



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'ABRUZZO
ISTITUTO COMPRENSIVO "F.P. MICHETTI"
Via G.D'Annunzio 56/B – 66023 Francavilla al Mare (CH)
Tel: +39 085 817100 - Fax: +39 085 4919880
Cod. Mecc. CHIC82700Q
e mail: chic82700q@istruzione.it Pec: chic82700q@pec.istruzione.it
Sito web: www.icmichettifrancavilla.gov.it

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

PREMESSA

A cura del Dirigente Scolastico

Il Conto Consuntivo, nel quale, com'è noto, si misurano i risultati di un anno e si determinano i confronti tra previsioni fatte e reale andamento della gestione, è stato predisposto, come prescritto dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi e sarà trasmesso ai Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile di competenza dei medesimi. Successivamente, esso sarà sottoposto al Consiglio d'Istituto per l'approvazione, corredato della relazione dei Revisori dei Conti e di quella presente.

A conclusione delle attività preventivate ed in coerenza con l'art.18 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, si intende di seguito dare conto della gestione amministrativa e didattica dell'Istituzione scolastica, nonché illustrare i risultati conseguiti in rapporto agli obiettivi programmati nel corso dell'anno finanziario 2016.

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2017

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2016/2017 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
1	8	9	220	20	200	220	6	24,44

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2017

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2016/2017 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi ($d=a+b+c$)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti ($i=f+g+h$)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti ($l=e-i$)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	/	2	2	4	84	/	39	45	84	2	/	21
Seconde	/	2	3	5	106	/	48	58	106	/	/	21,2
Terze	/	2	3	5	98	/	41	57	98	/	/	19,6
Quarte	/	3	4	7	140	/	57	83	140	5	/	20
Quinte	/	3	5	8	132	/	56	76	132	5	/	16,5
Pluriclassi	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
Totale	/	12	17	29	560	/	241	319	560	12	/	98,3
Prime	/	3	/	3	71	/	71	/	71	7	/	23,6
Seconde	/	3	/	3	72	/	72	/	72	4	/	24
Terze	/	3	/	3	57	/	57	/	57	2	/	19
Pluriclassi	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
Totale	/	9	/	9	200	/	200	/	200	13	/	66,6

Dati Personale - Data di riferimento: 15 MARZO 2017

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	88
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	113

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	
TOTALE PERSONALE ATA	18

Premesso che, nella presente relazione non vengono presi in esame quei progetti didattici finanziati direttamente da enti locali e altre istituzioni pubbliche, che non hanno comportato impegni di spesa alcuna da parte di questa Istituzione scolastica, le valutazioni che seguono sono frutto di una periodica azione di monitoraggio svolta dal Dirigente Scolastico, dai suoi collaboratori e dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi:

- mediante colloqui e scambi di punti di vista, nonché relazioni e registri a cura dei vari docenti responsabili di progetto, nonché coordinatori e referenti vari e con gli esperti;
- mediante l'esame di specifica documentazione elaborata dai diversi soggetti interessati alle attività previste nel Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.);
- mediante alcune osservazioni dirette delle attività in questione.

Sintesi delle norme sulla base delle quali è stato elaborato il Conto Consuntivo

La norma ministeriale fondamentale è, ovviamente, l'art. 18 del D.I. n.44 del 01.02.2001 (Regolamento di contabilità delle Istituzioni Scolastiche) con particolare riferimento agli artt. 15,16,19,29,30,56 e 60 ed il manuale operativo del Ministero della Pubblica Istruzione per la gestione dei processi amministrativo-contabili delle scuole.

Sulla base del Programma Annuale anno 2016 per il periodo dal 01.01.2016 al 31.12.2016 e delle variazioni di bilancio adottate dal Consiglio d'Istituto si è tenuto conto delle necessità primarie e fondamentali della scuola nella realizzazione P.O.F. a.s. 2015/2016 per i primi otto mesi dell'anno e del P.T.O.F. a.s. 2016/2019 per gli ultimi quattro mesi.

Il funzionamento amministrativo e didattico

Lo stanziamento di bilancio relativo all'anno finanziario 2016 (dal 01.01.2016 al 31.12.2016) è risultato molto modesto per quanto attiene al Funzionamento Amministrativo e Didattico, calcolando che dal 01.09.2012 sono state accorpate al nostro Istituto altre tre sedi, due di scuola primaria ed una di scuola dell'infanzia.

E' chiaro che gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione di questo Istituto e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che non ha potuto far a meno di tenere conto non solo delle risorse finanziarie a disposizione, ma anche :

- delle caratteristiche logistiche della Scuola;
- delle strutture di cui la Scuola dispone;
- del fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale sono state destinate alle spese obbligatorie

Impiego delle risorse umane e finanziarie

Pur tenendo presente tali condizioni, che potrebbero sembrare anche limitative, e pur considerando che in ogni caso la gestione deve tendere al miglioramento del servizio che la Scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, nella gestione finanziaria, si è cercato di impiegare le risorse umane e finanziarie soprattutto per:

1. confermare e possibilmente migliorare ancora l'immagine dell'Istituto e la qualità di quanto effettivamente "percepito" all'esterno rispetto all'"agito", dando a quest'ultimo ogni opportuna visibilità;
2. promuovere la formazione in servizio, l'aggiornamento e l'auto-aggiornamento sia dei docenti che del personale A.T.A.;
3. motivare all'apprendimento e favorire il saper essere e il saper fare, anche attraverso la proposta di attività talvolta anche diverse da quelle strettamente attinenti ai profili di uscita, ma di fondamentale importanza e utili ai fini della formazione integrale della persona;
4. intensificare interventi destinati ad alunni delle classi ponte (continuità);
5. garantire interventi didattici integrativi, di sostegno e di recupero relativamente agli esiti di apprendimento valutati come "insufficienti" e al peso di essi;
6. assicurare un'offerta formativa ampia, qualificata, innovativa e competitiva;
7. garantire pari opportunità agli studenti tenendo in debita considerazione i loro bisogni;
8. avvalersi, in relazione ad alcune attività e progetti, di qualificati esperti esterni ed istituzioni, nell'ottica di una collaborazione integrata;
9. realizzare viaggi d'istruzione e visite didattiche, organizzati con precise finalità, nel pieno convincimento di offrire con essi un'opportunità di crescita culturale ed umana a studenti, in genere impossibilitati ad effettuarne, con analoga qualità di contenuti e con gli stessi costi, al di fuori della scuola;
10. migliorare il servizio per l'utenza interna ed esterna dell'istituto.

Al riguardo, si effettuano i seguenti rilievi:

La realizzazione delle attività da parte della Scuola nell'anno finanziario di riferimento del Conto Consuntivo non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari di cui la scuola ha avuto modo di disporre.

Entro tali disponibilità gli Organi Collegiali dell'Istituto e il Dirigente Scolastico, avvalendosi della collaborazione del DSGA, hanno potuto effettuare le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie.

Le scelte per gli interventi, le Attività ed i Progetti sono sempre effettuati tenendo conto delle peculiarità proprie della Scuola, degli indirizzi in cui si articola l'Istituto e delle strutture a disposizione e sempre nei limiti del decrescente trasferimento di mezzi finanziari di provenienza statale.

I fondi per il miglioramento dell'Offerta Formativa, anche se pur sempre in diminuzione, hanno permesso di procedere, anche se lentamente, verso la piena realizzazione dell'Autonomia Scolastica, permettendo lo svolgimento di Progetti che sempre più hanno cercato di caratterizzare il PTOF dell'Istituto, anche mediante l'utilizzazione di competenze di personale esperto esterno alla Scuola ,coinvolto con contratti d'opera per prestazioni occasionali.

Sono stati intrapresi n. 2 progetti realizzati nell'ambito del Programma Operativo Nazionale "Per la scuola – Competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 – Asse II Infrastrutture per l'istruzione – Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR) – Obiettivo specifico – 10.8 – "Diffusione della società della conoscenza nel mondo della scuola e della formazione e adozione di approcci didattici innovativi" – Azione 10.8.1.A1 per Ampliamento o adeguamento dell'infrastruttura e dei punti di accesso alla rete LAN/WLAN, e Azione 10.8.1.A3 per la realizzazione di ambienti digitali con l'installazione di L.I.M. . Nello specifico il primo progetto ha comportato la realizzazione dell'infrastruttura e dei punti di accesso alla rete LAN/WLAN nei plessi dell'Istituto: Materna Piane, Materna Michetti, Materna Foro, Primaria Foro Morto e Primaria Alento. Il secondo progetto ha permesso l'installazione di n. 10 kit LIM nelle classi quarte e quinte dei tre plessi di scuola primaria dell'istituto. I due progetti sono stati ultimati per quanto riguarda le forniture, rimane ancora da concludere la parte contabile-amministrativa.

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

a cura del D.S.G.A.

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 POF dell'Istituzione Scolastica.

Il Conto Consuntivo per il 2016 elaborato conformemente a quanto disposto dal D.I. 44/2001 e completo di tutti i documenti elencati nel D.I. suddetto, viene sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti per essere successivamente sottoposto all'approvazione del Consiglio d'Istituto.

Il Conto Consuntivo si compone dei seguenti modelli:

- Mod. H - Conto Finanziario
- Mod. I - Rendiconto prog./attività
- Mod. J - Situazione amm.va definitiva
- Mod. K - Conto Patrimonio
- Mod. L - Elenco Residui
- Mod. M - Spese personale (non essendoci alcun dato il mod. non può essere stampato)
- Mod. N - Riepilogo spese

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale approvato dal Consiglio d'Istituto in data 12.02.2016 con delibera n. 107, verbale n. 107.

Le modifiche a dette previsioni sono documentate dalle relative deliberazioni, regolarmente approvate dal Consiglio d'Istituto:

- Variazioni n. 1, 2, 3, 4, 5 - delibera n. 116 del 28.04.2016
- Radiazione residuo passivo n. 104/2014 di € 8.399,99 - delibera n. 116 del 28.04.2016
- Variazione n. 6, 7, 8 - delibera n. 129 del 21.06.2016
- Variazioni n. 9, 10, 11 - delibera n. 138 del 12.10.2016
- Variazioni n. 12, 13, 14 - delibera n. 149 del 19.01.2017

Le entrate e le spese sono analiticamente specificate nel Mod. H.

Si dichiara che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2016			118.863,33
	Competenza	197.420,58	
SOMME RISCOSE			
	Residui	14.738,71	
	Totale (1)	212.159,29	
	Competenza	180.071,37	
SOMME PAGATE			
	Residui	44.585,13	
	Totale (2)	224.656,50	
Differenza (1-2)			-12.497,21
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2016			106.366,12

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2016 ammonta a Euro 76.254,12 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	22.787,41	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	3.105,36	
	Totale(1)	25.892,77	
	Esercizio Corrente	35.869,28	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	20.135,49	
	Totale(2)	56.004,77	
Differenza (1-2)			-30.112,00
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2016			106.366,12
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2016			76.254,12

L'avanzo di Esercizio 2016 di Euro 4.267,34 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2016	220.207,99
SPESE EFFETTIVE E.F. 2016	215.940,65
AVANZO ESERCIZIO 2016	4.267,34

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 voce 01 - NON VINCOLATO		
	Previsione iniziale	19.467,51
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	19.467,51

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	44.119,28
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	44.119,28

Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			87.998,38
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/05/2016	8	assegnazioni fondi per Progetto Scuole Belle - servizi resi per mantenimento decoro e funzionalità immobili scolastici CHEE819031 (BUCCHIANICO)	14.047,00
10/10/2016	11	assegnazione fondi a.f. 2016 per funzionamento amministrativo e didattico sett-dic 2016	7.455,33
17/11/2016	13	ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIE PER SPESE PER L'ACQUISTO DEI SERVIZI DI PULIZIA ED ALTRE ATTIVITA' AUSILIARIE- PERIODO SETTEMBRE -DICEMBRE 2016	49.274,22
Previsione definitiva			158.774,93
Somme Riscosse			158.774,93
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/05/2016	7	ASSEGNAZIONE MIUR FONDI DL 104_2013_2014 ART. 8 C.1 PERCORSI ORIENTAMENTO	299,68
16/12/2016	14	a.f. 2016 - spese per attrezzature handicap	142,64
Previsione definitiva			442,32
Somme Riscosse			442,32
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			18.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazion e	Descrizione	Importo
29/04/2016	6	finanziamento progetto 10.8.1.A3-fesrpon-ab-2015-161 "Il digitale nella didattica quotidiana"	20.000,00
Previsione definitiva			38.500,00
Somme Riscosse			15.712,59
Somme da riscuotere			22.787,41
Differenza			0,00
Aggregato 04 voce 05 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazio ne	Descrizione	Importo
06/10/2016	10	RIMBORSO SPESE TELEFONICHE LINEA ADSL SC. ELEMENTARE ALENTO E SC. MEDIA MICHETTI	1.534,62
Previsione definitiva			1.534,62
Somme Riscosse			1.534,62
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/11/2016	12	CONTRIBUTO PER PROGETTO "VISITA EXPO' 2015"	228,00
Previsione definitiva			228,00
Somme Riscosse			228,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			10.251,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/02/2016	1	contributo genitore alunna Giampietro per corso certificazione inglese	50,00
23/02/2016	2	CONTRIBUTO GENITORI ALUNNI PER VISITE GUIDATE E VIAGGI D'ISTRUZIONE A.S. 2015/2016	7.954,50
10/03/2016	3	contributo genitori alunni per esami certificazioni lingua inglese starters e ket	1.887,10
27/04/2016	4	variazione in meno su progetto visite guidate	-625,00
Previsione definitiva			19.517,60
Somme Riscosse			19.517,60
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - ALTRI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazion e	Descrizione	Importo
28/04/2016	5	contributi per progetto "Conosciamoci danzando insieme"	425,00
06/10/2016	9	cauzione definitiva del 5% imponibile rdo n. 1300774 del 29.08.2016 - progetto 10.8.1.A3 - FESRPON-AB-2015-161	781,75
Previsione definitiva			1.206,75
Somme Riscosse			1.206,75
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
283.794,78	220.207,99	197.420,58	22.787,41	63,58 6,79

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE				
Previsione iniziale				116.614,06
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
27/05/2016	8	assegnazioni fondi per Progetto Scuole Belle - servizi resi per mantenimento decoro e funzionalità immobili scolastici CHEE819031 (BUCCHIANICO)	14.047,00	
06/10/2016	10	RIMBORSO SPESE TELEFONICHE LINEA ADSL SC. ELEMENTARE ALENTO E SC. MEDIA MICHETTI	1.534,62	
10/10/2016	11	assegnazione fondi a.f. 2016 per funzionamento amministrativo e didattico sett-dic 2016	4.825,33	
17/11/2016	13	ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIE PER SPESE PER L'ACQUISTO DEI SERVIZI DI PULIZIA ED ALTRE ATTIVITA' AUSILIARIE- PERIODO SETTEMBRE -DICEMBRE 2016	49.274,22	
Previsione definitiva				186.295,23
Somme Pagate				131.841,79
Somme da pagare				13.427,17
Economie				41.026,27

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE			
Previsione iniziale			5.038,99
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/10/2016	11	assegnazione fondi a.f. 2016 per funzionamento amministrativo e didattico sett-dic 2016	2.500,00
Previsione definitiva			7.538,99
Somme Pagate			4.092,88
Somme da pagare			0,00
Economie			3.446,11

Aggregato A voce 03 - SPESE DI PERSONALE			
Previsione iniziale			4.700,53
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			4.700,53

Aggregato A voce 04 - SPESE D'INVESTIMENTO			
Previsione iniziale			3.091,49
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			1.907,48
Economie			1.184,01

Aggregato P voce 01 - PROGETTO POF			
Previsione iniziale			12.966,01
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/02/2016	1	contributo genitore alunna Giampietro per corso certificazione inglese	50,00
10/03/2016	3	contributo genitori alunni per esami certificazioni lingua inglese starters e ket	1.887,10
28/04/2016	5	contributi per progetto "Conosciamoci danzando insieme"	425,00

09/05/2016	7	ASSEGNAZIONE MIUR FONDI DL 104_2013_2014 ART. 8 C.1 PERCORSI ORIENTAMENTO	299,68
07/11/2016	12	CONTRIBUTO PER PROGETTO "VISITA EXPO' 2015"	228,00
Previsione definitiva			15.855,79
Somme Pagate			6.652,02
Somme da pagare			0,00
Economie			9.203,77

Aggregato P voce 02 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO			
Previsione iniziale			3.563,07
Somme Pagate			2.286,44
Somme da pagare			0,00
Economie			1.276,63

Aggregato P voce 03 - PROGETTO Viaggi istruzione - Uscite didattiche				
Previsione iniziale				11.018,60
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
23/02/2016	2	CONTRIBUTO GENITORI ALUNNI PER VISITE GUIDATE E VIAGGI D'ISTRUZIONE A.S. 2015/2016	7.954,50	
27/04/2016	4	variazione in meno su progetto visite guidate	-625,00	
Previsione definitiva				18.348,10
Somme Pagate				17.464,00
Somme da pagare				0,00
Economie				884,10

Aggregato P voce 04 - PROGETTO PON" PER LA SCUOLA: COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO"-10.8.1.A1-FESRPON-AB-2015-37			
Previsione iniziale			18.500,00
Somme Pagate			16.452,49
Somme da pagare			542,42
Economie			1.505,09

Aggregato P voce 05 - PROGETTO INFORMATIZZAZIONE SERVIZI DIDATTICI - AMMINISTRATIVI	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	500,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 06 - PROGETTO COMENIUS	
Previsione iniziale	456,22
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	456,22

Aggregato P voce 07 - PROGETTO Integrazione Handicap			
Previsione iniziale			2.789,87
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/10/2016	11	assegnazione fondi a.f. 2016 per funzionamento amministrativo e didattico sett-dic 2016	130,00
16/12/2016	14	a.f. 2016 - spese per attrezzature handicap	142,64
Previsione definitiva			3.062,51
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.062,51

Aggregato P voce 08 - PROGETTO IMMIGRAZIONE	
Previsione iniziale	1.001,10
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.001,10

Aggregato P voce 09 - PROGETTO PON "PER LA SCUOLA,COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO" 10.8.1.A3-FESRPON-AB-2015-161				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/04/2016	6	finanziamento progetto 10.8.1.A3-fesrpon-ab-2015-161 "Il digitale nella didattica quotidiana"	20.000,00	
06/10/2016	9	cauzione definitiva del 5% imponibile rdo n. 1300774 del 29.08.2016 - progetto 10.8.1.A3 - FESRPON-AB-2015-161	781,75	
			Previsione definitiva	20.781,75
			Somme Pagate	781,75
			Somme da pagare	19.992,21
			Economie	7,79

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA		
	Previsione iniziale	100,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	100,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
283.794,78	215.940,65	180.071,37	35.869,28	67.854,13

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2016 si evincono le seguenti risultanze che concordano con quelle del registro - Inventario al 31.12.2016:

1^ CATEGORIA	€ 27.649,05
2^ CATEGORIA	€ 0,00
3^ CATEGORIA	€ 33.152,70
TOTALE	€ 60.801,75

Si è provveduto ad effettuare all'ammortamento dei beni alla data del 31.12.2016, il cui valore ammonta ad € 7.580,26.

Nell'anno 2016 l'incremento di beni ammonta ad € 26.560,19, per un totale di n. 140 beni (n. 57 di I cat. E n. 83 di III cat.).

Dal modello K, concernente il conto del Patrimonio, risulta che la consistenza patrimoniale dell'istituto a fine esercizio, data dalla differenza tra il totale dei valori degli elementi attivi e quello dei valori passivi, è pari ad € 137.055,87. I valori esposti, corrispondenti con quelli risultanti dal registro dell'inventario, sono di seguito indicati:

Voci	Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
Immateriali	-	-	-
Materiali	€ 41.821,82	€ 18.979,93	€ 60.801,75
Finanziarie	-	-	-
Totale Immobilizzazioni	€ 41.821,82	€ 18.979,93	€ 60.801,75
Disponibilità			
Rimanenze	-	-	-
Residui attivi	€ 17.844,07	€ 8.048,70	€ 25.892,77
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-
Disponibilità liquide	€ 118.863,33	€ - 12.497,21	€ 106.366,12
Totale disponibilità	€ 136.707,40	€ - 4.448,51	€ 132.258,89
Deficit patrimoniale	-	-	-
TOTALE ATTIVO	€ 178.529,22	€ 14.531,42	€ 193.060,64
Prospetto del passivo			
Debiti a lungo termine	-	-	-
Residui passivi	€ 73.120,61	€ - 17.115,84	€ 56.004,77
Totale debiti	€ 73.120,61	€ - 17.115,84	€ 56.004,77
Consistenza patrimoniale	€ 105.408,61	€ 31.647,26	€ 137.055,87
TOTALE PASSIVO	€ 178.529,22	€ 14.531,42	€ 193.060,64

Il risultato di competenza accertato nell'esercizio 2016 è il seguente:

GESTIONE DI COMPETENZA

Totale accertamenti di competenza	€ 220.207,99
Totale impegni di competenza	€ 215.940,65
SALDO GESTIONE COMPETENZA DISAVANZO	€ 4.267,34

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.

	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Spese %
A01	€ 0,00	€ 834,99	€ 1483,07 142.950,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 186.295,23	€ 145.268,96	77,97%
A02	€ 0,00	€ 685,91	€ 3.406,97	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.538,99	€ 4.092,88	54,28%
A03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.700,53	€ 0,00	0,00%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.907,48	€ 0,00	€ 3.091,49	€ 1.907,48	61,70%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	€ 0,00	€ 415,00	€ 6.237,02	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.855,79	€ 6.652,02	41,95%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.086,44	€ 200,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.563,07	€ 2.286,44	64,17%
ALTRI PROGETTI	€ 935,21	€ 369,90	€ 18.334,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 36093,76	€ 0,00	€ 62649,68	€ 55732,87	90,94%
TOTALE	€ 935,21	€ 2305,80	€ 173015,33	€ 1683,07	€ 0,00	€ 38001,24	€ 0,00	€ 283694,78	€ 215.940,65	76,11%

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 76,11%.

Gestione dei residui

La gestione dei residui viene evidenziata nella seguente tabella:

GESTIONE RESIDUI ATTIVI

Accertati al 31/12/2015	Minori accertamenti Radiati	Accertamento definitivo	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere	Residui esercizio 2016	TOTALE RESIDUI
€ 17.844,07	-	€ 17.844,07	€ 14.738,71	€ 3.105,36	€ 22.787,41	€ 25.892,77

GESTIONE RESIDUI PASSIVI

Impegnati al 31/12/2014	Minori impegni Radiati	Impegni da pagare	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Residui esercizio 2016	TOTALE RESIDUI
€ 73.120,61	€ 8.399,99	€ 64.720,62	€ 44.585,13	€ 20.135,49	€ 35.869,28	€ 56.004,77

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'Avanzo di amministrazione, evidenziato nel modello J, risulta così determinato:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	Gestione		€ 118.863,33
	Residui anni precedenti	Competenza esercizio 2016	
RISCOSSIONI	€ 14.738,71	€ 197.420,58	€ 212.159,29
PAGAMENTI	€ 44.585,13	€ 180.071,37	€ 224.656,50
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio			€ 106.366,12
Avanzo/disavanzo complessivo di fine esercizio	Residui anni precedenti	Competenza esercizio 2016	
Residui attivi	€ 3.105,36	€ 22.787,41	€ 25.892,77
Residui passivi	€ 20.135,49	€ 35.869,28	€ 56.004,77
Avanzo/disavanzo di amministrazione a fine esercizio			€ 76.254,12

In analisi il risultato dell'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE è dimostrato anche dai seguenti dati:

GESTIONE DI COMPETENZA

Totale accertamenti	€ 220.207,99
Totale impegni	€ 215.940,65
RISULTATO GESTIONE DI COMPETENZA	€ 4.267,34

VARIAZIONE GESTIONE RESIDUI

Minori/Maggiori residui attivi accertati	€ 17.844,07
Minori/Maggiori residui passivi riaccertati	€ 64.720,62
SALDO VARIAZIONI GESTIONI RESIDUI	€ 46.876,55

RIEPILOGO

RISULTATO DI COMPETENZA	€ 4.267,34
VARIAZIONI GESTIONE RESIDUI	€ 46.876,55
RISULTATO AMMINISTRAZIONE ESERCIZI PRECEDENTI	€ 118.863,33
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2016	€ 76.254,12

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2015

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 220.207,99

Indice di dipendenza finanziaria = $\frac{220.207,99}{283.794,78} = 0,78$

Totale Entrate
(tot colonna a - Entrate mod. H) 283.794,78

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 22.787,41

Incidenza residui attivi = $\frac{22.787,41}{220.207,99} = 0,10$

Accertamenti di competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 220.207,99

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 35.869,28

Incidenza residui passivi = $\frac{35.869,28}{220.207,99} = 0,17$

Impegni di competenza
(tot colonna b - Spese mod. H) 215.940,65

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 14.738,71

Smaltimento residui attivi = $\frac{100}{120} = 0,83$

Residui attivi iniziali	17.844,07
(tot colonna f - Entrate mod. N)	

Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	44.585,13
---	-----------

$$\text{Smaltimento residui passivi} = \frac{100}{147,92} = 0,69$$

Residui passivi iniziali	64.720,62
(tot colonna f - Spese mod. N)	

Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	224.656,50
--	------------

Indice capacità di spesa = $\frac{100}{125} = 0,80$

Impegni comp. res. pass. iniz. 280.661,27
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)	56.004,77
--	-----------

Indice accumulo dei residui passivi = _____ = _____ = 0,20

Impegni comp. res. pass. iniz. 280.661,27
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

CONCLUSIONI

Dalle risultanze contabili si evidenzia che la maggior parte delle spese sono state effettuate nel rispetto degli obiettivi programmati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

Francavilla al Mare, 14.03.2017

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

Dott.ssa Marina D'OTTAVIO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Michelina ZAPPACOSTA



**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA**

(Dichiarazione da inserire ed utilizzare nella relazione accompagnatoria del bilancio d'esercizio, se
dovuta)

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Data, 14.03.2017



In fede
Il titolare del trattamento

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof.ssa Michela Zappacosta)