



**ISTITUTO COMPRENSIVO “ PASCOLI – CRISPI” MESSINA**  
Via Gran Priorato n. 11 – Via Monsignor D’Arrigo Is.401 n. 18 - 98121 MESSINA  
Telefoni - fax: 09047030 - 090360007 C. Fiscale: 80006860839 – codice univoco IPA: UFNHZ3  
[www.istitutocomprensivopascoli-crispi.gov.it](http://www.istitutocomprensivopascoli-crispi.gov.it) –E Mail – [meic87300t@istruzione.it](mailto:meic87300t@istruzione.it)  
[meic87300t@pec.istruzione.it](mailto:meic87300t@pec.istruzione.it)

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

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:

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

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

**DATI STRUTTURALI ISTITUZIONE SCOLASTICA**

POPOLAZIONE SCOLASTICA	ANNO 2016/17		ANNO 2017/18	
	CLASSI	ALUNNI	CLASSI	ALUNNI
Scuola Infanzia – Ex IAI	4	110	4	99
Scuola Infanzia Crispi	2	58	2	57
Scuola Primaria Crispi	21	508	21	543
Scuola Secondaria primo grado	18	404	18	431
<b>Totali</b>	<b>45</b>	<b>1080</b>	<b>45</b>	<b>1130</b>

DATI DI ORGANICO PERSONALE A.T.A.	ANNO 2016/17	ANNO 2017/18
D.S.G.A.	1	1
Assistenti Amministrativi	6	6
Collaboratori Scolastici	14	16

PERSONALE DOCENTE	ANNO 2016/17	ANNO 2017/18
Lettere	10	11
Scienze Matematiche	6	6
Francese	1	1
Inglese	3	3

Tedesco	1	1 + 1 potenziamento
Educazione Fisica	2	2
Religione	1	1 + 2h
Educaz. Musicale	2	2
Educaz. Artistica	2	2
Educaz. Tecnica	2	2
Sostegno Scuola Secondaria	5	6
Scuola Infanzia	7	7
Scuola Primaria	24	33
Sostegno Infanzia	2	4
Sostegno Primaria	12	17
Docente Religione Scuola Primaria	1+1 (primaria e infanzia)	2 primaria e 9h infanzia

### RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
<b>Fondo di cassa al 1° Gennaio 2017</b>		135.294,32
<b>SOMME RISCOSSE</b>		
	Competenza	121.113,49
	Residui	28.004,28
	<b>Totale(1)</b>	<b>149.117,77</b>
<b>SOMME PAGATE</b>		
	Competenza	126.999,80
	Residui	24.280,53
	<b>Totale(2)</b>	<b>151.280,33</b>
Differenza (1-2)		-2.162,56
<b>FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2017</b>		<b>133.131,76</b>

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2017 ammonta a Euro 140.593,73 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	10.000,00
<b>ATTIVI</b>		
	Esercizi Precedenti	6.197,45
	<b>Totale(1)</b>	<b>16.197,45</b>
	Esercizio Corrente	7.274,24
<b>PASSIVI</b>		
	Esercizi Precedenti	1.461,24
	<b>Totale(2)</b>	<b>8.735,48</b>
Differenza (1-2)		7.461,97
<b>FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2017</b>		<b>133.131,76</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2017</b>		<b>140.593,73</b>

L'avanzo di Esercizio 2017 di Euro -3.160,55 è così determinato:

<b>ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2017</b>	131.113,49
<b>SPESE EFFETTIVE E.F. 2017</b>	134.274,04
<b>AVANZO ESERCIZIO 2017</b>	<b>-3.160,55</b>

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

<b>Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO</b>	
Previsione iniziale	113.677,37
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	113.677,37

<b>Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO</b>	
Previsione iniziale	30.072,66
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	30.072,66

<b>Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA</b>			
Previsione iniziale			250,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/03/2017	3	Dotazione ordinaria Stato	50,72
28/11/2017	10	Dotazione ordinaria Stato	177,12
Previsione definitiva			477,84
Somme Riscosse			477,84
Somme da riscuotere			0,00

<b>Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/06/2017	5	Fondi Miur per progetto Orientamento	391,50
10/10/2017	9	Progetto Biblioteca Scolastica Innovativa	10.000,00
30/12/2017	11	Fondi MIUR per progetti	3.154,65
Previsione definitiva			13.546,15
Somme Riscosse			3.546,15
Somme da riscuotere			10.000,00

<b>Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA</b>			
Previsione iniziale			8.400,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/09/2017	8	Maggiore accertamento dotazione ordinaria Regione	1.868,41
30/12/2017	11	Dotazione ordinaria Regione	9.641,00
Previsione definitiva			19.909,41
Somme Riscosse			19.909,41
Somme da riscuotere			0,00

<b>Aggregato 04 voce 05 - COMUNE VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/11/2017	4	Contributo per acquisto arredi del Comune di Messina	1.997,50	
			Previsione definitiva	1.997,50
			Somme Riscosse	1.997,50
			Somme da riscuotere	0,00

<b>Aggregato 05 voce 01 - FAMIGLIE NON VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	60,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
20/03/2017	4	Contributi genitori	397,00	
22/06/2017	5	Contributi genitori	25,00	
28/11/2017	10	Contributi genitori	3.361,26	
30/12/2017	11	Contributi genitori	2.061,10	
			Previsione definitiva	5.904,36
			Somme Riscosse	5.904,36
			Somme da riscuotere	0,00

<b>Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	16.486,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
20/03/2017	4	Contributi genitori	22.498,00	
15/02/2017	2	Contributi genitori versati su c/c postale	14.222,11	
22/06/2017	5	Contributi genitori	21.332,00	
28/11/2017	10	Contributo genitori	3.427,30	
30/12/2017	11	Contributi genitori	4.062,60	
			Previsione definitiva	82.028,01
			Somme Riscosse	82.028,01
			Somme da riscuotere	0,00

<b>Aggregato 05 voce 04 - ALTRI VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/11/2017	10	Raccolta fondi personale scolastico per assicurazione	636,10	
			Previsione definitiva	636,10
			Somme Riscosse	636,10
			Somme da riscuotere	0,00

<b>Aggregato 07 voce 01 - INTERESSI</b>				
			Previsione iniziale	0,18
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/02/2017	1	Interessi cedola bancaria	92,97	
30/08/2017	7	Interessi	92,97	
			Previsione definitiva	186,12
			Somme Riscosse	186,12
			Somme da riscuotere	0,00

<b>Aggregato 07 voce 04 - DIVERSE</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/06/2017	5	Entrate da diversi per progetto estate a scuola	1.566,00	
30/08/2017	7	Entrate diverse	2.366,00	
28/11/2017	11	Contributi	2.496,00	
			Previsione definitiva	6.428,00
			Somme Riscosse	6.428,00
			Somme da riscuotere	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
274.863,52	131.113,49	121.113,49	10.000,00	143.750,03

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

<b>Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE</b>		
	Previsione iniziale	29.988,42
	Variazioni apportate in corso d'anno	10.256,11
	Previsione definitiva	40.244,53
	Somme Pagate	11.818,30
	Somme da pagare	0,00
	Economie	28.426,23

<b>Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE</b>		
	Previsione iniziale	29.103,86
	Variazioni apportate in corso d'anno	62.864,14
	Previsione definitiva	91.968,00
	Somme Pagate	70.097,76
	Somme da pagare	7.274,24
	Economie	14.596,00

<b>Aggregato A voce 04 - SPESE D'INVESTIMENTO</b>	
Previsione iniziale	6.937,81
Variazioni apportate in corso d'anno	1.997,50
Previsione definitiva	8.935,31
Somme Pagate	4.741,53
Somme da pagare	0,00
Economie	4.193,78

<b>Aggregato A voce 05 - MANUTENZIONE EDIFICI</b>	
Previsione iniziale	4.175,66
Variazioni apportate in corso d'anno	6.926,30
Previsione definitiva	11.101,96
Somme Pagate	9.550,91
Somme da pagare	0,00
Economie	1.551,05

<b>Aggregato P voce 01 - Scuola Infanzia - progetti curricolari ed extra curricolari</b>	
Previsione iniziale	2.570,05
Variazioni apportate in corso d'anno	7.407,30
Previsione definitiva	9.977,35
Somme Pagate	9.142,72
Somme da pagare	0,00
Economie	834,63

<b>Aggregato P voce 02 - Scuola Primaria - Progetti curricolari ed extra curricolari</b>	
Previsione iniziale	3.139,28
Variazioni apportate in corso d'anno	2.008,20
Previsione definitiva	5.147,48
Somme Pagate	4.593,30
Somme da pagare	0,00
Economie	554,18

<b>Aggregato P voce 03 - Scuola secondaria primo grado - Progetti curricolari ed extra curricolari</b>	
Previsione iniziale	2.196,93
Variazioni apportate in corso d'anno	3.335,83
Previsione definitiva	5.532,76
Somme Pagate	4.373,70
Somme da pagare	0,00
Economie	1.159,06

<b>Aggregato P voce 04 - Progetto integrazione alunni H</b>	
Previsione iniziale	791,97

Variazioni apportate in corso d'anno	227,84
Previsione definitiva	1.019,81
Somme Pagate	737,80
Somme da pagare	0,00
Economie	282,01

<b>Aggregato P voce 05 - USP Messina - Progetto Educazione Stradale</b>	
Previsione iniziale	9.123,09
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	9.123,09

<b>Aggregato P voce 06 - Contributo per libri di testo e Borse di studio</b>	
Previsione iniziale	3.756,61
Variazioni apportate in corso d'anno	185,94
Previsione definitiva	3.942,55
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	3.942,55

<b>Aggregato P voce 07 - Progetto sicurezza negli ambienti scolastici</b>	
Previsione iniziale	2.647,29
Somme Pagate	2.053,03
Somme da pagare	0,00
Economie	594,26

<b>Aggregato P voce 08 - Formazione docenti</b>	
Previsione iniziale	3.091,48
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	3.091,48

<b>Aggregato P voce 09 - Orientamento</b>	
Previsione iniziale	702,62
Variazioni apportate in corso d'anno	391,50
Previsione definitiva	1.094,12
Somme Pagate	928,90
Somme da pagare	0,00
Economie	165,22

<b>Aggregato P voce 10 - Progetto centro Studi Pascoli</b>	
Previsione iniziale	323,08
Somme Pagate	129,80

Somme da pagare	0,00
Economie	193,28

<b>Aggregato P voce 11 - Corso di musica</b>	
Previsione iniziale	360,00
Variazioni apportate in corso d'anno	720,00
Previsione definitiva	1.080,00
Somme Pagate	1.032,81
Somme da pagare	0,00
Economie	47,19

<b>Aggregato P voce 12 - Corso di inglese Trinity</b>	
Previsione iniziale	3.010,00
Variazioni apportate in corso d'anno	1.890,00
Previsione definitiva	4.900,00
Somme Pagate	4.891,25
Somme da pagare	0,00
Economie	8,75

<b>Aggregato P voce 13 - Corso di danza</b>	
Previsione iniziale	160,00
Somme Pagate	160,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

<b>Aggregato P voce 14 – Scuole aperte al territorio – R...Estate a scuola</b>	
Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	3.052,00
Previsione definitiva	3.052,00
Somme Pagate	2.747,99
Somme da pagare	0,00
Economie	304,01

<b>Aggregato P voce 15 – Biblioteca Scolastica Innovativa</b>	
Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	11.600,00
Previsione definitiva	11.600,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	11.600,00

<b>Aggregato P voce 16 – Azione#28 Animatore Digitale a scuola</b>	
Previsione iniziale	0,00



Variazioni apportate in corso d'anno	2.000,00
Previsione definitiva	2.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.000,00

<b>Aggregato P voce 17 - Azione#3 Canone di connettività</b>	
Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	1.000,00
Previsione definitiva	1.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.000,00

<b>Aggregato P voce 18 - Azione#24#Imiei10libri</b>	
Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	154,65
Previsione definitiva	154,65
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	154,65

<b>Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA</b>	
Previsione iniziale	400,00
Economie	400,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
218.495,46	134.274,04	126.999,80	7.274,24	84.221,42

### SITUAZIONE PATRIMONIALE

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

	Situazione al 1/1/2017	Variazioni	Situazione al 31/12/2017
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	186.826,80	7.874,39	194.701,19
Totale Disponibilità	174.496,05	-20.166,84	154.392,21
Totale dell'attivo	361.322,85	-12.292,45	349.030,40
Deficit Patrimoniale	€ 0,00		
Totale a pareggio	€ 0,00		
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	25.746,02	-17.010,54	8.735,48
Consistenza Patrimoniale	335.576,83	4.718,09	340.294,92
Totale a pareggio	361.322,85	-12.292,45	349.030,40

La situazione dei residui è la seguente (mod. L):

	Iniziali al 1/1/2017	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2017	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	34.201,73	28.004,28	6.197,45	10.000,00	0,00	16.197,45

	Iniziali al 1/1/2017	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2017	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	25.746,02	24.280,53	1.461,24	7.274,24	-4,25	8.735,48

#### MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2017 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 54 del 20/04/2017 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 81 del 21/12/2017. 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).

#### CONCLUSIONI

Nel corso dell'E.F. 2017 l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative della Scuola ed ha perseguito in modo efficace le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa.

Si può affermare che i risultati più significativi conseguiti nel trascorso esercizio siano così riassumibili:

1. aver garantito in ogni caso la continuità del servizio ricorrendo, ove necessario, al conferimento di supplenze temporanee e grazie ad una organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale della scuola;
2. aver cercato di migliorare la qualità del servizio scolastico, sia dal punto di vista amministrativo, sia da quello organizzativo e didattico;
3. aver valorizzato le diverse professionalità presenti all'interno della Scuola, anche nel senso di promuovere l'assunzione di responsabilità a più livelli (personale amministrativo ed ausiliario che svolge incarichi specifici, docente con funzioni vicarie, docenti che svolgono funzioni strumentali, docenti collaboratori del Dirigente Scolastico, docenti coordinatori di plesso/sede, docenti con incarichi specifici, docenti referenti);
4. aver costantemente ricercato e sviluppato positivamente rapporti di collaborazione con gli Enti Locali, le associazioni e i soggetti privati del territorio che possono dare e in parte hanno già dato un importante contributo alla vita della scuola.

Il Conto Consuntivo così formulato, che nelle sue linee generali traccia il programma di questo Istituto ed i limiti imposti alla sua azione secondo i mezzi disponibili, viene sottoposto al parere del Collegio dei Revisori dei Conti e all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Messina 11/04/2018

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI  
Dott.ssa Anna Carmen Mallamaci

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Dott.ssa Giuseppina Broccio