



ISTITUTO COMPRENSIVO DI MASERADA SUL PIAVE

Via dello Stadio 3 – 31052 Maserada sul Piave (TV) - - Tel. 0422/778028 - - Fax.0422/ 729900

CODICE: TVIC85700G • **C.F.** 94105490265 • **pec:** TVIC85700G@pec.istruzione.it

E- mail: TVIC85700G@istruzione.it **sito istituzionale:** icmaserada.gov.it

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

PREDISPOSTA DAL D.S.G.A. IL 02/03/2017 E DALLA GIUNTA IL 14/03/2017

APPROVATO DAL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI IL 30/05/2017

DELIBERATO DAL CONSIGLIO DI ISTITUTO IL 14/06/2017



ISTITUTO COMPRENSIVO DI MASERADA SUL PIAVE

Via dello Stadio 3 – 31052 Maserada sul Piave (TV) - - Tel. 0422/778028 - - Fax.0422/ 729900

CODICE: TVIC85700G • **C.F.** 94105490265 • **pec:** TVIC85700G@pec.istruzione.it

E- mail: TVIC85700G@istruzione.it **sito istituzionale:** icmaserada.gov.it

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

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del programma Annuale 2016 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di poter analizzare i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'istituzione Scolastica.

IL CONTO CONSUNTIVO riepiloga i dati contabili dell'Istituzione scolastica secondo quanto previsto dal D.L. 44 del 01.02.2001.

Il Conto Consuntivo è composto da tre parti fondamentali che sono:

- **CONTO FINANZIARIO;**
 - **CONTO DEL PATRIMONIO;**
 - **RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA.**
- **IL CONTO FINANZIARIO** riepiloga i dati contabili risultanti dalle registrazioni d'Entrata e di Spesa del Programma Annuale, rilevando lo stato di attuazione dei fondi in rapporto alle attività ed ai Progetti ed individua la destinazione delle risorse ottenute.
 - **IL CONTO DEL PATRIMONIO** indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi della Scuola all'inizio e al termine dell'esercizio con le relative variazioni apportate, nonché il totale complessivo dei debiti/crediti risultanti alla fine dell'esercizio.
 - **IL RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA** è il risultato della imputazione delle spese al Piano dei Conti, riepiloga le spese per natura economica consentendo un'analisi sull'attività gestionale della scuola.

Preliminarmente si osserva che il Conto Consuntivo dell'anno 2016 è stato predisposto seguendo le istruzioni impartite dal MIUR con circolare n. 33 del 03.04.2003, che il Programma Annuale dello stesso anno cui si riferisce il Conto Consuntivo è stato approvato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 02/12/2015

IL CONTO CONSUNTIVO SI COMPONE DI:

- Mod. H** - Conto finanziario;
- Mod. I** - Rendiconto Progetti/Attività;
- Mod. J** - Situazione Amministrativa definitiva.

ALLEGATI:

- Mod. K** - Conto del patrimonio;
Mod. L - Elenco residui;
Mod. M - Spese personale;
Mod. N - Riepilogo spese.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2016 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2016		83.475,10
	Competenza	140.891,56
SOMME RISCOSE		
	Residui	0,00
	Totale (1)	140.891,56
	Competenza	97.569,24
SOMME PAGATE		
	Residui	2.279,37
	Totale (2)	99.848,61
	Differenza (1 - 2)	41.042,95
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2016		124.518,05

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2016 ammonta a Euro **98.849,57**. (punto 9 mod. J) così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	36.988,20
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	0,00
	Totale (1)	36.988,20
	Esercizio Corrente	62.656,68
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	0,00
	Totale (2)	62.656,68
DIFFERENZA (1 - 2)		-25.668,48
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2016		124.518,05
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2016 punto 9 mod. J		98.849,57

L'avanzo dell'Esercizio 2016 di Euro € 17.653,84 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE ACCERTATE E.F. 2016	177.879,76
SPESE EFFETTIVE IMPEGNATE E.F. 2016	160.225,92
AVANZO ESERCIZIO 2016	17.653,84

CONTO FINANZIARIO: CONTO CONSUNTIVO - Mod. H

I totali delle previsioni definitive delle Entrate € 259.075,49 e delle Spese € 259.075,49 – Mod. H – pareggiano, mentre i risultati tra accertamenti per € 177.879,76 e impegni per € 160.225,92 hanno determinato un avanzo di competenza dell'Esercizio Finanziario 2016, pari a € 17.653,84.

Le operazioni di gestione che hanno interessato l'Esercizio Finanziario sono state improntate nel rispetto delle norme di legge.

CONTO FINANZIARIO

RIEPILOGO DELLE ENTRATE.

Agg.	Voce	Descrizione	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Disponibilità b/a (*)
01		Avanzo di amministrazione presunto	81.195,73				81.195,73
	01	Avanzo Non Vincolato	1.936,68				1.936,68
	02	Avanzo Vincolato	79.259,05				79.259,05
02		Finanziamento dallo Stato	53.703,37	53.703,37	53.703,37		
	01	Dotazione ordinaria	17.991,94	17.991,94	17.991,94		
	03	Altri finanziamenti non vincolati	711,43	711,43	711,43		
	04	Altri finanziamenti vincolati	35.000,00	35.000,00	35.000,00		
03		Finanziamenti dalla Regione	1.332,13	1.332,13	1.332,13		
	04	Altri finanziamento vincolati (Sport@Scuola)	1.332,13	1.332,13	1.332,13		
04		Finanziamenti da Enti Locali	51.788,20	51.788,20	14.800,00	36.988,20	
	01	Unione Europea	36.988,20	36.988,20		36.988,20	
	04	Comune non vincolati	14.800,00	14.800,00	14.800,00		
05		Contributi da privati	70.800,75	70.800,75	70.800,75		
	01	Famiglie non vincolati	12.367,00	12.367,00	12.367,00		
	02	Famiglie vincolati	43.904,75	43.904,75	43.904,75		
	03	Altri non vincolati	4.733,00	4.733,00	4.733,00		
	04	Altri vincolati	9.796,00	9.796,00	9.796,00		
07		Altre entrate	255,31	255,31	255,31		
	01	Interessi	5,31	5,31	5,31		
	04	Diverse	250,00	250,00	250,00		
Totale entrate			259.075,49	177.879,76	140.891,56	36.988,20	81.195,73
Disavanzo di competenza							
Totale a pareggio				177.879,76			

(*) Il rapporto tra somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina il valore 1 e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio,

Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO				
			Previsione iniziale	2.200,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
21/05/2016	4	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 19/10/2016 per programma annuale 2016	-263,32	
			Previsione definitiva	1.936,68
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	1.936,68

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO				
			Previsione iniziale	70.200,69
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
21/05/2016	3	Variazioni all'avanzo di amministrazione presunto al 19/10/2015 inserito nel programma annuale 2016	22.515,13	
21/05/2016	4	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 19/10/2016 per programma annuale 2016	-13.456,77	
			Previsione definitiva	79.259,05
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	79.259,05

Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA				
			Previsione iniziale	11.550,27
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
06/10/2016	7	VARIAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2016	6.441,67	
			Previsione definitiva	17.991,94
			Somme Riscosse	17.991,94
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
21/05/2016	5	Variazioni al Programma Annuale 2016	652,41	
30/12/2016	9	VARIAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2016	59,02	
			Previsione definitiva	711,43
			Somme Riscosse	711,43

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/05/2016	5	Variazioni al Programma Annuale 2016	35.000,00
Previsione definitiva			35.000,00
Somme Riscosse			35.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/06/2016	6	Variazione programma annuale 2016	1.332,13
Previsione definitiva			1.332,13
Somme Riscosse			1.332,13
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/02/2016	1	FINANZIAMENTO PROGETTO 10.8.1.A1-FESRPON-VE-2015-117	14.993,20
26/04/2016	2	Variazione di bilancio per Progetto Pon 10.8.1.A3-FESRPON-VE-2015-123	21.995,00
Previsione definitiva			36.988,20
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			36.988,20
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - COMUNE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/05/2016	5	Variazioni al Programma Annuale 2016	14.800,00
Previsione definitiva			14.800,00
Somme Riscosse			14.800,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 01 - FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/05/2016	5	Variazioni al Programma Annuale 2016	417,00
28/06/2016	6	Variazione programma annuale 2016	4.282,50
06/10/2016	7	VARIAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2016	7.568,50
02/12/2016	8	variazione programma annuale	65,00
30/12/2016	9	VARIAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2016	34,00
Previsione definitiva			12.367,00
Somme Riscosse			12.367,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/05/2016	5	Variazioni al Programma Annuale 2016	7.576,00
21/05/2016	5	Variazioni al Programma Annuale 2016	15,00
21/05/2016	5	Variazioni al Programma Annuale 2016	1.108,00
28/06/2016	6	Variazione programma annuale 2016	2.325,00
28/06/2016	6	Variazione programma annuale 2016	871,50
28/06/2016	6	Variazione programma annuale 2016	198,00
06/10/2016	7	VARIAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2016	3.687,75
06/10/2016	7	VARIAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2016	2.455,00
06/10/2016	7	VARIAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2016	7.175,00
06/10/2016	7	VARIAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2016	1.398,00
02/12/2016	8	variazione programma annuale	1.245,50
02/12/2016	8	variazione programma annuale	8.355,00
02/12/2016	8	variazione programma annuale	6.430,00
30/12/2016	9	VARIAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2016	105,00
30/12/2016	9	VARIAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2016	960,00
Previsione definitiva			43.904,75
Somme Riscosse			43.904,75
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 03 - ALTRI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/05/2016	5	Variazioni al Programma Annuale 2016	2.350,00
28/06/2016	6	Variazione programma annuale 2016	667,00

06/10/2016	7	VARIAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2016	6,00
02/12/2016	8	variazione programma annuale	1.710,00
Previsione definitiva			4.733,00
Somme Riscosse			4.733,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - ALTRI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/05/2016	5	Variazioni al Programma Annuale 2016	75,00
21/05/2016	5	Variazioni al Programma Annuale 2016	2.701,00
28/06/2016	6	Variazione programma annuale 2016	60,00
06/10/2016	7	VARIAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2016	2.100,00
02/12/2016	8	variazione programma annuale	1.100,00
02/12/2016	8	variazione programma annuale	525,00
02/12/2016	8	variazione programma annuale	2.200,00
30/12/2016	9	VARIAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2016	410,00
30/12/2016	9	VARIAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2016	125,00
30/12/2016	9	VARIAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2016	500,00
Previsione definitiva			9.796,00
Somme Riscosse			9.796,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/05/2016	5	Variazioni al Programma Annuale 2016	5,31
Previsione definitiva			5,31
Somme Riscosse			5,31
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 04 - DIVERSE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/05/2016	5	Variazioni al Programma Annuale 2016	250,00
Previsione definitiva			250,00
Somme Riscosse			250,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 99 voce 01 – Reintegro anticipo al Direttore SGA:

La somma accertata ammonta ad euro 150,00 ed è data dalla restituzione dell'anticipo del f.do minute spese al D.S.G.A – Reversale d'incasso n. 174 del 12/12/2016.

RIEPILOGO DELLE SPESE

Le Uscite come da Modello H:								
Aggr	Voce	Descrizione	Programmazione Definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze	Utilizzo risorse b/a %
A		ATTIVITA'	33.898,40	32.058,99	31.432,48	626,51	1.839,41	95%
A	01	Funzionamento amministrativo generale	24.185,99	22.644,81	22.018,30	626,51	1.541,18	94%
A	02	Funzionamento didattico generale	6.346,66	6.048,43	6.048,43		298,23	95%
A	03	Spese di personale	3.365,75	3.365,75	3.365,75		0	100%
A	04	Spese di investimento						
A	05	Manutenzione edifici						
P		PROGETTI	225.177,09	128.166,93	66.136,76	62.030,17	97.010,16	57%
P	01	Progetto Formazione E Agg.to	4.435,06	3.541,40	3.356,40	185,00	893,66	80%
P	02	Progetto Sicurezza	2.480,20				2.480,20	0%
P	03	Progetto Ampliamento dell'Offerta Formativa	19.455,97	10.209,47	10.209,47		9.246,50	52%
P	04	Progetto Dal Disagio al Benessere	1.385,24	564,08	564,08		821,16	41%
P	05	Genitori a scuola	53.130,18	20.208,11	19.536,31	671,80	32.922,07	38%
P	06	Progetto ECDL	31.348,87	15.386,34	15.386,34		15.962,53	49%
P	07	Progetto Classe 2.0	282,14	282,14	282,14			100%
P	08	Progetto lettore Madrelingua	32.545,00	14.330,00	14.330,00		18.215,00	44%
P	09	Borsa di studio "Piccolo Fiore"	3.200,00	800,00	800,00		2.400,00	25%
P	10	Progetto 10.8.1.a1-fesrpon-ve-2015-117 Tutti Connessi	14.993,20	14.972,79		14.972,79	20,41	99%
P	11	Progetto 10.8.1.A3-FESRPON-VE-2015-123 Lim che Passione!	23.221,23	21.619,97		21.619,97	1.601,26	93%
P	12	Progetto We Do	3.700,00	1.672,02	1.672,02		2.027,98	45%
P	13	Progetto Segni di Terra	35.000,00	24.580,61		24.580,61	10.419,39	70%
		Totale Spese	259.075,49	160.225,92	97.569,24	62.656,68	98.849,57	62%
		Avanzo di competenza		17.653,84				
		Totale a pareggio		177.879,76				

Il rapporto tra somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale di realizzo di ogni singola Attività/Progetto.

RENDICONTO PROGETTO ATTIVITA'

Alla fine dell'esercizio finanziario si predispongono i prospetti di analisi dell'attività finanziaria realizzata per ogni singolo Progetto/Attività, dai quali si rileva l'evoluzione dei medesimi, dalla previsione iniziale al consuntivo, mediante le variazioni in corso d'anno, sia per le entrate che per le voci delle tipologie di spesa presenti nel Piano dei Conti anno 2016.

Il rendiconto per Progetto/Attività rileva per ogni singola tipologia di Attività Progetto la Programmazione iniziale, le variazioni apportate, la Programmazione definitiva, le somme pagate e riscosse, le somme rimaste da pagare e da riscuotere e la disponibilità finanziaria che sommata determina l'avanzo di amministrazione.

La stessa analisi effettuata sulle entrate non assume la stessa valenza in quanto le entrate di un progetto sono solo illustrative (vedi art. 2, comma 6 del Regolamento n. 44/2001):

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE				
			Previsione iniziale	15.273,58
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
21/05/2016	4	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 19/10/2016 per programma annuale 2016	-4.436,90	
21/05/2016	5	Variazioni al Programma Annuale 2016	7.033,31	
06/10/2016	7	VARIAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2016	6.006,00	
02/12/2016	8	variazione programma annuale	210,00	
30/12/2016	10	Variazione fondo riserva	100,00	
			Previsione definitiva	24.185,99
			Somme Pagate	22.018,30
			Somme da pagare	626,51
			Economie	1.541,18

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE				
			Previsione iniziale	2.784,49
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
21/05/2016	3	Variazioni all'avanzo di amministrazione presunto al 19/10/2015 inserito nel programma annuale 2016	1.884,50	
21/05/2016	5	Variazioni al Programma Annuale 2016	1.236,00	
06/10/2016	7	VARIAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2016	441,67	
			Previsione definitiva	6.346,66
			Somme Pagate	6.048,43
			Somme da pagare	0,00
			Economie	298,23

Aggregato A voce 03 - SPESE DI PERSONALE	
	Previsione iniziale 3.365,75
	Somme Pagate 3.365,75
	Somme da pagare 0,00
	Economie 0,00

Aggregato P voce 01 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO			
	Previsione iniziale 4.526,56		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/05/2016	4	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 19/10/2016 per programma annuale 2016	-451,50
21/05/2016	5	Variazioni al Programma Annuale 2016	360,00
		Previsione definitiva	4.435,06
		Somme Pagate	3.356,40
		Somme da pagare	185,00
		Economie	893,66

Aggregato P voce 02 - SICUREZZA			
	Previsione iniziale 2.249,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/05/2016	4	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 19/10/2016 per programma annuale 2016	-1.468,80
21/05/2016	5	Variazioni al Programma Annuale 2016	1.700,00
		Previsione definitiva	2.480,20
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	2.480,20

Aggregato P voce 03 - AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA			
	Previsione iniziale 8.405,01		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/05/2016	3	Variazioni all'avanzo di amministrazione presunto al 19/10/2015 inserito nel programma annuale 2016	1.573,63
21/05/2016	5	Variazioni al Programma Annuale 2016	5.919,18
28/06/2016	6	Variazione programma annuale 2016	1.999,13
02/12/2016	8	variazione programma annuale	1.500,00
30/12/2016	9	VARIAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2016	59,02
		Previsione definitiva	19.455,97
		Somme Pagate	10.209,47
		Somme da pagare	0,00
		Economie	9.246,50

Aggregato P voce 04 - DAL DISAGIO AL BENESSERE				
			Previsione iniziale	461,71
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
21/05/2016	4	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 19/10/2016 per programma annuale 2016	-76,47	
21/05/2016	5	Variazioni al Programma Annuale 2016	1.000,00	
			Previsione definitiva	1.385,24
			Somme Pagate	564,08
			Somme da pagare	0,00
			Economie	821,16

Aggregato P voce 05 - GENITORI A SCUOLA				
			Previsione iniziale	30.305,85
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
21/05/2016	4	Variazione su avanzo di amministrazione presunto al 19/10/2016 per programma annuale 2016	-7.286,42	
21/05/2016	5	Variazioni al Programma Annuale 2016	7.576,00	
28/06/2016	6	Variazione programma annuale 2016	7.479,00	
06/10/2016	7	VARIAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2016	13.711,25	
02/12/2016	8	variazione programma annuale	1.310,50	
30/12/2016	9	VARIAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2016	34,00	
			Previsione definitiva	53.130,18
			Somme Pagate	19.536,31
			Somme da pagare	671,80
			Economie	32.922,07

Aggregato P voce 06 - PROGETTO ECDL				
			Previsione iniziale	1.576,87
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
21/05/2016	3	Variazioni all'avanzo di amministrazione presunto al 19/10/2015 inserito nel programma annuale 2016	11.452,00	
21/05/2016	5	Variazioni al Programma Annuale 2016	3.884,00	
28/06/2016	6	Variazione programma annuale 2016	198,00	
06/10/2016	7	VARIAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2016	3.498,00	
02/12/2016	8	variazione programma annuale	9.155,00	
30/12/2016	9	VARIAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2016	1.585,00	
			Previsione definitiva	31.348,87
			Somme Pagate	15.386,34
			Somme da pagare	0,00
			Economie	15.962,53

Aggregato P voce 07 - PROGETTO CLASSE 2.0	
Previsione iniziale	282,14
Somme Pagate	282,14
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 08 - PROGETTO LETTORE DI MADRELINGUA			
Previsione iniziale	11.420,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/05/2016	3	Variazioni all'avanzo di amministrazione presunto al 19/10/2015 inserito nel programma annuale 2016	5.475,00
21/05/2016	5	Variazioni al Programma Annuale 2016	15,00
06/10/2016	7	VARIAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2016	7.175,00
02/12/2016	8	variazione programma annuale	8.355,00
30/12/2016	9	VARIAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2016	105,00
Previsione definitiva			32.545,00
Somme Pagate			14.330,00
Somme da pagare			0,00
Economie			18.215,00

Aggregato P voce 09 - PROGETTO BORSA DI STUDIO "PICCOLO FIORE"	
Previsione iniziale	3.200,00
Somme Pagate	800,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.400,00

Aggregato P voce 10 - PROGETTO 10.8.1.A1-FESRPN-VE-2015-117 TUTTI CONNESSI			
Previsione iniziale	0,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/02/2016	1	FINANZIAMENTO PROGETTO 10.8.1.A1-FESRPN-VE-2015-117	14.993,20
Previsione definitiva			14.993,20
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			14.972,79
Economie			20,41

Aggregato P voce 11 - PROGETTO 10.8.1.A3-FESRPN-VE-2015-123 LIM CHE PASSIONE!			
Previsione iniziale	0,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/04/2016	2	Variazione di bilancio per Progetto Pon 10.8.1.A3-FESRPN-VE-2015-123	21.995,00
21/05/2016	5	Variazioni al Programma Annuale 2016	1.226,23
Previsione definitiva			23.221,23
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			21.619,97

Economie	1.601,26
----------	----------

Aggregato P voce 12 - PROGETTO WE DO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/05/2016	3	Variazioni all'avanzo di amministrazione presunto al 19/10/2015 inserito nel programma annuale 2016	2.130,00
28/06/2016	6	Variazione programma annuale 2016	60,00
02/12/2016	8	variazione programma annuale	1.100,00
30/12/2016	9	VARIAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2016	410,00
Previsione definitiva			3.700,00
Somme Pagate			1.672,02
Somme da pagare			0,00
Economie			2.027,98

Aggregato P voce 13 - PROGETTO SEGNI DI TERRA. RITROVARSI AL MUSEO.....			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/05/2016	5	Variazioni al Programma Annuale 2016	35.000,00
Previsione definitiva			35.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			24.580,61
Economie			10.419,39

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
Previsione iniziale			100,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2016	10	Variazione fondo riserva	-100,00
Previsione definitiva			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Mod. J – SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA

I risultati della gestione dell'esercizio finanziario 2016 sono evidenziati dalla situazione amministrativa al 31/12/2016 (mod. J).

Da questo si rilevano tre dati:

- **FONDO CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO**

Il Fondo di cassa al 31.12.2016 è di € **124.518,05** e si identifica nel saldo del conto corrente bancario presso Monte dei Paschi di Siena, Istituto cassiere che disimpegna il servizio di cassa per conto

dell'Istituzione Scolastica. Il risultato è costituito dal Fondo cassa all'inizio dell'esercizio, aumentato del totale delle somme riscosse e diminuito del totale delle somme pagate.

Le Entrate e le Spese pagate appartengono all'esercizio finanziario 2016 e all'esercizio precedente.

- **AVANZO PER LA GESTIONE DI COMPETENZA**

Il risultato della gestione ha prodotto un avanzo di competenza di € 17.653,84

L'avanzo è la risultante della differenza tra previsione definitiva al 31.12.2016 e l'accertamento delle entrate e gli impegni di spesa. Esso è così dimostrato:

Entrate effettive accertate nell'esercizio	€ 177.879,76
Spese effettive impegnate	€ <u>160.225,92</u>
Avanzo di competenza	€ 17.653,84

- **AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

L'ammontare dell'avanzo complessivo di amministrazione è pari a € **98.849,57**. Dei tre risultati evidenziati della situazione amministrativa, questo è il più importante della gestione.

Attraverso di esso si determina la situazione di fatto alla fine dell'anno finanziario 2016 mettendo in evidenza la posizione creditoria e debitoria globale al 31.12.2016.

L'avanzo di amministrazione è la risultante del fondo cassa e la differenza tra i totali dei residui attivi, crediti esigibili ed il totale dei residui passivi, debiti da pagare sia quelli formati al termine dell'esercizio 2016 sia quelli precedenti. La situazione finanziaria (Mod. J) allegato al Conto Consuntivo evidenzia il suddetto dato.

L'avanzo di amministrazione sul Mod. J punto 9 riporta un avanzo di amministrazione di € **98.849,57** che corrisponde all'avanzo del Mod. H di € **98.849,57**.

ALLEGATI AL CONTO CONSUNTIVO:

Mod. K – CONTO DEL PATRIMONIO

L'Istituzione Scolastica dispone di un patrimonio, distinto da quello dello Stato, la cui consistenza si rimarca alla chiusura di ogni esercizio. Lo strumento per tale rilevazione è il conto del patrimonio che, assieme al conto finanziario, costituisce il conto consuntivo. Questo documento contabile serve ad evidenziare la consistenza degli elementi attivi e passivi del patrimonio all'inizio dell'esercizio e le variazioni verificatesi nel corso dell'anno finanziario, per determinare la consistenza finale di ciascun elemento patrimoniale e di quella complessiva. Il conto del patrimonio, quindi, integra elementi risultanti dal conto consuntivo e dai suoi allegati e dagli inventari. La consistenza finale dei beni inventariati coincide con le risultanze del registro Inventario al 31.12.2016.

Mod. L – ELENCO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Le Entrate accertate e non riscosse e le spese impegnate e non pagate al 31.12.2016 costituiscono rispettivamente i residui attivi e passivi.

Nell'esercizio finanziario 2016 si sono avute le seguenti risultanze:

- Residui attivi € 36.988,20
- Residui passivi € 62.656,68

Mod. M – PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE

Questo prospetto concerne le spese per il trattamento accessorio del personale docente ed A.TA. a tempo indeterminato, determinato, supplente breve e saltuario dell'Istituto. A questo si aggiungono le spese per i contratti d'opera – tutto a carico del Bilancio dell'Istituzione Scolastica.

Il prospetto puntualizza analiticamente, per l'esercizio finanziario da rendicontare, gli importi netti e l'Irpef e gli oneri previdenziali dei vari tipi di compensi liquidati al personale scolastico e al personale esperto esterno alla pubblica amministrazione. Indica, inoltre, le somme versate per gli oneri a carico dell'amministrazione.

Si precisa, per quanto concerne le retribuzioni di cui sopra che gli importi da iscrivere nel (Mod. H Conto Consuntivo), devono essere la risultanza algebrica in cui concorrono:

- Riscossioni dei finanziamenti specifici assegnati dal M.I.U.R.;
- Somme impegnate (somme pagate + somme da pagare);
- Eventuali prelevamenti dall'avanzo di amministrazione esistente al 31.12.2016.

Mod. N – PROSPETTO RIEPILOGO SPESE

Riepiloga per Aggregato di Entrate: la programmazione definitiva, le somme accertate, riscosse e rimaste da riscuotere.

Riepiloga per tipologia di spesa: la Programmazione definitiva, le somme impegnate, somme pagate e rimaste da pagare.

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
(Anna Maria Provenzano)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Dott.ssa Paola Bortoletto)