Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
ISTITUTO COMPRENSIVO "GIOVANNI BERTACCHI"
Scuola Infanzia Primaria e Secondaria di I grado
23022 CHIAVENNA (SO) Piazza Don P. Bormetti, 3 – C.F. 81002090140
Tel e fax 0343/32353 e-mail soic80500d@istruzione.it
Posta elettronica certificata soic80500d@pec.icbertacchi.it

Relazione conto consuntivo 2017

PREMESSA

La presente relazione è allegata al conto consuntivo del Programma Annuale 2017 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi dell'art.18 c.5 del D.L. 44/2001.
Considerato il numero elevato (12) e le diverse collocazioni dei plessi (4 Comuni), questa istituzione gestisce le risorse e i bisogni di realtà complesse . Da ciò ne deriva naturalmente un livello di elevata complessità di gestione sia da un punto di vista organizzativo e, di conseguenza, economico.
Il programma annuale è stato gestito con lo scopo di raggiungere gli obiettivi delle attività e dei progetti previsti in coerenza con il PTOF, tenendo presenti i criteri di efficienza, efficacia ed economicità a cui deve essere improntata l'attività delle P.A.

La gestione è stata finalizzata al miglioramento dei livelli di servizio che la scuola offre ai suoi utenti, anche con l'utilizzo ottimale delle risorse strumentali al fine di garantire il successo formativo degli alunni.

La gestione delle risorse umane ha utilizzato tutte le forme di flessibilità possibile per far fronte alle esigenze organizzative previste nella programmazione annuale e per sopperire alle assenze del personale, al fine di mantenere costante l'efficienza del servizio, nel rispetto del CCNL e della Contrattazione Integrativa d'Istituto.

Le spese di ogni attività e progetto sono state monitorate per poter razionalizzare e contenere la spesa entro i limiti delle risorse previste. Al fine della trasparenza dell'attività gestionale e del confronto con gli indirizzi stabiliti dal Consiglio di Istituto, si è periodicamente relazionato verbalmente e con prospetti sull'andamento dei progetti e sull'attività negoziale in sede di riunioni degli Organi Collegiali (Commissioni, Gruppi di lavoro, Collegio dei Docenti, Giunta Esecutiva, Consiglio di Istituto).

Il documento contabile della programmazione amministrativa, economica, finanziaria, e didattica dell'E.F. 2017, è stato elaborato, come già citato, tenendo conto dei principi fissati dal Decreto Interministeriale n. 44/2001, nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal MIUR. , secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il Piano Triennale dell'Offerta Formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei Docenti ed adottato dal Consiglio di Istituto.
Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2017 esprime, dunque, i risultati ottenuti ed i mezzi finanziari utilizzati per il raggiungimento degli obiettivi strategici dell'Istituto sia attraverso una trasparenza organizzativa che una flessibilità di sistema.Il Conto consuntivo ,dopo aver acquisito il parere del Collegio dei Revisori, sarà sottoposto all'esame e all'approvazione da parte del Consiglio d'Istituto.

ANALISI DEGLI OBIETTIVI

L'offerta formativa si è tradotta in una vasta gamma di attività che tenessero conto dei bisogni reali degli alunni in sinergia con le caratteristiche del territorio in rapporto alle risorse umane e strumentali.

Il PROGRAMMA ANNUALE ha costituito lo strumento contabile – amministrativo per fornire risorse strumentali e finanziarie che, unitamente alla risorse umane e professionali hanno permesso di perseguire gli obiettivi del PTOF:

In particolare si evidenziano i seguenti obiettivi generali prioritari che la scuola ha scelto di porsi, ai quali fanno riferimento la programmazione delle attività educative e didattiche curricolari, dei progetti multidisciplinari e trasversali:

- garantire il successo formativo degli alunni sia dal punto di vista didattico che educativo fornendo il processo d'inclusività, rispondendo in particolare alle situazioni di disagio presenti:

L'offerta formativa nell'area dei progetti ha scelto di privilegiare i linguaggi non verbali, l'area dell'espressività dell'immagine e corporea, quella dell'educazione ambientale ed ecologica, l'area musicale.
Va inoltre ricordata la prosecuzione del progetto di collaborazione con la figura di psicopedagogista, in termini di consulenza per insegnanti e genitori, quale risposta importante alla ricerca dello "star bene a scuola" in particolare al manifestarsi di situazioni di disagio.

Positivi la partecipazione e l'interesse dimostrati dagli alunni e la valutazione dei genitori espressa nei Consigli di Classe e nelle assemblee.

- diversificare le offerte formative come scelta di qualità, di risposta ad una pluralità di bisogni e di orientamento individuale:

L'elenco delle attività extracurricolari e laboratoriali attuate (contenute nelle schede di progetto), testimonia la ricerca dell'obiettivo indicato.

- realizzare la continuità educativa e didattica, puntando sulla risorsa della realtà di Istituto Comprensivo:

Sono state costruite delle situazioni di commissione ed occasioni di formazione, che vedessero coinvolti gli insegnanti dei vari livelli di scuola, per incrementare la pratica dello scambio di esperienze e la reciproca conoscenza delle finalità dei diversi livelli di scolarizzazione. Si sono organizzati dei momenti / giornate di attività-esperienze tra alunni infanzia/primaria e primaria/secondaria di I grado. Inoltre è stato dato spazio ad incontri finali per lo scambio di informazioni utili al passaggio degli alunni al successivo grado di istruzione, alla formazione delle classi iniziali, all'inserimento ed integrazione di alunni in difficoltà.

- Sviluppare l'identità personale favorendo i processi di crescita nell'autonomia e nella responsabilità, anche attraverso progetti di educazione alla salute e alla sicurezza, educazione alla legalità, educazione ambientale, rispetto del patrimonio culturale, sperimentazione musicale, attività sportive.
- Garantire la qualità dei processi di insegnamento/apprendimento, con opportune scelte metodologiche, finalizzate allo sviluppo di molteplici competenze in relazione alla varietà dei linguaggi dei codici e delle tecnologie e alla complessità del mondo e del sapere.
- Favorire il senso di appartenenza alla comunità locale, anche mediante progetti attuati in collaborazione con Enti, Istituzioni, Soggetti del territorio, con particolare riguardo alla conoscenza delle risorse naturali, storico/artistiche e culturali del contesto del territorio e dei territori confinanti.
- Operare per l'integrazione delle diversità personali e culturali valorizzando le esperienze di accoglienza, conoscenza, confronto, collaborazione, solidarietà per lo sviluppo di una cittadinanza europea e mondiale, con particolare attenzione all'integrazione dei soggetti disabili e dei minori di recente immigrazione.

- interazione scuola – territorio:

Le relazioni costanti e costruttive tra le Amministrazioni Comunali/Provinciale e il Dirigente dell'Istituto, hanno incrementato il senso di appartenenza e l'interazione con il territorio.

Costante la collaborazione con la neuropsichiatria infantile dell'ASST e l'ATS, come anche con i servizi sociali dei Comuni della Valle gestiti dall'Ufficio di Piano, per tutti quei casi che necessitano interventi specifici quali il sostegno scolastico ed extrascolastico.

L'Istituto è punto di incontro e sede di realtà culturali importanti quali la Civica Scuola di Musica della Provincia di Sondrio.

Anche nel campo delle attività sportive si registrano forme di collaborazione con responsabili di gruppi e società, in particolare del CONI, anche nell'uso delle strutture del territorio, in particolare con la sottoscrizione di una convenzione con il Centro Sportivo Valchiavenna. Vanno segnalati gli ottimi risultati degli alunni della scuola secondaria di I° all'interno dei giochi sportivi studenteschi anche a livello regionale.

Si è consolidata la pratica sportiva e gli incontri con gli altri istituti della Valle in attività che coinvolgono le classi delle Scuole Primarie, organizzati e gestiti da esperti CONI, a conclusione di Progetti attuati nei vari plessi scolastici dell'istituto e finanziati con i fondi del diritto allo studio.

Si considera il precedente un obiettivo da implementare progressivamente, continuando a considerarlo tra quelli prioritari.

Il livello complessivo dei risultati raggiunti in rapporto agli obiettivi fissati nel PTOF è da considerarsi molto soddisfacente. Tutte le attività programmate e i progetti di ampliamento ed arricchimento dell'offerta formativa sono stati realizzati, con una positiva ricaduta nei rapporti scuola – territorio -famiglie.

MODALITA' DI IMPIEGO DELLE RISORSE E STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGETTI.

Sono stati rispettati i criteri annunciati in fase di predisposizione del Programma Annuale 2017 e contenuti nella relazione già citata tenendo presente anche i criteri fissati dai Collegi dei docenti e precisamente:

- priorità alla formazione continua dei docenti;
- rispetto dei fattori di qualità elencati nel PTOF nella programmazione di progetti o attività opzionali,

continuazione della ricerca di strumenti utili all'analisi e valutazione dell'Istituto come presupposto per future programmazioni.

Come è possibile desumere dalle schede analitiche allegate relative ai progetti è stato portato a termine tutto quanto programmato.

ISTITUTO COMPRENSIVO "G. BERTACCHI" - CHIAVENNA

Al termine dell'esercizio finanziario 2017, tenuto conto delle variazioni intervenute, il Programma Annuale - entrate- risulta essere così determinato

aggr/voce		descrizione	progr. iniziale al 01/01/2017	totale variazioni anno 2017	programmazione al 31/12/2017
01		**avanzo d'amm.ne:**	**€ 168.956,01**	**-465,86**	**€ 168.490,15**
01/01		non vincolato	51.880,80	-1.055,25	50.825,55
01/02		vincolato	117.075,21	589,39	117.664,60
02		**Finanziamento dello stato**	**€ 14.685,33**	**14.488,10**	**€ 29.173,43**
02/01		DOTAZIONE ORDINARIA:	14.685,33	11.055,72	25.741,05
	01	finan.amm.vo e did.	14.685,33	11.055,72	25.741,05
	02	Legge 440 per ampl. POF		-	-
02/04		Altri finanziamenti vincolati	-	3.432,38	3.432,38
	01	Altri finanziamenti vincolati		3.432,38	3.432,38
				-	-
03		**Finanziamenti dalla Regione**	**-**	**-**	**-**
	04	Altri finanziamenti vincolati		-	-
				-	-
04		**Finanziam. da Enti locali**	**€ 2.700,00**	**60.048,12**	**€ 62.748,12**
04/01		Unione Europea		19.996,54	19.996,54
04/02		Provincia non vincolati		-	-
04/03		Provincia vincolati		-	-
04/04		Comune non vincolati		-	-
04/05		COMUNI VINCOLATI:	2.700,00	34.681,63	37.381,63
	01	Comune di Chiavenna	2.700,00	13.350,00	16.050,00
	02	Comune di Piuro		9.026,00	9.026,00
	03	Comune di Prata		6.875,63	6.875,63
	04	Comune di Villa di Chiavenna		5.430,00	5.430,00
		Altri Enti		-	-
04/06		Altre Istituzioni		5.369,95	5.369,95
05		**Contributi da privati**	**€ 19.864,00**	**42.463,00**	**62.327,00**
	01	FAMIGLIE NON VINCOLATI		-	-
	02	FAMIGLIE VINCOLATI	19.864,00	37.918,00	57.782,00
	03	ALTRI NON VINCOLATI		500,00	500,00
	04	ALTRI VINCOLATI		4.045,00	4.045,00
07		**Altre entrate**	**€ -**	**512,00**	**€ 512,00**
07/01		Interessi		0,01	0,01
07/04		diversi		511,99	511,99
				-	-
		TOTALE ENTRATE	**€ 206.205,34**	**€ 117.045,36**	**€ 323.250,70**

ISTITUTO COMPRENSIVO "G. BERTACCHI" - CHIAVENNA PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2017 **approvazione delibera n.42 in data 15/12/2016 del Consiglio d'Istituto**

aggr/voce		descrizione	progr. iniziale al 01/01/2017	variazione +/- del 22/03/2017 C		variazione +/- del 28/06/2017 C		variazione +/- del 29/08/2017 C		variazione +/- del 27/11/2017 C		totale variazioni anno 2017	programmazione al 31/12/2017
01		**avanzo d'amm.ne:**	**€ 168.956,01**	**-€ 465,86**		**€ -**		**€ -**				**- 465,86**	**€ 168.490,15**
01/01		non vincolato	51.880,80	- 1.055,25								- 1.055,25	50.825,55
01/02		vincolato	117.075,21	589,39								589,39	117.664,60
02		**Finanziamento dello stato**	**€ 14.685,33**	**€ 2.979,42**		**€ 277,73**		**€ 7.342,67**		**€ 3.888,28**		**14.488,10**	**€ 29.173,43**
02/01		DOTAZIONE ORDINARIA:	14.685,33	2.979,42		-		7.342,67		733,63		11.055,72	25.741,05
	01	finan.amm.vo e did.	14.685,33	2.979,42	P50/52			7.342,67	A01-P50	733,63	A02	11.055,72	25.741,05
	02	Legge 440 per ampl. POF										-	-
02/04		Altri finanziamenti vincolati	-	-		277,73		-		3.154,65		3.432,38	3.432,38
	01	Altri finanziamenti vincolati				277,73	A02					277,73	277,73
		Piano nazionale scuola digitale								3.154,65	P52	3.154,65	3.154,65
03		**Finanziamenti dalla Regione**	**-**	**-**		**-**		**-**		**-**		**-**	**-**
	04	Altri finanziamenti vincolati										-	-
												-	-
04		**Finanziam. da Enti locali**	**€ 2.700,00**	**€ 380,00**		**€ 420,58**		**€ 26.596,54**		**€ 32.651,00**		**60.048,12**	**€ 62.748,12**
04/01		Unione Europea						19.996,54	P55			19.996,54	19.996,54
04/02		Provincia non vincolati										-	-
04/03		Provincia vincolati										-	-
04/04		Comune non vincolati										-	-
04/05		COMUNI VINCOLATI:	2.700,00	-		75,63		6.600,00		28.006,00		34.681,63	37.381,63
	01	Comune di Chiavenna	2.700,00					- 200,00	A02	13.550,00	P49-50-53-61-67-105-106	13.350,00	16.050,00
	02	Comune di Piuro								9.026,00	P50-53-61-92-105	9.026,00	9.026,00
	03	Comune di Prata				75,63	A01	6.800,00	*			6.875,63	6.875,63
	04	Comune di Villa di Chiavenna								5.430,00	A01-02/P50-53-61-67-105-106	5.430,00	5.430,00
		Altri Enti										-	-
04/06		Altre Istituzioni		380,00	A02	344,95	P52			4.645,00	A03	5.369,95	5.369,95
05		**Contributi da privati**	**€ 19.864,00**	**€ 3.423,50**		**€ 831,00**		**€ 1.570,00**		**€ 36.638,50**		**42.463,00**	**62.327,00**
	01	FAMIGLIE NON VINCOLATI										-	-
	02	FAMIGLIE VINCOLATI	19.864,00	2.923,50	*	831,00	*	1.570,00	P61	32.593,50		37.918,00	57.782,00
	03	ALTRI NON VINCOLATI		500,00	P50							500,00	500,00
	04	ALTRI VINCOLATI								4.045,00	A01-P106	4.045,00	4.045,00
07		**Altre entrate**	**€ -**	**€ 0,01**		**€ -**		**€ 511,99**		**€ -**		**512,00**	**€ 512,00**
07/01		Interessi		€ 0,01	P50							0,01	0,01
07/04		diversi						€ 511,99	A03			511,99	511,99
												-	-
		TOTALE ENTRATE	**€ 206.205,34**	**€ 6.317,07**		**€ 1.529,31**		**€ 36.021,20**		**€ 73.177,78**		**€ 117.045,36**	**€ 323.250,70**

*famiglie vinc.		*famiglie vinc.		*Comune Prata		*famiglie vinc.	
800,00	P53	350,00	A02	450,00	P50	7.437,50	A01
2.307,00	P54	45,00	A02	1.446,89	P53	2.800,00	A02
- 294,00	P67	436,00	P105	3.003,11	P61	1.889,50	P51
110,50	P67			600,00	P106	313,50	P54
2.923,50		831,00		5.500,00		640,00	P61
						19.513,00	P67
						32.593,50	
						-	

RESIDUI ATTIVI - E. F. 2017

Al termine della gestione risultano residui attivi (come da modello L) per un importo di € 70.472,54

residui attivi dell'esercizio 2006

descrizione	importo RESIDUI al 1/1/2017	RISCOSSI nel 2017	RADIATI* nel 2017	da riscuotere al 31/12/2017
Fondi suppl. brevi - Saldo anno 2006	15.768,24		15.768,24	-
totali	**15.768,24**	**-**	**15.768,24**	**-**

* DELIBERA N. 58 IN DATA 28/06/2017 DEL CONSIGLIO DI ISTITUTO

residui attivi dell'esercizio 2007

descrizione	importo RESIDUI al 1/1/2017	RISCOSSI nel 2017	RADIATI* nel 2017	da riscuotere al 31/12/2017
Fondi supplenze brevi - Saldo anno 2007 lordo	16.602,65	-	16.602,65	-
totali	**16.602,65**	**-**	**16.602,65**	**-**

* DELIBERA N. 58 IN DATA 28/06/2017 DEL CONSIGLIO DI ISTITUTO

residui attivi dell'esercizio 2016

descrizione	importo RESIDUI al 1/1/2017	RISCOSSI nel 2017	RADIATI* nel 2017	da riscuotere al 31/12/2017
Comune di Chiavenna - diritto allo studio a.s. 2015/16 - Psicopedagogista	2.971,00	2.971,00		-
Comune di Chiavenna - diritto allo studio a.s. 2015/16 - città slow	400,00			400,00
Comunità Montana della Valchiavenna - finanziamento progetto "SEI"	16.500,00			16.500,00
Comune di Villa di Chiavenna - diritto allo studio a.s. 2016/17	2.570,00	2.570,00		-
Comune di Chiavenna - diritto allo studio a.s. 2016/17	8.633,00	8.633,00		-
Comune di Chiavenna - diritto allo studio a.s. 2015/16 - psicopedagogista	2.908,00	2.908,00		-
Comune di Piuro - diritto allo studio a.s. 2016/17	8.566,00	8.566,00		-
Comune di Prata Camportaccio - diritto allo studio a.s. 2016/17	5.100,00	5.100,00		-
Comune di Prata C. - diritto allo studio a.s. 2016/17 contributo materiale igienico e di puliza	1.277,00	1.277,00		-
Comune di Chiavenna - diritto allo studio a.s. 2015/16 - finanziamentio progetti straordinari	1.500,00	750,00		750,00
totali	**50.425,00**	**32.775,00**	**-**	**17.650,00**

residui attivi dell'esercizio 2017:

Descizione	da riscuotere al 31/12/2017
Comune di Chiavenna - diritto allo studio a.s. 2015/16 - finanziamentio progetti straordinari	1.500,00
Comune di Chiavenna - diritto allo studio a.s. 2017/18	9.300,00
Comune di Chiavenna - diritto allo studio a.s. 2017/18 - Psicopedagogista	3.000,00
Comune di Villa di Chiavenna - diritto allo studio a.s. 2017/18	3.500,00
Comune di Piuro - diritto allo studio a.s. 2017/18	9.026,00
Comune di Prata Camportaccio - diritto allo studio a.s. 2017/18 contributo acquisto materiale igienico e di puliza	5.500,00
Comune di Prata Camportaccio - diritto allo studio a.s. 2017/18 contributo acquisto materiale igienico e di puliza	1.000,00
MIUR - fondi PON - BAM	19.996,54
totali	**52.822,54**
totale residui attivi al 31/12/2017	**70.472,54**

La situazione dei residui è la seguente:

I residui attivi alla data del 1/1/2017 ammontavano a	**82.795,89**
- riscossi residui attivi E.F. 2016	**32.775,00**
da riscuotere totale residui attivi	**50.020,89**
- residui attivi dell'esercizio 2017	**52.822,54**
- variazione in diminuzione radiati residui attivi E.F. 2006 e 2007	**32.370,89**
Totale residui attivi al 31/12/2017	**70.472,54**

ISTITUTO COMPRENSIVO "G. BERTACCHI" CHIAVENNA - PROGRAMMA ANNUALE E.F. 2017 prospetto riepilogativo variazioni - spese

aggr	descrizione	progr.iniziale	AVANZO AMM.NE 31/12/2016	STORNI	VARIAZIONE +/-	variazione +/-	STORNI	variazione +/-	STORNI	variazione +/-	STORNI	totale	programmazione
		01/01/2017	23/03/2017 C			28/06/2017 C		29/08/2017 C		27/11/2017 C		variazioni	al 31/12/2017
A01	Funzionamento amm.vo generale	14.102,56				-469,71	S	3.500,00		10.032,11	S	13.062,40	27.164,96
A02	Funzionamento didattico generale	17.182,20			380,00	-1.827,27	S	-200,00		3.871,13	S	2.223,86	19.406,06
A03	Spese di personale	46.924,30					S	1.511,99	S	4.645,00		6.156,99	53.081,29
A04	Spese d'investimento	4.000,00					S			1.000,00		1.000,00	5.000,00
	progetti:											-	-
P49	INTEGRAZIONE: ATTIVITA' E POTENZ. SUSSIDI	1.910,55	49,19				S			450,00	S	499,19	2.409,74
P50	LABORATORI IN RETE	7.785,00			1.732,04		S	5.292,67		1.200,00	S	8.224,71	16.009,71
P51	Visite guidate e viaggi d'istruzione	15.773,86				46,50	S			1.889,50	S	1.936,00	17.709,86
P52	FORMAZIONE IN SERVIZIO	1.664,68			1.747,39	344,95				3.154,65	S	5.246,99	6.911,67
P53	ACCOGLIENZA	10.657,50	- 499,80		730,57		S	1.446,89	S	4.277,67	S	5.955,33	16.612,83
P54	POTENZIAMENTO INSEGNAMENTI FONDAMENTALI	1.708,29	1.000,00		2.307,00			-1.000,00		313,50		2.620,50	4.328,79
P55	S.E.I.	10.774,00		S			S					-	10.774,00
P56	PON - BAM							19.996,54				19.996,54	19.996,54
P61	LABORATORI	12.517,48	- 240,00		650,00	-416,50	S	4.873,11		12.681,13	S	17.547,74	30.065,22
P67	TUTTOSPORT	19.227,50	280,00		- 486,00	-100,00	S			20.678,00	S	20.372,00	39.599,50
P92	EDUCAZIONE AMBIENTALE	3.071,62					S			1.700,00	S	1.700,00	4.771,62
P104	EDUCAZIONE ALLA CONVIVENZA CIVILE											-	-
P105	TEATRO	4.167,00			- 550,00	906,00	S			1.621,09		1.977,09	6.144,09
P106	PSICOPEDAGOGISTA D'ISTITUTO	4.108,00			271,93			600,00		5.914,00		6.785,93	10.893,93
	fondo di riserva	250,00								-250,00		-250,00	-
	Disp. finanziaria da programmare	30.380,80	- 1.055,25			3.045,34						1.990,09	32.370,89
	totale spese	206.205,34	- 465,86		6.782,93	1.529,31		36.021,20		73.177,78		117.045,36	323.250,70

RESIDUI PASSIVI - E.F. 2017

Al termine della gestione risultano residui passivi per un ammontare di € 17.381,73

residui passivi esistenti al 1/1/2017 suddivisi per aggregato/progetti:

descrizione	importo RESIDUI 01/01/2017	pagati nel 2017	radiati nel 2017	da pagare al 31/12/2017
aggregato A01	9.427,29	9.427,29	-	-
aggregato A02	425,25	425,25		
progetto P49	760,00	760,00	-	-
progetto P61	538,38	538,38	-	-
progetto P53	1.512,30	1.512,30	-	-
progetto P106	1.212,40	1.212,40	-	-
			-	-
totali	13.875,62	13.875,62	-	**-**

Al 31/12/2017 sono rimasti da pagare residui passivi dell' E.F. 2017 (come da modello L) pari a **€ 17.381,73**

La situazione dei residui è la seguente:

I residui passivi alla data del 1/1/2017 ammontavano a	**€ 13.875,62**
Nel corso dell'esercizio 2017 :	
- pagati residui passivi E.F. 2016 per	**€ 13.875,62**
da pagare	**-**
- residui E.F. 2017	**€ 17.381,73**
- variazione in diminuzione radiati residui passivi	**-**
totale residui passivi al 31/12/2017	**€ 17.381,73**

Spese Per Attiva' e Progetti Anno 2017

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 consideraione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza

SPESE										
	Personale (impegnato)	Beni di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Tot. Impegni/ Spese %
A01	€ 0,00	€ 6.370,96	€ 10.038,30	€ 1.973,05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 27.164,96	€ 18.382,31	67,67%
A02	€ 0,00	€ 3.891,28	€ 4.340,29	€ 1.413,09	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 19.406,06	€ 9.644,66	49,70%
A03	€ 30.196,25	€ 0,00	€ 511,99	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 53.081,29	€ 30.708,24	57,85%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 62,00	€ 0,00	€ 1.550,00	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 1.612,00	32,24%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	€ 6.799,99	€ 11.219,56	€ 73.968,68	€ 13.545,86	€ 0,00	€ 3.988,00	€ 0,00	€ 179.315,83	€ 109.522,09	61,08%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.995,47	€ 410,91	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.911,67	€ 2.406,38	34,82%
ALTRI PROGETTI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
TOTALE	€ 36.996,24	€ 21.481,80	€ 90.854,73	€ 17.404,91	€ 0,00	€ 5.538,00	€ 0,00	€ 290.879,81	€ 172.275,68	59,23%
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	21,48%	12,47%	52,74%	10,10%	0,00%	3,21%	0,00%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 59,23%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso diimpiego delle risorse ad essi destinati è pari al 60,10%.

Si procede ad un'analisi dettagliata delle attività e dei progetti del corrente esercizio:

A01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

progr.iniziale	variazione +/-	progr.definitiva
€ 14.102,56	**€ 13.062,40**	**€ 27.164,96**

Fondi programmazione iniziale:	€ 14.102,56	di cui	- av.amm. non Vincolato	8.000,00
			- av.amm. Vincolato:	
			fondi dematerializzazione	531,49
			diritto allo studio	1.407,79
			genitori	86,28
			- MIUR funzion. amm.vo e didattico	4.077,00
			totale	**€ 14.102,56**

Le variazioni nel corso dell'esercizio 2017 hanno riguardato:

Comune di Prata- contr. acquisto stampati	75,63	var.del 28/06/2017
storno a favore Z disponibilità da programmare	-545,34	
MIUR-funzionamento amm. generale	2.500,00	var.del 29/08/2017
Comune di Prata- contr acquisto mat.igienico	1.000,00	
Comune di Chiavenna - contr acquisto mat.igienico	1.250,00	var.del 27/11/2017
Comune di Villa - contr acquisto mat.igienico	363,61	
genitori per acquisto libretti scolastici	340,00	
storno fondo di riserva	250,00	
Adesione polizza assicurativa	7.828,50	
totali	**€ 13.062,40**	

Nel corso dell'esercizio 2017, effettuati storni all'interno del progetto tra mastri diversi con le seguenti variazioni
- variazione del 28/06/2017 e del27/11/2017

Al 31/12/2017 la programmazione definitiva risulta di Euro 27.164,96

somme impegnate	18.382,31
somme pagate	9.759,81
residui passivi	8.622,50
avanzo amm.ne	8.782,65
vincolato	-
non vincolato	8.782,65

Nel corso dell'esercizio finanziario 2017 sono stati pagati residui per € 9.427,29

A02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

progr.iniziale	variazione +/-	progr.definitiva
€ 17.182,20	**€ 2.223,86**	**€ 19.406,06**

Fondi programmazione iniziale:	€ 17.182,20	di cui	-av.amm. Vincolato:
			COMUNE CHIAVENNA DIRITTO ST. A.S. 2016/17 1.129,61
			COMUNE PIURO DIRITTO STUDIO A.S. 2016/17 724,08
			COMUNE PRATA DIRITTO STUDIO A.S. 2016/17 1.169,16
			COMUNE VILLA DIRITTO STUDIO A.S. 2016/17 477,15
			LIBRI IN COMODATO 462,20
			ORIENTAMENTO SCOLASTICO 193,42
			PERCORSI DI ORIENTAMENTO 323,25
			GENITORI PER EDUCATORI MENSA 1.925,00
			- av.amm. non Vincolato 5.000,00
			- MIUR funzion. amm.vo e didattico 5.578,33
			- COMUNE CHIAVENNA FONDO FIDUCIA 200,00
			totale € 17.182,20

Le variazioni nel corso dell'esercizio 2017 hanno riguardato:

frutta nelle scuole	380,00	var.del 22/03/2017
storno a favore Z disponibilità da programmare	-2.500,00	var.del 28/06/2017
MIUR-percorsi di orientamento	277,73	
genitori per trasporto	350,00	
genitori per servizio mensa	45,00	
Comune di Chiavenna - fondo fiducia	-200,00	var.del 29/08/2017
Comune Villa - diritto allo studio a.s. 2017/18	**337,50**	var.del 27/11/2017
MIUR-funzionamento amm. generale	**733,63**	
genitori per servizio mensa	2.800,00	
totali	2.223,86	

Nel corso dell'esercizio 2017, effettuati storni all'interno del progetto tra mastri diversi con le seguenti variazioni
- variazione del 28/06/2017 e del 27/11/2017

Al 31/12/2017 la programmazione definitiva risulta di Euro 19.406,06

somme impegnate		9.644,66
somme pagate		9.123,22
residui passivi		521,44
avanzo amm.ne		9.761,40
vincolato	4.400,16	
non vincolato	5.361,24	

Nel corso dell'esercizio finanziario 2017 sono stati pagati residui per € 425,25

A03 SPESE DI PERSONALE

progr.iniziale	variazione +/-	progr.definitiva
€ 46.924,30	**€ 6.156,99**	**€ 53.081,29**

Fondi programmazione iniziale:	€ 46.924,30	di cui	- av.amm. vincolato	45.424,30
			- av.amm. non vincolato	500,00
			- dot. Ordinaria funzion. amm.vo	1.000,00
			totale	**€ 46.924,30**

Le variazioni nel corso dell'esercizio 2017 hanno riguardato:

storno da P54	1.000,00	var.del 29/08/2017
MIUR-rimborsi autodichiarazione carta-docenti	511,99	
fondi istruz. Domiciliare	4.645,00	var.del 27/11/2017
totali	6.156,99	

Nel corso dell'esercizio 2017, effettuati storni all'interno del progetto tra mastri diversi con le seguenti variazioni
- variazione del 28/06/2017e del 29/08/2017

Al 31/12/2017 la programmazione definitiva risulta di Euro 53.081,29

somme impegnate		30.708,24
somme pagate		30.708,24
residui passivi		-
avanzo amm.ne		22.373,05
vincolato	20.873,05	
non vincolato	1.500,00	

A04 SPESE D'INVESTIMENTO

progr.iniziale	variazione +/-	progr.definitiva
€ 4.000,00	**€ 1.000,00**	**€ 5.000,00**

Fondi programmazione iniziale:	€ 4.000,00	di cui	- av.amm. non vincolato	3.000,00
			-funz. Amm.e didattico	1.000,00
			totale	**€ 4.000,00**

Le variazioni nel corso dell'esercizio 2017 hanno riguardato:

contributo SIEC	1.000,00	var.del 27/11/2017
totali	**€ 1.000,00**	

Nel corso dell'esercizio 2017, effettuati storni all'interno del progetto tra mastri diversi con le seguenti variazioni
-variazione del 28/06/2017

Al 31/12/2017 la programmazione definitiva risulta di Euro 5.000,00

somme impegnate		1.612,00
somme pagate		1.612,00
residui passivi		-
avanzo amm.ne		3.388,00
vincolato	1.000,00	
non vincolato	2.388,00	

P49 Potenziamento sussidi per l'integrazione

progr.iniziale	variazione +/-	progr.definitiva
€ 1.910,55	**499,19**	**€ 2.409,74**

Fondi programmazione iniziale:	€ 1.910,55	di cui	-Avanzo amm.ne vincolato:	
			fondi integrazione scolastica	1.580,55
			Comune di Chiavenna diritto allo studio	250,00
			-Finanziamento dello stato:	
			-funz amm.vo e didattico	80,00
			totale	**€ 1.910,55**

Le variazioni nel corso dell'esercizio 2017 hanno riguardato:

avanzo amministrazione vinc. definitivo	49,19	var.del 22/03/2017
Comune di Chiavenna diritto allo studio	450,00	Var.del 27/11/2017
totali	€ 499,19	

Nel corso dell'esercizio 2017, effettuati storni all'interno del progetto tra mastri diversi con le seguenti variazioni
- variazione del 28/06/2017 e del 27/11/2017

Al 31/12/2017 la programmazione definitiva risulta di Euro 2.409,74

somme impegnate		822,98
somme pagate		822,98
residui passivi		-
avanzo amm.ne		1.586,76
vincolato	1.586,76	
non vincolato	-	

Nel corso dell'esercizio finanziario 2017 sono stati pagati residui per € 760,00

P50 Laboratori in rete

progr.iniziale	variazione +/-	progr.definitiva
€ 7.785,00	**8.224,71**	**€ 16.009,71**

Fondi programmazione iniziale:	€ 7.785,00	di cui	- Avanzo amm.ne non vincolato:	€ 3.000,00
			- Avanzo amm.ne vincolato:	
			diritto allo studio Chiavenna	535,00
			diritto allo studio Prata	500,00
			diritto allo studio Piuro	665,00
			diritto allo studio Villa	440,00
			famiglie vincolati	1.645,00
			-Finanziamento dello stato	
			fondi funz. amm.vo e didattico	1.000,00
			totale	**€ 7.785,00**

Le variazioni nel corso dell'esercizio 2017 hanno riguardato:

MIUR -funzionamento amm.vo e didattico	1.232,04	var.del 22/03/2017
concorso BIM	500,00	
MIUR-funzionamento amministrativo generale	4.842,67	var.del 29/08/2017
Comune di Prata dirittto allo studio	450,00	
Comune di Chiavenna diritto allo studio	535,00	Var.del 27/11/2017
Comune di Piuro diritto allo studio	345,00	
Comune di Villa diritto allo studio	320,00	
totali	**€ 8.224,71**	

Nel corso dell'esercizio 2017, effettuati storni all'interno del progetto tra mastri diversi con le seguenti variazioni
- variazione del 28/06/2017 e del 27/11/2017

Al 31/12/2017 la programmazione definitiva risulta di Euro 16.009,71

somme impegnate		10.537,49
somme pagate		10.427,49
residui passivi		110,00
avanzo amm.ne		5.472,22
vincolato	3.795,00	
non vincolato	1.677,22	

P51 Visite guidate e viaggi di istruzione

progr.iniziale	variazione +/-	progr.definitiva
€ 15.773,86	**1.936,00**	**€ 17.709,86**

Fondi programmazione iniziale:	€ 15.773,86	di cui	- Avanzo amm.ne vincolato:	
			famiglie vincolati	273,86
			-Finanziamento dello stato:	
			funz. amm.vo e didattico	500,00
			-Contributi da privati	
			contr. Genitori per viaggi d'istruzione	15.000,00
			totale	**€ 15.773,86**

Le variazioni nel corso dell'esercizio 2017 hanno riguardato:

storno da P51	46,50	var.del 28/06/2017
assestametno fondi famiglie per viaggi	1.889,50	Var.del 27/11/2017
totali	**1.936,00**	

Nel corso dell'esercizio 2017, effettuati storni all'interno del progetto tra mastri diversi con le seguenti variazioni
- variazione del 28/06/2017 e del 27/11/2017

Al 31/12/2017 la programmazione definitiva risulta di Euro 17.709,86

somme impegnate		17.180,40
somme pagate		17.180,40
residui passivi		-
avanzo amm.ne		529,46
vincolato	342,86	
non vincolato	186,60	

P52 Formazione in servizio

progr.iniziale	variazione +/-	progr.definitiva
€ 1.664,68	**5.246,99**	**€ 6.911,67**

Fondi programmazione iniziale:	€ 1.664,68	di cui	-Avanzo amm.ne vincolato:	
			fondi formazione e agg. Personale	1.164,68
			-Finanziamento dello stato:	
			funz. amm.vo e didattico	500,00
			totale	**€ 1.664,68**

Le variazioni nel corso dell'esercizio 2017 hanno riguardato:

MIUR - fondi formazione	1.747,39	var.del 22/03/2017
I.C. Garibaldi- formazione "senza zaino"	344,95	var.del 28/06/2017
MIUR - fondi PNSD	3.154,65	Var.del 27/11/2017
totali	**5.246,99**	

Nel corso dell'esercizio 2017, effettuati storni all'interno del progetto tra mastri diversi con le seguenti variazioni
- variazione del 27/11/2017

Al 31/12/2017 la programmazione definitiva risulta di Euro 6.911,67

somme impegnate		2.406,38
somme pagate		2.406,38
residui passivi		-
avanzo amm.ne		4.505,29
vincolato	4.005,29	
non vincolato	500,00	

P53 Accoglienza

progr.iniziale	variazione +/-	progr.definitiva
€ 10.657,50	**5.955,33**	**€ 16.612,83**

Fondi programmazione iniziale:	€ 10.657,50	di cui	-av.amm. vincolato:	
			famiglie vincolanti	500,00
			sponsor	4.982,50
			diritto allo studio Chiavenna	894,28
			diritto allo studio Piuro	902,13
			diritto allo studio Piuro	911,35
			diritto allo studio Villa	1.747,24
			-Contributi privati:	
			famiglie vincolanti	720,00
			totale	**€ 10.657,50**

Le variazioni nel corso dell'esercizio 2017 hanno riguardato:

avanzo amministrazione vinc. definitivo	-499,80	var.del 22/03/2017
genitori Villa a sostegno PTOF	200,00	
genitori Borgonuovo a sostegno PTOF	600,00	
storno a favore P106	-271,93	
storno da P67	202,50	
Comune di Prata dirittto allo studio	1.446,89	var.del 29/08/2017
Comune di Chiavenna diritto allo studio	1.680,00	Var.del 27/11/2017
Comune di Piuro diritto allo studio	1.330,00	
Comune di Villa diritto allo studio	1.117,67	
storno da P61	150,00	
totali	€ 5.955,33	

Nel corso dell'esercizio 2017, effettuati storni all'interno del progetto tra mastri diversi con le seguenti variazioni
- variazione del 28/06/2017 , del 29/08/2017 e del 27/11/2017

Al 31/12/2017 la programmazione definitiva risulta di Euro 16.612,83

somme impegnate		6.221,29
somme pagate		6.221,29
residui passivi		-
avanzo amm.ne		10.391,54
vincolato	10.390,22	
non vincolato	1,32	

Nel corso dell'esercizio finanziario 2017 sono stati pagati residui per € 1.512,30

P54 Potenziamento insegnamenti fondamentali

progr.iniziale	variazione +/-	progr.definitiva
€ 1.708,29	**€ 2.620,50**	**€ 4.328,79**

Fondi programmazione iniziale:	€ 1.708,29	di cui	-Avanzo amm.ne vincolato:	
			diritto allo studio Piuro	1.086,98
			fondi progetto dispersione scol	61,65
			famiglie vincolanti	559,66
			totale	**€ 1.708,29**

Le variazioni nel corso dell'esercizio 2017 hanno riguardato:

avanzo amministrazione vinc. definitivo	1.000,00	var.del 22/03/2017
famiglie vincolanti	2.307,00	
Comune di Villa -storno a favore A03	-1.000,00	var.del 29/08/2017
famiglie vincolanti	313,50	Var.del 27/11/2017
totali	**2.620,50**	

Al 31/12/2017 la programmazione definitiva risulta di Euro 4.328,79

somme impegnate		3.325,48
somme pagate		3.325,48
residui passivi		-
avanzo amm.ne		1.003,31
vincolato	60,35	
non vincolato	942,96	

P55 S.E.I.

progr.iniziale	variazione +/-	progr.definitiva
€ 10.774,00	**€ -**	**€ 10.774,00**

Fondi programmazione iniziale:	€ 10.774,00	di cui	-Avanzo amm.ne vincolato:	
			fondi C.M. Valchiavenna	10.274,00
			coofinanziamento MIUR	500,00
			totale	**€ 10.774,00**

Nel corso dell'esercizio 2017, effettuati storni all'interno del progetto tra mastri diversi con le seguenti variazioni
- variazione del 22/03/2017 e del 28/06/2017

Al 31/12/2017 la programmazione definitiva risulta di Euro 10.774,00

somme impegnate	10.770,31
somme pagate	10.770,31
residui passivi	-
avanzo amm.ne	3,69
vincolato -	
non vincolato 3,69	

P56 PON - BAM

progr.iniziale	variazione +/-	progr.definitiva
€ -	**€ 19.996,54**	**€ 19.996,54**

Fondi programmazione iniziale:	€ -

Il progetto "PON - B.A.M. " è stato inserito nel Programma Annuale
dell'E.F. 2017 con delibera n. 66 in data 29/08/2017 del Consiglio di Istituto ed è stato finanziato con:

MIUR - FESR	€	19.996,54
totale	**€**	**19.996,54**

Al 31/12/2017 la programmazione definitiva risulta di Euro 19.996,54

somme impegnate	-
somme pagate	-
residui passivi	-
avanzo amm.ne	19.996,54
vincolato 19.996,54	
non vincolato -	

P61 Laboratori

progr.iniziale	variazione +/-	progr.definitiva
€ 12.517,48	**17.547,74**	**€ 30.065,22**

Fondi programmazione iniziale:	€ 12.517,48	di cui	- Avanzo amm.ne vincolato:	
			famiglie vincolati	1.370,00
			diritto allo studio Chiavenna-CITTA SLOW	400,00
			diritto allo studio Chiavenna	1.343,44
			diritto allo studio Prata	1.427,75
			diritto allo studio Piuro	4.230,68
			diritto allo studio Villa	1.875,61
			- Fin. Enti locali/ist. pubbl.:	
			comune di Chiavenna	1.000,00
			- famiglie vincolati	870,00
			totale	**€ 12.517,48**

Le variazioni nel corso dell'esercizio 2017 hanno riguardato:

avanzo amministrazione vinc. definitivo	-240,00	var.del 22/03/2017
storno da P67	100,00	
storno da P105	550,00	
storno da P67	100,00	var.del 28/06/2017
storno a favore P105	-470,00	
storno a favore P51	-46,50	
Comune di Prata dirittto allo studio	3.003,11	var.del 29/08/2017
Comune di Prata la grande guerra	300,00	
genitori sc. prim. San Cassiano a sostegno PTOF	1.570,00	
genitori sc. prim. Prata a sostegno PTOF	640,00	Var.del 27/11/2017
Comune di Chiavenna diritto allo studio	5.368,91	
Comune di Piuro diritto allo studio	5.021,00	
Comune di Villa diritto allo studio	1.891,22	
storno a favore P53 e P67	-240,00	
totali	€ 17.547,74	

Nel corso dell'esercizio 2017, effettuati storni all'interno del progetto tra mastri diversi con le seguenti variazioni
- variazione del 28/06/2017 e del 27/11/2017

Al 31/12/2017 la programmazione definitiva risulta di Euro 30.065,22

somme impegnate		11.653,58
somme pagate		11.013,58
residui passivi		640,00
avanzo amm.ne		18.411,64
vincolato	18.194,24	
non vincolato	217,40	

Nel corso dell'esercizio finanziario 2017 sono stati pagati residui per € 538,38

P67 Tuttosport

progr.iniziale	variazione +/-	progr.definitiva
€ 19.227,50	**20.372,00**	**€ 39.599,50**

Fondi programmazione iniziale:	€ 19.227,50	di cui	- Avanzo amm.ne non vincolato:	2.000,00
			- Avanzo amm.ne vincolato:	
			famiglie	10.376,00
			concorso BIM	1.000,00
			diritto allo studio Chiavenna	877,50
			diritto allo studio Piuro	1.000,00
			- MIUR funz. Amm.vo e didattico	700,00
			-Contributi privati:	
			famiglie vincolanti	3.274,00
			totale	**€ 19.227,50**

Le variazioni nel corso dell'esercizio 2017 hanno riguardato:

avanzo amministrazione vinc. definitivo	280,00	var.del 22/03/2017
storno a favore P53 e P61	-302,50	
genitori per corsi in convenzione CSV	-183,50	
storno a favore P61	-100,00	var. del 28/06/2017
genitori per corsi in convenzione CSV	12.318,00	var. del 27/11/2017
Comune di Chiavenna diritto allo studio	575,00	
Comune di Villa diritto allo studio	500,00	
genitori sc. prim. San Cassiano a sostegno PTOF	1.410,00	
genitori sc. prim. Prata a sostegno PTOF	250,00	
genitori sc. prim. Villa a sostegno PTOF	705,00	
storno da P61	90,00	
genitori sc. Sec."a scuola con gli sci"	4.830,00	
totali	€ 20.372,00	

Nel corso dell'esercizio 2017, effettuati storni all'interno del progetto tra mastri diversi con le seguenti variazioni
- variazione del 28/06/2017 e del 27/11/2017

Al 31/12/2017 la programmazione definitiva risulta di Euro **39.599,50**

somme impegnate		35.886,67
somme pagate		28.698,88
residui passivi		7.187,79
avanzo amm.ne		3.712,83
vincolato	1.875,00	
non vincolato	1.837,83	

P92 Educazione Ambientale

progr.iniziale	variazione +/-	progr.definitiva
€ 3.071,62	**€ 1.700,00**	**€ 4.771,62**

Fondi programmazione iniziale:	€ 3.071,62	di cui	- Avanzo amm.ne vincolato:	
			diritto allo studio Chiavenna	1.470,66
			diritto allo studio Prata	100,96
			- Fin. Enti locali/ist. pubbl.:	
			comune di Chiavenna	1.500,00
			€	**3.071,62**

Le variazioni nel corso dell'esercizio 2017 hanno riguardato:

Comune di Piuro dirittto allo studio	1.700,00	var. del 27/11/2017
totali	**1.700,00**	

Nel corso dell'esercizio 2017, effettuati storni all'interno del progetto tra mastri diversi con le seguenti variazioni
- variazione del 28/06/2017 e del 27/11/2017

Al 31/12/2017 la programmazione definitiva risulta di Euro **4.771,62**

somme impegnate		€ 3.270,35
somme pagate		€ 2.970,35
residui passivi		300,00
avanzo amm.ne		€ 1.501,27
vincolato	€ 1.400,00	
non vincolato	101,27	

P105 Teatro

progr.iniziale	variazione +/-	progr.definitiva
€ 4.167,00	**1.977,09**	**€ 6.144,09**

Fondi programmazione iniziale:	€ 4.167,00	di cui	-av.amm.vincolato:	
			comune Piuro diritto allo studio P	330,21
			comune di Chiavenna	2.844,79
			comune di Prata	400,00
			famiglie vincolati	592,00
			totale	**€ 4.167,00**

Le variazioni nel corso dell'esercizio 2017 hanno riguardato:

storno a favore progetto P61	-550,00	var.del 22/03/2017
genitori a sostegno PTOF	436,00	var. del 28/06/2017
storno da progetto P61	470,00	
Comune di Chiavenna diritto allo studio	691,09	var.del 27/11/2017
Comune di Piuro diritto allo studio	630,00	
Comune di Prata dirittto allo studio	300,00	
totali	**1.977,09**	

Nel corso dell'esercizio 2017, effettuati storni all'interno del progetto tra mastri diversi con le seguenti variazioni
- variazione del 28/06/2017

Al 31/12/2017 la programmazione definitiva risulta di Euro 6.144,09

somme impegnate		3.174,00
somme pagate		3.174,00
residui passivi		-
avanzo amm.ne		2.970,09
vincolato	2.649,09	
non vincolato	321,00	

P106 psicopedagogista d'istituto

progr.iniziale	variazione +/-	progr.definitiva
€ 4.108,00	**6.785,93**	**€ 10.893,93**

Fondi programmazione iniziale:	€ 4.108,00	di cui	-av.amm.vincolato:	
			Comune di Chiavenna diritto allo studio	2.908,00
			comune di Prata	600,00
			Comune di Villa di Chiavenna	600,00
			totale	**€ 4.108,00**

Le variazioni nel corso dell'esercizio 2017 hanno riguardato:

storno da P53	271,93	var.del 22/03/2017
diritto allo studio di Prata	600,00	var.del 29/08/2017
resituzione importo per errata fatturazione	2.314,00	var.del 27/11/2017
diritto allo studio di Chiavenna	3.000,00	
diritto studio comuni di Villa	600,00	
totali	€ 6.785,93	

Al 31/12/2017 la programmazione definitiva risulta di Euro 10.893,93

somme impegnate		6.679,54
somme pagate		6.679,54
residui passivi		-
avanzo amm.ne		4.214,39
vincolato	4.200,00	
non vincolato	14,39	

Nel corso dell'esercizio finanziario 2017 sono stati pagati residui per € 1.212,40

FONDO DI RISERVA		
progr.iniziale	variazione +/-	progr.definitiva
€ 250,00	-250,00	€ -

Fondi programmazione iniziale:	€ 250,00	da dotazione ordinaria

Il fondo di riserva di € 250,00 è stato stornato a favore dell'aggregato A01 con variazione del 27/11/2017

Al 31/12/2015 la programmazione definitiva risulta di Euro 0

AGGREGATO Z01

Z01	Disp. finanziaria da programmare	
progr.iniziale	variazione +/-	progr.definitiva
€ 30.380,80	1.990,09	€ 32.370,89

Fondi programmazione iniziale:	€ 30.380,80	di cui:	
		avanzo amm.ne non vincolato	€ 30.380,80
		totale	**€ 30.380,80**

Nel corso dell' anno 2017:		
diminuzione disponibilità finanziaria	-1.055,25	variazione del 22/03/2017
aumento disponibilità finanziaria	3.045,34	variazione del 28/06/2017
	1.990,09	

Al 31/12/2017 la programmazione definitiva risulta di Euro 32.370,89 (av. amm. non vincolato)

MINUTE SPESE

Il fondo delle minute spese anticipato al D.S.G.A. è di € 200,00 come stabilito dal Consiglio di Istituto nella delibera di approvazione del Programma Annuale esercizio finanziario 2017

E' stato tenuto, a cura del DSGA, l'apposito registro.

E' stata effettuata la prescritta verifica al 30/6/2017

Il programma annuale 2017 alla fine dell'esercizio si c□iude con (mod. □):
un totale entrate di € 323.250,70
un totale spese di € 290.879,81 □ € 32.370,89 (disp. Finanz. da programmare Z01) □ € 323.250,70

□e entrate sono state accertate per € 154.760,55 sono stati riscossi € 101.938,01 mentre restano da riscuotere € 52.822,54 (residui attivi esercizio 2017).

□e spese impegnate ammontano a € 172.275,68 sono stati pagati € 154.893,95 mentre restano da pagare € 17.381,73 (residui passivi dell'esercizio 2017).

Il conto consuntivo si c□iude con un disavanzo di competenza di € 17.515,13 (dato dalla differenza tra le somme accertate € 154.760,55 e le somme impegnate € 172.275,68)

Il totale dei residui (mod.□) al 31/12/2017 ammonta a:
residui attivi Euro 70.472,54
residui passivi Euro 17.381,73

□'avanzo d'amministrazione al 31/12/2017 (mod.□) è di € 118.604,13 di cui:
avanzo amministrazione non vincolato € 23.835,57 e avanzo amministrazione vincolato € 94.768,56

Nel modello □ la differenza tra la programmazione definitiva e le somme impegnate è pari a	118.604,13
aggiungendo l'importo confluito nella Z disponibilità finanziaria da programmare pari a	32.370,89
corrisponde ad un totale pari a	€ 150.975,02

□a differenza tra l'avanzo d'amministrazione di € 118.604,13 del modello □ e l'avanzo di amministrazione c□e si evince dal modello □ è dato dalla radiazione del residuo attivo di € 32.370,86. Per effetto dell'immodificabilità dell'avanzo d'amministrazione sarà possibile la sua riduzione in sede di determinazione nell'anno 2018.

Il saldo di cassa al 31/12/2017 (mod.□) è di € 65.513,32 c□e concorda con le risultanze del giornale di cassa e con il modello 56 T della □anca d'Italia e con l'estratto conto banca Credito □altellinese di Sondrio, c□e si allegano.
□a convenzione per il servizio di cassa è affidata dal 1/1/2016 al 31/12/2019 alla banca Credito □altellinese

□a consistenza patrimoniale durante l'esercizio □a subito una diminuzione, come da mod. □, di -48.927,51

categoria	consistenza iniziale al 1/1/2017	variazione	consistenza finale al 31/12/2016
impianti macc□inari	59.734,52	-3.333,43	56.401,09
attrezzature	12.122,20	4.291,94	16.414,14
altri beni (libri)			
depositi bancari	99.569,88	-34.056,56	65.513,32
residui attivi	82.795,89	-12.323,35	70.472,54
totale attività	254.222,49	-45.421,40	208.801,09
residui passivi	13.875,62	3.506,11	17.381,73
totale passività	13.875,62	3.506,11	17.381,73
consistenza patrimoniale	240.346,87	-48.927,51	191.419,36

□a consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al SIDI alla data del 31/12/2017.

Si dic□iara c□e nel corso dell'anno non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

l□ DSGA
Antonella Pasini

Il Dirigente Scolastico
Eliana Giletti