



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA PUGLIA

Istituto Comprensivo San Domenico Savio - Rita Levi Montalcini

Via Magliano S.N.

70010 CAPURSO (BA)

Codice Fiscale: 93423450720 Codice Meccanografico: BAIC824008

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2016

Il conto consuntivo per l'anno 2016 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2016 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2016 approvato dal Consiglio d'Istituto il 12/02/2016 con provvedimento n. 14 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	214.651,03	Programmazione definitiva	208.590,70	<i>Disponibilità fin. da programmare</i> 6.060,33
Accertamenti competenza	187.081,36	Impegni competenza	180.168,02	<i>Avanzo di competenza</i> 6.913,34
Riscossioni residui	156.243,50 1.132,66	Pagamenti residui	147.605,14 10.312,65	
Somme rimaste da riscuotere	30.837,86	Somme rimaste da pagare	32.562,88	
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	30.837,86	Totale residui passivi	32.562,88	

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

34.629,41

Saldo cassa iniziale		36.896,06
Totale Riscossioni	+	156.243,50 1.132,66
Totale Pagamenti	-	147.605,14 10.312,65
Saldo cassa finale		36.354,43

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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)
4	4	8	168	79	82	161	2	20,12

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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	0	4	0	4	70		71		71	2	+1	
Seconde	0	3	0	3	55		55		55	0	0	
Terze	0	3	0	3	65		64		64	4	-1	
Quarte	0	3	0	3	55		52		52	0	-3	
Quinte	0	3	0	3	59		60		60	2	+1	
Pluriclassi	0	0	0	0	0		0		0	0	0	
Totale	0	16	0	16	304		302		302	8	-2	
Prime	0	4	0	4	82		89		89	0	+7	
Seconde		4	0	4	87		85		85	2	+2	
Terze		4	0	4	71		71		71	8	0	
Pluriclassi		0	0	0			0		0			
Totale	0	12	0	12	240		245		245	10	9	

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	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	58
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	15
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<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	79
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	16

Si rilevano, altresì, n. 2 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65

CONTO FINANZIARIO 2016

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	27.569,67	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	83.197,39	83.197,39	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	69.954,06	69.954,06	100,00%
Contributi da privati	33.414,08	33.414,08	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	515,83	515,83	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	214.651,03	187.081,36	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		187.081,36	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2016.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale € 18.957,09
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 18.957,09

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 8.612,58
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 8.612,58

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 39.857,61
Variazioni in corso d'anno € 28.881,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/10/2016	9	E	25.520,69	Variatione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA
21/12/2016	12	E	3.360,33	Acquisizione per assegnazione ed erogazione della risorsa per sofferenze Finanziarie (DDG n. 1928 del 12 dicembre 2016), nota MIUR n.20043 del 21/12/2016 e minor accertamento per economie di gestione PON FESR "A Scuola con la LIM"

Previsione definitiva € 68.738,63
Somme accertate € 68.738,63
Riscosso € 68.738,63
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Funzionamento amm. e didattico € 19.464,41 - 07) Terziarizzazione dei servizi pulizia € 49.274,22

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 14.458,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/03/2016	2	E	14.043,00	Acquisizione in bilancio finanziamento Scuole Belle
29/04/2016	6	E	415,76	Variatione sottoconti scheda finanziaria A2 per corretta imputazione ritenuta IVA su fatture e modifica delle previsioni di spesa rispetto alle reali esigenze della Scuola, acquisizione in bilancio finanziamento MIUR per "Percorsi di orientamento"

Previsione definitiva € 14.458,76
Somme accertate € 14.458,76
Riscosso € 14.458,76
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 03) Finanziamento "Scuole Belle" 2016 € 14.043,00 - 11) Altre entrate vincolate (Sport Libri Orientamento) € 415,76

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali*Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea*

Previsione iniziale € 18.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 21.454,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/04/2016	19	E	22.000,00	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per realizzazione progetto PON FESR Ambienti digitali. Codice ministeriale progetto: 10.8.1.A3-FESR PON-PU-2015-493-A Scuola con la LIM, scheda finanziaria P/89 e rimodulazione spese schede finanz. P/87 e P/88
25/10/2016	8	E	-370,22	Variazione in diminuzione per un'economia di gestione relativa al PON FESR "Wifi for children" di euro 370,22, scheda finanziaria P/88
21/12/2016	12	E	-175,72	Acquisizione per assegnazione ed erogazione della risorsa per sofferenze Finanziarie (DDG n. 1928 del 12 dicembre 2016), nota MIUR n.20043 del 21/12/2016 e minor accertamento per economie di gestione PON FESR "A Scuola con la LIM"

Previsione definitiva € 39.954,06
 Somme accertate € 39.954,06
 Riscosso € 16.834,78
 Rimaste da riscuotere € 23.119,28 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Fondi Vincolati PON anno 2016 € 39.954,06
--

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 27.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 27.500,00
 Somme accertate € 27.500,00
 Riscosso € 20.000,00
 Rimaste da riscuotere € 7.500,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Funzionamento € 15.000,00 - 02) Progetti € 12.500,00
--

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale	€	2.500,00	
Previsione definitiva	€	2.500,00	
Somme accertate	€	2.500,00	
Riscosso	€	2.500,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

04) Istituto Comprensivo S. G. Bosco - G.Venisti € 2.500,00

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	1.900,00	
Variazioni in corso d'anno	€	1.782,08	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2016	10	E	1.563,50	Variazione per acquisizione contributi dei genitori per visite guidate di € 1.966,00 e per acquisizione contributi volontari dei genitori e personale della Scuola per copertura spese didattiche pari ad € 1.563,50, scheda finanziaria P/87
28/12/2016	13	E	218,58	Variazione per maggior accertamento contributi dei genitori Scuola Secondaria di I Grado da C/C postale al 31/12/2016

Previsione definitiva	€	3.682,08	
Somme accertate	€	3.682,08	
Riscosso	€	3.463,50	
Rimaste da riscuotere	€	218,58	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Contributo per spese di funzionamento didattico € 3.682,08

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	10.800,00	
Variazioni in corso d'anno	€	10.632,00	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/04/2016	5	E	8.666,00	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per visite guidate, viaggi di istruzione, contributi per realizzazione progetti SCHEDA FINANZIARIA P/87 e maggiori entrate per duplicazione atti per diritto di accesso A/5
30/11/2016	10	E	1.966,00	Variazione per acquisizione contributi dei genitori per visite guidate di € 1.966,00 e per acquisizione contributi volontari dei genitori e personale della Scuola per copertura spese didattiche pari ad € 1.563,50, scheda finanziaria P/87

Previsione definitiva	€	21.432,00	
Somme accertate	€	21.432,00	
Riscosso	€	21.432,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Vincolati per progetti € 3.000,00 - 02) Vincolati per assicurazione € 3.800,00 - 03) Vincolati per visite guidate € 14.130,00 - 04) Teatro, manifestazioni, concorsi € 502,00

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale	€	4.100,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/10/2016	9	E	1.600,00	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA
30/11/2016	11	E	2.600,00	Variazione per acquisizione contributi per convenzione distributori automatici ditta appaltatrice LA SUD VENDING per copertura spese di investimento pari ad € 1.500,00 e per acquisizione contributi protocollo di intesa UTLE a.s. 2016/2017

Previsione definitiva	€	8.300,00	
Somme accertate	€	8.300,00	
Riscosso	€	8.300,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Ricavato del mercatino finale "Prog. Continuità" € 940,00 - 02) Fondo di solidarietà da genitori, pers.scol., ecc. € 660,00 - 03) Contributo per convenzione distributori automatici € 3.000,00 - 04) Contributi per attuazione convenzioni e protocolli € 3.700,00

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	506,58
Variazioni in corso d'anno	€	9,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/04/2016	5	E	3,25	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per visite guidate, viaggi di istruzione, contributi per realizzazione progetti SCHEDA FINANZIARIA P/87 e maggiori entrate per duplicazione atti per diritto di accesso A/5
15/06/2016	7	E	6,00	Variazione sottoconti scheda finanziaria A2 per corretta imputazione ritenuta IVA su fatture e modifica delle previsioni di spesa rispetto alle

				reali esigenze della Scuola, acquisizione in bilancio maggiori entrate per duplicazione atti
--	--	--	--	--

Previsione definitiva	€	515,83	
Somme accertate	€	515,83	
Riscosso	€	515,83	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Interessi maturati al 31/12 anno precedente € 1,26 - 02) CEDOLA - BTP € 505,32 - 03) Diritti di segreteria (accesso agli atti) € 9,25

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	103.876,34	88.688,87	85,38%
Progetti	104.414,36	91.479,15	87,61%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	300,00	0,00	-
Totale spese	208.590,70	180.168,02	
Avanzo di competenza		6.913,34	
Totale a pareggio		187.081,36	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amm.vo generale, spese varie di cancelleria, registri, manutenzione, . postali, bancarie, ecc.

Previsione iniziale	€	46.403,62
Variazioni in corso d'anno	€	19.709,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/02/2016	1	E	2/3	-500,00	Variazione su schede finanziarie A/1 A/2 P/87 per rideterminazione sotto conti e scorporo IVA (Legge ..) senza acquisizione maggiori finanziamenti.
26/02/2016	1	E	3/6	500,00	Variazione su schede finanziarie A/1 A/2 P/87 per rideterminazione sotto conti e scorporo IVA (Legge ..) senza acquisizione maggiori finanziamenti.
26/10/2016	9	E	1/10	-278,69	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio

					finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA
26/10/2016	9	E	2/1	10,00	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA
26/10/2016	9	E	2/2	78,69	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA
26/10/2016	9	E	2/3	692,00	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA
26/10/2016	9	E	3/2	-500,00	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA
26/10/2016	9	E	3/8	50,00	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA
26/10/2016	9	E	3/10	16.155,58	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA
26/10/2016	9	E	3/11	-200,00	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA
26/10/2016	9	E	4/1	-700,00	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA
26/10/2016	9	E	4/4	4.354,11	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA
26/10/2016	9	E	5/1	48,00	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio

					finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA
--	--	--	--	--	---

Previsione definitiva	€	66.113,31	
Somme impegnate	€	65.032,70	
Pagato	€	59.997,04	
Rimasto da pagare	€	5.035,66	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	66.113,31	
Residua disponibilità finanz	€	1.080,61	

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Spese generali per materiali e manutenzioni ad uso didattico

Previsione iniziale	€	10.739,54
Variazioni in corso d'anno	€	3.811,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/04/2016	6	E	3/5	-1.200,00	Variazione sottoconti scheda finanziaria A2 per corretta imputazione ritenuta IVA su fatture e modifica delle previsioni di spesa rispetto alle reali esigenze della Scuola, acquisizione in bilancio finanziamento MIUR per "Percorsi di orientamento"
29/04/2016	6	E	3/6	1.200,00	Variazione sottoconti scheda finanziaria A2 per corretta imputazione ritenuta IVA su fatture e modifica delle previsioni di spesa rispetto alle reali esigenze della Scuola, acquisizione in bilancio finanziamento MIUR per "Percorsi di orientamento"
26/10/2016	9	E	2/1	561,00	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA
26/10/2016	9	E	2/3	2.200,00	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA
26/10/2016	9	E	3/2	300,00	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA
26/10/2016	9	E	3/13	250,00	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA

26/10/2016	9	E	6/3	500,00	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA
------------	---	---	-----	--------	--

<i>Previsione definitiva</i>	€	14.550,54	
<i>Somme impegnate</i>	€	8.601,80	
<i>Pagato</i>	€	8.052,36	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	549,44	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	14.550,54	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	5.948,74	

Attività - A04 - Spese di investimento

Materiali inventariabili di lunga durata.

<i>Previsione iniziale</i>	€	6.655,43
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	1.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2016	11	E	6/3	1.500,00	Variazione per acquisizione contributi per convenzione distributori automatici ditta appaltatrice LA SUD VENDING per copertura spese di investimento pari ad € 1.500,00 e per acquisizione contributi protocollo di intesa UTLE a.s. 2016/2017

<i>Previsione definitiva</i>	€	8.155,43
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00
<i>Pagato</i>	€	0,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	8.155,43
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	€	8.155,43

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Eventuale impiego di risorse specifiche per manutenzione edifici scolastici.

<i>Previsione iniziale</i>	€	1.004,81
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	14.052,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/03/2016	2	E	2/3	-0,01	Acquisizione in bilancio finanziamento Scuole Belle
14/03/2016	2	E	4/4	2.532,26	Acquisizione in bilancio finanziamento Scuole Belle
14/03/2016	2	E	6/4	11.510,75	Acquisizione in bilancio finanziamento Scuole Belle
12/04/2016	5	E	1/6	3,25	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per visite guidate, viaggi di istruzione, contributi per realizzazione progetti SCHEDA

					FINANZIARIA P/87 e maggiori entrate per duplicazione atti per diritto di accesso A/5
15/06/2016	7	E	1/6	9,25	Variazione sottoconti scheda finanziaria A2 per corretta imputazione ritenuta IVA su fatture e modifica delle previsioni di spesa rispetto alle reali esigenze della Scuola, acquisizione in bilancio maggiori entrate per duplicazione atti
15/06/2016	7	E	1/11	3,56	Variazione sottoconti scheda finanziaria A2 per corretta imputazione ritenuta IVA su fatture e modifica delle previsioni di spesa rispetto alle reali esigenze della Scuola, acquisizione in bilancio maggiori entrate per duplicazione atti
15/06/2016	7	E	2/3	-6,81	Variazione sottoconti scheda finanziaria A2 per corretta imputazione ritenuta IVA su fatture e modifica delle previsioni di spesa rispetto alle reali esigenze della Scuola, acquisizione in bilancio maggiori entrate per duplicazione atti

<i>Previsione definitiva</i>	€	15.057,06
<i>Somme impegnate</i>	€	15.054,37
<i>Pagato</i>	€	15.054,37
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	15.057,06
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	2,69

Progetti - P22 - Formazione ed aggiornamento del personale

Formazione ed aggiornamento del personale

<i>Previsione iniziale</i>	€	779,17
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	2.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/10/2016	9	E	3/5	1.500,00	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA
26/10/2016	9	E	4/4	500,00	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA

<i>Previsione definitiva</i>	€	2.779,17
<i>Somme impegnate</i>	€	175,00
<i>Pagato</i>	€	175,00
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	2.779,17
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	2.604,17

Progetti - P28 - Educazione alla "Cittadinanza attiva"

Educazione alla Cittadinanza attiva"

Previsione iniziale € 5.874,34
 Variazioni in corso d'anno € 1.515,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/04/2016	6	E	2/3	-100,00	Variazione sottoconti scheda finanziaria A2 per corretta imputazione ritenuta IVA su fatture e modifica delle previsioni di spesa rispetto alle reali esigenze della Scuola, acquisizione in bilancio finanziamento MIUR per "Percorsi di orientamento"
29/04/2016	6	E	3/13	515,76	Variazione sottoconti scheda finanziaria A2 per corretta imputazione ritenuta IVA su fatture e modifica delle previsioni di spesa rispetto alle reali esigenze della Scuola, acquisizione in bilancio finanziamento MIUR per "Percorsi di orientamento"
30/11/2016	11	E	1/6	750,00	Variazione per acquisizione contributi per convenzione distributori automatici ditta appaltatrice LA SUD VENDING per copertura spese di investimento pari ad € 1.500,00 e per acquisizione contributi protocollo di intesa UTLE a.s. 2016/2017
30/11/2016	11	E	1/11	290,00	Variazione per acquisizione contributi per convenzione distributori automatici ditta appaltatrice LA SUD VENDING per copertura spese di investimento pari ad € 1.500,00 e per acquisizione contributi protocollo di intesa UTLE a.s. 2016/2017
30/11/2016	11	E	3/11	60,00	Variazione per acquisizione contributi per convenzione distributori automatici ditta appaltatrice LA SUD VENDING per copertura spese di investimento pari ad € 1.500,00 e per acquisizione contributi protocollo di intesa UTLE a.s. 2016/2017

Previsione definitiva € 7.390,10
 Somme impegnate € 5.209,69
 Pagato € 5.209,69
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 7.390,10
 Residua disponibilità finanz € **2.180,41**

Progetti - P76 - "Tutti Insieme Nessuno Escluso"

Tutti Insieme Nessuno Escluso"

Previsione iniziale € 124,22
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 124,22
 Somme impegnate € 124,22
 Pagato € 124,22
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Progetti - P77 - Piano dell'Offerta Formativa Territoriale

Piano dell'Offerta Formativa Territoriale

Previsione iniziale € 19.743,54
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/10/2016	9	E	1/5	-1.598,16	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA
26/10/2016	9	E	1/6	9,50	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA
26/10/2016	9	E	1/11	2.091,04	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA
26/10/2016	9	E	2/3	-701,53	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA
26/10/2016	9	E	3/2	-839,81	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA
26/10/2016	9	E	4/4	1.038,96	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA

Previsione definitiva € 19.743,54
 Somme impegnate € 19.481,80
 Pagato € 19.481,80
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 19.743,54
 Residua disponibilità finanzia € **261,74**

Progetti - P78 - Progetto Comenius ID 551769

Progetto di partenariato multilaterale Comenius ID 551769

Previsione iniziale € 592,45
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 592,45
 Somme impegnate € 0,00
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 592,45
 Residua disponibilità finanz € **592,45**

Progetti - P87 - Attività finanziate da genitori e personale

Attività finanziate dal contributo volontario dei genitori e del personale scolastico: visite guidate, viaggi di istruzione, cinema, teatro, contratti d'opera per particolari finalità educative, materiale didattico, assicurazione alunni

Previsione iniziale € 19.816,74
 Variazioni in corso d'anno € 14.014,08

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/02/2016	1	E	2/1	366,00	Variazione su schede finanziarie A/1 A/2 P/87 per rideterminazione sottoconti e scorporo IVA (Legge ..) senza acquisizione maggiori finanziamenti.
26/02/2016	1	E	2/2	-366,00	Variazione su schede finanziarie A/1 A/2 P/87 per rideterminazione sottoconti e scorporo IVA (Legge ..) senza acquisizione maggiori finanziamenti.
12/04/2016	5	E	3/2	-100,00	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per visite guidate, viaggi di istruzione, contributi per realizzazione progetti SCHEDA FINANZIARIA P/87 e maggiori entrate per duplicazione atti per diritto di accesso A/5
12/04/2016	5	E	3/13	7.356,00	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per visite guidate, viaggi di istruzione, contributi per realizzazione progetti SCHEDA FINANZIARIA P/87 e maggiori entrate per duplicazione atti per diritto di accesso A/5
12/04/2016	5	E	4/4	1.410,00	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per visite guidate, viaggi di istruzione, contributi per realizzazione progetti SCHEDA FINANZIARIA P/87 e maggiori entrate per duplicazione atti per diritto di accesso A/5
26/10/2016	9	E	2/3	540,00	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA

26/10/2016	9	E	4/2	1.060,00	Variazione su schede finanziarie A/1 - A/2 - P/22 per acquisizione in bilancio finanziamenti ministeriali di cui alla mail prot. 14207 del 29/09/2016 e su scheda finanziaria P/77 per acquisizione finanziamenti privati e scorporo IVA
30/11/2016	10	E	2/1	763,50	Variazione per acquisizione contributi dei genitori per visite guidate di € 1.966,00 e per acquisizione contributi volontari dei genitori e personale della Scuola per copertura spese didattiche pari ad € 1.563,50, scheda finanziaria P/87
30/11/2016	10	E	2/3	300,00	Variazione per acquisizione contributi dei genitori per visite guidate di € 1.966,00 e per acquisizione contributi volontari dei genitori e personale della Scuola per copertura spese didattiche pari ad € 1.563,50, scheda finanziaria P/87
30/11/2016	10	E	3/13	2.466,00	Variazione per acquisizione contributi dei genitori per visite guidate di € 1.966,00 e per acquisizione contributi volontari dei genitori e personale della Scuola per copertura spese didattiche pari ad € 1.563,50, scheda finanziaria P/87
28/12/2016	13	E	2/3	218,58	Variazione per maggior accertamento contributi dei genitori Scuola Secondaria di I Grado da C/C postale al 31/12/2016

<i>Previsione definitiva</i>	€	33.830,82	
<i>Somme impegnate</i>	€	26.534,38	
<i>Pagato</i>	€	22.305,88	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	4.228,50	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	33.830,82	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	7.296,44	

Progetti - P88 - 10.8.1.A1-FESRPON-PU-2015-102 - Adeguamento rete

10.8.1.A1-FESRPON-PU-2015-102 - Adeguamento rete LAN/WLAN

<i>Previsione iniziale</i>	€	18.500,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	-370,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/04/2016	19	E	1/5	511,52	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per realizzazione progetto PON FESR Ambienti digitali. Codice ministeriale progetto: 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-493-A Scuola con la LIM, scheda finanziaria P/89 e rimodulazione spese schede finanz. P/87 e P/88
12/04/2016	19	E	1/6	123,14	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per realizzazione progetto PON FESR Ambienti digitali. Codice ministeriale progetto:

					10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-493-A Scuola con la LIM, scheda finanziaria P/89 e rimodulazione spese schede finanz. P/87 e P/88
12/04/2016	19	E	1/10	-364,59	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per realizzazione progetto PON FESR Ambienti digitali. Codice ministeriale progetto: 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-493-A Scuola con la LIM, scheda finanziaria P/89 e rimodulazione spese schede finanz. P/87 e P/88
12/04/2016	19	E	1/11	99,93	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per realizzazione progetto PON FESR Ambienti digitali. Codice ministeriale progetto: 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-493-A Scuola con la LIM, scheda finanziaria P/89 e rimodulazione spese schede finanz. P/87 e P/88
12/04/2016	19	E	2/3	-725,00	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per realizzazione progetto PON FESR Ambienti digitali. Codice ministeriale progetto: 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-493-A Scuola con la LIM, scheda finanziaria P/89 e rimodulazione spese schede finanz. P/87 e P/88
12/04/2016	19	E	3/2	-3.498,00	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per realizzazione progetto PON FESR Ambienti digitali. Codice ministeriale progetto: 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-493-A Scuola con la LIM, scheda finanziaria P/89 e rimodulazione spese schede finanz. P/87 e P/88
12/04/2016	19	E	3/4	-66,72	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per realizzazione progetto PON FESR Ambienti digitali. Codice ministeriale progetto: 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-493-A Scuola con la LIM, scheda finanziaria P/89 e rimodulazione spese schede finanz. P/87 e P/88
12/04/2016	19	E	3/5	-370,00	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per realizzazione progetto PON FESR Ambienti digitali. Codice ministeriale progetto: 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-493-A Scuola con la LIM, scheda finanziaria P/89 e rimodulazione spese schede finanz. P/87 e P/88
12/04/2016	19	E	4/1	-370,00	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per realizzazione progetto PON FESR Ambienti digitali. Codice ministeriale progetto: 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-493-A Scuola con la LIM, scheda finanziaria P/89 e rimodulazione spese schede finanz. P/87 e P/88
12/04/2016	19	E	4/4	3.472,72	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per realizzazione progetto PON FESR Ambienti digitali. Codice ministeriale progetto: 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-493-A Scuola con la LIM, scheda finanziaria P/89 e rimodulazione spese schede finanz. P/87 e P/88

12/04/2016	19	E	6/3	1.187,00	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per realizzazione progetto PON FESR Ambienti digitali. Codice ministeriale progetto: 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-493-A Scuola con la LIM, scheda finanziaria P/89 e rimodulazione spese schede finanz. P/87 e P/88
25/10/2016	8	E	4/4	-370,22	Variazione in diminuzione per un'economia di gestione relativa al PON FESR "Wifi for children" di euro 370,22, scheda finanziaria P/88

Previsione definitiva	€	18.129,78	
Somme impegnate	€	18.129,78	
Pagato	€	17.204,78	
Rimasto da pagare	€	925,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	18.129,78	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Progetti - P89 - 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-493-A Scuola con la LIM

10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-493-A Scuola con la LIM

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	21.824,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/04/2016	19	E	1/5	368,67	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per realizzazione progetto PON FESR Ambienti digitali. Codice ministeriale progetto: 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-493-A Scuola con la LIM, scheda finanziaria P/89 e rimodulazione spese schede finanz. P/87 e P/88
12/04/2016	19	E	1/6	87,00	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per realizzazione progetto PON FESR Ambienti digitali. Codice ministeriale progetto: 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-493-A Scuola con la LIM, scheda finanziaria P/89 e rimodulazione spese schede finanz. P/87 e P/88
12/04/2016	19	E	1/10	372,86	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per realizzazione progetto PON FESR Ambienti digitali. Codice ministeriale progetto: 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-493-A Scuola con la LIM, scheda finanziaria P/89 e rimodulazione spese schede finanz. P/87 e P/88
12/04/2016	19	E	1/11	91,47	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per realizzazione progetto PON FESR Ambienti digitali. Codice ministeriale progetto: 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-493-A Scuola con la LIM, scheda finanziaria P/89 e rimodulazione spese schede finanz. P/87 e P/88

12/04/2016	19	E	2/3	41,00	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per realizzazione progetto PON FESR Ambienti digitali. Codice ministeriale progetto: 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-493-A Scuola con la LIM, scheda finanziaria P/89 e rimodulazione spese schede finanz. P/87 e P/88
12/04/2016	19	E	3/4	360,66	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per realizzazione progetto PON FESR Ambienti digitali. Codice ministeriale progetto: 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-493-A Scuola con la LIM, scheda finanziaria P/89 e rimodulazione spese schede finanz. P/87 e P/88
12/04/2016	19	E	3/10	100,00	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per realizzazione progetto PON FESR Ambienti digitali. Codice ministeriale progetto: 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-493-A Scuola con la LIM, scheda finanziaria P/89 e rimodulazione spese schede finanz. P/87 e P/88
12/04/2016	19	E	4/4	3.845,34	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per realizzazione progetto PON FESR Ambienti digitali. Codice ministeriale progetto: 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-493-A Scuola con la LIM, scheda finanziaria P/89 e rimodulazione spese schede finanz. P/87 e P/88
12/04/2016	19	E	6/3	16.733,00	Acquisizione in bilancio maggiori entrate per realizzazione progetto PON FESR Ambienti digitali. Codice ministeriale progetto: 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-493-A Scuola con la LIM, scheda finanziaria P/89 e rimodulazione spese schede finanz. P/87 e P/88
21/12/2016	12	E	3/10	-100,00	Acquisizione per assegnazione ed erogazione della risorsa per sofferenze Finanziarie (DDG n. 1928 del 12 dicembre 2016), nota MIUR n.20043 del 21/12/2016 e minor accertamento per economie di gestione PON FESR "A Scuola con la LIM"
21/12/2016	12	E	4/4	-75,72	Acquisizione per assegnazione ed erogazione della risorsa per sofferenze Finanziarie (DDG n. 1928 del 12 dicembre 2016), nota MIUR n.20043 del 21/12/2016 e minor accertamento per economie di gestione PON FESR "A Scuola con la LIM"

<i>Previsione definitiva</i>	€	21.824,28	
<i>Somme impegnate</i>	€	21.824,28	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	21.824,28	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	21.824,28	
<i>Residua disponibilità finanziaria</i>	€	0,00	

Spese Per Attività e Progetti

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

SPESE

	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo impegnato	Servizi Esterni impegnato	Altre Spese (impegnato)	Tributi Impegn.	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanzia ri impeg.	Programmazi one Definitiva	Tot. Impegni
A01	€ 1.700,00	€ 5.748,70	€ 45.792,62	€ 11.765,58	€ 0,00	€ 0,00	€ 25,80	€ 66.113,31	€ 65.032,70
A02	0,00	5.542,32	1391,89	€ 1.462,67	€ 0,00	€ 204,92	€ 0,00	€ 14.550,54	€ 8.601,80
A03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.155,43	€ 0,00
A05	€ 1.011,86	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.532,26	€ 0,00	€ 11.510,25	€ 0,00	€ 15.057,06	€ 15.054,37
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	€ 11.902,58	€ 3.859,74	€ 31.684,38	€ 3.903,39	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 61.088,68	€ 51.350,09
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 175,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.779,17	€ 175,00
ALTRI PROGETTI	€ 1.845,00	€ 41,00	€ 5.275,94	€ 6.872,12	€ 0,00	€ 25.920,00	€ 0,00	€ 40.546,51	€ 39.954,06
TOTALE	€ 16.459,44	€ 15.191,76	€ 84.319,83	€ 26.536,02	€ 0,00	€ 37.635,17	€ 25,80	€ 208.290,70	€ 180.168,02

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	36.896,06
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza (tranne partite di giro)	€	156.243,50	
b) in conto residui	€	1.132,66	
		Totale	€ 157.376,16
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza (tranne partite di giro)	€	147.605,14	
d) in conto residui	€	10.312,65	
		Totale	€ 157.917,79
Fondo di cassa a fine esercizio		€	36.354,43
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	30.837,86	
- Residui passivi	€	32.562,88	
Avanzo di amministrazione a fine esercizio		€	34.629,41

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	123.323,79	12.093,92	135.417,71
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	123.323,79	12.093,92	135.417,71
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	1.132,66	29.705,20	30.837,86
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	11.000,00	0,00	11.000,00
Disponibilità liquide	36.896,06	-541,63	36.354,43
Totale disponibilità	49.028,72	29.163,57	78.192,29
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	172.352,51	41.257,49	213.610,00
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	10.459,05	22.103,83	32.562,88
Totale Debiti	10.459,05	22.103,83	32.562,88
Consistenza patrimoniale	161.893,46	19.153,66	181.047,12
TOTALE PASSIVO	172.352,51	41.257,49	213.610,00

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	1.132,66	0,00	1.132,66	1.132,66	0,00	30.837,86	30.837,86
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	10.459,05	-146,40	10.312,65	10.312,65	0,00	32.562,88	32.562,88

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	16.459,44	9,14%
02	Beni di consumo	15.191,76	8,43%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	84.319,83	46,80%
04	Altre spese	26.536,02	14,73%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	25,80	0,01%
06	Beni d'investimento	37.635,17	20,89%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	180.168,02	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2016 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 6 del 30/01/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 53 del 21/12/2016.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{83.197,39}{187.081,36} = \mathbf{0,44}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{103.883,97}{187.081,36} = \mathbf{0,56}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{187.081,36}{187.081,36} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{30.837,86}{187.081,36} = \mathbf{0,16}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{1.132,66}{1.132,66} = \mathbf{1,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{30.837,86}{188.214,02} = \mathbf{0,16}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{100.080,95}{180.168,02} = \mathbf{0,56}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{65.032,70}{180.168,02} = \mathbf{0,36}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{32.562,88}{180.168,02} = \mathbf{0,18}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{10.312,65}{10.459,05} = \mathbf{0,99}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{32.562,88}{190.480,67} = \mathbf{0,17}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{180.168,02}{707} = \mathbf{254,83}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A01 e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{65.032,70}{707} = \mathbf{91,98}$$

CONCLUSIONI

Il conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2016 è stato predisposto dalla DSGA in data 20/01/2017 e non esistono gestioni fuori bilancio.

Il conto consuntivo evidenzia i risultati ottenuti nella gestione dell'Istituto e nella realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa.

Descrizione del Modello H

È opportuno specificare, prima di analizzare nel dettaglio le dinamiche della gestione della scuola, che l'avanzo di amministrazione presunto in fase di programmazione annuale (*Aggregato 01*), pari a € 27.569,67, è stato confermato nel corso della gestione 2016 senza alcuna variazione.

Nell'aggregato 02 – voce 01, dotazione ordinaria, sono ricompresi anche i finanziamenti per la copertura della spesa per la terziarizzazione dei servizi (impresa esterna di pulizia). La rimanente parte è stata destinata alla gestione ordinaria dell'Istituto.

Nell'aggregato 02 – voce 04, sono state iscritte le somme erogate a favore di questo istituto per la realizzazione del progetto MIUR #Scuolebelle (€ 14.458,76), integralmente impegnate per la realizzazione dello stesso: le attività hanno riguardato la pitturazione di tutti gli uffici di presidenza e segreteria, aula docenti (con piccoli interventi di muratura), aule di didattica della musica e delle pareti delle scale interne della Scuola Secondaria di Primo Grado "Montalcini".

Nel 2016 sono stati inoltre realizzati due progetti PON FESR (aggregato 04 – voce 01): 1. Progetto 10.8.1.A1-FESR PON-PU-2015-102 denominato Searching for wifi, destinato alla realizzazione ed implementazione delle rete LAN/WLAN nei 4 plessi dell'istituto; 2. Progetto 10.8.1.A3-FESR PON-PU-2015-493 denominato "A scuola con la LIM", finalizzato ad implementare la dotazione di LIM nelle aule della Scuola Secondaria di I grado e a dotare le due scuole dell'infanzia e la Scuola Montalcini di una postazione tecnologica per il personale.

La somma accertata ed impegnata, per entrambi i progetti, è di € 39.954,06. Alla data della predisposizione del conto consuntivo sono stati incassati € 16.834,78, in attesa del saldo di progetto.

Nell'aggregato 04 – voce 04, sono iscritte le somme erogate dal Comune di Capurso per il funzionamento ordinario e per la realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa Territoriale. La somma destinata al POFT è contenuta nella scheda P77. Alle somme erogate dal comune per la realizzazione del POFT, si aggiungono le somme erogate dall'Istituto Comprensivo Bosco-Venisti per la realizzazione del progetto di rete "Ciak si gira", la cui gestione amministrativo-contabile è stata interamente affidata a questo Istituto.

Sebbene tutti i progetti inclusi nel POFT 2015/2016 siano stati correttamente realizzati (Progetti di continuità della scuola dell'infanzia; progetto sportivo di pesistica per la Scuola Secondaria; laboratorio teatrale per la Scuola Secondaria; progetto sportivo di Orienteering per la Scuola Primaria; Progetto Ciak si gira per la Scuola Secondaria; Progetto Adotta un museo per la Scuola Secondaria e Primaria), la scuola ha realizzato una piccola economia che è stata riprogrammata nell'esercizio finanziario 2107, come somma vincolata sempre per la realizzazione del POFT 2016/2017.

I contributi da privati contengono le somme, vincolate e non vincolate, versate dalle famiglie alla scuola per la realizzazione di uscite didattiche e viaggi di istruzione, per la copertura assicurativa e per la realizzazione di progetti di ampliamento dell'offerta formativa (in particolare per la realizzazione delle attività didattiche in Lingua Inglese con docente madrelingua, per la Scuola Secondaria di I grado).

L'aggregato 05 – voce 03, invece, rappresenta le somme non vincolate versate dalla associazione UTE, in virtù della convenzione stipulata con la scuola per l'utilizzo degli spazi. Tali somme sono state impiegate per retribuire il personale interno addetto all'apertura, alla chiusura e alla pulizia dei locali. Nello stesso aggregato è iscritto inoltre il contributo erogato dalla Ditta La SudVending con cui la scuola ha sottoscritto un contratto di cessione degli spazi scolastici per l'installazione di distributori automatici. Detta ultima somma è stata economizzata e riprogrammata nell'Esercizio Finanziario 2017 alla voce spese di investimento (dotazione tecnologica nelle aule della scuola Montalcini e nella Scuola Savio; strumentazione tecnologica dell'auditorium).

Infine, l'aggregato 07 – voce 01 rappresenta gli interessi maturati dai titoli BTP di proprietà della scuola, vincolati all'erogazione di una Borsa di Studio intitolata alla famiglia VURRO-SCARINGELLA, per studenti meritevoli ma in situazione economica svantaggiata. La Borsa di Studio, istituita nella Scuola Secondaria di I grado Gennaro Venisti è stata acquisita nella gestione di questo Istituto Comprensivo a seguito del dimensionamento, ma è comunque rivolta agli alunni delle Scuole Secondaria di I grado Montalcini, afferente a questo Istituto, e Venisti, afferente all'Istituto Comprensivo Bosco-Venisti di Capurso. Pertanto questo Istituto ha provveduto ad erogare 2 borse di studio ad alunni che hanno ottenuto una valutazione non inferiore al 9 agli Esami di Stato

Aggregato A

Voce 04 - Le spese di investimento programmate all'inizio dell'anno 2016 sono state intenzionalmente economizzate al fine di potenziare, con l'esercizio finanziario 2017, la dotazione hardware nelle classi; inoltre, le spese di investimento sono state economizzate per consentire l'acquisto di uno schermo fisso con videoproiettore per l'Auditorium della Scuola Montalcini.

Aggregato P

In questo aggregato – oltre alle schede di progetti già descritti nei paragrafi precedenti - sono raggruppate le schede finanziarie riportanti piccole economie di gestioni finanziarie precedenti, come ad esempio la scheda la *P76 Tutti insieme nessuno escluso*, che è stata chiusa al 31/12/2016 non avendo altre risorse accertate per questa attività progettuale.

La scheda P78 - progetto COMENIUS *The Wonders of Solstice* - concluso nel 2015, è finalizzata a realizzare le ultime attività di disseminazione previste dal progetto ed è stata riprogrammata nell'Esercizio Finanziario 2017.

Si riscontra, invece, una spesa inferiore rispetto a quanto programmato per la Formazione; nella scheda P22, infatti, è riportata la somma impiegata per la partecipazione a un corso di formazione sul D.lgs 50/2016, rivolto a DSGA e DS, per un impegno di spesa pari a € 170,00.

La scheda P87, *Attività finanziate da genitori e personale*, aggrega tutte le entrate dovute al contributo volontario dei genitori per la realizzazione dell'Ampliamento Formativo e tutte le entrate per la realizzazione di Viaggi di Istruzione e Uscite Didattiche svolte nell'anno 2016.

Capurso 23/01/2017

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Francesca de Ruggieri