



# Istituto Comprensivo Statale di Sant'Angelo di Piove

Via Roma, 21 - 35020 Sant'Angelo di Piove di Sacco (PD)

tel 0495846029 fax 0499794323 c.f. 80016280283

[www.icsantangelodipiove.gov.it](http://www.icsantangelodipiove.gov.it)

peo: [pdic82700n@istruzione.it](mailto:pdic82700n@istruzione.it) pec: [pdic82700n@pec.istruzione.it](mailto:pdic82700n@pec.istruzione.it)



Prot. n. 930/06-03

Sant'Angelo di Piove, 14 marzo 2018

## CONTO CONSUNTIVO per l'ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

### RELAZIONE del Direttore S.G.A. per il DIRIGENTE SCOLASTICO

#### D.I. 1/02/2001 n. 44 art. 18, c. 5

In base alle disposizioni del D.I. 44/2001 la relazione illustrativa che accompagna il Conto Consuntivo dell'anno 2017 parte dai dati contabili per articolare l'analisi delle voci del conto finanziario e delle voci dello stato patrimoniale, allo scopo di illustrare:

- le risultanze finanziarie complessive;
- le variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno;
- i motivi dello scostamento tra previsione e accertamento/impegno;
- la composizione dei residui attivi e passivi per ammontare e per anno di formazione nonché la loro classificazione in base al grado di esigibilità;
- la composizione delle disponibilità liquide in possesso dell'istituto cassiere.

Il conto consuntivo - riportato nelle pagine seguenti - consta di:

#### Conto finanziario

#### Conto del patrimonio

e si compone degli allegati:

Mod. H - Conto finanziario

Mod. I - Rendiconto progetti/attività

Mod. J - Situazione amministrativa

Mod. K - Conto del patrimonio

Mod. L - Elenco residui

Mod. M - Spese personale

Mod. N - Riepilogo spese

### ANALISI SINTETICA DEL CONTO CONSUNTIVO Conto Finanziario (Mod. H)

Il Conto Finanziario - mod. H - previsto dall'art. 18, co. 2 del Regolamento di contabilità, riepiloga i dati contabili che permettono di rilevare lo stato di attuazione del programma annuale 2017.

Le entrate accertate ammontano a	<b>€ 140.156,59</b>
Le spese impegnate suddivise tra attività e progetti ammontano a	<b>€ 129.220,62</b>
Il conto finanziario presenta un avanzo di competenza di	<b>€ 10.935,97</b>

Le somme degli importi effettivamente riscossi e pagati corrispondono con i rispettivi totali del giornale di cassa.



# Istituto Comprensivo Statale di Sant'Angelo di Piove

Via Roma, 21 - 35020 Sant'Angelo di Piove di Sacco (PD)

tel 0495846029 fax 0499794323 c.f. 80016280283

[www.icsantangelodipiove.gov.it](http://www.icsantangelodipiove.gov.it)

peo: [pdic82700n@istruzione.it](mailto:pdic82700n@istruzione.it) pec: [pdic82700n@pec.istruzione.it](mailto:pdic82700n@pec.istruzione.it)



ENTRATE		
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)
Avanzo di Amministrazione	45.615,19	
Finanziamenti Statali	24.238,34	24.238,34
Finanziamenti da Regioni		
Finanziamenti da Enti	15.756,13	15.756,13
Contributi da privati	100.136,14	100.136,14
Gestioni economiche		
Altre entrate	25,98	25,98
Mutui		
<b>Totale entrate</b>	<b>185.771,78</b>	<b>140.156,59</b>
Disavanzo di competenza		0,00
<b>Totale a pareggio</b>		<b>140.156,59</b>

SPESE		
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)
Attività	55.595,64	37.679,97
Progetti	122.271,49	91.540,65
Gestioni economiche		
Fondo di Riserva	250,00	
Disponibilità da programmare		
<b>Totale Spese</b>	<b>178.117,13</b>	<b>129.220,62</b>
Avanzo di competenza		10.935,97
<b>Totale a Pareggio</b>		<b>140.156,59</b>

Durante l'esercizio si è reso necessario apportare le seguenti variazioni al Programma Annuale 2017:

aggregato 02	dotazione ordinaria	€	8.736,77
	altri finanziamenti non vincolati	€	52,92
	altri finanziamenti vincolati	€	3.154,65
aggregato 04	finanziamento EE.LL. o altre Istituzioni	€	8.947,00
aggregato 05	contributi da privati	€	62.136,14
aggregato 07	altre entrate	€	25,90
<b>Totale</b>		<b>€</b>	<b>83.053,38</b>

Da una programmazione iniziale di € 102.718,40 si è passati ad una programmazione definitiva di € 185.771,78.

## ANALISI DELLE ENTRATE

### AGGREGATO 01 "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE"

<b>Voce 01 - "Non vincolato"</b>	€	26.965,08
<b>Voce 02 - "Vincolato"</b>	€	18.650,11



# Istituto Comprensivo Statale di Sant'Angelo di Piove

Via Roma, 21 - 35020 Sant'Angelo di Piove di Sacco (PD)

tel 0495846029 fax 0499794323 c.f. 80016280283

[www.icsantangelodipiove.gov.it](http://www.icsantangelodipiove.gov.it)

peo: [pdic82700n@istruzione.it](mailto:pdic82700n@istruzione.it) pec: [pdic82700n@pec.istruzione.it](mailto:pdic82700n@pec.istruzione.it)



## AGGREGATO 02 "FINANZIAMENTO DELLO STATO"

### Voce 01 - "Dotazione ordinaria"

Entrata programmata iniziale			€ 11.294,00
Variazioni effettuate:	rata settembre/dicembre P.A. 2016	€ 6.221,21	
	ulteriore finanziamento dotazione ordinaria	€ 2.291,37	
	DL 104/2013 - Orientamento	€ 224,19	€ 8.736,77
Entrata accertate			€ 20.030,77
Somma riscossa			€ 20.030,77

### Voce 03 - "Altri finanziamenti non vincolati"

Entrata programmata iniziale			€ 0,00
Variazioni effettuate:	Liquidazione spese prefetto di Padova	€ 52,92	
			€ 52,92
Entrata accertate			€ 52,92
Somma riscossa			€ 52,92

### Voce 04 - "Altri finanziamenti vincolati"

Entrata programmata iniziale			€ 1.000,00
Variazioni effettuate:	Contributo animatori digitali	€ 1.000,00	
	Contributi vari PNSD	€ 2.154,65	€ 3.154,65
Entrata accertate			€ 4.154,65
Somma riscossa			€ 4.154,65

## AGGREGATO 04 - "FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI"

### Voce 05 - "Comune vincolati"

Entrata programmata iniziale			€ 6.553,00
Variazioni effettuate:	contributo per materiale di pulizia	€ 3.000,00	
	Contributo per progetti del PtOF	€ 1.447,00	
	ass. per funzionamento amm. generale	€ 4.500,00	€ 8.947,00
Entrata accertate			€15.500,00
Somma riscossa			€ 15.500,00

## AGGREGATO 05 - "CONTRIBUTI DA PRIVATI"

### Voce 02 - "Famiglie vincolati"

Entrata programmata iniziale			€ 23.000,00
Variazioni effettuate:	Versamenti per viaggi di istruzione e arricchimento offerta formativa	€ 59.197,70	
			€ 59.197,70
Entrata accertate			€ 82.197,70
Somma riscossa			€ 82.197,70



# Istituto Comprensivo Statale di Sant'Angelo di Piove

Via Roma, 21 - 35020 Sant'Angelo di Piove di Sacco (PD)

tel 0495846029 fax 0499794323 c.f. 80016280283

[www.icsantangelodipiove.gov.it](http://www.icsantangelodipiove.gov.it)

peo: [pdic82700n@istruzione.it](mailto:pdic82700n@istruzione.it) pec: [pdic82700n@pec.istruzione.it](mailto:pdic82700n@pec.istruzione.it)



## Voce 04 – “Altri vincolati”

Entrata programmata iniziale			€ 0,00
Variazioni effettuate:	Fondazione Cariparo per progetti “Attivamente”	€ 734,25	
	Banca di credito cooperativo per progetti scolastici	€ 500,00	
	Bonifico ditta Dainese per attività sportive fuori sede	€ 500,00	
	Contributo regionale “Giornate dello Sport”	€ 225,00	
	Storno bonifico (mandati emessi non pagati e resi all’istituto)	€ 979,19	€ 2.938,44
Entrata accertata			€ 2.938,44
Somma riscossa			€ 2.938,44

## AGGREGATO 07 – “ALTRE ENTRATE”

## Voce 04 – “Diverse”

Entrata programmata iniziale			€ 0,00
Variazioni effettuate:	Bonifico “Carta del docente”	€ 25,90	€ 25,90
Entrata accertate			€ 25,90
Somma riscossa			€ 25,90

## ANALISI DELLE SPESE

### AGGREGATO A – ATTIVITÀ

#### A01 “Funzionamento amministrativo generale”

Spesa programmata iniziale	14.551,25
Variazioni effettuate	11.728,19
Impegnato	21.169,40
Pagato	16.096,77
Da pagare	5.072,63
Disponibilità finanziaria	5.107,04

Le spese impegnate sono costituite in massima parte da quelle relative al pagamento del noleggio del fotocopiatore per la segreteria; il contratto per la licenza d’uso dei software per i programmi della segreteria, per i registri elettronici e per la manutenzione dei software; materiale per la pulizia dei locali scolastici; materiale tecnico specialistico: toner, cartucce ecc.; spese postali; carta, cancelleria e stampati; RSPP; ASPP; spese tenuta conto; abbonamento a riviste specializzate; assicurazione personale dipendente; manutenzione ordinaria server e licenze d’uso antivirus; e tutto quanto necessario per consentire il corretto funzionamento amministrativo e didattico dell’Istituto:



# Istituto Comprensivo Statale di Sant'Angelo di Piove

Via Roma, 21 - 35020 Sant'Angelo di Piove di Sacco (PD)

tel 0495846029 fax 0499794323 c.f. 80016280283

[www.icsantangelodipiove.gov.it](http://www.icsantangelodipiove.gov.it)

peo: [pdic82700n@istruzione.it](mailto:pdic82700n@istruzione.it) pec: [pdic82700n@pec.istruzione.it](mailto:pdic82700n@pec.istruzione.it)



## Le somme rimaste da pagare risultano dettagliatamente elencate nel modello L.

### A02 "Funzionamento didattico generale"

Spesa programmata iniziale	16.493,30
Variazioni effettuate	4.276,12
Impegnato	9.173,72
Pagato	8.423,93
Da pagare	749,79
Disponibilità finanziaria	11.595,70

Le spese impegnate riguardano il noleggio del fotocopiatore per la didattica; l'acquisto di materiale di facile consumo e didattico ad uso degli alunni della scuola; la manutenzione ordinaria dei computer, delle L.I.M.; l'acquisto di materiale tecnico specialistico; l'acquisto di pubblicazioni e sussidi didattici.

## Le somme rimaste da pagare risultano dettagliatamente elencate nel modello L.

### A03 "Spese di personale"

Spesa programmata iniziale	222,62
Variazioni effettuate	25,90
Impegnato	149,24
Pagato	149,24
Da pagare	0,00
Disponibilità finanziaria	99,28

Le spese riguardano l'autoliquidazione INAIL a.s. 2016/2017 e il rimborso autodichiarazione "carta del docente".

### A04 "Spese d'investimento"

Spesa programmata iniziale	7.676,26
Variazioni effettuate	625,00
Impegnato	7.187,61
Pagato	7.125,24
Da pagare	62,37
Disponibilità finanziaria	1.113,65

Le spese riguardano l'acquisto di 3 lavagne interattive (scuole primarie "C. Collodi" e "Don Milani"), di P.C. e un microscopio per la scuola secondaria di primo grado "Giovanni XXIII".



# Istituto Comprensivo Statale di Sant'Angelo di Piove

Via Roma, 21 - 35020 Sant'Angelo di Piove di Sacco (PD)

tel 0495846029 fax 0499794323 c.f. 80016280283

[www.icsantangelodipiove.gov.it](http://www.icsantangelodipiove.gov.it)

peo: [pdic82700n@istruzione.it](mailto:pdic82700n@istruzione.it) pec: [pdic82700n@pec.istruzione.it](mailto:pdic82700n@pec.istruzione.it)



## AGGREGATO P- PROGETTI

### P01 - "Alfabetizzazione alunni stranieri e attività di recupero"

Spesa programmata iniziale	3.281,36
Variazioni effettuate	0,00
Impegnato	2.162,86
Pagato	2.162,86
Da pagare	0,00
Disponibilità finanziaria	1.118,50

Le spese impegnate riguardano le attività di alfabetizzazione per alunni stranieri e percorsi didattici differenziati; interventi di recupero e potenziamento per diminuire l'insuccesso scolastico e prevenire la dispersione scolastica.

### P02 - "Arricchimento Offerta Formativa"

Spesa programmata iniziale	24.030,52
Variazioni effettuate	22.404,88
Impegnato	26.242,61
Pagato	25.060,61
Da pagare	1.182,00
Disponibilità finanziaria	20.192,79

Le spese impegnate riguardano i progetti e le attività svolte a favore dell'arricchimento formativo degli alunni. Sono state finanziate in parte dai genitori (laboratorio musicale, la settimana della scienza, spettacolo in lingua inglese per gli studenti della scuola secondaria, lettorato di francese, progetto lettura) e in parte dal Comune di Sant'Angelo (progetto lettorato di lingua inglese e francese, spettacolo in lingua inglese per gli studenti della scuola secondaria; lettorato di lingua inglese, laboratori teatrali, laboratorio scrittura creativa).

### P03 - "Orientamento"

Spesa programmata iniziale	1.823,00
Variazioni effettuate	224,19
Impegnato	2.032,54
Pagato	2.032,54
Da pagare	0,00
Disponibilità finanziaria	14,65

Le spese impegnate riguardano il progetto di orientamento scolastico rivolto agli alunni delle classi terze della scuola secondaria di I grado e una conferenza con i genitori.

### P04 - "Formazione e aggiornamento del personale"

Spesa programmata iniziale	8.780,71
Variazioni effettuate	0,00



# Istituto Comprensivo Statale di Sant'Angelo di Piove

Via Roma, 21 - 35020 Sant'Angelo di Piove di Sacco (PD)

tel 0495846029 fax 0499794323 c.f. 80016280283

[www.icsantangelodipiove.gov.it](http://www.icsantangelodipiove.gov.it)

peo: [pdic82700n@istruzione.it](mailto:pdic82700n@istruzione.it) pec: [pdic82700n@pec.istruzione.it](mailto:pdic82700n@pec.istruzione.it)



Impegnato	5.931,64
Pagato	4.370,04
Da pagare	1.561,60
Disponibilità finanziaria	2.849,07

Le spese impegnate riguardano le attività di formazione e aggiornamento svolte dal personale in servizio nell'Istituto Comprensivo: I soccorso, registro elettronico, sicurezza nelle scuole; per i docenti si sono tenuti corsi sulle competenze per il recupero degli ambiti risultati deficitari, per l'acquisizione di competenze di somministrazione di prove standardizzate per evidenziare i casi di difficoltà alla scuola primaria, per lo sviluppo delle competenze digitali; il personale ATA ha seguito corsi sulla dematerializzazione dei procedimenti amministrativi e altre tematiche amministrative organizzati a livello provinciale o nell'ambito del PNSD.

## P05 - "Uscite Didattiche e Viaggi di istruzione"

Spesa programmata iniziale	25.609,38
Variazioni effettuate	35.892,45
Impegnato	54.946,00
Pagato	53.945,00
Da pagare	1.001,00
Disponibilità finanziaria	6.555,83

Le spese impegnate riguardano le gite scolastiche e i viaggi di istruzione effettuati nel corso dell'esercizio finanziario.

**Le somme rimaste da pagare risultano dettagliatamente elencate nel modello L**

## P06 - "Le giornate dello sport"

Spesa programmata iniziale	0,00
Variazioni effettuate	225,00
Impegnato	225,00
Pagato	225,00
Da pagare	0,00
Disponibilità finanziaria	0,00

Le spese impegnate riguardano un rimborso spese per le attività svolte da associazioni durante le giornate dello sport.

## P07 - "10.8.1.A1 - FESR PON-VE-2015-178"

Spesa programmata iniziale	0,00
Variazioni effettuate	0,00
Impegnato	0,00



# Istituto Comprensivo Statale di Sant'Angelo di Piove

Via Roma, 21 - 35020 Sant'Angelo di Piove di Sacco (PD)

tel 0495846029 fax 0499794323 c.f. 80016280283

[www.icsantangelodipiove.gov.it](http://www.icsantangelodipiove.gov.it)

peo: [pdic82700n@istruzione.it](mailto:pdic82700n@istruzione.it) pec: [pdic82700n@pec.istruzione.it](mailto:pdic82700n@pec.istruzione.it)



Pagato	0,00
Da pagare	0,00
Disponibilità finanziaria	0,00

Il progetto non ha subito movimentazioni nel corso dell'esercizio finanziario; rimane da liquidare il compenso al collaudatore.

## P08 - "10.8.1.A3 - FESR PON-VE-2015-277"

Spesa programmata iniziale	0,00
Variazioni effettuate	0,00
Impegnato	0,00
Pagato	0,00
Da pagare	0,00
Disponibilità finanziaria	0,00

Il progetto non ha subito movimentazioni nel corso dell'esercizio finanziario; rimangono da liquidare i compensi al progettista, al collaudatore e le spese di gestione.

## AGGREGATO R - FONDO DI RISERVA

### R98 "Fondo di riserva"

Spesa programmata iniziale	250,00
Disponibilità finanziaria	250,00

Si riepilogano le risultanze complessive delle spese relative alle attività ed ai progetti riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi dei costi inerente le attività ed i progetti:

	Personale impegnato	Beni di Consumo impegnato	Servizi Esterni impegnato	Altre Spese impegnato	Investimenti impegnato	Oneri Finanziari impegnato	Programmazione definitiva	Tot. Impegni
A01	1.625,58	5.814,21	13.083,49	421,12		225,00	26.276,44	21.169,40
A02		7.257,76	1.915,96				20.769,42	9.173,72
A03	123,34		25,90				248,52	149,24
A04					7.187,61		8.301,26	7.187,61
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	5.365,30		25.297,71				51.988,95	30.663,01
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	2.594,25		3.337,39				8.780,71	5.931,64
ALTRI PROGETTI			54.946,00				61.501,83	54.946,00
TOTALE	9.708,47	13.071,97	98.606,45	421,12	7.187,61	225,00	177.867,13	129.220,62



# Istituto Comprensivo Statale di Sant'Angelo di Piove

Via Roma, 21 - 35020 Sant'Angelo di Piove di Sacco (PD)

tel 0495846029 fax 0499794323 c.f. 80016280283

[www.icsantangelodipiove.gov.it](http://www.icsantangelodipiove.gov.it)

peo: [pdic82700n@istruzione.it](mailto:pdic82700n@istruzione.it) pec: [pdic82700n@pec.istruzione.it](mailto:pdic82700n@pec.istruzione.it)



## Conto del patrimonio (mod. K) art. 18, c. 3 del Regolamento di contabilità

Consistenza degli elementi patrimoniali dell'Istituto. Riepilogo dei beni dell'inventario, del giornale di cassa, dei residui attivi e passivi. Riepiloga la consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2017:

### A. BENI MOBILI

A-2-3 attrezzature				
	all'1/1/2017	aumenti	diminuzioni	al 31/12/2017
	77.509,50	6.286,60	17.995,69	65.800,41
A-2-6- altri beni				
libri	all'1/1/2017	aumenti	diminuzioni	al 31/12/2017
	3.382,25		230,08	3.152,17
B CREDITI (residui attivi):				
B-2-2				
Verso altri	all'1/1/2017	aumenti	diminuzioni	al 31/12/2017
	57.331,72		56.300,68	1.031,04
B-4-1				
Depositi bancari e postali	all'1/1/2017	aumenti	diminuzioni	al 31/12/2016
	63.744,63	2.994,88		66.739,51
TOTALE ATTIVO				
	all'1/1/2017	aumenti	diminuzioni	al 31/12/2017
	201.968,10	9.281,48	74.526,45	136.723,13
TOTALE PASSIVO				
	all'1/1/2017	aumenti	diminuzioni	al 31/12/2017
	58.206,91	9.629,39	58.206,91	9.629,39
CONSISTENZA PATRIMONIALE				
	all'1/1/2017	aumenti	diminuzioni	al 31/12/2017
	143.761,19		16.667,45	127.093,74

### Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

Iniziali al 1/1/2017	Riscossi nel 2017	Rimasti da riscuotere	Residui esercizio 2017	Totale Residui attivi
57.331,72	56.300,68	1.031,04		<b>1.031,04</b>

Iniziali al 1/1/2017	Pagati nel 2016	Da pagare	Residui esercizio 2017	Totale Residui passivi
58.206,91	58.206,91		9.629,39	<b>9.629,39</b>

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L

### Situazione Amministrativa (Mod. J)

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2017, Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al 31/12/2017 di € <b>65.149,51</b> che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere;
B)	un avanzo complessivo di amministrazione di € <b>56.551,16</b> tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2018.
C)	un disavanzo dell'esercizio 2016 di € <b>10.935,97</b>

Dall'estratto del conto corrente postale n° 16258352 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2017 di € **1.590,00**.



# Istituto Comprensivo Statale di Sant'Angelo di Piove

Via Roma, 21 - 35020 Sant'Angelo di Piove di Sacco (PD)

tel 0495846029 fax 0499794323 c.f. 80016280283

[www.icsantangelodipiove.gov.it](http://www.icsantangelodipiove.gov.it)

peo: [pdic82700n@istruzione.it](mailto:pdic82700n@istruzione.it) pec: [pdic82700n@pec.istruzione.it](mailto:pdic82700n@pec.istruzione.it)



Pertanto, la disponibilità dei depositi è:

- bancari **€ 65.149,51** + postali **€ 1.590,00** = **€ 66.739,51**

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					<b>46.490,38</b>
	<b>Residui anni precedenti</b>	<b>Competenza esercizio 2016</b>		totale	
Riscossi	<b>56.300,68</b>	<b>140.156,59</b>		<b>196.457,27</b>	
Pagati	<b>58.206,91</b>	<b>119.591,23</b>		<b>177.798,14</b>	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio					<b>65.149,51</b>
Residui Attivi		<b>1.031,04</b>			<b>1.031,04</b>
Residui Passivi		<b>9.629,39</b>			<b>9.629,39</b>
Avanzo di amministrazione al 31/12/2016					<b>56.551,16</b>

Il Direttore S.G.A. incaricato

*Maria Cristina Buso*