifico, le risorse allocate nel presente aggregato sono le seguenti:

Previsione iniziale	*€*	*12.268,77*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*85.375,79*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2017	8771	E	2/4	35.426,00	Finanziamento da MIUR per PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOCENTI - Rete d'Ambito VERSILIA 14 a.s. 2017/2018 – Acconto (Decreto di impegno Miur n. 1246 del 22/11/2017).

29/12/2017	8771	E	2/4	1.563,00	Finanziamento da MIUR per FORMAZIONE DOCENTI NEOASSUNTI a.s. 2017/2018 – Acconto (Decreto di impegno Miur n. 1212 del 17/11/2017)
29/12/2017	8771	E	2/4	854,00	Finanziamento da MIUR per FORMAZIONE DOCENTI DI SOSTEGNO a.s. 2017/2018 – Acconto (Decreto di impegno Miur n. 1258 del 23/11/2017)
29/12/2017	8771	E	2/4	1.000,00	Contributo da MIUR per Progetto PNSD Piano Naz.le Scuola Digitale "ANIMATORI DIGITALI" (nota MIUR prot. AOODGEFID n. 0036983 del 06/11/2017)
29/12/2017	8771	E	2/4	2.154,65	Contributo da MIUR per Progetto PNSD "VARIE AZIONI: #3 Connettività, #28 Anim. Digit., #24 Bibl. Scol." (note MIUR prot. AOODGEFID n. 0038185 del 20/12/2017, n. 383239 e 38240 del 22/12/2017)
29/12/2017	8771	E	5/1	16.120,14	Contributo Volontario Genitori alunni a.s. 2017/2018 – Versamenti totali in C/c Banca e c/c Posta periodo Lug-Dic 2017.
29/12/2017	8771	E	5/2	6.100,00	Finanziamento da Genitori per SETTIMANA BIANCA a.s. 2017/2018 – Versamenti totali in in C/c Banca e c/c Posta periodo Nov.-Dic. 2017.
29/12/2017	8771	E	5/2	21.630,00	Finanziamento da Genitori per Corso Musica Progetto YAMAHA a.s. 2017/2018 - – Versamenti totali in in C/c Banca e c/c Posta periodo Nov.-Dic. 2017.
29/12/2017	8771	E	5/4	528,00	Versamento da Personale Docente e ATA per quota Polizza Assicurazione a.s. 2017/18.

Previsione definitiva *€* *97.644,56*
Somme impegnate *€* *0,00*
Pagato *€* *0,00*
Rimasto da pagare *€* *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati *€* *97.644,56*
Residua disponibilità finanz *€* ***97.644,56*** ***(****di cui* ***Vincolato*** *€ 81.524,42 e* ***Non Vincolato*** *€ 16.120,14****)***

Tali risorse sono interamente confluite nell'avanzo di amministrazione e verranno utilizzati nel Programma Annuale 2018, nel rispetto dei vincoli di destinazione.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA				
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			€	133.813,80
Ammontare somme riscosse:				
a) in conto competenza	€	399.509,05		
b) in conto residui	€	20.623,00		
		Totale	€	420.132,05
Ammontare dei pagamenti eseguiti:				
c) in conto competenza	€	333.123,37		
d) in conto residui	€	40.780,51		
		Totale	€	373.903,88
Fondo di cassa a fine esercizio			€	180.041,97
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio				
- Residui attivi	€	58.534,80		
- Residui passivi	€	12.222,17		
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio			€	226.354,60

Note relative alla situazione amministrativa:

Dal Modello J risulta un fondo di cassa a fine esercizio di €uro **180.041,97** che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto conto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia; di cui si allega copia.

Dall'estratto del **conto corrente postale n° 57871204** intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2017 di **€ 1.432,00.**

Tuttavia si precisa che solamente l'importo di €uro 180.041,97 è stato indicato nelle disponibilità liquide al 31/12/2017 del Mod. K *(Prospetto dell'attivo al punto B–4–1 – Depositi bancari e postali*) mentre le somme depositate, alla stessa data, sul CCP dell'Istituto (€ 1.432,00) sono state accertate in bilancio e, pertanto, risultano inscritte tra i residui attivi (nel *Prospetto dell'attivo al punto B–2–2 – Crediti(Residui attivi) Verso altri)*.

Inoltre, si ricorda 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° **0317883** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1/2017	Variazioni	Situazione al 31/12/2017
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	45.070,45	22.795,78	67.866,23
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	**45.070,45**	**22.795,78**	**67.866,23**
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	24.790,30	33.744,50	58.534,80
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	133.851,80	46.190,17	€ 180.041,97
Totale disponibilità	**158.642,10**	**79.934,67**	**238.576,77**
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	**203.712,55**	**102.730,45**	**306.443,00**
Passività	**Situazione all'1/1/2017**	**Variazioni**	**Situazione al 31/12/2017**
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	41.085,51	-28.863,34	12.222,17
Totale Debiti	**41.085,51**	**-28.863,34**	**12.222,17**
Consistenza patrimoniale	162.627,04	131.593,79	294.220,83
TOTALE PASSIVO	**203.712,55**	**102.730,45**	**306.443,00**
Note relative alla situazione patrimoniale:			

Dal Modello K risulta, inoltre, che la consistenza patrimoniale dei beni soggetti ad inventario (immobilizzazioni), durante l'esercizio 2017, ha subito un incremento netto di **+ €uro 22.795,78**, come riportato nella tabella seguente:

Categoria / Tabella Rivalutazione	Consistenza al **01/01/2017**		Variazioni **in aumento**		Variazioni **in diminuzione**		Consistenza finale al **31/12/2017**			
	in q.tà	in valore	in q.tà	in valore	in q.tà	in valore	in q.tà	in valore	ammortamento	valore agg.
1 - Mobilio	**6**	**1.748,26**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**6**	**1.748,26**	**-141,24**	**1.607,02**
10% - Mobili e arredi per ufficio, per alloggi e pertinenze	3	306,96	0	0,00	0	0,00	3	306,96	-51,16	255,80
5% - Impianti e attrezzature	1	1.441,30	0	0,00	0	0,00	1	1.441,30	-90,08	1.351,22
25% - Hardware	2	0,00	0	0,00	0	0,00	2	0,00	0,00	0,00
I - Beni mobili (mobili, arredi e complementi di arredi)	**56**	**5.839,38**	**83**	**5.940,93**	**0**	**0,00**	**139**	**11.780,31**	**-1.701,27**	**10.079,04**
10% - Mobili e arredi per ufficio, per alloggi e pe	1	69,55	71	2.156,93	0	0,00	72	2.226,48	-229,60	1.996,88
5% - Impianti e attrezzature	2	1.563,85	12	3.784,00	0	0,00	14	5.347,85	-238,41	5.109,44
25% - Hardware	3	0,00	0	0,00	0	0,00	3	0,00	0,00	0,00
20% - Macchinari	50	4.205,98	0	0,00	0	0,00	50	4.205,98	-1.233,26	2.972,72
III - Materiale scientifico, di laboratorio, attrezzature tecniche e didattiche, ecc.	**432**	**37.482,81**	**90**	**42.320,78**	**0**	**0,00**	**522**	**79.803,59**	**-23.623,42**	**56.180,17**
10% - Mobili e arredi per ufficio, per alloggi e pe	72	10.435,34	53	11.308,54	0	0,00	125	21.743,88	-1.876,16	19.867,72
5% - Impianti e attrezzature	79	7.350,05	8	5.978,20	0	0,00	87	13.328,25	-766,27	12.561,98

25% - Hardware	273	19.352,41	29	25.034,04	0	0,00	302	44.386,45	-20.931,38	23.455,07
20% - Macchinari	6	11,93	0	0,00	0	0,00	6	11,93	-11,92	0,01
5% - Materiale bibliografico	1	315,08	0	0,00	0	0,00	1	315,08	-19,69	295,39
20% - Strumenti musicali	1	18,00	0	0,00	0	0,00	1	18,00	-18,00	0,00
TOTALI	**494**	**45.070,45**	**173**	**48.261,71**	**0**	**0,00**	**667**	**93.332,16**	**-25.465,93**	**67.866,23**

Il **totale delle immobilizzazioni patrimoniali nette al 31/12/2017** delle categorie 1 - I^ - III^ descritta nel prospetto sopra riportato è pari ad un valore finale complessivo di **€ 67.866,23** rispetto ad un valore iniziale di € 45.070,45.

La differenza pari a complessivi **+ € 22.795,78** è dovuta a variazioni intervenute nel corso dell'anno 2017, conseguenti ad aumenti per nuovi acquisti e per altre cause (donazioni di privati conseguenti a varie raccolte dei concorso-premio per la scuola organizzate dai Supermercati Conad, Esselunga, Unicoop) per la I^ e III^ Categoria per un importo complessivo di € 48.261,71 ed a diminuzioni per tutte e tre le categorie conseguenti esclusivamente all'ammortamento di tali beni (per un totale complessivo di **-** € 25.465,93), mentre non sono state effettuate operazioni di discarico inventariale.

Infatti, 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 eventualmente acquistati nel secondo semestre 2017 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2018.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato: i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2017" a cura dei Revisori dei Conti.

La consistenza finale dei beni inventariati (**Euro 67.866,23**) concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2017.

Le **disponibilità liquide al 31.12.2017 (€ 180.041,97)** sono costituite dal saldo del C/c Bancario-Tesoreria Unica, mentre il saldo alla medesima data di **€ 1.432,00** del C/c Postale n° 57871204 intestato a questa Scuola è stato accertato in bilancio e, pertanto, risulta inscritto tra i residui attivi (nel *Prospetto dell'attivo* tra le *Disponibilità - Crediti(Residui attivi)*.

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali Al 01/01/2017	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi nel 2017	Da Riscuotere	Residui esercizio 2017	Totale residui Al 31/12/2017
Attivi	24.790,30	0,00	24.790,30	20.623,00	4.167,30	54.367,50	**58.534,80**
	Iniziali Al 01/01/2017	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati nel 2017	Da Pagare	Residui esercizio 2017	Totale residui Al 31/12/2017
Passivi	41.085,51	0,00	41.085,51	40.780,51	305,00	11.917,17	**12.222,17**

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

MINUTE SPESE

Sebbene in sede di stesura ed approvazione del Programma Annuale 2017 era stata prevista e deliberata per il fondo minute spese la somma di Euro 250,00 (Delibera Consiglio di Istituto n. 40 del 13/02/2017), la gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2017 **non** è stata effettuata, per ragioni di opportunità, e quindi non si è proceduto ad anticipare al D.S.G.A. il relativo fondo.

Comunque, i movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria, anche mettendoli a confronto con i valori dell'anno scolastico precedente:

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{279.892,61}{453.876,55} = \mathbf{0,62}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
Valore storico indice:	0,70 %	0,56 %	0,65%	0,59 %	0,54 %

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{173.983,94}{453.876,55} = \mathbf{0,38}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
Valore storico indice:	0,30 %	0,44 %	0,35%	0,41 %	0,46 %

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{453.876,55}{453.876,55} = \mathbf{1,00}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
Valore storico indice:	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

Si evidenzia quindi un altissimo grado di attendibilità delle previsioni di entrata, che risultano stimate con estrema prudenzialità.

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{54.367,50}{453.876,55} = \mathbf{0,12}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
Valore storico indice:	0,01	0,00	0,01	0,00	0,07

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI
Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{20.623,00}{24.790,30} = \mathbf{0,83}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
Valore storico indice:	0,41	0,06	0,00	1,00	0,00

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI
Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{58.534,80}{478.666,85} = \mathbf{0,12}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
Valore storico indice:	0,08	0,12	0,01	0,00	0,07

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE
Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{133.582,95}{345.040,54} = \mathbf{0,39}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
Valore storico indice:	0,26	0,37	0,36	0,31	0,50

In quest'ottica, è importante ad esempio rilevare l'andamento della consistenza delle risorse finanziarie impegnate per la realizzazione delle attività didattiche (comprese quelle formative), calcolando l'indicatore di spesa per attività didattiche, che, si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e a tutti i progetti (non essendovi progetti di carattere prettamente amministrativo) al totale degli impegni:
Si nota come gli indici di spesa relativi all'offerta formativa siano cresciuti e ciò indica operatività e coerenza con gli obiettivi del PTOF.

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE
Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{137.868,59}{345.040,54} = \mathbf{0,40}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
Valore storico indice:	0,31	0,46	0,55	0,58	0,48

Si nota come gli indici di spesa relativi alle spese amministrative siano cresciuti fino al 2015, mentre dal 2016 e quest'anno si è ridotto a vantaggio dell'offerta formativa/didattica e ciò indica operatività e coerenza con gli obiettivi del PTOF.
Da notare in A01 la notevole incidenza delle spese per il contratto d'appalto con la ditta/cooperativa esterna di pulizie/sorveglianza plessi.

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI
Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{11.917,17}{345.040,54} = \mathbf{0,03}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
Valore storico indice:	0,08	0,05	0,03	0,08	0,14

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI
Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{40.780,51}{41.085,51} = \mathbf{0,99}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
Valore storico indice:	1,00	1,00	1,00	0,92	1,00

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI
Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{12.222,17}{386.126,05} = \mathbf{0,03}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
Valore storico indice:	0,07	0,05	0,03	0,08	0,13

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO
Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{345.040,54}{1.027} = \mathbf{335,97}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
Valore storico indice:	n.d. (*)	€ 205,02 n. 998 alunni	€ 231,84 n. 998 alunni	€ 260,89 n. 1009 alunni	€ 286,58 n. 1016 alunni

(*): Il confronto con la spesa dell' anno scolastico non è indicativa a causa del nuovo dimensionamento dell'istituto comprensivo che ha accolto 2 nuovi plessi per un totale di circa 200 alunni in più.

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO
Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A01 e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{137.868,59}{1.027} = \mathbf{134,24}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
Valore storico indice:	n.d. (*)	€ 93,64 n.998 alunni	€ 126,70 n.998 alunni	€ 152,58 n. 1009 alunni	€ 137,29 n. 1016 alunni

(*): Il confronto con la spesa dell' anno scolastico non è indicativa a causa del nuovo dimensionamento dell'istituto comprensivo che ha accolto 2 nuovi plessi per un totale di circa 200 alunni in più.

CONCLUSIONI

Nel corso dell 'E.F. 2017 l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative dell'Istituto ed ha perseguito in modo efficace sia le finalità istituzionali che gli obiettivi strategici del P.D.M in linea con quanto previsto nel PTOF.
Si può affermare che i risultati più significativi conseguiti nel trascorso esercizio, perseguiti attraverso l'attività didattica, amministrativa e progettuale - così come definito dal P.T.O.F. - sono così riassumibili:

1) In linea con l'atto di indirizzo del DS e con la Vision contenuta nel PTOF "l*'Istituto Comprensivo Darsena di Viareggio intende essere risorsa, esempio e riferimento per gli alunni, loro le famiglie, per la cittadina di Viareggio e il suo tessuto economico sociale, culturale e produttivo in prospettiva di fornire a* ***tutti*** *i propri studenti una solida formazione per la vita e gli studi futuri"* si è ricercata una sempre maggiore partecipazione dell'Istituto alle attività di orientamento offerte sul territorio con conseguente innalzamento del consenso da parte dell'utenza e della visibilità della scuola nei confronti del cittadino, delle Istituzioni e delle Amministrazioni operanti nella zona.

2) È proseguita l'attivazione di importanti progetti didattici curricolari ed extracurricolari, inseriti nel PTOF, con attenzione alle richieste dell'utenza ma anche agli obiettivi di crescita consapevole promossi dall'Unione Europea (progetto teatro, progetto Yamaha, progetto KiVa).

3) È stata ampliata l'area della autonoma progettualità dell'istituto per rispondere alle finalità del PTOF, infatti hanno preso il via nuovi progetti sia curricolari che extracurricolari quali la certificazione Cambridge, il CLIL, la certificazione EIPASS, la didattica in movimento anche grazie a nuovi finanziamenti ottenuti con i fondi PON.

4) È stato garantita, in ogni caso, la continuità del servizio ricorrendo, ove necessario, al conferimento di supplenze temporanee o grazie ad una organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale della scuola.

5) Si è cercato di migliorare la qualità del servizio scolastico, sia dal punto di vista amministrativo, sia da quello organizzativo e didattico, dedicando una particolare attenzione agli aspetti educativi, alla formazione e all'aggiornamento in servizio del personale, senza dimenticare gli aspetti relativi alla funzionalità dei laboratori, alla manutenzione dei sussidi anche informatici, alla necessaria dotazione di materiale di consumo e al continuo aggiornamento del sito Web della scuola.

6) Sono state valorizzate le diverse professionalità presenti, anche nel senso di promuovere l'assunzione di responsabilità a più livelli (personale amministrativo, tecnico ed ausiliario che svolge incarichi specifici, docenti che svolgono funzioni strumentali, docenti collaboratori del D.S. docenti referenti dei plessi, docenti referenti di progetto, ……).

7) Sono stati costantemente ricercati e sviluppati positivamente rapporti di collaborazione con gli Enti Locali, le associazioni, le fondazioni bancarie e i soggetti privati del territorio che possono dare, e in parte hanno già dato, un importante contributo alla vita della scuola.

I dati esposti costituiranno, in quanto verifica dell'attuazione del programma annuale 2017, un importante punto di riferimento per operare scelte gestionali più consapevoli.

Per quanto sopra esposto, si auspica che il conto consuntivo per l'e.f. 2017 così come sopra esposto, in coerenza con i mezzi finanziari disponibili, possa descrivere le linee generali dell'azione didattica, amministrativa e progettuale che questo Istituto ha inteso perseguire per il trascorso esercizio.

Viareggio, 14/03/2018.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Barbara Caterini

~~~~~~~~~~~~

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei Conti l'esamina del Conto Consuntivo 2017 della gestione del Programma Annuale 2017 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

A tal fine si dichiara, inoltre, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale; l'istituto cassiere è il Banco di Lucca e del Tirreno Spa, agenzia di Viareggio (LU);
3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere;
4. 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;
5. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario nel corso dell'anno finanziario 2017;
6. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
7. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
8. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
9. Il fondo minute spese, sebbene deliberato dal Consiglio di Istituto (del. n. 40 del 13/02/2017) nella misura di € 250,00, non è stato utilizzato, per ragioni di opportunità, e quindi non si è proceduto ad anticipare al D.S.G.A. il relativo fondo;
10. Non vi sono state gestioni fuori bilancio;
11. Alla data odierna non è stato presentato il modello 770/2018 (Redditi anno 2017) in quanto i termini non sono ancora scaduti;
12. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla Legge 196/03.

Il Conto Consuntivo 2017, dopo l'esame dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Alla presente relazione si allegano i seguenti modelli:

- Mod. H – conto finanziario;
- Mod. I – rendiconto progetto/attività (entrate e spese)
- Mod. J – situazione amministrativa al 31/12/2017;
- Mod. K – conto del patrimonio (attivo e passivo);
- Mod. L – Elenco dei residui attivi e passivi;
- Mod. M – Prospetto delle spese del personale;
- Mod. N – riepilogo per tipologie di spesa;

Viareggio, 14/03/2018

IL DIRETTORE SGA
Dott. Roberto Scuccato
Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art. 3, comma 2 D.Lgs. n. 39/1993

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Barbara Caterini
Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art. 3, comma 2 D.Lgs. n. 39/1993
~~~~~~~~~~~~

Istituto Comprensivo Darsena

ISTITUTO COMPRENSIVO DARSENA LUIC83900E
VIA E. MENINI – 55049 VIAREGGIO TEL. 0584392330 FAX 0584389341-0584392330
e mail LUIC83900E@istruzione.it C.F. 91031690463

DICHIARAZIONE INESISTENZA GESTIONI FUORI BILANCIO
allegata al Conto Consuntivo E.F. 2017

I sottoscritti, dirigente scolastico Prof.ssa Barbara Caterini e il direttore dei servizi generali ed amministrativi Dott. Roberto Scuccato di quest'istituzione scolastica,

dichiarano:

- che nell'esercizio finanziario 2017 **non** si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- cha questa Istituto Scolastico **non** possiede titoli e/o valori.

Viareggio, lì 14/03/ 2018

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
Dott. Roberto Scuccato

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Barbara Caterini