



Regione Siciliana



REPUBBLICA ITALIANA REGIONE SICILIANA

ISTITUTO COMPRESIVO STATALE AD INDIRIZZO MUSICALE "Cardinale G.B.DUSMET"

Cod. Fisc. 80011980879 – Cod. Mecc. CTIC83900G - e-mail CTIC83900G@ISTRUZIONE.IT

Via Monti Rossi, n. 14 – 95030 Nicolosi (CT) – Tel. 095 911420/911340 – Fax 0957914456



**CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE
DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.**

Conformemente all'articolo 18 delle istruzioni amministrativo contabili approvate con D.I. n. 44 del 01.02.2001 (Regolamento Contabile delle Istituzioni Scolastiche), si sottopone all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, per il prescritto parere, il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2016. Esso, corredato dalla relazione dei revisori dei conti, sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio d'Istituto così come prescritto dal comma 5 dello stesso art. 18.

Il Conto Consuntivo dell'e.f. 2016, riflette l'attività di gestione finanziaria e contabile dell'anno 2016 dell'Istituto Comprensivo Statale "Cardinale G. B. Dusmet" di Nicolosi.

Attraverso di esso si dà conto delle risultanze definitive di una gestione del POF posta a cavallo di due anni scolastici, il 2015/2016 e il 2016/2017.

Per meglio comprendere le cifre riportate nei vari modelli che compongono il conto consuntivo ed avere un raccordo tra la presente relazione e l'Istituto stesso è opportuno richiamare alcuni elementi precisi dello stesso:

Dati di contesto: generali

Scuole dell'infanzia

Plessi	N° sezioni	N° alunni	Alunni con handicap
Via F.lli Gemmellaro	2 statali O.R.	45	1
Via Veneto	5 statali O.N. 1 statale O.R.	102 23	1
Totale 1	8	170	2

Scuola primaria

Plessi	n. classi	n. alunni	Alunni con handicap
Via Dusmet	13	257	11
Via F.Gemmellaro	3	75	1
Totale 2	16	332	12

Scuola secondaria

Plesso	N° classi	N° alunni	Alunni con handicap
Via Monti Rossi	11	216	9
Totale 3	11	216	9

Totale generale degli alunni = 718

Dati di contesto: il personale

Oltre al Dirigente scolastico, l'organico del personale docente ed amministrativo dell'Istituto risulta essere costituito da **98 unità**, così suddivise:

TIPOLOGIA	TEMPO INDETERMINATO	TEMPO DETERMINATO 31/08/2016	TEMPO DETERMINATO 30 Giugno 2016
Dirigente scolastico	1	//	//
DOCENTI			
Docenti sc. Infanzia di cui:	16		
Posto comune	13		
Sostegno	1 + 1 (ass. provv.)		
Religione		1	
Docenti primaria:	32		
Posto comune	22		
Sostegno	5		1 (h. 12)
Inglese	2		
Religione	2		
Docenti secondaria:	31		
Posto comune	20		
Sostegno	6		1 (h. 9)
Strumento musicale	4		
ATA	18		
D.S.G.A	1	//	//
Assistenti Amministrativi	4	//	//
Collab. Scolastici	12	//	1 (part-time)

ANALISI DELLE ENTRATE E DELLE USCITE

Il **Conto Consuntivo dell'e.f. 2016** viene redatto sulla base degli atti di gestione e in particolare del Mod. A del Programma annuale iniziale (così come approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 29/01/2016, dei Modelli F finali di modifica del Programma annuale, dei registri partitari delle entrate e delle spese in conto competenza e in conto residui, dei registri inventario, del registro contratti e delle minute spese e dell'estratto del conto corrente bancario alla data del 31/12/2016, che concorda con le risultanze del giornale di cassa alla stessa data. Naturalmente agli atti sono conservati tutti i mandati e le reversali completi dei relativi titoli di incasso e di spesa, il registro di cassa, le distinte di trasmissione alla banca cassiera, le variazioni disposte e tutto quanto altro utile alla dimostrazione del conto.

Si rinvia, per quanto attiene alle Entrate ed alle Uscite, al **mod. H - Conto finanziario**, per avere una visione di insieme di tutte le voci di entrate e uscita che di seguito si riportano in sintesi:

Aggr.	Descrizione	Programmazione definitiva	Somme accertate	Differenze
01	Avanzo di Amministrazione	67.612,19		67.612,19
02	Finanziamenti dallo Stato	1.342,97	1.342,97	
03	Finanziamenti dalla Regione	17.036,54	17.036,54	
04	Finanziamenti da EE.LL. - U.E. e altre istituzioni	52.353,95	52.353,95	
05	Contributi da Privati	25.614,00	25.614,00	
07	Altre Entrate	401,76	401,76	
	TOTALE ENTRATE	164.361,41	96.749,22	

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2016		74.209,44
SOMME RISCOSE	Competenza	46.395,27
	Residui	162.594,82
	Totale(1)	208.990,09
SOMME PAGATE	Competenza	56.123,50
	Residui	166.953,37
	Totale(2)	223.076,87
	Differenza	-14.086,78
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2016		60.122,66

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2016 ammonta a Euro 52.889,98 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
ATTIVI	Esercizio Corrente	50.353,95
	Esercizi Precedenti	0,00
	Totale(1)	50.353,95
PASSIVI	Esercizio Corrente	55.347,93
	Esercizi Precedenti	2.238,70
	Totale(2)	57.586,63
Differenza (1-2)		-7.232,68
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2016		60.122,66
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2016		52.889,98

L'avanzo di Esercizio 2016 di Euro -14.722,21 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2016	96.749,22
SPESE EFFETTIVE E.F. 2016	111.471,43
AVANZO ESERCIZIO 2016	-14.722,21

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

Aggregato 01 - Avanzo di amministrazione

L'Avanzo di Amministrazione vincolato € 57.988,49 e non vincolato € 9.623,70

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
		Previsione iniziale	9.468,54
Variazioni apportate in corso d'anno			
Descrizione			Importo
Data	N. variazione	Aumento Avanzo per radiazione residui passivi Voce A02/01	155,16
		Previsione definitiva	9.623,70
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	9.623,70
Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
		Previsione iniziale	57.988,49
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	57.988,49

Nell'avanzo vincolato sono confluiti € 34.806,83 quali fondi giacenti dal contributo Ministeriale erogati ai sensi della L. 247/00 nei decorsi anni scolastici a favore dell' unica sezione di scuola materna regionale , in atto non più funzionante – il finanziamento è risultato eccessivo per le necessità dell'unica sezione in quanto la stessa era allocata all'interno del plesso scolastico della scuola dell'infanzia statale e le spese di funzionamento pertanto erano gestite dal Comune Ente proprietario dell'immobile.

Delle suddette risorse € 28.662,04 provengono da esercizi precedenti ed € 6.144,79 finanziate nell'esercizio finanziario 2014 benchè la sezione già con decorrenza 1/09/2013 non funzioni più –

E' stata avanzata agli organi competenti regolare richiesta per l'utilizzazione dei fondi giacenti per acquisto arredi assolutamente necessari per rinnovare le aule didattiche in quanto obsolete.

A tutt'oggi nessuna indicazione è stata fornita ci si prefigge, pertanto, di rinnovare la richiesta e intanto la somma viene iscritta tra le disponibilità finanziarie per essere prelevata e impegnata previa verifica dell'ammissibilità della spesa.

Aggregato 02 - Finanziamenti dello Stato

La ripartizione del finanziamento statale, erogato direttamente dal MIUR, ammonta ad € 1.342,97 così suddiviso:

Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			471,44
Variazioni			
Data	Nr.	Descrizio	Importo
18/11/201	5	maggiori finanziamenti	105,00
27/12/201	6	maggiori accertamenti	137,72
Previsione definitiva			714,16
Somme Riscosse			714,16
Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI -			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni			
Data	Nr.	Descrizio	Importo
09/05/201	3		628,81
Previsione definitiva			628,81
Somme Riscosse			628,81
Fondi Percorsi Orientamento di cui al D.L. 104 2013/2014 art.8.			

Aggregato 03 - Finanziamenti della Regione

La ripartizione del finanziamento regionale ammonta ad € 17.036,54 così suddiviso:

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			8.326,44
Variazioni			
Data	Nr.	Descrizio	Importo
20/10/201	4	maggiori finanziamenti	7.637,56
Previsione definitiva			15.964,00
Somme Riscosse			15.964,00
Trattasi di Fondi per il funzionamento amministrativo-didattico			
Aggregato 03 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni			
Data	Nr.	Descrizio	Importo
20/10/201	4	maggiori finanziamenti	1.072,54
Previsione definitiva			1.072,54
Somme Riscosse			1.072,54

Trattasi di Fondi per Manutenzione Ordinaria Edifici Scolastici

Aggregato 04 - Finanziamento da Enti

In questo aggregato si sono registrati i seguenti finanziamenti:

Aggregato 04 voce 01 - UNIONE EUROPEA	
Previsione iniziale	40.500,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	40.500,00
Differenza	0,00

Trattasi di:

- PON FESR AOODGEFID/9035 del 13/07/2015- RETE LAN/WLAN - 10.8.1.A1-FESR PON-SI-2015-489 finanziato per un totale di € 18.500,00
- PON FESR AOODGEFID/12810 edel 15/10/2015 AMBIENTI DIGITALI - 10.8.1.A3 finanziato per un totale di € 22.000,00

Aggregato 04 voce 04 - COMUNE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	6.000,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	6.000,00
Differenza	0,00

Trattasi di fondi erogati dal Comune di Nicolosi ai sensi della Legge n. 23/1996 quale contributo per spese di funzionamento amministrativo/didattico- acquisto sussidi e manutenzione ordinaria

Aggregato 04 voce 05 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni			
Data	Nr.	Descrizio	Importo
09/05/201	3		2.000,00
Previsione definitiva			2.000,00
Somme Riscosse			2.000,00

Trattasi di contributo erogato dal Comune per il Viaggio di istruzione di fine ciclo scolastico per gli alunni delle classi 3[^] di scuola Secondaria di 1 grado

Aggregato 04 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni			
Data	Nr.	Descrizio	Importo
27/12/201	6	maggiori accertamenti	3.853,95
Previsione definitiva			3.853,95
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			3.853,95
Differenza			0,00

Trattasi del Rimborso, da parte delle Istituzioni Scolastiche appartenenti alla rete cui fa capo questa Istituzione Scolastica, per Liquidazione Compensi al Collegio dei Revisori dei Conti per l'anno 2016

Aggregato 05 - Contributi da privati

Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			602,81
Variazioni			
Data	Nr.	Descrizio	Importo
11/02/201	1		199,19
01/04/201	2		3.080,00
09/05/201	3		13.773,00
20/10/201	4	maggiori finanziamenti	7.325,00
18/11/201	5	maggiori finanziamenti	138,00

27/12/201	6	maggiorri accertamenti	496,00
			Previsione definitiva
			25.614,00
			Somme Riscosse
			25.614,00

Questa voce incamera i contributi dei genitori - per assicurazione volontaria contro gli infortuni, visite guidate e viaggi d'istruzione, mostre e spettacoli ecc. contributi per l'ampliamento dell'offerta formativa);

Aggregato 07 - Altre Entrate

Aggregato 07 voce 01 - INTERESSI			
			Previsione iniziale
			0,95
Variazioni			
Data	Nr.	Descrizio	Importo
11/02/201	1		0,81
			Previsione definitiva
			1,76
			Somme Riscosse
			1,76

Interessi attivi maturati sul c/c bancario e postale

Aggregato 07 voce 04 - DIVERSE			
			Previsione iniziale
			0,00
Variazioni			
Data	Nr.	Descrizio	Importo
09/05/201	3		400,00
			Previsione definitiva
			400,00
			Somme Riscosse
			400,00

Trattasi del contributo erogato dalla Ditta che gestisce il funzionamento dei distributori automatici come da convenzione stipulata

Riassumendo:

Programmazione	Somme	Somme riscosse	Somme rimaste da	Differenze in +
164.361,41	96.749,22	46.395,27	50.353,95	67.612,19

SPESE

Per la dimostrazione analitica delle poste finanziarie che compongono il Conto Consuntivo, per le spese delle varie aggregazioni, riscontrabili nel Modello H Conto Consuntivo 2016, si riporta di seguito il seguente schema sintetico:

Aggr.	Descrizione	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Differenze
A01	Funzionamento Amm.strativo generale	54.329,06	44.245,55	10.083,51
A02	Funzionamento didattico generale	44.019,05	7.098,67	36.920,38
A03	Spese di personale	14.838,94	14.838,94	///
A04	Spese di investimento	4.561,20	561,20	4.000,00
A05	Manutenzione ordinaria (carico Comune)	551,90	255,04	296,86
P01/P10	Progetti	45.684,82	44.472,03	1.212,79
	Fondo di Riserva	376,44	///	376,44
	TOTALE DELLE SPESE	164.361,41	111.471,43	52.889,98

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	
Previsione iniziale	
18.841,36	

Variazioni			
Data	Nr.	Descrizio	Importo
11/02/201	1		0,00
01/04/201	2		1.580,00
09/05/201	3		16.173,00
20/10/201	4	maggiori finanziamenti	13.636,75
18/11/201	5	maggiori finanziamenti	138,00
27/12/201	6	maggiorri accertamenti	3.959,95
Previsione definitiva			54.329,06
Somme Pagate			31.296,85
Somme da pagare			12.948,70
Economie			10.083,51

Si è fatto fronte a tutte le spese di funzionamento generale ed in particolare:

Nell' Attività A01/01 Funzionamento Amministrativo generale -

Spese varie di Ufficio, contratti di noleggio e contratti manutenzioni attrezzature e/o apparecchiature informatiche, contratti licenze uso softwares ad uso amministrativo, spese per riviste, cancelleria, registri, revisori dei conti, spese postali, spese gestione tenuta conto/corrente bancario, materiali di pulizia per un totale di € 16.966,48.

Nell' Attività A01/02 Manutenzione Ordinaria (ex L.R. 15/88) -

Trattasi di spese per interventi di piccola manutenzione degli edifici per un totale di € 1.384,70

Nell' Attività A01/03 Spese per Assicurazione - visite guidate - attività Integrative - Beni su contributi dei genitori -

Sono state sostenute spese per: assicurazione volontaria contro gli infortuni, noleggio pullmans per visite guidate, materiali vari a supporto didattico e materiale igienico-sanitario. La somma impegnata pari ad € 24.089,37 proviene da contributi specifici dei genitori degli alunni erogati nel corso dell'anno in relazione alle attività programmate .

Nell' Attività A01/04 Spese per accertamenti medico legali -

Sulla somma iscritta in bilancio, pari ad € 2.232,22 , non sono stati registrati impegni anche perchè essa stessa proviene da economie del finanziamento erogato dal MIUR per il pagamento delle visite fiscali effettuate sulle assenze e dietro fatture delle ASP per il periodo antecedente il 01/01/2013. Si precisa che in assenza di fatture e trattandosi di somma con vincolo di destinazione è stata chiesta autorizzazione (note prot. 2977 del 15/09/2015 e prot.3365 del 12/10/2015) al superiore ufficio di poter utilizzare la somma residua.

Nell' Attività A01/05 Spese per dematerializzazione processi amministrativi -

Sono state impegnate e pagate € 305,00 quali spese di aggiornamento personale sui programmi per la dematerializzazione dei processi amministrativi

Nell' Attività A01/06- Sicurezza

E' stato liquidato il compenso annuale al R.S.P.P. per l'aggiornamento del DVR - DUVRI e Piano Emergenza per un totale di € 1500,00

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE			
Previsione iniziale			41.690,03
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	N	Descrizione	Importo
09/05/2016	3	maggiori finanziamenti	628,81
20/10/2016	4	maggiori finanziamenti	1.302,33
18/11/2016	5	maggiori finanziamenti	105,00
27/12/2016	6	maggiori accertamenti	137,72
29/12/2016	7	Aumento Avanzo per radiaz.Residui mancata fornitura mat.	155,16
Previsione definitiva			44.019,05
Somme Pagate			5.199,44
Somme da pagare			1.899,23
Economie			36.920,38

Si è fatto fronte a tutte le spese di funzionamento generale ed in particolare:

Nell'Attività A02/01 Funzionamento didattico generale

(modesti rinnovi e completamenti di attrezzature didattiche, materiali d'uso didattici, fotocopie, stampe, spese per acquisto materiale di facile consumo e attrezzerie varie per la didattica, per tutto quanto non previsto già nei singoli progetti ecc.) Per quanto de quo è stata impegnata la somma pari ad € 6.048,05- La somma residua pari ad e 236,21 confluisce nell'avanzo di amministrazione.

Nell'Attività A02/02 Sperimentazione H - didattica e metodologica (Stato) -

Per acquisti come da oggetto sono state impegnate € 899,95 - La differenza pari ad € 142,77 confluisce nell'avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione

Nell'Attività A02/03 Spese Dotazione libraria -

Sulla somma iscritta in bilancio pari di € 256,43 non risultano impegni - la Stessa è confluita nell'avanzo di amministrazione.

Nell'Attività A02/04 Spese per classi a indirizzo musicale

Sulla somma proveniente dal contributo del Comune di Nicolosi risultano impegni per un totale di € 150,67.

A fine esercizio risulta un'economia di bilancio pari ad € 849,33 quale disponibilità finanziaria in avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione.

Nell'Attività A02/05 - Fondi giacenti da contributi statali per Sc. Infanzia Regionale

Si tratta di Fondi giacenti dal contributo Ministeriale erogati ai sensi della L. 247/00 nei decorsi anni scolastici a favore dell' unica sezione di scuola materna regionale , in atto non più funzionante - il finanziamento è risultato eccessivo per le necessità dell'unica sezione in quanto la stessa era allocata all'interno del plesso scolastico della scuola dell'infanzia statale e le spese di funzionamento pertanto erano gestite dal Comune Ente proprietario dell'immobile.

Delle suddette risorse € 28.662,04 provengono da esercizi precedenti ed € 6.144,79 finanziate nell'esercizio finanziario 2014 benchè la sezione già con decorrenza 1/09/2013 non funzioni più -

E' stata avanzata agli organi competenti regolare richiesta per l'utilizzazione dei fondi giacenti pari ad € 34806,83 per acquisto arredi assolutamente necessari per rinnovare le aule didattiche in quanto obsolete.

La suddetta somma confluisce nell'avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione.

Nell'Attività A02/06 - Fondi D.L. 107 art. 8 c. 1 - Percordi di Orientamento

Sul finanziamento del MIUR pari ad € 628,81 non risultano impegni , pertanto la suddetta confluisce nell'avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione.

Aggregato A voce 03 - SPESE DI PERSONALE	
Previsione iniziale	14.838,94
Somme Pagate	14.838,94
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Nell'Attività A03/01 - Fondi giacenti per Stipendi

- € 8.250,20 provenienti da finanziamento per supplenze brevi e saltuarie erogato dal Ministero successivamente all'introduzione del pagamento con CEDOLINO UNICO (la somma è stata oggetto di rilevazione e si rimane in attesa di istruzioni per la restituzione in conto entrate al MIUR

- € 6.588,74 quale rimborso per Oneri sostenuti per la sostituzione della Consigliera di Parità Regionale erogati dalla Regione Sicilia (anche questa somma è stata oggetto di rilevazione e si rimane in attesa di istruzioni per il rimborso al MIUR in quanto gli stipendi sono pagati con CEDOLINO UNICO)

I suddetti fondi pari ad un totale di € 14.838.94 sono stati restituiti al Ministero così come da disposizioni del superiore ufficio.

Aggregato A voce 04 - SPESE D'INVESTIMENTO	
Previsione iniziale	4.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno	

Data	Nr.	Descrizio	Importo
20/10/201	4	maggiori finanziamenti	561,20
Previsione definitiva			4.561,20
Somme Pagate			561,20
Somme da pagare			0,00
Economie			4.000,00

Nell'Attività A04/01 Spese di investimento (sussidi - attrezzature-macchinari e arredi)

Per gli investimenti sono state impegnate € 561,20 per acquisto arredi. A fine esercizio risulta una disponibilità che confluisce nell'avanzo di amministrazione pari ad € 4.000,00

Aggregato A voce 05 - MANUTENZIONE EDIFICI	
Previsione iniziale	551,90
Somme Pagate	255,04
Somme da pagare	0,00
Economie	296,86

Nell'Attività A05 Manutenzione ordinaria edifici scolastici (finanz.to Comune) Risultano impegnate € 255,04 per acquisto materiali per piccoli interventi di manutenzione. A fine esercizio risulta un'economia di bilancio pari ad € 296,86, confluita in avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione.

Aggregato P - PROGETTI - P01/P10

La spesa per i Progetti ammonta ad € 44.472,03 e, per ciascun progetto, sono stati compilati i modd. I (Rendiconto Progetto/Attività), sia per le entrate che per le Spese, ai quali si rinvia per un'analisi più approfondita. Tutti i progetti sono contenuti all'interno del POF deliberato dagli Organi Collegiali per il corrente anno scolastico. Di seguito si riporta una tabella riepilogativa:

Descrizione	Spese personale	Beni consumo investimento	Acquisto Servizi ecc.	Altre spese	TOTALE
POF - FORMAZIONE-AGGIORNAMENTO - " Sportello di ascolto dell'osservatorio integrato d'area" - " Attività di formazione sulla didattica della storia"			1.734,82		1.734,82
Progetto Attività Sportive	915,82		250,00		1.165,82
PON FESR AOODGEFID/9035-RETE LAN/WLAN-10.8.1.A1-FESR PON-SI-2015	925,00		14.405,75	3.169,25	18.500,00
PON FESR AOODGEFID/12810 - AMBIENTI DIGITALI-10.8.1.A1-FESR PON-SI-2015	960,00	16.393,00	852,45	3.794,55	22.000,00
Progetto "Hello friends"	1.071,39				1.071,39
TOTALI					44.472,03

Aggregato P voce 01 - Progetti Miglioramento Offerta Formativa - Formazione- Aggiornamento			
Previsione iniziale			2.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr.	Descrizio	Importo
20/10/2016	4	maggiori finanziamenti	534,82
Previsione definitiva			2.534,82
Somme Pagate			1.734,82
Somme da pagare			0,00
Economie			800,00
Aggregato P voce 02 - Progetto Attività Sportive (Finanziamento Privati)			
Previsione iniziale			560,00
Variazioni apportate in corso d'anno			

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/02/2016	1		200,00
01/04/2016	2		420,00
27/12/2016	6	maggiori accertamenti	390,00
Previsione definitiva			1.570,00
Somme Pagate			1.165,82
Somme da pagare			0,00
Economie			404,18
Aggregato P voce 03 - PON FESR AOODGEFID/9035 del 13/07/2015- RETE LAN/WLAN - 10.8.1.A1-FESR PON-			
Previsione iniziale			18.500,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			18.500,00
Economie			0,00
Aggregato P voce 04 - PON FESR AOODGEFID/12810 edel 15/10/2015 AMBIENTI DIGITALI - 10.8.1.A3-			
Previsione iniziale			22.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			22.000,00
Economie			0,00
Aggregato P voce 09 - Progetto "HELLO FRIENDS"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/04/2016	2		1.080,00
Previsione definitiva			1.080,00
Somme Pagate			1.071,39
Somme da pagare			0,00
Economie			8,61

Aggr. G (Gestioni economiche) -

Nessuna posta è prevista su questo aggregato

Aggregato R - Fondo Riserva

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	376,44
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	376,44

Riassumendo:

Programmazione	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da	Differenze in + o
164.361,41	111.471,43	56.123,50	55.347,93	52.889,98

AVANZO COMPLESSIVO DI AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO

E' determinato sulla base dell'allegato Mod. D (art. 3 comma 2 D.I. n° 44) ed ammonta ad € 52.889,98 così come esplicitato nel prospetto seguente:

Voce/Sottovoce	Accertamenti	Avanzo	Totale	Impegni	Differenza da
	(a)	(b)	(c=a+b)	(d)	(e=a+b-d)

A01/01 Funzionamento amministrativo generale (Regione)	15.801,05	4.127,98	19.929,03	17.266,48	2.662,55
A01/02 Spese Manutenzione Ordinaria (ex L.R.15/88 - Regione)	1.072,54	845,26	1.917,80	1.384,70	533,10
A01/03 Ass.ne Infortuni - Visite guidate-Att.Integr.- Beni Consumo e Investimento (Contr. Genitori)	25.184,00	1.292,78	26.476,78	24.089,37	2.387,41
A01/04 Spese per Accertamenti Medico		2.232,22	2.232,22		2.232,22
A01/05 spese per dematerializzazione processi amministrativi	188,95	384,28	573,23	305,00	268,23
A01/06 Sicurezza	2.086,82	1.413,18	3.500,00	1.500,00	2.000,00
A02/01 Spese Funzionamento didattico	3.288,54	2.995,72	6.284,26	6.048,05	236,21
A02/02 Sperimentazione H - Didattica e Metodologica	887,39	155,33	1.042,72	899,95	142,77
A02/03 Spese Dotazione Libreria		256,43	256,43		256,43
A02/04 Spese per Classi a Indirizzo Musicale	429,48	570,52	1.000,00	150,67	849,33
A02/05 Da Contrib.Statali per Sc.Inf. Regi.(fondi giacenti)		34.806,83	34.806,83		34.806,83
A02/06 D.L. 104 art. 8 c. 1 - Percorsi di Orientamento	628,81		628,81		628,81
A03/01 Stipendi (fondi giacenti)		14.838,94	14.838,94	14.838,94	
A04/01 Suss. Didattici - Attrez. Informatiche - Macchinari - Arredi	2.061,20	2.500,00	4.561,20	561,20	4.000,00
A05 MANUTENZIONE EDIFICI	500,00	51,90	551,90	255,04	296,86
P01 Progetti Miglioramento Offerta Formativa - Formazione- Aggiornamento	1.614,00	920,82	2.534,82	1.734,82	800,00
P02 Progetto Attività Sportive (Finanziamento Privati)	1.350,00	220,00	1.570,00	1.165,82	404,18
P03 PON FESR AOODGEFID/9035 del 13/07/2015- RETE LAN/WLAN - 10.8.1.A1- FESRPON-SI-2015-489	18.500,00		18.500,00	18.500,00	
P04 PON FESR AOODGEFID/12810 edel 15/10/2015 AMBIENTI DIGITALI -	22.000,00		22.000,00	22.000,00	
P09 Progetto "HELLO FRIENDS"	1.080,00		1.080,00	1.071,39	8,61
R98 FONDO DI RISERVA	376,44		376,44		376,44
Z Disponibilità finanziaria da programmare (Avanzo Vincolato)					
Z Disponibilità finanziaria da programmare (Avanzo Non Vincolato)					
X00/ Accertamenti non destinati					
	97.049,22	67.612,19	164.661,41	111.771,43	52.889,98

Conclusioni:

- **Mod. H** - : la prima colonna di Entrate e di Spese espone le somme risultanti dalla programmazione definitiva, quale risultato dell'evoluzione dalle poste iniziali del Programma annuale alle variazioni disposte nel corso dell'anno. Le successive colonne riportano, rispettivamente in entrata e in uscita, le somme accertate e quelle impegnate, le somme riscosse e quelle pagate, le somme rimaste da riscuotere (residui attivi), quelle rimaste da pagare (residui passivi) e le differenze tra la programmazione e rispettivamente gli accertamenti e gli impegni.

- **Modd. I** (per le attività e i Progetti) evidenziano le spese delle attività e dei progetti

- **Mod. J** - : espone la situazione amministrativa definitiva al 31.12.2016 le somme rimaste da riscuotere che corrispondono ai residui attivi dell'esercizio per € 50.353,95. In essa si evidenzia infine il fondo effettivo di cassa esistente alla fine dell'esercizio (al punto A5) attestato in €. 60.122,66 che concorda con le risultanze del giornale di cassa agli atti e con l'estratto conto finale della banca cassiera al 31.12.2016. Tale fondo di cassa unito alla differenza tra i residui attivi e i passivi (punto B 8 del mod. J) dà luogo all'Avanzo di amministrazione complessivo di €. 52.889,98 , prima posta di entrata del Programma annuale 2017 che viene dettagliato nel modello D di utilizzo dello stesso, nella sua parte vincolata e non.

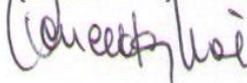
- **Mod. K** - : Conto del patrimonio nella parte dell'Attivo riporta gli incrementi delle immobilizzazioni materiali (così come si desume dagli inventari) e delle disponibilità di crediti (residui attivi) ; la situazione attiva al 31.12.2016 è di €. 176.018,02 corrispondente alla seguente situazione:

-consistenza di beni materiali per l'importo di € 65.541,41 (così come si desume dagli inventari)

- disponibilità di crediti (residui attivi) per l'importo di € 50.353,95
- disponibilità finanziaria per € 60.122,66
- Nella parte del passivo il modello K riporta una situazione debitoria di € 176.018,02:
corrispondente ai residui passivi pari ad € 57.586,63 ed una consistenza patrimoniale di € 118.431,39.
- **Mod. L** - elenco dettagliato dei residui attivi e passivi esistenti al 31/12/2016
- **Mod. M** - Prospetto delle spese per il personale evidenzia l'entità complessiva della spesa e la sua articolazione, in relazione agli istituti retributivi vigenti ed ai corrispettivi dovuti.
- **Mod. N** - riepilogo per tipologia di spesa evidenzia tutti i tipi di spesa (come da piano dei conti) provenienti dalle gestioni delle attività e dei progetti, contabilizzati nella loro totalità, dando modo di conoscere l'entità di spesa a seconda della tipologia.

IL DIRETTORE S.G.A.

(Concetta Noè)



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(Dott.ssa Concetta Mosca)

