



## RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2016

PREDISPOSTA DAL DIRIGENTE SCOLASTICO

## PREMESSA

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato al Conto Consuntivo, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi dell'Art. 18 c. 5 del D.L. 44/2001, per l'esercizio finanziario 2016.

Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica dell'E.F. 2016, è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal Decreto Interministeriale 44/2001 nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.U.R. secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il piano dell'offerta formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto. Il Conto Consuntivo 2016 esprime, dunque, la capacità di realizzazione degli obiettivi dichiarati nel Programma Annuale rispetto alle risorse umane e finanziarie a disposizione dell'Istituto.

L'esercizio finanziario 2016 ha visto la realizzazione di numerosi progetti che hanno dato risposta ai bisogni dell'utenza ed all'esigenza del personale docente di innalzamento del livello dell'offerta formativa.

La formulazione del Programma Annuale organizzato per *attività e progetti* ha tenuto conto di quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa approvato dagli organismi collegiali dell'Istituzione Scolastica.

In continuità con la storia di questo Istituto Comprensivo le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal PTOF:

- Favorire l'accoglienza e l'inserimento degli alunni nei diversi ordini di scuola e accompagnare la loro scelta verso la prosecuzione del percorso scolastico (progetto continuità e orientamento);
- Sostenere e favorire l'integrazione degli alunni con diagnosi di disabilità e/o disturbo specifico dell'apprendimento (progetto di supporto al disagio e integrazione)
- Sostenere e favorire l'integrazione degli alunni stranieri, con particolare attenzione per la prima alfabetizzazione;
- Promuovere l'uso consapevole di tutti i linguaggi da quello multimediale a quello della musica e dell'espressività corporea, senza dimenticare il piacere della lettura e scrittura (progetto linguaggi e multimedialità);
- Promuovere stili di vita sani e sostenibili (progetti di educazione alla salute, di educazione allo sport, di educazione ambientale);
- Promuovere comportamenti improntati al rispetto e alla legalità (il progetto Pedibus e la partecipazione alla Consulta delle ragazze e dei ragazzi);
- Favorire la flessibilità dei percorsi di apprendimento con la valorizzazione delle tecniche metodologiche e organizzative utili (progetti INS);
- Sottolineare la pratica dell'individualizzazione con tutte le risorse possibili e quindi rendere operanti il recupero, il consolidamento e il potenziamento;
- Sostenere la formazione e l'aggiornamento del personale della scuola;
- Privilegiare collegamenti, relazioni, collaborazioni con la ricca rete territoriale (Amministrazione Comunale, Provinciale, Regionale, Associazioni, Rete di Scuole) per consolidare importanti sinergie.

A questi obiettivi generali dettati dal PTOF, se ne aggiunge uno molto importante legato alla lotta all'insuccesso scolastico e formativo, elemento che determina sempre più spesso il **fenomeno della dispersione scolastica**. Il nostro Istituto per realizzare attività mirate al contrasto a tale fenomeno e migliorare gli esiti scolastici degli alunni (con particolare riferimento a quelli della scuola secondaria di primo grado Valsalva) ha aderito ad una rete di scuole, della quale il nostro istituto è stato capofila nel 2014/15, ottenendo finanziamento dalla Fondazione Del Monte di Bologna e Ravenna per la realizzazione del progetto "Impariamo diversamente" nell'ambito del bando Insieme Nella Scuola (INS). Le attività termineranno nel giugno 2017.

Altri, importanti, interventi di **ampliamento dell'offerta formativa** fanno riferimento all'attuazione di progetti quali i viaggi d'istruzione e le visite guidate presso musei e località di interesse culturale, i laboratori di teatro, di musica, di lettura e scrittura, di ceramica, le attività di ed. stradale (progetto



Pedibus), educazione alla salute e di attività di promozione dello sport (come ad esempio la settimana bianca per la scuola secondaria di primo grado Valsalva e l'attività di psicomotricità per la scuola dell'infanzia).

Rilevanti sono stati inoltre le attività legate alla **continuità didattica ed educativa**: il progetto accoglienza e continuità che ha garantito la cura necessaria nel momento del passaggio da un ordine di scuola all'altro, sia attraverso la realizzazione di attività con gli alunni sia attraverso l'analisi dei punti di criticità del curriculum d'istituto; il progetto orientamento che ha permesso, in particolare agli alunni di terza, una riflessione consapevole e guidata in merito alle proprie prospettive future sia considerando il territorio e la relativa offerta di opportunità formative sia le proprie potenzialità in termini di attitudini e capacità.

Inoltre, sono stati realizzate le attività legate al perseguimento della massima **inclusione** degli alunni in difficoltà di apprendimento, con disabilità e stranieri, grazie a percorsi il più possibile individualizzati. L'inclusione di tutti nei processi di apprendimento è stata anche sostenuta e favorita dalla realizzazione di vari laboratori, realizzati con risorse umane interne (docenti) ed esterne (educatori, volontari, operatori delle agenzie formative, associazionismo).

Per promuovere il senso di appartenenza e lo sviluppo di una partecipazione attiva alla comunità sono state realizzate una serie di iniziative, tra le quali la più significativa è la partecipazione alla Consulta dei Ragazzi e delle Ragazze. Inoltre sono stati realizzati piccoli eventi rivolti agli adulti (genitori e personale della scuola) sul tema della legalità e dei pericoli della rete.

Per la realizzazione degli obiettivi del PTOF un'attenzione particolare è stata data agli ambienti di apprendimento. Ormai quasi tutte le aule della scuola sono dotate di LIM, per le quali è necessaria una manutenzione costante e con le risorse europee dei Progetti PON FESR, tutti i plessi sono stati dotati di una rete Wi-Fi e di spazi alternativi per l'apprendimento e di laboratori mobili di robotica.

L'Istituzione Scolastica nel suo complesso ha operato per il raggiungimento degli obiettivi programmati sul piano educativo, organizzativo, amministrativo e di supporto con impegno e professionalità.

Il lavoro dei docenti è stato anche supportato da varie azioni di formazione, molte delle quali offerte dal CISST. Il nostro istituto ha organizzato e gestito vari corsi finanziati dal CISST ("Scuola digitale: blog, video, informatica & Co...percorso laboratoriale per l'uso dei nuovi mezzi comunicativi, ...) ed alcuni finanziati direttamente come il corso "La valutazione scolastica, nella prospettiva del curriculum verticale 3-14" e il corso "Conoscere la L.170 per attivare interventi di supporto personalizzati ad alunni con DSA".

E' inoltre proseguita l'azione di armonizzazione dei tre ordini di scuola con l'attivazione di gruppi di studio/lavoro per la definizione del curriculum d'Istituto, per la preparazione di progetti in continuità e per la realizzazione di attività didattiche in comune.

Per quanto riguarda l'attività amministrativa si è continuato il lavoro per uniformare le procedure, ottimizzare le risorse, potenziare la strumentazione informatica, perseguendo una attenta politica di razionalizzazione delle spese, con particolare riguardo all'acquisto di beni e servizi.

L'attività progettuale dell'Istituzione Scolastica è stata sostenuta prevalentemente dal finanziamento dello Stato (MIUR), ma indubbiamente il contributo delle famiglie e degli EELL ha potenziato la possibilità di sviluppare appieno il Piano dell'Offerta formativa nel suo complesso.

Per tutte le attività realizzate è stato effettuato un monitoraggio per la verifica in itinere e per la valutazione finale del Piano, attraverso schede informative redatte dai responsabili di progetto, nei quali sono stati presi in esame gli aspetti organizzativi e didattici.

In definitiva, si può dire che le varie iniziative previste sono state realizzate, che gli obiettivi generali e specifici sono stati globalmente raggiunti, che gli interventi sono risultati rispondenti ai bisogni relativi sia alla componente emotivo-relazionale che a quella cognitiva degli alunni; le occasioni di formazione dei Docenti, del personale scolastico e gli acquisti di beni sono stati indirizzati al miglioramento del servizio che l'Istituto si propone di offrire agli alunni, nell'ottica di un progressivo sviluppo e potenziamento dell'intera Offerta Formativa.

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)**Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2017**

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) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 0                                     | 3                                     | 3                      | 73                               | 0                                                   | 73                                                  | 73                                  | 0                         | 24                              |

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

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

|               | Numer o 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                                         | 2                                                                 | 2                                                                  | 4                       | 101                                 | 0                                                     | 50                                                                             | 51                                                                              | 101                                  | 1                         | 0                                                                            |                               |
| Seconde       | 0                                         | 2                                                                 | 2                                                                  | 4                       | 97                                  | 0                                                     | 48                                                                             | 49                                                                              | 97                                   | 3                         | 0                                                                            |                               |
| Terze         | 0                                         | 2                                                                 | 2                                                                  | 4                       | 96                                  | 0                                                     | 46                                                                             | 50                                                                              | 96                                   | 3                         | 0                                                                            |                               |
| Quarte        | 0                                         | 2                                                                 | 2                                                                  | 4                       | 101                                 | 0                                                     | 49                                                                             | 51                                                                              | 100                                  | 4                         | -1                                                                           |                               |
| Quinte        | 0                                         | 2                                                                 | 2                                                                  | 4                       | 98                                  | 0                                                     | 47                                                                             | 51                                                                              | 98                                   | 3                         | 0                                                                            |                               |
| Pluriclassi   |                                           |                                                                   |                                                                    | 0                       |                                     |                                                       |                                                                                |                                                                                 | 0                                    |                           | 0                                                                            |                               |
| <b>Totale</b> | <b>0</b>                                  | <b>10</b>                                                         | <b>10</b>                                                          | <b>20</b>               | <b>493</b>                          | <b>0</b>                                              | <b>240</b>                                                                     | <b>252</b>                                                                      | <b>492</b>                           | <b>14</b>                 | <b>0</b>                                                                     |                               |
| Prime         | 0                                         | 6                                                                 | 0                                                                  | 6                       | 151                                 | 0                                                     | 151                                                                            | 0                                                                               | 151                                  | 1                         | 0                                                                            |                               |
| Seconde       | 0                                         | 5                                                                 | 0                                                                  | 5                       | 110                                 | 0                                                     | 110                                                                            | 0                                                                               | 110                                  | 1                         | 0                                                                            |                               |
| Terze         | 0                                         | 6                                                                 | 0                                                                  | 6                       | 160                                 | 0                                                     | 160                                                                            | 0                                                                               | 160                                  | 4                         | 0                                                                            |                               |
| Pluriclassi   |                                           |                                                                   |                                                                    | 0                       |                                     |                                                       |                                                                                |                                                                                 | 0                                    |                           | 0                                                                            |                               |
| <b>Totale</b> | <b>0</b>                                  | <b>17</b>                                                         | <b>0</b>                                                           | <b>17</b>               | <b>421</b>                          | <b>0</b>                                              | <b>421</b>                                                                     | <b>0</b>                                                                        | <b>424</b>                           | <b>6</b>                  | <b>0</b>                                                                     |                               |



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)**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                                                                                                                                         | 63            |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time                                                                                                                                         | 3             |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time                                                                                                                             | 6             |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time                                                                                                                             | 0             |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale                                                                                                                       | 1             |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale                                                                                                                            | 0             |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno                                                                                                                              | 3             |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno                                                                                                                  | 2             |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time                                                                                                                                     | 0             |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time                                                                                                                                     | 0             |
| Insegnanti di religione incaricati annuali                                                                                                                                                  | 4             |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*                                                                                                           | 5             |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*                                                                                                                | 3             |
| <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> |               |
| <b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>                                                                                                                                                             | <b>90</b>     |
| <i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>                                                                                                          | <b>NUMERO</b> |
| 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                                                                                                                                             | 5             |
| 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                                                                                                                                              | 10            |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale                                                                                                                          | 0             |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno                                                                                                                | 2             |
| 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                                                                                                                                               | 2             |
| <b>TOTALE PERSONALE ATA</b>                                                                                                                                                                 | <b>21</b>     |



ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

## ANALISI

## IL DIRIGENTE SCOLASTICO

- Visto il Decreto n. 44 del 1/2/2001 concernente le “Istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni scolastiche” che regola, tra l’altro, modalità e tempi di predisposizione ed approvazione del conto consuntivo;
- Visto il Programma Annuale 2016 approvato dal Consiglio d’istituto con delibera n. 44 del 19/12/2016;
- Viste le delibere del Consiglio d’Istituto ed i Provvedimenti Dirigenziali concernenti le variazioni e la verifica al Programma Annuale esercizio finanziario 2016;
- Vista la documentazione relativa all’Entrata ed alla Spesa della gestione finanziaria es. 2016;
- Accertata la regolarità contabile e fiscale delle operazioni eseguite;
- Viste le risultanze finanziarie di gestione alla chiusura dell’esercizio 2016

## PREDISPONE

la seguente relazione illustrativa al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2016.

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2016, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n. 44 dell’1/02/2001) e completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, viene sottoposto all’esame del Collegio dei Revisori dei Conti. Esso, corredato della relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, è sottoposto all’approvazione del Consiglio di Istituto.

Il Conto Consuntivo è il documento dell’istituzione scolastica che evidenzia le risultanze di gestione dell’esercizio finanziario realizzato secondo i dettami previsti dal D.M. 44 del 1/2/2001 e si compone del Conto finanziario (Mod. H) e del Conto del patrimonio (Mod. K); allo stesso sono allegati :

Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività; Modello L – Elenco residui attivi; Modello J – Situazione amministrativa al 31/12/2016; Modello M – Prospetto delle spese per il personale; Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa.

## ANALISI DETTAGLIATA DEI MODELLI DEL CONTO CONSUNTIVO

**Conto Finanziario - Modello H:** sono riportate le indicazioni derivanti dalle registrazioni contabili effettuate per ciascuna Aggregazione -Voce nei partitari delle entrate e delle uscite riferiti alla gestione della competenza.

Nella colonna “a” Programmazione definitiva, trovano iscrizione i valori del Programma annuale così come variati nel corso dell’esercizio a seguito di delibere del Consiglio d’Istituto o di Provvedimenti dirigenziali;

Nella colonna “b” Somme accertate – Somme impegnate trovano allocazione rispettivamente le entrate per le quali sia stata quantificata la spesa e individuato il creditore, e gli impieghi di risorse finanziarie per obbligazioni giuridicamente perfezionate;

Nella colonna “c” Somme rimosse – pagate” trovano allocazione le somme rimosse e pagate riprese dai dati registrati sul giornale di cassa – parte competenza, con la sola esclusione del Fondo minute spese in dotazione al DSGA (€ 500,00) non compresa in quanto “partita di giro”;

Nella colonna “d” Somme rimaste da riscuotere - pagare” sono riportate le differenze tra le somme accertate - impegnate (colonna b) e quelle rimosse - pagate (colonna c);

Le previsioni iniziali di € 183.969,35 indicate nel Programma annuale 2016, durante l’esercizio finanziario hanno subito variazioni a maggiorazione in entrata e uscita per complessivi € 121.224,75 pervenendo alla programmazione definitiva al 31/12/2016 di € **305.194,10** comprensiva della voce Z01 (€ 13.162,02)



**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

Mod H (art. 6 c. 1)

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
 Ufficio Scolastico Regionale EMILIA ROMAGNA  
**ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. N.4 VIA GUICCIARDINI-IMOLA**  
 40026 IMOLA (BO) VIA GUICCIARDINI 8 C.F. 82003970371 C.M. BOIC846004

**CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO**  
 Esercizio finanziario 2016

| ENTRATE   |                                                                      | Programmazione    | Somme             | Somme             | Somme rimaste   | Differenza        |
|-----------|----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Aggr.     | Voce                                                                 | alla data         | accertate         | riscosse          | da riscuotere   | in + o -          |
|           |                                                                      | a                 | b                 | c                 | d = b - c       | e = a - b         |
| <b>01</b> | <b>Avanzo di amministrazione presunto</b>                            | <b>108.406,92</b> |                   |                   |                 | <b>108.406,92</b> |
|           | 01 Non vincolato                                                     | 9.849,83          |                   |                   |                 | 9.849,83          |
|           | 02 Vincolato                                                         | 98.557,09         |                   |                   |                 | 98.557,09         |
| <b>02</b> | <b>Finanziamenti dello Stato</b>                                     | <b>71.146,41</b>  | <b>71.146,41</b>  | <b>71.146,41</b>  |                 |                   |
|           | 01 Dotazione ordinaria                                               | 70.123,76         | 70.123,76         | 70.123,76         |                 |                   |
|           | 02 Dotazione perequativa                                             |                   |                   |                   |                 |                   |
|           | 03 Altri finanziamenti non vincolati                                 |                   |                   |                   |                 |                   |
|           | 04 Altri finanziamenti vincolati                                     | 1.022,65          | 1.022,65          | 1.022,65          |                 |                   |
|           | 05 Fondo Aree Sottoutilizzate FAS                                    |                   |                   |                   |                 |                   |
| <b>03</b> | <b>Finanziamenti dalla Regione</b>                                   |                   |                   |                   |                 |                   |
|           | 01 Dotazione ordinaria                                               |                   |                   |                   |                 |                   |
|           | 02 Dotazione perequativa                                             |                   |                   |                   |                 |                   |
|           | 03 Altri finanziamenti non vincolati                                 |                   |                   |                   |                 |                   |
|           | 04 Altri finanziamenti vincolati                                     |                   |                   |                   |                 |                   |
| <b>04</b> | <b>Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche</b> | <b>64.802,16</b>  | <b>64.802,16</b>  | <b>62.710,70</b>  | <b>2.091,46</b> |                   |
|           | 01 Unione Europea                                                    | 40.480,47         | 40.480,47         | 39.139,01         | 1.341,46        |                   |
|           | 02 Provincia non vincolati                                           |                   |                   |                   |                 |                   |
|           | 03 Provincia vincolati                                               |                   |                   |                   |                 |                   |
|           | 04 Comune non vincolati                                              |                   |                   |                   |                 |                   |
|           | 05 Comune vincolati                                                  | 13.063,82         | 13.063,82         | 12.313,82         | 750,00          |                   |
|           | 06 Altre istituzioni                                                 | 11.257,87         | 11.257,87         | 11.257,87         |                 |                   |
| <b>05</b> | <b>Contributi da Privati</b>                                         | <b>60.053,51</b>  | <b>60.053,51</b>  | <b>60.053,51</b>  |                 |                   |
|           | 01 Famiglie non vincolati                                            |                   |                   |                   |                 |                   |
|           | 02 Famiglie vincolati                                                | 42.342,50         | 42.342,50         | 42.342,50         |                 |                   |
|           | 03 Altri non vincolati                                               |                   |                   |                   |                 |                   |
|           | 04 Altri vincolati                                                   | 17.711,01         | 17.711,01         | 17.711,01         |                 |                   |
| <b>06</b> | <b>Proventi da gestioni economiche</b>                               |                   |                   |                   |                 |                   |
|           | 01 Azienda agraria                                                   |                   |                   |                   |                 |                   |
|           | 02 Azienda speciale                                                  |                   |                   |                   |                 |                   |
|           | 03 Attività per conto terzi                                          |                   |                   |                   |                 |                   |
|           | 04 Attività convittuale                                              |                   |                   |                   |                 |                   |
| <b>07</b> | <b>Altre Entrate</b>                                                 | <b>785,10</b>     | <b>785,10</b>     | <b>785,10</b>     |                 |                   |
| <b>08</b> | <b>Mutui</b>                                                         |                   |                   |                   |                 |                   |
|           | <b>Totale entrate</b>                                                | <b>305.194,10</b> | <b>196.787,18</b> | <b>194.695,72</b> | <b>2.091,46</b> | <b>108.406,92</b> |
|           | Disavanzo di competenza                                              |                   | <b>19.629,13</b>  |                   |                 |                   |
|           | <b>Totale a pareggio</b>                                             |                   | <b>216.416,31</b> |                   |                 |                   |

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)**ENTRATE**

Le entrate sono state accertate per € 196.787,18.

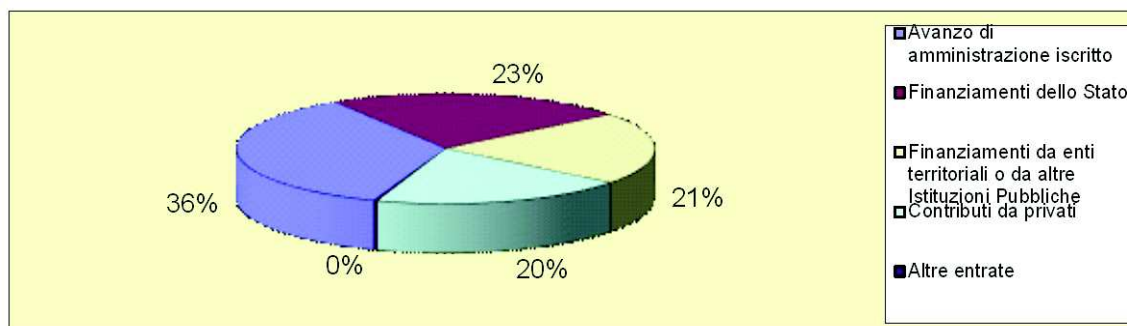
Il minore accertamento di € 108.406,92 rispetto alla programmazione definitiva è dovuto alle poste iscritte solo in fase previsionale:

|               |                                         |          |                   |
|---------------|-----------------------------------------|----------|-------------------|
| 1/1           | Avanzo di amministrazione non vincolato | €        | 9.849,83          |
| 1/2           | Avanzo di amministrazione vincolato     | €        | 98.557,09         |
| <b>TOTALE</b> |                                         | <b>€</b> | <b>108.406,92</b> |

| <b>Aggregato</b>                                                    | <b>Programmazione definitiva (a)</b> | <b>Somme accertate (b)</b> | <b>b/a(*)</b> |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|---------------|
| Avanzo di amministrazione iscritto                                  | € 108.406,92                         |                            | 0,00          |
| Finanziamenti dello Stato                                           | € 71.146,41                          | € 71.146,41                | 1,00          |
| Finanziamenti da enti territoriali o da altre Istituzioni Pubbliche | € 64.802,16                          | € 64.802,16                | 1,00          |
| Contributi da privati                                               | € 60.053,51                          | € 60.053,51                | 1,00          |
| Gestioni economiche                                                 | €                                    | €                          |               |
| Altre entrate                                                       | € 785,10                             | € 785,10                   | 1,00          |
| <b>Totale entrate</b>                                               | <b>€ 305.194,10</b>                  | <b>€ 196.787,18</b>        |               |

(\*) Il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse certe (rispetto alla previsione definitiva) che risulta essere massima

Sono state riscosse somme per € 194.695,72 mentre restano da riscuotere per l'anno 2016 somme per un totale di € 2.091,46 che risultano indicate analiticamente nel modello L – Entrate – e che rappresentano il 1,07 % delle somme accertate per lo stesso E.F.

**RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI ENTRATA**

Dal grafico si evince che l'Avanzo di Amministrazione rappresenta il 36%. I finanziamenti statali sono pari al 23%. Il 23% è costituito da enti territoriali o da altre istituzioni pubbliche. Il 20% è costituito da contributi di enti e privati. Lo 0% è infine costituito dalle altre entrate.

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

Mod H (art. 6 c. 1)

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
 Ufficio Scolastico Regionale EMILIA ROMAGNA  
**ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. N.4 VIA GUICCIARDINI-IMOLA**  
 40026 IMOLA (BO) VIA GUICCIARDINI 8 C.F. 82003970371 C.M. BOIC846004

**CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO**  
 Esercizio finanziario 2016

| SPESE                    |                                                 | Programmazione alla data | Somme impegnate   | Somme pagate      | Somme rimaste da pagare | Differenza in + o - |
|--------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|---------------------|
| Aggr.                    | Voce                                            | a                        | b                 | c                 | d = b - c               | e = a - b           |
| <b>A</b>                 | <b>Attività</b>                                 | <b>127.816,59</b>        | <b>97.960,93</b>  | <b>89.829,53</b>  | <b>8.131,40</b>         | <b>29.855,66</b>    |
|                          | 01 Funzionamento amministrativo generale        | 83.976,08                | 69.412,71         | 62.338,65         | 7.074,06                | 14.563,35           |
|                          | 02 Funzionamento didattico generale             | 20.040,53                | 4.748,22          | 3.690,88          | 1.057,34                | 15.292,31           |
|                          | 03 Spese di personale                           |                          |                   |                   |                         |                     |
|                          | 04 Spese d'investimento                         |                          |                   |                   |                         |                     |
|                          | 05 Manutenzione edifici                         | 23.800,00                | 23.800,00         | 23.800,00         |                         |                     |
| <b>P</b>                 | <b>Progetti</b>                                 | <b>163.565,49</b>        | <b>118.455,38</b> | <b>97.710,07</b>  | <b>20.745,31</b>        | <b>45.110,11</b>    |
|                          | 01 EDUCAZIONE ALLA CITTADINANZA                 |                          |                   |                   |                         |                     |
|                          | 02 INTEGRAZIONE E PROMOZIONE DELL'AGIO          | 3.924,94                 | 2.344,16          | 1.860,49          | 483,67                  | 1.580,78            |
|                          | 03 C.I. PROGETTO 10.8.1.A1-FESR PON-EM-2015-157 | 18.496,08                | 18.496,08         | 2.135,00          | 16.361,08               |                     |
|                          | 04 AUTONOMIA DIDATTICO-ORGANIZZATIVA            | 25.116,31                | 8.026,18          | 8.026,18          |                         | 17.090,13           |
|                          | 05 PROGETTI DI AREA LINGUISTICO-ESPRESSIVA      | 12.258,20                | 5.314,29          | 5.314,29          |                         | 6.943,91            |
|                          | 06 PROGETTI DI AREA SCIENTIFICO-AMBIENTALE      |                          |                   |                   |                         |                     |
|                          | 07 EDUCAZIONE ALLA SALUTE E ALLO SPORT          | 5.220,49                 | 5.045,19          | 5.045,19          |                         | 175,30              |
|                          | 08 #LAMIABIBLIOTECA                             | 2.441,01                 | 2.438,98          | 2.438,98          |                         | 2,03                |
|                          | 09 VIAGGI DI ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE        | 32.125,50                | 31.068,60         | 31.068,60         |                         | 1.056,90            |
|                          | 10 C.I. PROGETTO 10.8.1.A3-FESR PON-EM-2015-216 | 21.984,39                | 21.984,39         | 21.124,39         | 860,00                  |                     |
|                          | 11 NUOVE TECNOLOGIE                             | 8.977,13                 | 2.231,45          | 220,89            | 2.010,56                | 6.745,68            |
|                          | 13 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO                   | 10.983,20                | 7.649,39          | 6.619,39          | 1.030,00                | 3.333,81            |
|                          | 14 #LAMIASCUOLAACCOGLIENTE                      | 14.000,00                | 7.610,25          | 7.610,25          |                         | 6.389,75            |
|                          | 15 DIRITTO ALLO STUDIO                          | 4.014,24                 | 2.222,43          | 2.222,43          |                         | 1.791,81            |
|                          | 16 PROGETTO INS - INSIEME NELLA SCUOLA          | 4.024,00                 | 4.023,99          | 4.023,99          |                         | 0,01                |
|                          | 18 PREVENZIONE DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA     |                          |                   |                   |                         |                     |
| <b>G</b>                 | <b>Gestioni economiche</b>                      |                          |                   |                   |                         |                     |
|                          | 01 Azienda agraria                              |                          |                   |                   |                         |                     |
|                          | 02 Azienda speciale                             |                          |                   |                   |                         |                     |
|                          | 03 Attività per conto terzi                     |                          |                   |                   |                         |                     |
|                          | 04 Attività convittuale                         |                          |                   |                   |                         |                     |
| <b>R</b>                 | <b>Fondo di riserva</b>                         | <b>650,00</b>            |                   |                   |                         | <b>650,00</b>       |
|                          | 98 Fondo di riserva                             | 650,00                   |                   |                   |                         | 650,00              |
| <b>Totale spese</b>      |                                                 | <b>292.032,08</b>        | <b>216.416,31</b> | <b>187.539,60</b> | <b>28.876,71</b>        | <b>75.615,77</b>    |
| Avanzo di competenza     |                                                 |                          | 0,00              |                   |                         |                     |
| <b>Totale a pareggio</b> |                                                 |                          | <b>216.416,31</b> |                   |                         |                     |

**RIEPILOGO SPESE**

Le spese impegnate ammontano a € 216.416,31 rispetto ad una programmazione definitiva di € 292.032,08 (esclusa l'aggregazione Z).





ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

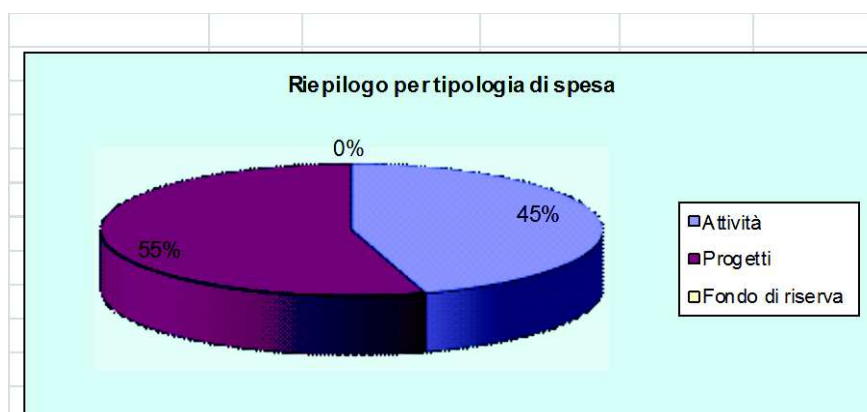
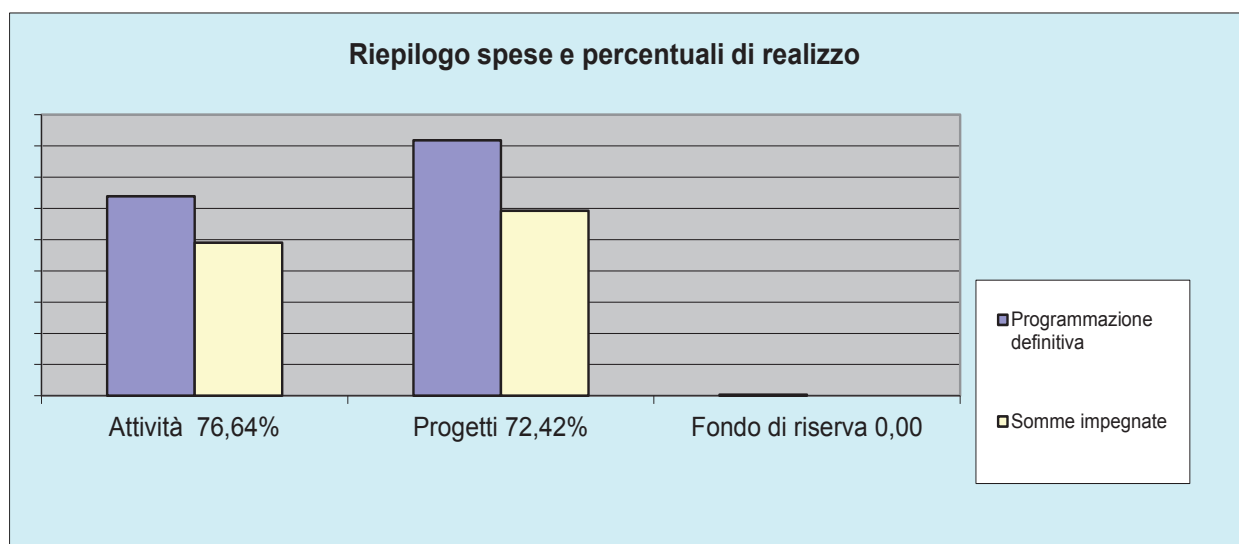
☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

| Aggregato           | Programmazione definitiva (a) | Somme impegnate (b) | b/a (*) |
|---------------------|-------------------------------|---------------------|---------|
| Attività            | 127.816,59                    | 97.960,93           | 0,77    |
| Progetti            | 163.565,49                    | 118.455,38          | 0,72    |
| Fondo di riserva    | 650,00                        | 0,00                | 0,00    |
| <b>Totale spese</b> | <b>€ 292.032,08</b>           | <b>€ 216.416,31</b> |         |

(\*) 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 a 1 e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'Istituto rispetto alle previsioni.

I grafici sottostanti rappresentano sia la ripartizione degli impegni tra attività e progetti sia la percentuale di realizzo nell'ambito di ciascun settore.



Il 45% degli impegni attiene alla gestione delle "attività" e il 55% ai "progetti".

Sono state pagate complessivamente somme per € 187.539,60 mentre restano da pagare per l'anno 2016 somme per un totale di € 28.876,71 che risultano indicate analiticamente nel modello L – Entrate – e che rappresentano il 15,40 % delle somme impegnate per lo stesso E.F.

**Modello I:** "Rendiconto progetti/attività" (tante schede quanti sono i progetti e le attività previste nel programma) che permette di conoscere la situazione contabile di ciascun progetto/attività al 31 dicembre, evidenziando oltre ai movimenti della gestione competenza, anche la consistenza dei residui al 1 gennaio, le somme riscosse/pagate nel corso dell'anno di gestione e l'ammontare totale, al 31 dicembre, dei residui derivanti dalla competenza e dai residui;

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

**Modello J:** “Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2016”. E’ il prospetto che riporta ed evidenzia in maniera sintetica tutti i dati di gestione dell’esercizio, partendo dal fondo di cassa all’inizio dell’esercizio 2016 e distinguendo i seguenti risultati finali:

- a) fondo di cassa a fine esercizio 2016, che deve coincidere con l’estratto conto della banca e con la situazione al 31/12/2016 determinata dal nostro Istituto Cassiere, la Cassa di Risparmio di Cesena;
- b) avanzo/disavanzo della gestione di competenza;
- c) avanzo/disavanzo complessivo a fine esercizio.

|                                                               |              |                         |
|---------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------|
| <b>A) Conto di Cassa</b>                                      |              |                         |
| <b>1 - Fondo di cassa esistente all’inizio dell’esercizio</b> |              | <b>€ 80.291,51</b>      |
| Ammontare delle somme riscosse c/competenze                   | € 194.695,72 |                         |
| Ammontare somme riscosse conto residui                        | € 36.091,13  |                         |
| Ammontare pagamenti eseguiti c/competenza                     | € 187.539,60 |                         |
| Ammontare pagamenti eseguiti c/residui                        | € 16.737,89  |                         |
| <br><b>5 - FONDO DI CASSA</b>                                 |              | <br><b>€ 106.800,90</b> |
| <b>B) Avanzo (o disavanzo) complessivo</b>                    |              |                         |
| Residui attivi dell’esercizio                                 | € 2.091,46   |                         |
| Residui attivi anni precedenti                                | € 9.478,74   |                         |
| Residui passivi dell’esercizio                                | € 28.876,71  |                         |
| Residui passivi anni precedenti                               | € 296,60     |                         |
| <br><b>8 - DIFFERENZA</b>                                     |              | <br><b>€ -17.603,11</b> |
| <br><b>9 - Avanzo (o disavanzo) complessivo (5+8)</b>         |              | <br><b>€ 89.197,79</b>  |
| <b>C) Avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza</b>  |              |                         |
| Entrate effettive accertate alla data                         | € 196.787,18 |                         |
| Spese effettive impegnate alla data                           | € 216.416,31 |                         |
| <br><b>Avanzo(o disavanzo) di esercizio alla data</b>         |              | <br><b>€ -19.629,13</b> |

**Modello L:** “Elenco dei residui attivi e passivi” che riporta in ordine di anno dell’operazione, il nome del debitore o del creditore, la causale del credito o del debito e il relativo ammontare:

|                                             |                    |
|---------------------------------------------|--------------------|
| <b>TOTALE RESIDUI ATTIVI al 31/12/2016</b>  | <b>€ 11.570,20</b> |
| <b>TOTALE RESIDUI PASSIVI al 31/12/2016</b> | <b>€ 29.173,31</b> |

Relativamente ai residui attivi si rileva che il 93,50% degli stessi è determinata da crediti verso lo Stato, di cui 87,60% si riferisce alle supplenze brevi e temporanee degli esercizi finanziari 2006, mentre il 12,40% è relativo al residuo finanziamento dei progetti PON wi-fi e ambienti digitali.

Per quanto riguarda i residui passivi contabilizzati al 31/12/2016 le somme più consistenti si riferiscono:

- Alle spese riguardanti l’attuazione dei progetti PON Progetto P03 10.8.1.A1-FESRPON-EM-2015-157 “Rete LAN -WLAN” (€ 16.176,08) e Progetto P10 10.8.1.A3-FESRPON-EM-2015-216 “Ambienti digitali” per il personale docente che per il personale Ata (€ 860,00);
- Il resto dei residui si riferisce per la maggior parte al pagamento di fatture per la normale attività di funzionamento o compensi per attività di personale esterno (€ 11.952,23).



## ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

**Modello M:** “Prospetto delle spese per il personale” che concerne le spese per il trattamento principale o accessorio del personale scolastico. Questo prospetto evidenzia, per ciascun tipo di emolumento, la consistenza numerica del personale retribuito, l'ammontare della spesa sostenuta nell'esercizio finanziario 2016, distinta tra compensi netti, oneri e contributi a carico dipendente ed Amministrazione. Poiché sia i compensi per supplenze brevi e saltuarie che quelli per il trattamento accessorio, vengono pagati tramite cedolino unico, il Modello M risulta valorizzato solo per una piccola quota di spese per compensi accessori riguardanti fondi a disposizione nel bilancio dell'Istituto e provenienti da privati o altri enti al fine della realizzazione dei progetti; come il progetto “INS” finanziato dalla Fondazione Del Monte di Bologna, la formazione finanziata dal CISS/T o i GSS organizzati per conto del Comune di Imola.

**PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE**  
Esercizio finanziario 2016

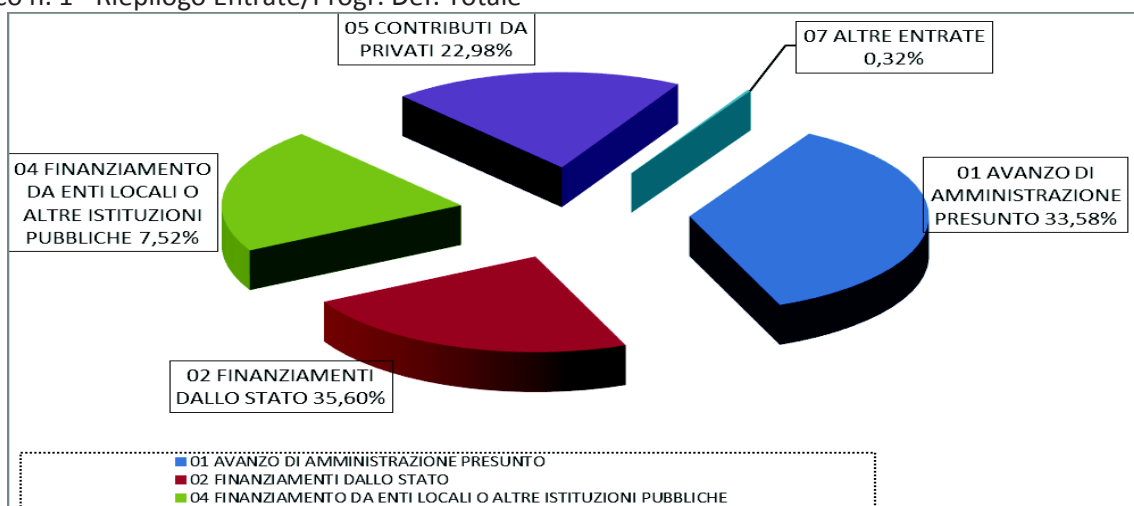
| Anno/Mese pag.  | Tipo emolumento                                                                           | Num. Dip. | COMPENSO LORDO |          |            | ONERI A CARICO AMM.NE |             | Spesa Complessiva |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------|----------|------------|-----------------------|-------------|-------------------|
|                 |                                                                                           |           | NETTO          | IRPEF    | CONTRIBUTI | IRAP                  | ONERI PREV. |                   |
| 2016 / Aprile   | Altra - Compenso Docenti Corsi Aggiornamento                                              | 2         | 933,18         | 449,30   | 0,00       | 117,52                | 0,00        | 1.500,00          |
| 2016 / Aprile   | Servizio di ruolo - Compensi non da fondo d'Istituto                                      | 2         | 638,21         | 236,05   | 13,79      | 75,48                 | 36,47       | 1.000,00          |
| 2016 / Maggio   | Servizio di ruolo - Compensi non da fondo d'Istituto                                      | 3         | 754,23         | 326,87   | 108,90     | 101,15                | 287,98      | 1.579,13          |
| 2016 / Giugno   | Estraneo all'amministrazione - Consulenza                                                 | 2         | 1.218,40       | 199,66   | 0,00       | 19,58                 | 0,00        | 1.435,64          |
| 2016 / Luglio   | Estraneo all'amministrazione - Consulenza                                                 | 2         | 324,16         | 69,60    | 0,00       | 0,00                  | 0,00        | 393,76            |
| 2016 / Luglio   | Servizio di ruolo - Compensi non da fondo d'Istituto                                      | 7         | 997,87         | 369,09   | 137,65     | 127,91                | 364,13      | 1.996,65          |
| 2016 / Agosto   | Estraneo all'amministrazione - Consulenza                                                 | 1         | 822,86         | 416,78   | 0,00       | 93,22                 | 0,00        | 1.332,86          |
| 2016 / Ottobre  | Altra - Compenso Docenti Corsi Aggiornamento                                              | 1         | 184,34         | 46,08    | 0,00       | 19,58                 | 0,00        | 250,00            |
| 2016 / Ottobre  | Estraneo all'amministrazione - Compenso Docenti Corsi Aggiornamento                       | 1         | 626,73         | 156,68   | 0,00       | 66,59                 | 0,00        | 850,00            |
| 2016 / Novembre | Estraneo all'amministrazione - Compenso Docenti Corsi Aggiornamento                       | 1         | 142,86         | 87,56    | 0,00       | 19,58                 | 0,00        | 250,00            |
| 2016 / Dicembre | Serv. temporaneo fino al termine delle att. didattiche - Compensi non da fondo d'Istituto | 1         | 256,88         | 95,01    | 35,45      | 32,92                 | 99,74       | 520,00            |
| 2016 / Dicembre | Servizio annuale dopo l'1/9 - Compensi non da fondo d'Istituto                            | 1         | 677,82         | 250,69   | 93,50      | 86,87                 | 264,33      | 1.373,21          |
| 2016 / Dicembre | Servizio di ruolo - Compensi non da fondo d'Istituto                                      | 18        | 4.827,85       | 1.871,13 | 526,13     | 614,15                | 1.391,61    | 9.230,87          |

**Modello N:** “Riepilogo per tipologia di spesa” che riepiloga i movimenti delle Entrate per Aggregati – Voci e le Spese per tutti i progetti/attività sulla base degli indicatori corrispondenti ai raggruppamenti delle spese previsti secondo il piano dei conti.

**PROSPETTI RIEPILOGATIVI DELLE ENTRATE E DELLE SPESE**  
RIEPILOGO ENTRATE  
ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

| TIPO | DESCRIZIONE                                                | PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA | SOMME ACCERTATE     | SOMME RISCOSE       | SOMME RIMASTE DA RISCOTERE | % SOMME ACCERTATE/PROGR. DEF. TOTALE |
|------|------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|--------------------------------------|
| 01   | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO                         | € 108.406,92              |                     |                     |                            | 35,52%                               |
| 02   | FINANZIAMENTI DALLLO STATO                                 | € 71.146,41               | € 71.146,41         | € 71.146,41         | € -                        | 23,31%                               |
| 04   | FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI O ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE | € 64.802,16               | € 64.802,16         | € 62.710,70         | € 2.091,46                 | 21,23%                               |
| 05   | CONTRIBUTI DA PRIVATI                                      | € 60.053,51               | € 60.053,51         | € 60.053,51         | € -                        | 19,68%                               |
| 07   | ALTRE ENTRATE                                              | € 785,10                  | € 785,10            | € 785,10            | € -                        | 0,26%                                |
|      | <b>TOTALE ENTRATE</b>                                      | <b>€ 305.194,10</b>       | <b>€ 196.787,18</b> | <b>€ 194.695,72</b> | <b>€ 2.091,46</b>          | <b>100%</b>                          |

Grafico n. 1 - Riepilogo Entrate/Progr. Def. Totale





ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

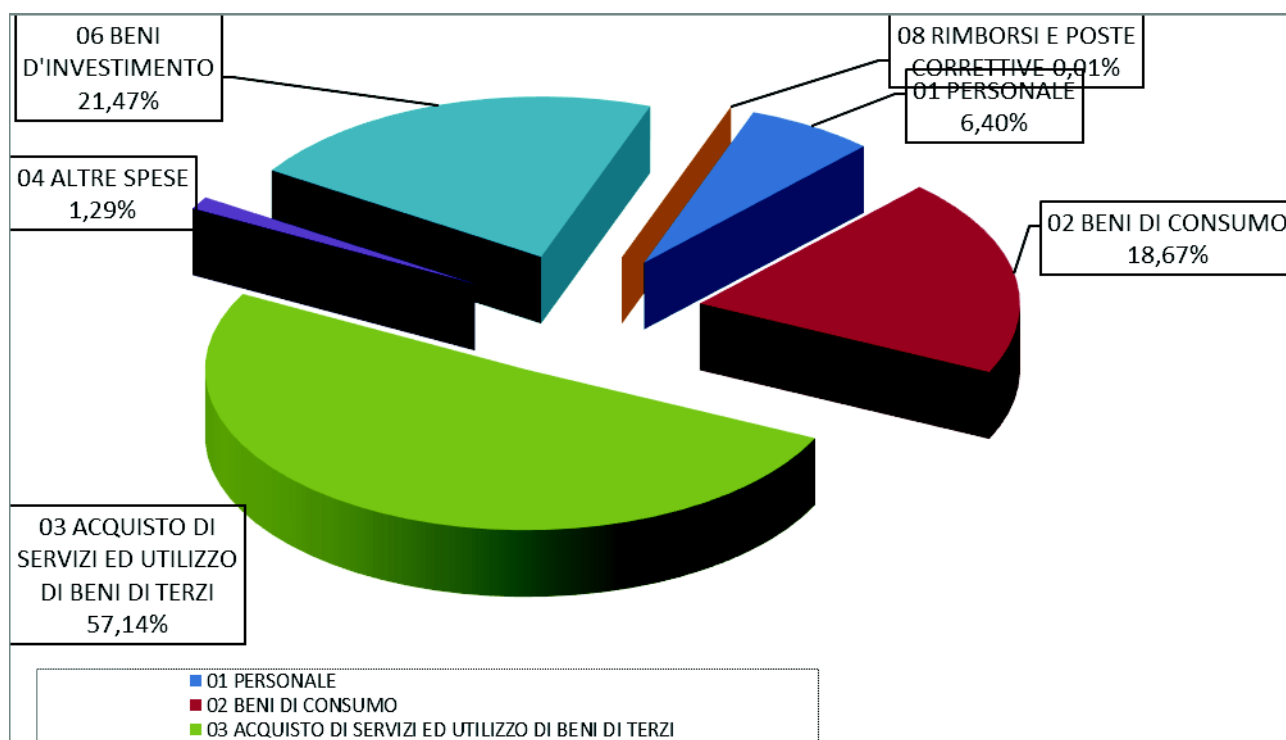
## PROSPETTI RIEPILOGATIVI DELLE ENTRATE E DELLE SPESE

## RIEPILOGO SPESE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

| TIPO | DESCRIZIONE                                      | PROGRAMMAZIONE<br>DEFINITIVA | SOMME<br>IMPEGNATE  | SOMME PAGATE        | SOMME RIMASTE<br>DA PAGARE | % SOMME<br>IMPEGNATE/PROGR.<br>DEF. TOTALE |
|------|--------------------------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|--------------------------------------------|
| 01   | PERSONALE                                        | € 18.938,29                  | € 13.219,76         | € 12.359,76         | € 860,00                   | 6,50%                                      |
| 02   | BENI DI CONSUMO                                  | € 58.229,04                  | € 15.849,55         | € 14.607,82         | € 1.241,73                 | 19,98%                                     |
| 03   | ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI | € 147.869,51                 | € 131.002,33        | € 121.723,31        | € 9.279,02                 | 50,75%                                     |
| 04   | ALTRE SPESE                                      | € 3.749,42                   | € 1.885,22          | € 1.819,50          | € 65,72                    | 1,29%                                      |
| 06   | BENI D'INVESTIMENTO                              | € 62.557,82                  | € 54.421,45         | € 36.991,21         | € 17.430,24                | 21,47%                                     |
| 08   | RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE                      | € 38,00                      | € 38,00             | € 38,00             | € -                        | 0,01%                                      |
|      | <b>TOTALE ENTRATE</b>                            | <b>€ 291.382,08</b>          | <b>€ 216.416,31</b> | <b>€ 187.539,60</b> | <b>€ 28.876,71</b>         | <b>100,00%</b>                             |
| 99   | PARTITE DI GIRO                                  | € 500,00                     | € 500,00            | € 500,00            |                            |                                            |
|      | <b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>                    | <b>€ 500,00</b>              | <b>€ 500,00</b>     | <b>€ 500,00</b>     |                            |                                            |

Grafico n. 2 - Riepilogo Spese/Progr. Def. Totale







**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

| RIPARTO SPESE CONSUNTIVO 2016          |                               |                          |                             |                                |                            |                        |                             |                                                     |                |                              |                |
|----------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------|----------------|------------------------------|----------------|
|                                        | Descrizione                   | Personale<br>(IMPEGNATO) | Beni consumo<br>(IMPEGNATO) | Servizi esterni<br>(IMPEGNATO) | Altre Spese<br>(IMPEGNATO) | Tributi<br>(IMPEGNATO) | Investimenti<br>(IMPEGNATO) | Rimborsi e altre<br>poste correttive<br>(IMPEGNATO) | Totale impegni | Programmazione<br>definitiva | Impegni/spese% |
| Attività                               | A1                            |                          | € 9.365,91                  | € 54.583,46                    | € 1.193,34                 |                        | € 4.270,00                  |                                                     | € 69.412,71    | € 83.976,06                  | 82,66%         |
|                                        | A2                            |                          | € 1.876,58                  | € 2.179,76                     | € 691,88                   |                        |                             |                                                     | € 4.748,22     | € 20.040,53                  | 23,69%         |
|                                        | A5                            |                          |                             | € 23.800,00                    |                            |                        |                             |                                                     | € 23.800,00    | € 23.800,00                  | 100,00%        |
| totali                                 |                               | € 0,00                   | € 11.242,49                 | € 80.563,22                    | € 1.885,22                 | € 0,00                 | € 4.270,00                  | € 0,00                                              | € 97.960,93    | € 127.816,59                 | 76,64%         |
| Progetti Supporto didattico            | P02                           |                          | € 1.234,82                  | € 18,03                        | € 1.091,31                 |                        |                             |                                                     | € 2.344,16     | € 3.924,94                   | 59,72%         |
|                                        | P03                           |                          |                             | € 185,00                       |                            |                        | € 18.311,08                 |                                                     | € 18.496,08    | € 18.496,08                  | 100,00%        |
|                                        | P04                           |                          | € 242,46                    | € 7.745,72                     |                            |                        |                             | € 38,00                                             | € 8.026,18     | € 25.116,31                  | 31,96%         |
|                                        | P05                           | € 2.438,39               |                             | € 2.875,90                     |                            |                        |                             |                                                     | € 5.314,29     | € 12.258,20                  | 43,35%         |
|                                        | P07                           | € 900,00                 | € 245,19                    | € 3.900,00                     |                            |                        |                             |                                                     | € 5.045,19     | € 5.220,49                   | 96,64%         |
|                                        | P08                           |                          |                             |                                |                            |                        | € 2.438,98                  |                                                     | € 2.438,98     | € 2.441,01                   | 99,92%         |
|                                        | P09                           |                          |                             | € 31.068,60                    |                            |                        |                             |                                                     | € 31.068,60    | € 32.125,50                  | 96,71%         |
|                                        | P10                           | € 860,00                 | € 1.177,41                  | € 296,46                       |                            |                        | € 19.650,52                 |                                                     | € 21.984,39    | € 21.984,39                  | 100,00%        |
|                                        | P14                           |                          | € 204,85                    |                                |                            |                        | € 7.405,40                  |                                                     | € 7.610,25     | € 14.000,00                  | 54,36%         |
|                                        | P15                           | € 1.697,39               | € 525,04                    |                                |                            |                        |                             |                                                     | € 2.222,43     | € 4.014,24                   | 55,36%         |
|                                        | P16                           | € 4.023,99               |                             |                                |                            |                        |                             |                                                     | € 4.023,99     | € 4.024,00                   | 100,00%        |
| totali                                 |                               | € 9.919,77               | € 3.629,77                  | € 46.089,71                    | € 1.091,31                 | € 0,00                 | € 47.805,98                 | € 38,00                                             | € 108.574,54   | € 143.605,16                 | 75,61%         |
| Progetti<br>Formazione<br>al personale | P13                           | € 3.299,99               |                             | € 4.349,40                     |                            |                        |                             |                                                     | € 7.649,39     | € 10.983,20                  | 69,65%         |
| Altri<br>Progetti                      | P11                           |                          | € 977,29                    |                                |                            |                        | € 1.254,16                  |                                                     | € 2.231,45     | € 8.977,13                   | 24,86%         |
| totali                                 |                               | € 3.299,99               | € 977,29                    | € 4.349,40                     | € 0,00                     | € 0,00                 | € 1.254,16                  | € 0,00                                              | € 9.880,84     | € 19.960,33                  | 49,50%         |
|                                        | TOTALE                        | € 13.219,76              | € 15.849,55                 | € 131.002,33                   | € 2.976,53                 | € 0,00                 | € 53.330,14                 | € 38,00                                             | € 216.416,31   | € 291.382,08                 | 74,27%         |
|                                        | Totale/<br>Totale<br>impegni% | 6,11%                    | 7,32%                       | 60,53%                         | 1,38%                      | 0,00%                  | 24,64%                      | 0,02%                                               |                |                              | 100,00%        |

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

**Modello K:** “ Conto del Patrimonio – prospetto dell’Attivo e del Passivo” riepiloga la consistenza patrimoniale dell’Istituto partendo da una situazione al 1° gennaio 2016 con le successive variazioni in aumento o in diminuzione, per arrivare a determinare la situazione al 31/12/2016.

| CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO                             |                          |                     |                          |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|
| ESERCIZIO FINANZIARIO 2016                                               |                          |                     |                          |
| A IMMOBILIZZAZIONI                                                       | SITUAZIONE AL 01/01/2016 | VARIAZIONE          | SITUAZIONE AL 31/12/2016 |
| <b>A - 2 Materiali</b>                                                   |                          |                     |                          |
| A - 2 - 2 - Impianti e macchinari                                        | € 4.166,56               | € 12.680,56         | € 16.847,12              |
| A - 2 - 3 - Attrezzature                                                 | € 47.525,26              | € 6.402,36          | € 53.927,62              |
| A - 2 - 6 - Altri beni                                                   | € -                      | € 12.550,81         | € 12.550,81              |
|                                                                          |                          |                     |                          |
| <b>Totale</b>                                                            | <b>€ 51.691,82</b>       | <b>€ 31.633,73</b>  | <b>€ 83.325,55</b>       |
| <b>Totale Immobilizzazioni</b>                                           | <b>€ 51.691,82</b>       | <b>€ 31.633,73</b>  | <b>€ 83.325,55</b>       |
| <b>B DISPONIBILITA'</b>                                                  |                          |                     |                          |
| <b>B - 2 Crediti (Residui Attivi)</b>                                    |                          |                     |                          |
| B - 2 - 1 - Verso lo Stato                                               | € 36.962,02              | -€ 26.141,82        | € 10.820,20              |
| B - 2 - 2 - Verso altri                                                  | € 8.607,85               | -€ 7.857,85         | € 750,00                 |
|                                                                          |                          |                     |                          |
| <b>Totale</b>                                                            | <b>€ 45.569,87</b>       | <b>-€ 33.999,67</b> | <b>€ 11.570,20</b>       |
| <b>B - 3 Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b> |                          |                     |                          |
| B - 3 - 1 - Titoli di Stato                                              | € 23.000,00              |                     | € 23.000,00              |
|                                                                          |                          |                     |                          |
| <b>Totale</b>                                                            | <b>€ 23.000,00</b>       | <b>€ -</b>          | <b>€ 23.000,00</b>       |
| <b>B - 4 Disponibilità liquide</b>                                       |                          |                     |                          |
| B - 4 - 1 - Depositi bancari e postali                                   | € 80.291,54              | € 26.509,36         | € 106.800,90             |
|                                                                          |                          |                     |                          |
| <b>Totale</b>                                                            | <b>€ 80.291,54</b>       | <b>€ 26.509,36</b>  | <b>€ 106.800,90</b>      |
| <b>Totale Disponibilità</b>                                              | <b>€ 148.861,41</b>      | <b>-€ 7.490,31</b>  | <b>€ 141.371,10</b>      |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>                                                     | <b>€ 200.553,23</b>      | <b>€ 24.143,42</b>  | <b>€ 224.696,65</b>      |
| CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DEL PASSIVO                             |                          |                     |                          |
| ESERCIZIO FINANZIARIO 2016                                               |                          |                     |                          |
| <b>A DEBITI</b>                                                          |                          |                     |                          |
| <b>A - 2 Residui passivi</b>                                             |                          |                     |                          |
| A - 2 - 1 - Verso lo Stato                                               | € 4.442,52               | € 1.172,92          | € 5.615,44               |
| A - 2 - 2 - Verso altri                                                  | € 13.011,97              | € 10.545,90         | € 23.557,87              |
|                                                                          |                          |                     |                          |
| <b>Totale</b>                                                            | <b>€ 17.454,49</b>       | <b>€ 11.718,82</b>  | <b>€ 29.173,31</b>       |
| <b>Totale Debiti</b>                                                     | <b>€ 17.454,49</b>       | <b>€ 11.718,82</b>  | <b>€ 29.173,31</b>       |
| <b>B CONSISTENZA PATRIMONIALE</b>                                        | <b>€ 183.098,74</b>      | <b>€ 12.424,60</b>  | <b>€ 195.523,34</b>      |
|                                                                          |                          |                     |                          |
| <b>TOTALE PASSIVO</b>                                                    | <b>€ 200.553,23</b>      | <b>€ 24.143,42</b>  | <b>€ 224.696,65</b>      |



**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

#### **VARIAZIONI DI BILANCIO 2016 E MODIFICHE SINGOLE SCHEDE**

Nel corso dell'esercizio finanziario 2016 il Programma annuale ha subito alcune modifiche regolarmente adottate in conformità a quanto prescritto dal Decreto n. 44/2001 – artt. 4 e 6.

Al riguardo si ricorda che il Dirigente Scolastico dispone le variazioni al programma relativamente ai seguenti casi:

- variazioni conseguenti a maggiori entrate finalizzate, che il Dirigente ha trasmesso “per conoscenza” al Consiglio;
- modifiche agli importi programmati per tipo, conto o sottoconto che non alterano il totale complessivo del progetto, che, solo per “motivi di trasparenza”, il Dirigente ha portato per conoscenza al Consiglio.

Si riepilogano di seguito i provvedimenti di variazione al Programma Annuale 2016

- Le maggiori somme riscosse o accertate derivanti da Finanziamenti Statali riguardano:  
l'acquisto di servizi di pulizia (ex appalti storici), per il funzionamento amministrativo-didattico e per il miglioramento dell'offerta formativa e per l'acquisto di attrezzature tecniche e/o sussidi didattici per l'integrazione degli alunni portatori di handicap.
- Finanziamento europeo PON: ha consentito, attraverso la fornitura di “dotazioni tecnologiche e laboratoriali”, la realizzazione di spazi utilizzati come “ambienti di apprendimento alternativi”, la realizzazione di postazioni informatiche per l'accesso dell'utenza e del personale (o delle segreterie) ai dati e ai servizi digitali della scuola e nello specifico di dotare l'Istituto di:  
-Postazioni informatiche e per l'accesso dell'utenza e del personale (o delle segreterie) ai dati ed ai servizi digitali della scuola: **OPEN WORKSTATION**  
-Spazi alternativi per l'apprendimento: **EDUSPACE**  
-Laboratori mobili: **ROBOTICA EDUCATIVA**

- Per quanto riguarda le maggiori somme riscosse dall'Ente Locale, esse si riferiscono prevalentemente: al finanziamento delle attività del Diritto allo Studio, i progetti a sostegno dell'integrazione degli alunni diversamente abili e stranieri, i giochi sportivi studenteschi, la Consulta studentesca, il contributo ex legge 23/96 (partecipazione alla spesa delle segreterie);

- Le maggiori somme riscosse o accertate da privati fanno riferimenti in particolare:  
al contributo volontario dei genitori: per il miglioramento dell'offerta formativa dell'istituto, per l'assicurazione, per le uscite didattiche e i viaggi di istruzione, per il sostegno a progetti didattici in particolare per il corso/concorso Kangaroo della lingua inglese; al contributo della Fondazione Cassa di risparmio di Imola per finanziamento dei Progetti POF; al premio concorso “Giornata del Risparmio”, al contributo delle Associazioni genitori “Amici di Montebello” e “Rodari: una scuola grande come il mondo” a sostegno del miglioramento dell'offerta formativa; al contributo delle ditte C.T.I., Cefla e del Caffè Gourmet per il miglioramento dell'offerta formativa.

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

| <b>VARIAZIONI DI BILANCIO DAL 01/01/2016 AL 31/12/2016</b>         |                |                     |               |                     |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------|---------------|---------------------|
| <b>OGGETTO</b>                                                     | <b>ENTRATA</b> | <b>IMPORTO</b>      | <b>USCITA</b> | <b>IMPORTO</b>      |
| <b>Finanziamenti dallo stato :</b>                                 |                | <b>€ 27.373,81</b>  |               | <b>€ 27.373,81</b>  |
| Dotazione ordinaria                                                | 2/1            | € 27.280,36         | A01           | € 23.709,69         |
|                                                                    |                |                     | A02           | € 3.570,67          |
| Altri finanziamenti vincolati                                      | 2/4            | € 93,45             | P02           | € 93,45             |
| <b>Finanziamenti da Ente locale o altre istituzioni Pubbliche:</b> |                | <b>€ 42.509,43</b>  |               | <b>€ 42.509,43</b>  |
| Finanziamenti europei                                              | 4/1            | € 21.980,47         | P03           | -€ 3,92             |
|                                                                    |                |                     | P10           | € 21.984,39         |
| Comune vincolati                                                   | 4/5            | € 12.041,89         | A01           | € 4.443,00          |
|                                                                    |                |                     | A02           | € 768,89            |
|                                                                    |                |                     | P02           | € 750,00            |
|                                                                    |                |                     | P07           | € 4.800,00          |
|                                                                    |                |                     | P15           | € 1.280,00          |
| Altre istituzioni                                                  | 4/6            | € 8.487,07          | A01           | € 183,87            |
|                                                                    |                |                     | P02           | € 1.450,00          |
|                                                                    |                |                     | P13           | € 5.600,00          |
|                                                                    |                |                     | P15           | € 929,20            |
|                                                                    |                |                     | P16           | € 324,00            |
| <b>Contributi da privati :</b>                                     |                | <b>€ 51.341,51</b>  |               | <b>€ 51.341,51</b>  |
| Famiglie vincolati                                                 | 5/2/0          | € 43.284,50         | P04           | € 11.884,00         |
|                                                                    |                |                     | P05           | € 2.976,00          |
|                                                                    |                |                     | P09           | € 28.424,50         |
| Altri vincolati                                                    | 5/4/0          | € 8.057,01          | A01           | € 522,00            |
|                                                                    |                |                     | A02           | € 572,50            |
|                                                                    |                |                     | P02           | € 415,00            |
|                                                                    |                |                     | P04           | € 227,51            |
|                                                                    |                |                     | P09           | € 2.620,00          |
|                                                                    |                |                     | P11           | € 3.500,00          |
|                                                                    |                |                     | P13           | € 200,00            |
| <b>Interessi</b>                                                   |                | <b>€ 0,00</b>       |               | <b>€ 0,00</b>       |
| Interessi bancari                                                  | 7/1/1          |                     |               |                     |
| <b>TOTALE a pareggio</b>                                           |                | <b>€ 121.224,75</b> |               | <b>€ 121.224,75</b> |



**ANALISI DELLE USCITE (come da modelli I)****SCHEDA ATTIVITA' A01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE**

In questa Attività confluiscono le spese per il funzionamento amministrativo dell'istituto ed in particolare per le spese d'ufficio, spese per l'acquisto di attrezzi per la piccola manutenzione, rilevatore presenze, dpi per la sicurezza, per l'acquisto di materiale di facile consumo, materiale igienico sanitario, fotocopie, assistenza tecnico-informatica, medico competente, materiale informatico vario, appalto delle pulizie, assicurazione per il personale docente e ata, spese postali e bancarie, partecipazione a reti di scuole.

|                            |             |             |             |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Programmazione Iniziale:   | € 55.123,50 | Variazioni: | € 28.852,56 |
| Programmazione definitiva: | € 83.976,06 | Avanzo:     | € 14.563,35 |

**SCHEDA ATTIVITA' A02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE**

Le spese imputate a questa Attività sono finalizzate al buon funzionamento didattico delle classi e si riferiscono in particolare all'acquisto di materiale di facile consumo, all'acquisto di materiale informatico vario, fotocopie, giochi e attrezzature didattiche, medaglie per i giochi sportivi studenteschi, alle borse di studio per gli alunni della secondaria intitolate a Zambrini e Longhi

|                            |             |             |             |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Programmazione Iniziale:   | € 15.148,54 | Variazioni: | € 4.891,99  |
| Programmazione definitiva: | € 20.040,53 | Avanzo:     | € 15.292,31 |

**SCHEDA ATTIVITA' A05 MANUTENZIONE EDIFICI**

Il finanziamento relativo a questa Attività finalizzato ai lavori di mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili scolastici (Scuole belle) del plesso della scuola media "Valsalva" è stato interamente realizzato nel 2016.

|                            |             |             |      |
|----------------------------|-------------|-------------|------|
| Programmazione Iniziale:   | € 23.800,00 | Variazioni: | 0,00 |
| Programmazione definitiva: | € 23.800,00 | Avanzo:     | 0,00 |

**SCHEDA PROGETTO P02 INTEGRAZIONE E PROMOZIONE DELL'AGIO**

Il progetto è finalizzato alla realizzazione di progetti rivolti agli alunni con bisogni educativi speciali e/o per l'integrazione degli alunni stranieri. In particolare è stato finanziato un progetto per le classi seconda della scuola Rodari sulle emozioni ed è stato acquistato materiale di facile consumo per i laboratori.

Le spese sostenute riguardano prevalentemente il pagamento di esperti esterni.

|                            |            |             |            |
|----------------------------|------------|-------------|------------|
| Programmazione Iniziale:   | € 1.196,46 | Variazioni: | € 2.728,48 |
| Programmazione definitiva: | € 3.924,94 | Avanzo:     | € 1.580,78 |

**SCHEDA PROGETTO P03 PROGETTO 10.8.1.A1-FESRPN-EM-2015-157**

Il progetto finanziato con i fondi della Unione europea, ha consentito di dotare l'Istituto di connettività wireless e di sistemi sicuri di gestione e regolamentazione sia dell'accesso ad Internet che dell'utilizzo delle risorse formative presenti on-line mettendo a disposizione dei docenti e degli alunni una infrastruttura di rete WIFI controllata e centralmente gestita permettendo la distribuzione in rete delle risorse informatiche dell'intero Istituto consentendo di:

- Fornire connettività stabile;
- Gestire l'accesso in mobilità dei dispositivi durante gli spostamenti interni
- Garantire l'accesso ad Internet e a tutte le piattaforme online a sostegno della didattica in maniera controllata
- Garantire l'applicazione di una didattica innovativa basata sugli strumenti del web 2.0

|                            |             |             |         |
|----------------------------|-------------|-------------|---------|
| Programmazione Iniziale:   | € 18.500,00 | Variazioni: | -€ 3,92 |
| Programmazione definitiva: | € 18.496,08 | Avanzo:     | € 0,00  |

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)**SCHEDA PROGETTO P04 AUTONOMIA DIDATTICO-ORGANIZZATIVA**

Il progetto ha permesso la realizzazione di alcuni laboratori nella scuola Media. La scuola dell'infanzia ha realizzato il progetto di psicomotricità ed un laboratorio di lingua inglese con il metodo di Helen Doron. Sono state inoltre sostenute spese per materiale informatico vario, per l'acquisto di giochi didattici, fotocopie e assicurazione per gli alunni.

|                            |             |             |             |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Programmazione Iniziale:   | € 12.998,80 | Variazioni: | € 12.117,51 |
| Programmazione definitiva: | € 25.116,31 | Avanzo:     | € 17.090,13 |

**SCHEDA PROGETTO P05 PROGETTI DI AREA LINGUISTICO-ESPRESSIVA**

Il progetto, di area linguistico-espressiva, ha permesso la realizzazione di un laboratorio di lettura animata, di giornalismo "Il giornale in classe" e di un laboratorio teatrale nelle scuole primarie. Per quanto riguarda la scuola secondaria sono stati attivati laboratori di potenziamento progetto CLIL e laboratori di lingua francese e inglese con la partecipazione al concorso "Kangarou della lingua inglese" nel quale gli alunni l'Istituto hanno raggiunto la semifinale. La scuola dell'infanzia ha realizzato il progetto di psicomotricità. Le spese sostenute sono per gli esperti esterni e per la quota di adesione al progetto in rete. La residua disponibilità verrà impiegata nel 2017 per far fronte a tutte quelle spese relative ai progetti iniziati ad ottobre 2016 e più strettamente collegati all'anno scolastico.

|                            |             |             |            |
|----------------------------|-------------|-------------|------------|
| Programmazione Iniziale:   | € 9.282,40  | Variazioni: | € 2.976,00 |
| Programmazione definitiva: | € 12.558,20 | Avanzo:     | € 6.943,91 |

**SCHEDA PROGETTO P07 EDUCAZIONE ALLA SALUTE E ALLO SPORT**

In questo progetto, dedicato alle attività sportive, sono state sostenute le spese relative all'acquisto di materiale sportivo e la gestione dei Giochi Sportivi Studenteschi per conto dell'Ente locale.

|                            |            |             |            |
|----------------------------|------------|-------------|------------|
| Programmazione Iniziale:   | € 420,49   | Variazioni: | € 4.800,00 |
| Programmazione definitiva: | € 5.220,49 | Avanzo:     | € 175,30   |

**SCHEDA PROGETTO P08 #LAMIABIBLIOTECA**

Questo Progetto pluriennale mira a realizzare una riqualificazione degli spazi dedicati alla didattica e allo scopo sono stati destinati fondi dell'avanzo sia vincolato che libero degli anni precedenti. La realizzazione del progetto nel 2016 ha cercato di riqualificare, mediante l'acquisto di arredi, l'aula biblioteca del plesso Valsalva.

|                            |            |             |        |
|----------------------------|------------|-------------|--------|
| Programmazione Iniziale:   | € 2.441,01 | Variazioni: | € 0,00 |
| Programmazione definitiva: | € 2.441,01 | Avanzo:     | € 2,03 |

**SCHEDA PROGETTO P09 VIAGGI DI ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE**

Il progetto, dedicato alle uscite didattiche e ai viaggi di istruzione comprende le spese relative al pagamento dei corrispettivi dovuti alle società di trasporto e alle agenzie di viaggio incaricate.

|                            |             |             |             |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Programmazione Iniziale:   | € 1.081,00  | Variazioni: | € 31.044,50 |
| Programmazione definitiva: | € 32.125,50 | Avanzo:     | € 1.056,90  |

**SCHEDA PROGETTO P10 PROGETTO 10.8.1.A3-FESRPN-EM-2015-216**

Il progetto finanziato con i fondi della Unione europea, ha consentito, attraverso la fornitura di "dotazioni tecnologiche e laboratoriali", la realizzazione di spazi utilizzati come "ambienti di apprendimento alternativi", la realizzazione di postazioni informatiche per l'accesso dell'utenza e del personale (o delle segreterie) ai dati e ai servizi digitali della scuola e nello specifico di dotare l'Istituto di:

- Postazioni informatiche e per l'accesso dell'utenza e del personale (o delle segreterie) ai dati ed ai servizi digitali della scuola: **OPEN WORKSTATION**

-Spazi alternativi per l'apprendimento: **EDUSPACE**

-Laboratori mobili: **ROBOTICA EDUCATIVA**

|                            |             |             |             |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Programmazione Iniziale:   | € 0,00      | Variazioni: | € 21.984,39 |
| Programmazione definitiva: | € 21.984,39 | Avanzo:     | € 0,00      |

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)**SCHEDA PROGETTO P11 NUOVE TECNOLOGIE**

Le spese derivanti da questo progetto pluriennale sono relative all'acquisto materiale informatico vario per l'adeguamento dei plessi alle nuove tecnologie. Si è proceduto inoltre l'acquisto di arredi classe 2.0 per il plesso Pelloni a seguito di alcuni finanziamenti vincolati.

|                            |            |             |            |
|----------------------------|------------|-------------|------------|
| Programmazione Iniziale:   | € 5.477,13 | Variazioni: | € 3.500,00 |
| Programmazione definitiva: | € 8.977,13 | Avanzo:     | € 6.745,68 |

**SCHEDA PROGETTO P13 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO**

Le attività di formazione aggiornamento del personale docente e ATA hanno comportato spese per il pagamento del personale esterno che ha tenuto i corsi di formazione, spese per la partecipazione del personale ai corsi di formazione e aggiornamento.

|                            |             |             |            |
|----------------------------|-------------|-------------|------------|
| Programmazione Iniziale:   | € 5.183,20  | Variazioni: | € 5.800,00 |
| Programmazione definitiva: | € 10.983,20 | Avanzo:     | € 3.333,81 |

**SCHEDA PROGETTO P14 #LAMIASCUOLAACCOGLIENTE**

Questo Progetto pluriennale mira a realizzare una riqualificazione degli spazi del plesso Valsalva dedicati alla didattica; allo scopo sono stati destinati fondi dell'avanzo sia vincolato che libero degli anni precedenti. La realizzazione del progetto finanziato anche da contributo specifico della Fondazione Cassa di Risparmio di Imola nel 2016 ha cercato di riqualificare, mediante l'acquisto di arredi, l'aula polivalente "M. Carloni".

|                            |             |             |            |
|----------------------------|-------------|-------------|------------|
| Programmazione Iniziale:   | € 14.000,00 | Variazioni: | € 0,00     |
| Programmazione definitiva: | € 14.000,00 | Avanzo:     | € 6.389,75 |

**SCHEDA PROGETTO P15 DIRITTO ALLO STUDIO**

In questo progetto, dedicato alle attività finanziate dal Comune di Imola nell'ambito del Diritto allo studio, sono state sostenute le spese per il personale docente referente della Consulta delle ragazze e dei ragazzi, e per le agenzie formative, che sono state scelte in prevalenza tra quelle proposte dal Comune, tra le quali si inserisce anche il "Parco didattico di Montebello" per la realizzazione di progetti di miglioramento dell'offerta formativa.

|                            |            |             |            |
|----------------------------|------------|-------------|------------|
| Programmazione Iniziale:   | € 1.805,00 | Variazioni: | € 2.209,24 |
| Programmazione definitiva: | € 4.014,24 | Avanzo:     | € 1.791,81 |

**SCHEDA PROGETTO P16 INS – INSIEME NELLA SCUOLA**

Il progetto INS "Insieme nella scuola" attivato grazie al Contributo della Fondazione del Monte di Bologna e Ravenna, è realizzato in rete con alcuni istituti scolastici imolesi del primo e secondo ciclo di istruzione, oltre che con altri partner pubblici e privati. Le spese sostenute si riferiscono alle spese per il personale docente e Ata coinvolto nel progetto.

|                            |            |             |          |
|----------------------------|------------|-------------|----------|
| Programmazione Iniziale:   | € 3.700,00 | Variazioni: | € 324,00 |
| Programmazione definitiva: | € 4.024,00 | Avanzo:     | € 0,01   |

**Aggregato R – FONDO DI RISERVA**

In sede di predisposizione del Programma Annuale era stato previsto di accantonare come fondo di riserva la somma di € 650,00. In corso di esercizio non è stato fatto alcun prelevamento, per cui al 31 dicembre 2016 la consistenza del fondo è la stessa.

**Aggregato Z01 – Disponibilità finanziaria da programmare**

In sede di predisposizione del Programma Annuale la disponibilità finanziaria da programmare era composta dalle seguenti voci :

| Z vincolato | Z non vincolato | TOTALE      |
|-------------|-----------------|-------------|
| € 12.603,87 | € 558,15        | € 13.162,02 |

Nel corso dell'anno non vi sono state modifiche e pertanto la consistenza al 31/12/2016 è rimasta invariata.

**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)**FONDO MINUTE SPESE**

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2016 prevedeva un anticipo al DSGA di € 500,00.

Le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istruzione scolastica.

Al termine dell'esercizio finanziario si è così determinato il seguente avanzo di amministrazione, come da Mod. J, di **€ 89.197,79** (una parte con vincolo di destinazione stabilito sia dalla tipologia di finanziamento che dalle finalità, una parte senza vincolo di destinazione) che è stato ridistribuito nell'esercizio finanziario successivo 2017.

| ANALISI DELL'AVANZO 2016 |                    |                 |                    |                      |                    |
|--------------------------|--------------------|-----------------|--------------------|----------------------|--------------------|
|                          | A/P                | da radiazioni   | avanzo vincolato   | avanzo non vincolato | TOTALE             |
| A01                      | € 14.563,35        |                 | € 14.563,35        |                      | € 14.563,35        |
| A02                      | € 15.292,31        |                 | € 15.292,31        |                      | € 15.292,31        |
| A05                      | € -                |                 | € -                |                      | € -                |
| P01                      | € -                |                 | € -                |                      | € -                |
| P02                      | € 1.580,78         |                 | € 1.580,78         |                      | € 1.580,78         |
| P03                      | € -                |                 | € -                |                      |                    |
| P04                      | € 17.090,13        |                 | € 17.090,13        |                      | € 17.090,13        |
| P05                      | € 6.943,91         |                 | € 6.943,91         |                      | € 6.943,91         |
| P07                      | € 175,30           |                 | € 175,30           |                      | € 175,30           |
| P08                      | € 2,03             |                 | € 2,03             |                      | € 2,03             |
| P09                      | € 1.056,90         |                 | € 1.056,90         |                      | € 1.056,90         |
| P10                      | € -                |                 | € -                |                      |                    |
| P11                      | € 6.745,68         |                 | € 6.745,68         |                      | € 6.745,68         |
| P13                      | € 3.333,81         |                 | € 3.333,81         |                      | € 3.333,81         |
| P14                      | € 6.389,75         |                 | € 3.389,75         | € 3.000,00           | € 6.389,75         |
| P15                      | € 1.791,81         |                 | € 1.791,81         |                      | € 1.791,81         |
| P16                      | € 0,01             | € 420,00        |                    | € 420,01             | € 420,01           |
| R98                      | € -                |                 |                    | € 650,00             | € 650,00           |
| Z                        |                    |                 | € 12.603,87        | € 558,15             | € 13.162,02        |
|                          | <b>€ 74.965,77</b> | <b>€ 420,00</b> | <b>€ 84.569,63</b> | <b>€ 4.628,16</b>    | <b>€ 89.197,79</b> |



## INDICI DI BILANCIO

Descrizione dell'indice Valore Valutazione del dato

**N. 1 – INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA**

Rapporto tra le entrate da trasferimenti dello Stato (totale accertamento Aggregato 02+03+04 Entrate Mod. H) ed il totale degli accertamenti (totale colonna "b" Entrate Mod. H). Varia da zero (= dipendenza nulla) ad uno (= dipendenza massima).

|                                           |
|-------------------------------------------|
| $(71.146,41+64.802,16)/196.787,18 = 0,69$ |
|-------------------------------------------|

**N. 2 -INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

Rapporto tra gli accertamenti non riscossi (Totale colonna "d" Entrate Mod. H) sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza (Totale colonna "b" Entrate Mod. H). Varia da zero (= produzione nulla di residui) ad uno (= produzione massima di Residui).

|                              |
|------------------------------|
| $2.091,46/196.787,18 = 0,01$ |
|------------------------------|

**N. 3 – INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra gli impegni non pagati (Totale colonna "d" Spese Mod. H) sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza (Totale colonna "b" Spese Mod. H). Varia da zero (= produzione nulla di residui) ad uno (= produzione massima di residui).

|                               |
|-------------------------------|
| $28.876,71/216.416,31 = 0,13$ |
|-------------------------------|

**N. 4 – SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Rapporto tra le riscossioni a residuo (Totale colonna "g" Entrate Mod. N) ed i residui attivi iniziali (Totale colonna "f" Entrate Mod. N). Varia da zero(= smaltimento nullo di residui) ad uno (= realizzazione massima dei residui).

|                              |
|------------------------------|
| $36.091,13/45.569,87 = 0,79$ |
|------------------------------|

**N. 5 – SMALTIMENTO DEI RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti a residuo (Totale colonna "g" Spese Mod. N) ed i residui passivi iniziali (Totale colonna "f" Spese Mod. N). Varia da zero (= smaltimento nullo dei residui) ad uno (= smaltimento massimo dei residui).

|                              |
|------------------------------|
| $16.737,89/17.454,49 = 0,96$ |
|------------------------------|

**N. 6 – INDICE DELLA CAPACITA' DI SPESA**

Rapporto tra il totale dei pagamenti in conto competenza ed in conto residui (colonna "c" Mod. H Uscite + residui passivi) ed il totale della massa spendibile (colonna "b" Mod. H Uscite + residui passivi iniziali al netto delle radiazioni). Varia da zero (= nessuna spesa) ad uno (= utilizzazione totale delle autorizzazioni di spesa).

|                                                        |
|--------------------------------------------------------|
| $(187.539,60+16.737,89)/(216.416,31+17.034,49) = 0,88$ |
|--------------------------------------------------------|

**N. 7 – INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno (Totale colonna "i" Mod. N) ed il totale della massa spendibile (colonna "b" Mod. H Uscite + residui passivi iniziali al netto delle radiazioni). Varia da zero (= nessun accumulo) ad uno (= totale rinvio dei pagamenti all'anno successivo).

|                                           |
|-------------------------------------------|
| $29.173,31/(216.416,31+17.034,49) = 0,12$ |
|-------------------------------------------|





**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

In aggiunta ai suddetti modelli obbligatori stabiliti dal MIUR, costituisce parte integrante del rendiconto la seguente documentazione:

- Estratti conto dell'istituto cassiere che evidenziano il saldo di cassa all'inizio ed alla fine dell'esercizio 2016;
- Dichiarazione sottoscritta dal Dirigente Scolastico e dal D.S.G.A. sulla inesistenza di gestioni fuori bilancio e contabilità speciali;
- Indicatore di tempestività dei pagamenti ai sensi del DPCM 22/09/2014 artt. 9-10

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2016, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2016;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2016;
- che alla data odierna è stata presentata la Certificazione Unica 2017 redditi 2016, mentre non è stato presentato il modello 770/2017 redditi 2016 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questo Istituto scolastico, si sottopone il Conto Consuntivo, corredato dalla presente relazione, al Collegio dei Revisori dei Conti, al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2016, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Imola, 15/03/2017

Prot. n. 2140/C14

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Prof.ssa Carmela Santopaolo



**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

**ALLEGATO AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2016**

**Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi**

**DICHIARANO:**

- Che nell'esercizio finanziario 2016 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Gli impegni, gli accertamenti, i pagamenti e le riscossioni, a qualunque titolo, hanno avuto regolarmente luogo nell'ambito del bilancio;
- Che quest'Istituto è titolare dei seguenti titoli:  
BTP 1.11.98/29 -5,25% € 2.000,00;  
BTP 1.8.24 -3,75% € 21.000,00.

Imola, 15/03/2017

IL DIRETTORE S.G.A.

Dott.ssa Serena Antimi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Carmela Santopaolo



**ISTITUTO COMPRENSIVO N. 4 - VIA GUICCIARDINI, 8 - 40026 IMOLA**

☎ 0542/22264- FAX 0542/30871 - C.F. : 82003970371- C. M. BOIC846004

e-mail: [boic846004@istruzione.it](mailto:boic846004@istruzione.it); posta certificata: [BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT](mailto:BOIC846004@PEC.ISTRUZIONE.IT)

**ALLEGATO AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2016**

Indicatore di tempestività dei pagamenti

VISTA la Legge 89/2014, art. 41;

VISTO il DPCM 22/09/2014 artt. 9-10;

VISTA la Circolare MEF n. 27 del 24/11/2014

| Pubblicazione dell'indicatore di tempestività dei pagamenti ai sensi del DPCM 22/09/2014 artt. 9-10 |      | INDICATORE TEMPESTIVITA' DI PAGAMENTO (GIORNI) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------------|
| Anno                                                                                                | 2016 | -5,38                                          |
| trimestre                                                                                           | 1    | -7,51                                          |
| trimestre                                                                                           | 2    | -16,58                                         |
| trimestre                                                                                           | 3    | -8,07                                          |
| trimestre                                                                                           | 4    | -8,11                                          |

Imola, 15/03/2017

IL DIRETTORE S.G.A.

Dott.ssa Serena Antimi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Carmela Santopaolo