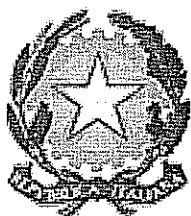




Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale LIGURIA
ISTITUTO COMPRENSIVO ISTITUTO COMPRENSIVO MILLESIMO
17017 MILLESIMO (SV) PIAZZA DELLA LIBERTA' C.F. 92071100090 C.M. SVIC80200A

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO
Esercizio finanziario 2017

ENTRATE		Programmazione alla data	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenza in + o -
Aggr.	Voce	a	b	c	d = b - c	e = a - b
01	Avanzo di amministrazione presunto	100.128,44				100.128,44
	01 Non vincolato	31.547,70				31.547,70
	02 Vincolato	68.580,74				68.580,74
02	Finanziamenti dello Stato	30.332,11	30.332,11	30.332,11		
	01 Dotazione ordinaria	27.177,46	27.177,46	27.177,46		
	02 Dotazione perequativa					
	03 Altri finanziamenti non vincolati					
	04 Altri finanziamenti vincolati	3.154,65	3.154,65	3.154,65		
	05 Fondo Aree Sottoutilizzate FAS					
03	Finanziamenti dalla Regione					
	01 Dotazione ordinaria					
	02 Dotazione perequativa					
	03 Altri finanziamenti non vincolati					
	04 Altri finanziamenti vincolati					
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	14.615,50	14.615,50	13.631,50	984,00	
	01 Unione Europea					
	02 Provincia non vincolati					
	03 Provincia vincolati					
	04 Comune non vincolati					
	05 Comune vincolati	11.684,82	11.684,82	11.684,82		
	06 Altre istituzioni	2.930,68	2.930,68	1.946,68	984,00	
05	Contributi da Privati	38.115,30	38.115,30	38.090,30	25,00	
	01 Famiglie non vincolati					
	02 Famiglie vincolati	37.515,30	37.515,30	37.490,30	25,00	
	03 Altri non vincolati	600,00	600,00	600,00		
	04 Altri vincolati					
06	Proventi da gestioni economiche					
	01 Azienda agraria					
	02 Azienda speciale					
	03 Attività per conto terzi					
	04 Attività convittuale					
07	Altre Entrate	309,01	309,01	309,01		
08	Mutui					
	Totale entrate	183.500,36	83.371,92	82.362,92	1.009,00	100.128,44
	Disavanzo di competenza		0,00			
	Totale a pareggio		83.371,92			



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale LIGURIA
ISTITUTO COMPRENSIVO ISTITUTO COMPRENSIVO MILLESIMO
17017 MILLESIMO (SV) PIAZZA DELLA LIBERTA' C.F. 92071100090 C.M. SVIC80200A

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO
Esercizio finanziario 2017

SPESE			Programmazione	Somme	Somme	Somme rimaste	Differenza
Aggr.	Voce		alla data	impegnate	pagate	da pagare	in + o -
			a	b	c	d = b - c	e = a - b
A		Attività	49.676,26	35.493,22	33.687,68	1.805,54	14.183,04
	01	Funzionamento amministrativo generale	43.733,09	33.133,41	31.364,67	1.768,74	10.599,68
	02	Funzionamento didattico generale	5.943,17	2.359,81	2.323,01	36,80	3.583,36
	03	Spese di personale					
	04	Spese d'investimento					
	05	Manutenzione edifici					
P		Progetti	63.253,91	44.957,06	43.859,05	1.098,01	18.296,85
	01	Progetto di Cittadinanza Attiva	1.204,92	875,34	875,34		329,58
	02	Inclusione - Benessere e Salute	14.912,88	7.272,87	7.272,87		7.640,01
	03	Didattica, Multiculturalità, Continuità e Orientamento	10.156,92	6.260,79	5.321,77	939,02	3.896,13
	04	Viaggi di Istruzione	26.407,80	26.378,59	26.219,60	158,99	29,21
	05	Raccolte volontarie Genitori	4.707,69	564,27	564,27		4.143,42
	06	Formazione ed Aggiornamento	5.863,70	3.605,20	3.605,20		2.258,50
	08	Progetto PON Ambienti Digitali					
G		Gestioni economiche					
	01	Azienda agraria					
	02	Azienda speciale					
	03	Attività per conto terzi					
	04	Attività convittuale					
R		Fondo di riserva	200,00				200,00
	98	Fondo di riserva	200,00				200,00
Totale spese			113.130,17	80.450,28	77.546,73	2.903,55	32.679,89
Avanzo di competenza				2.921,64			
Totale a pareggio				83.371,92			

Predisposto dal DSGA il 27/04/2018

Proposto dalla Giunta Esecutiva il 04/05/2018

Approvato dal Consiglio d'Istituto il 21/5/2018



IL DIRETTORE S.G.A.

Elisabetta Briozzo

Elisabetta Briozzo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO / PRESIDENTE DELLA G.E.

Mara Claudia NENCINI

*Mara Claudia NENCINI*IL SEGRETARIO DEL
CONSIGLIO D'ISTITUTO

Sig.ra Margherita MELICA

Chiara NORTICELLI

*Chiara NORTICELLI*IL PRESIDENTE DEL
CONSIGLIO D'ISTITUTO

SIG.RA MARA FERRI

Mara Ferri

ANALISI CONTO CONSUNTIVO

VERBALE N. 2018/005

Presso l'istituto ISTITUTO COMPRENSIVO MILLESIMO di MILLESIMO, l'anno 2018 il giorno 18, del mese di maggio, alle ore 13:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 21 provincia di SAVONA.

La riunione si svolge presso segreteria.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
DOMENICO	MASSOBRIO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
GIANLUIGI	BRIGNONE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

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

Conto Finanziario (Mod. H)

1. Esame relazione illustrativa predisposta dal Dirigente scolastico
2. Correttezza modelli
3. Attendibilità degli accertamenti di entrata e degli impegni di spesa
4. Assunzione di impegni nei limiti dei relativi stanziamenti
5. Rispetto vincolo destinazione finanziamenti

Situazione Residui (Mod. L)

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

Conto Patrimoniale (Mod. K)

1. Verifica regolarità delle procedure di variazione alle scritture inventariali
2. Concordanza con le risultanze contabili da libro inventario
3. Coerenza tra valore dei crediti/debiti e residui attivi/passivi

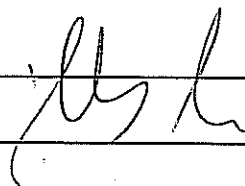
Situazione Amministrativa (Mod. J)

1. Concordanza tra valori indicati e risultanze delle scritture contabili registrate
2. Concordanza tra Fondo cassa e saldo dell'Istituto cassiere al 31/12
3. Coerenza nella compilazione del modello J

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2016/17 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1 settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
	8	8	176		176	176	5	22,00



Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo
 La struttura delle classi per l'anno scolastico 2017/18 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1 settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1 settembre e alunni frequentanti (j=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		5		5	86							
Seconde		4		4	75				85	2	1	17,00
Terze		4		4	72				74	2	1	18,50
Quarte		4		4	73				70	4	2	17,50
Quinte		5		5	71				73	3	0	18,25
Pluriclassi		3		3	29				71	5	0	14,20
Totale	0	25	0	25	406	0	404	0	404	2	-2	10,33
Prime		4		4	74					18	2	16,16
Seconde		5	1	6	110				74	1	0	18,50
Terze		4	2	6	103			19	110	7	0	18,33
Pluriclassi				0				30	100	6	3	16,67
Totale	0	13	3	16	287	0	235	49	284	14	3	17,75

jes

[Signature]

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	69
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
<i>*da censire solo presso la 1 scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	110
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	28

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

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

Conto Finanziario (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonchè alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2018 presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (b/a)
Avanzo di Amministrazione	€ 100.128,44		
Finanziamenti Statali	€ 30.332,11	€ 30.332,11	1,00
Finanziamenti da Regioni	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Finanziamenti da Enti	€ 14.615,50	€ 14.615,50	1,00
Contributi da privati	€ 38.115,30	€ 38.115,30	1,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Altre entrate	€ 309,01	€ 309,01	1,00
Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 183.500,36	€ 83.371,92	
Disavanzo di competenza	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale a pareggio	€ 183.500,36	€ 83.371,92	

2) SPESE

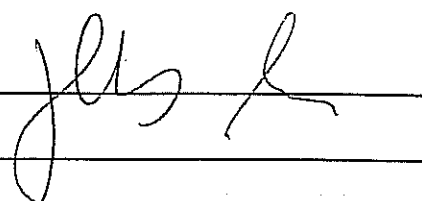
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività	€ 49.676,26	€ 35.493,22	0,72
Progetti	€ 63.253,91	€ 44.957,06	0,72
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Fondo di Riserva	€ 200,00		
Disponibilita' da programmare	€ 70.370,19		
Totale Spese	€ 183.500,36	€ 80.450,28	
Avanzo di competenza	€ 0,00	€ 2.921,64	0,00
Totale a Pareggio	€ 183.500,36	€ 83.371,92	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2018 presenta un avanzo di competenza di € 2.921,64.

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 44,00% di quelle programmate.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:



	Iniziali al 1/1/2018	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2018	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 72.688,44	€ 26.602,76	€ 46.085,68	€ 1.009,00	€ 0,00	€ 47.094,68
	Iniziali al 1/1/2018	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2018	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 11.287,20	€ 10.791,38	€ 495,82	€ 2.903,55	€ 183,06	€ 3.216,31

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 26602,76 e pagati residui passivi per euro 10791,38

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 143.061,19. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

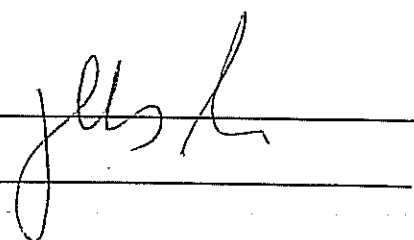
	Situazione al 1/1/2018	Variazioni	Situazione al 31/12/2018
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 48.223,59	-€ 8.395,54	€ 39.828,05
Totale Disponibilità	€ 111.415,64	-€ 4.966,19	€ 106.449,45
Totale dell'attivo	€ 159.639,23	-€ 13.361,73	€ 146.277,50
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 159.639,23	-€ 13.361,73	€ 146.277,50
PASSIVO			
Totale debiti	€ 11.287,20	-€ 8.070,89	€ 3.216,31
Consistenza Patrimoniale	€ 148.352,03	-€ 5.290,84	€ 143.061,19
Totale a pareggio	€ 159.639,23	-€ 13.361,73	€ 146.277,50

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 38.727,20
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2018		
Riscossioni	€ 26.602,76	€ 82.362,92	€ 108.965,68	
Pagamenti	€ 10.791,38	€ 77.546,73	€ 88.338,11	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 59.354,77
Residui Attivi	€ 46.085,68	€ 1.009,00		€ 47.094,68
Residui Passivi	€ 312,76	€ 2.903,55		€ 3.216,31
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 103.233,14

Il Fondo cassa al 31/12/2017 riportato nel modello J è pari a € 59354,77 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale.



Spese Per Attività e Progetti

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

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

SPESE										
	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Spese %
A01	€ 213,52	€ 6.132,64	€ 16.842,96	€ 9.266,74	€ 0,00	€ 658,80	€ 18,75	€ 43.733,09	€ 33.133,41	75,77%
A02	€ 0,00	€ 2.359,81	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.943,17	€ 2.359,81	39,71%
A03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	€ 2.599,04	€ 3.943,96	€ 34.183,36	€ 0,00	€ 0,00	€ 625,50	€ 0,00	€ 57.390,21	€ 41.351,86	72,06%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.605,20	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.863,70	€ 3.605,20	61,49%
ALTRI PROGETTI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
TOTALE	€ 2.812,56	€ 12.436,41	€ 54.631,52	€ 9.266,74	€ 0,00	€ 1.284,30	€ 18,75	€ 112.930,17	€ 80.450,28	71,24%
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	3,50%	15,46%	67,91%	11,52%	0,00%	1,60%	0,03%			

Utilizzo complessivo della dotazione finanziaria a mesi al 71,24%

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 71,24%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso di impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 71,08%.

In particolare, i Revisori hanno esaminato la documentazione relativa AI PROGETTI:

P04 Viaggi di istruzione

P06 Formazione/aggiornamento

Nulla da rilevare

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2016 risulta presentata nei termini.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *E' stata esaminata la relazione illustrativa predisposta dal Dirigente scolastico*
- *I modelli sono correttamente compilati*
- *Gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa sono attendibili*
- *Gli impegni sono stati assunti nei limiti dei relativi stanziamenti*
- *E' stato rispettato il vincolo di destinazione dei finanziamenti*
- *Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello L e le risultanze contabili*
- *E' stato correttamente eseguito il riaccertamento dei residui*
- *Il modello L è coerente con gli altri modelli*
- *Sono state rispettate le norme regolamentari relative alle procedure di variazione ai beni iscritti nell'inventario*
- *Vi è concordanza tra i valori indicati e le risultanze contabili dal libro inventario e dagli altri registri*
- *Il valore dei crediti e debiti indicati corrisponde al valore accertato dei residui attivi e passivi*
- *Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello J e le risultanze contabili*
- *L'ammontare del Fondo cassa risultante dal giornale di cassa al 31/12 concorda con il saldo comunicato dall'Istituto cassiere*
- *Il modello J è coerente con gli altri modelli*

Conclusioni

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

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:30, l'anno 2018 il giorno 18 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MASSOBRIO DOMENICO

BRIGNONE GIANLUIGI

