



ISTITUTO COMPRENSIVO "P. STOMEIO" - "G. ZIMBALO"

Via Siracusa - 73100 LECCE

Tel. 0832/317902 - Fax 0832/396002 -

E-mail: leic882003@istruzione.it ; leic882003@pec.istruzione.it

C.F. 93073750759 - C.M.: LEIC882003

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

RELAZIONE ILLUSTRATIVA SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE E SUI RISULTATI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

(ai sensi dell'art. 18, comma 5, D.I. n. 44 del 1 febbraio 2001)

La presente relazione predisposta dal Dirigente Scolastico Prof.ssa Biagina VERGARI e dal Direttore sga per la parte tecnico-contabile, viene sottoposta al Consiglio di Istituto in allegato al Conto Consuntivo redatto sulla base delle risultanze contabili risultanti al 31.12.2016 e in ottemperanza a quanto disposto dall'art. 18 del D.I.n. 44/2001.

Preliminarmente si fa presente che, ai sensi dell'art. 18, comma 5, del D.I. 44/2001, la modulistica del Conto Consuntivo dell'e.f. 2016 è stata predisposta dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi di questa Istituzione Scolastica in data 09/03/2017 come risulta dai seguenti modelli debitamente compilati e sottoscritti:

Modello H – conto finanziario;

Modelli I – n. 18 di cui 5 per attività e 13 per progetti;

Modello L – elenco dei residui attivi e passivi;

Modello J – situazione amministrativa definitiva al 31/12/2016;

Modello M – prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera;

Modello N – riepilogo per tipologie di spesa;

Modello K – conto del patrimonio.

Presupposto dell'analisi di entrate e spese è il Programma annuale approvato dal Consiglio D'Istituto in data 14/12/2015.

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 consentire l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

Tali obiettivi sono stati conseguiti con efficacia riconoscendo e mantenendo le buone pratiche sperimentate dall'Istituto, ponendo particolare attenzione alla territorialità e alle necessità espresse dall'utenza unitamente all'importanza di comunicare efficacemente e tempestivamente con l'esterno.

Prima dell'analisi delle risultanze contabili, si riportano i dati relativi alla popolazione scolastica:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2016
 La struttura delle classi per l'anno scolastico 2015/16 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
1	9	10	246	18	228	246	6	24,80

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2016
 La struttura delle classi per l'anno scolastico 2015/16 è la seguente:

(schema verbale Athena)

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prorolungato (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/prorolungato (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	3	1	4	94	0	77	17	94	3	0	23,50
Seconde	0	4	2	6	119	0	85	34	119	5	0	19,84
Terze	0	3	1	4	86	0	62	24	86	2	0	21,00
Quarte	0	4	1	5	118	0	93	25	118	1	0	23,60
Quinte	0	4	0	4	112	0	112	0	112	3	0	28,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	18	5	23	529	0	429	100	529	14	0	23,00
Prime	0	3	0	3	71	0	71	0	71	3	0	24,34
Seconde	0	2	1	3	70	0	49	21	70	3	0	23,34
Terze	0	4	0	4	76	0	76	0	76	8	0	19,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	9	1	10	217	0	196	21	217	14	0	21,70

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2016

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	71
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	96
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	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	9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	19

Si rilevano, altresì, n° 4 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001 n. 65, nonché n° 0 soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66

Durante l'anno finanziario 2016 sono state apportate le seguenti variazioni:

Variazione N. 1 del 10/02/2016 Approvata

Descrizione:

Descrizione Estesa:

Entrate:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
01 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	01 NON VINCOLATO	-19.499,03
Totale entrate:		-19.499,03

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
A ATTIVITA'	01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	-9.322,28
	02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	-1.470,72
P PROGETTI	02 Progetto 02 : AUTONOMIA LEGGE 440	-239,90
	11 Progetto 11: IGIENE E SICUREZZA LUOGHI DI LAVORO	-443,53
	13 Progetto 13: PROGETTO ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI	220,60
	17 Progetto 17: PRE-POST SCUOLA	-155,50
Z DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	01 DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	-8.087,70
Totale spese:		-19.499,03

Variazione N. 2 del 11/02/2016 Approvata

Descrizione:

Descrizione Estesa:

Entrate:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
04 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI	01 11 10.8.1.A1-FESR PON-PU-2015-239	18.500,00
Totale entrate:		18.500,00

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
P PROGETTI	30 Progetto 30: 10.8.1. A1-FESR PON-PU-2015-239	18.500,00
Totale spese:		18.500,00

Variazione N. 3 del 07/03/2016 Approvata

Descrizione:

Descrizione Estesa:

Entrate:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
05 CONTRIBUTI DA PRIVATI	03 01 CONTRIBUTO FRUTTA NELLE SCUOLE	1.062,00
Totale entrate:		1.062,00

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
A ATTIVITA'	02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	500,00
P PROGETTI	11 Progetto 11: IGIENE E SICUREZZA LUOGHI DI LAVORO	200,00
	15 Progetto 15: PROGETTI POF 2016	362,00
Totale spese:		1.062,00

Variazione N. 4 del 15/04/2016 Approvata

Descrizione:

Descrizione Estesa:

Entrate:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
04 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI	01 12 10.8.1.A3-FESRPN-PU-2015-228	22.000,00
Totale entrate:		22.000,00

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
P PROGETTI	31 Progetto 31: 10.8.1. A3-FESRPN-PU-2015-228	22.000,00
Totale spese:		22.000,00

Variazione N. 5 del 11/05/2016 Approvata

Descrizione:

Descrizione Estesa:

Entrate:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
02 FINANZIAMENTI DELLO STATO	01 14 FINANZ. PROGETTI ORIENTAMENTO	266,00
Totale entrate:		266,00

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
P PROGETTI	07 Progetto 07: PROGETTO ORIENTAMENTO	266,00
Totale spese:		266,00

Variazione N. 6 del 11/05/2016 Approvata

Descrizione:

Descrizione Estesa:

Entrate:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
02 FINANZIAMENTI DELLO STATO	01 06 CONTRATTI LSU DIRETTIVA 92	51.452,57
Totale entrate:		51.452,57

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
P PROGETTI	01 Progetto 01 : SCUOLE BELLE	51.452,57
Totale spese:		51.452,57

Variazione N. 7 del 27/05/2016 Approvata

Descrizione:

Descrizione Estesa:

Entrate:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
05 CONTRIBUTI DA PRIVATI	02 02 CONTRIBUTI VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	4.050,83
Totale entrate:		4.050,83

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo

P PROGETTI	03 Progetto 03 : GITE ED ATTIVITA' EXTRACURRICOLARI	4.050,83
Totale spese:		4.050,83

Variazione N. 8 del 28/06/2016 Approvata

Descrizione:

Descrizione Estesa:

Entrate:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
05 CONTRIBUTI DA PRIVATI	03 01 CONTRIBUTO FRUTTA NELLE SCUOLE	275,50
Totale entrate:		275,50

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
P PROGETTI	15 Progetto 15: PROGETTI POF 2016	275,50
Totale spese:		275,50

Variazione N. 9 del 23/08/2016 Approvata

Descrizione: A.F. 2016 PIANO DI RIENTRO 2014 D.L. 35 2013 - EROGAZIONE PER PAGAMENTO DEBITI NOTA MIUR 18691 DEL 19.12.2014

Descrizione Estesa: A.F. 2016 PIANO DI RIENTRO 2014 D.L. 35 2013 - EROGAZIONE PER PAGAMENTO DEBITI NOTA MIUR 18691 DEL 19.12.2014

Entrate:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
02 FINANZIAMENTI DELLO STATO	01 08 FINANZ. FUNZIONAMENTO AMMIN. E DIDATTICO	1.312,70
Totale entrate:		1.312,70

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
A ATTIVITA'	01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	1.312,70
Totale spese:		1.312,70

Variazione N. 10 del 30/09/2016 Approvata

Descrizione:

Descrizione Estesa: ASSEGNAZIONE QUOTA SETTEMBRE-DICEMBRE 2016 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO, ALTERNANZA SCUOLA LAVORO E REVISORI DEI CONTI

Entrate:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
02 FINANZIAMENTI DELLO STATO	01 08 FINANZ. FUNZIONAMENTO AMMIN. E DIDATTICO	7.617,00
Totale entrate:		7.617,00

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
A ATTIVITA'	01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	4.000,00
	02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	3.617,00
Totale spese:		7.617,00

Variazione N. 11 del 24/10/2016 Approvata

Descrizione: VARIAZIONE PER MAGGIORI ADESIONI ASSICURAZIONE RESP. CIVILE + INFORTUNI + TUTELA GIUDIZIARIA

Descrizione Estesa: ASSICURAZIONE RESPONSABILITA' CIVILE + INFORTUNIO + TUTELA LEGALE A.S. 2016/17
MAGGIORE ADESIONE ALUNNI PER € 124; MAGGIORE ADESIONE PERSONALE PER € 65

Entrate:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
05 CONTRIBUTI DA PRIVATI	02 01 ASSICURAZIONE ALUNNI	124,00
	04 01 ASSICURAZIONE PERSONALE DIPENDENTE	65,00
Totale entrate:		189,00

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
A ATTIVITA'	01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	189,00
Totale spese:		189,00

Variazione N. 12 del 03/11/2016 Approvata

Descrizione: ASSEGNAZIONE FONDI PER COMPENSI TIROCINIO FORMATIVO A.S.14/15

Descrizione Estesa:

Entrate:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
02 FINANZIAMENTI DELLO STATO	04 ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	200,00
Totale entrate:		200,00

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
A ATTIVITA'	03 SPESE DI PERSONALE	200,00
Totale spese:		200,00

Variazione N. 13 del 04/11/2016 Approvata

Descrizione: SOMME NON CONFERITE DALLE FAMIGLIE

Descrizione Estesa: MANCATO FINANZIAMENTO CONTRIBUTI FAMIGLIE PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA

Entrate:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
05 CONTRIBUTI DA PRIVATI	01 01 CONTRIBUTI PER AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA	-950,00
Totale entrate:		-950,00

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
A ATTIVITA'	02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	-950,00
Totale spese:		-950,00

Variazione N. 14 del 07/11/2016 Approvata

Descrizione: MAGGIORE DISPONIBILITA' NELLO Z01

Descrizione Estesa: A SEGUITO DI FINANZIAMENTO NON PREVISTO NEL P.A., RELATIVO ALLA LIQUIDAZIONE DI RESIDUI PASSIVI PER VISITE FISCALI, VIENE AUMENTATA LA DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE.

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
A ATTIVITA'	01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	-1.312,70
Z DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	01 DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	1.312,70
Totale spese:		0,00

Variazione N. 15 del 11/11/2016 Approvata

Descrizione: Contratti di Pulizia ed altre attività ausiliarie nota MIUR Prot. 14207 del 29/09/16

Descrizione Estesa:

Entrate:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
02 FINANZIAMENTI DELLO STATO	01 06 CONTRATTI LSU DIRETTIVA 92	59.129,06
Totale entrate:		59.129,06

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
A ATTIVITA'	01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	59.129,06
Totale spese:		59.129,06

Variazione N. 16 del 23/11/2016 Approvata

Descrizione: Variazione visite guidate a Gallipoli e alla Citta del Libro- Campi S.na

Descrizione Estesa:

Entrate:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
05 CONTRIBUTI DA PRIVATI	02 02 CONTRIBUTI VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	2.491,20
Totale entrate:		2.491,20

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
P PROGETTI	03 Progetto 03 : GITE ED ATTIVITA' EXTRACURRICOLARI	2.491,20
Totale spese:		2.491,20

Variazione N. 17 del 24/11/2016 Approvata

Descrizione: Restituzione IVA ERRONEAMENTE VERSATA ALLA DITTA DUSSMANN RELATIVA ALLA FATT. 31618371

Descrizione Estesa:

Entrate:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
02 FINANZIAMENTI DELLO STATO	01 06 CONTRATTI LSU DIRETTIVA 92	9.278,76
Totale entrate:		9.278,76

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
P PROGETTI	01 Progetto 01 : SCUOLE BELLE	9.278,76
Totale spese:		9.278,76

Variazione N. 18 del 15/12/2016 Approvata

Descrizione: Finanziamento A.F. 2016 per spese per attrezzature Handicap 2015

Descrizione Estesa:

Entrate:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
02 FINANZIAMENTI DELLO STATO	04 ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	172,15
Totale entrate:		172,15

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
P PROGETTI	13 Progetto 13: PROGETTO ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI	172,15

Totale spese: 172,15

Variazione N. 19 del 19/12/2016 Approvata

Descrizione: Maggiori entrate per contributi famiglie per visite guidate

Descrizione Estesa:

Entrate:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
05 CONTRIBUTI DA PRIVATI	02 02 CONTRIBUTI VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	480,00
Totale entrate:		480,00

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
P PROGETTI	03 Progetto 03 : GITE ED ATTIVITA' EXTRACURRICOLARI	480,00
Totale spese:		480,00

Variazione N. 20 del 31/12/2016 Approvata

Descrizione:

Descrizione Estesa:

Entrate:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
05 CONTRIBUTI DA PRIVATI	02 01 ASSICURAZIONE ALUNNI	377,00
Totale entrate:		377,00

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
A ATTIVITA'	01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	377,00
Totale spese:		377,00

Variazione N. 21 del 30/12/2016 Approvata

Descrizione: Maggiori entrate

Descrizione Estesa:

Entrate:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
05 CONTRIBUTI DA PRIVATI	02 02 CONTRIBUTI VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	84,00
Totale entrate:		84,00

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
A ATTIVITA'	01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	84,00
Totale spese:		84,00

Variazione N. 22 del 30/12/2016 Approvata

Descrizione: minori entrate

Descrizione Estesa:

Entrate:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
05 CONTRIBUTI DA PRIVATI	02 03 CONTRIBUTI MANIFESTAZIONI VARIE	-192,00
Totale entrate:		-192,00

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
A ATTIVITA'	01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	-192,00
Totale spese:		-192,00

Variazione N. 23 del 30/12/2016 Approvata

Descrizione: Minori entrate

Descrizione Estesa:

Entrate:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
05 CONTRIBUTI DA PRIVATI	02 04 PRE-POST SCUOLA	-2.124,50
Totale entrate:		-2.124,50

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
P PROGETTI	17 Progetto 17: PRE-POST SCUOLA	-2.124,50
Totale spese:		-2.124,50

Variazione N. 24 del 30/12/2016 Approvata

Descrizione: minori entrate

Descrizione Estesa:

Entrate:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
05 CONTRIBUTI DA PRIVATI	02 05 CONTRIBUTI PROGETTI POF 2015-2016	-3.944,00
Totale entrate:		-3.944,00

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
P PROGETTI	15 Progetto 15: PROGETTI POF 2016	-3.944,00
Totale spese:		-3.944,00

Variazione N. 25 del 30/12/2016 Approvata

Descrizione: minori entrate

Descrizione Estesa:

Entrate:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
05 CONTRIBUTI DA PRIVATI	04 01 ASSICURAZIONE PERSONALE DIPENDENTE	-317,00
Totale entrate:		-317,00

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
A ATTIVITA'	01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	-317,00
Totale spese:		-317,00

Variazione N. 26 del 30/12/2016 Approvata

Descrizione: minori entrate

Descrizione Estesa:

Entrate:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
07 ALTRE ENTRATE	01 INTERESSI	-3,34
Totale entrate:		-3,34

Spese:

Aggregazione	Voce/Note	Importo
A ATTIVITA'	01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	-3,34
Totale spese:		-3,34

La verifica/controllo di gestione al Programma annuale (da effettuarsi entro il 30 giugno) è stata accompagnata dalla relazione del 28/06/2016 del Dirigente Scolastico e del Direttore S.G.A. sullo stato di attuazione del Programma Annuale.

Sono state emesse n.109 reversali e n. 264 mandati come risulta dal giornale di cassa.

Il fondo di cassa al 31/12/2015 è di € 100.640,64.

RISULTANZE DATI CONTABILI

In attuazione dell'art. 7 comma 34 del Decreto legge del 6 Luglio 2012, n. 95 la liquidità dell'istituzione scolastica è depositata sul conto corrente di contabilità speciale n. 312452 presso la Tesoreria dello Stato, cioè Banca d'Italia.

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2016		100.640,64
	Competenza	297.186,65
SOMME RISCOSSE		
	Residui	247.919,93
	Totale (1)	545.106,58
	Competenza	519.856,46
SOMME PAGATE		
	Residui	26.478,81
	Totale (2)	546.335,27
Differenza (1 - 2)		-1.228,69
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 31/12/2016		99.411,95

L' Avanzo di Amministrazione al 31/12/2016 ammonta a € 169.284,61 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	28.459,38
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	78.101,15
	Totale (1)	106.560,55
	Esercizio Corrente	15.262,25
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	21.425,62
	Totale (2)	36.687,87
DIFFERENZA (1 - 2)		69.872,66
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2016		99.411,95
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2016		169.284,61

L' Avanzo di competenza dell' Esercizio 2016 di Euro -209.472,68 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2016	325.646,03
SPESE EFFETTIVE E.F. 2016	535.118,71
AVANZO ESERCIZIO 2016	-209.472,68

Il contenuto della prima parte di questa relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate, riscosse e da riscuotere e delle spese impegnate, pagate e da pagare nell'esercizio finanziario 2016.

ANALISI DELLE ENTRATE

Passando all'esame delle Entrate, 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 e Somme da Riscuotere.

Aggregato 01 voce 01 - Avanzo Non vincolato			
Previsione iniziale			92.623,48
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/02/2016	1		-19.499,03
Previsione definitiva			73.124,45
Somme riscosse			
Somme da riscuotere			
Differenza			73.124,45

Aggregato 01 voce 02 - Avanzo Vincolato	
Previsione iniziale	305.899,34
Previsione definitiva	305.899,34
Somme riscosse	
Somme da riscuotere	
Differenza	305.899,34

L'avanzo di amministrazione non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio finanziario.

Aggregato 02 voce 01 - Dotazione Ordinaria			
Previsione iniziale			117.411,38
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/05/2016	5	Progetti orientamento D.L. 104 del 12/09/2013 art. 8	266,00
11/05/2016	6	CONTRATTI LSU DIRETTIVA 92 (Scuole Belle)	51.452,57
23/08/2016	9	A.F. 2016 Piano di rientro 2014 D.L. 35/2013 – Erogazione MIUR per pagamenti debiti Visite fiscali	1.312,70
30/09/2016	10	Funzionamento amministrativo didattico settembre-dicembre 2016	7.617,00
11/11/2016	15	Contratti di pulizia ed altre attività ausiliarie nota MIUR prot. 14207 del 29/09/2016 settembre-dicembre 2016	59.129,06
24/11/2016	17	Recupero somme erroneamente versate alla ditta DUSSMAN su fatt. n. 31618371	9.278,76
Previsione definitiva			246.467,47
Somme riscosse			246.467,47
Somme da riscuotere			

Differenza	

Aggregato 02 voce 04 - Altri finanziamenti vincolati			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/11/2016	12	Assegnazione fondi per compensi TFA 2014/15	200,00
15/12/2016	18	Assegnazione fondi A.F. 2016 per acquisto attrezzature Handicap 2015	172,15
Previsione definitiva			372,15
Somme riscosse			372,15
Somme da riscuotere			
Differenza			

L'Aggregato 02 accoglie anche la voce Altri Finanziamenti vincolati per la quale non vi era alcuna previsione iniziale, ma che è stata oggetto di variazione dopo l'assegnazione della maggiore risorsa finanziaria da corrispondere ai tutor dei TFA dell'anno 2014/15. L'Istituto inoltre ha riscosso le risorse destinate all'acquisto di attrezzature alunni disabili dell'anno in corso.

Aggregato 04 voce 01 – Unione Europea			
Previsione iniziale			0
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/02/2016	2	PON 10.8.1.A1-FESRPON-PU-2015-239	18.500,00
15/04/2016	4	PON 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-228	22.000,00
Previsione definitiva			40.500,00
Somme riscosse			13.140,62
Somme da riscuotere			27.359,38
Differenza			0

L'aggregato 04 accoglie i finanziamenti provenienti da altri enti. In particolare nella voce 01 del presente aggregato sono stati previsti con variazione i fondi assegnati dall'Unione Europea per la realizzazione dei FESR autorizzati. Di detti fondi ne sono stati riscossi solo € 13.140,62 relativi al PON FESR "Ambienti Digitali (PON 10.8.1.A1-FESRPON-PU-2015-239)

Aggregato 04 voce 05 - Comune vincolati			
Previsione iniziale			1.680,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
Previsione definitiva			1.680,00
Somme riscosse			1.680,00
Somme da riscuotere			0
Differenza			0

L'Aggregato 04 nella voce 05 che accoglie i finanziamenti vincolati per il diritto allo studio provenienti dagli Enti locali per € 1.680,00 corrispondenti alle risorse assegnate ai sensi del D.Lgs. 297/94 per le Scuole Primarie ed ai sensi della L. 23/96 art. 3 c.2 per le Scuole secondarie sono state riscosse.

Aggregato 04 voce 06 - Altre istituzioni	
Previsione iniziale	673,38
Variazioni apportate in corso d'anno	
Previsione definitiva	673,38
Somme riscosse	673,38
Somme da riscuotere	0
Differenza	0

L'Aggregato 04 nella voce 06 che accoglie i finanziamenti provenienti da altre istituzioni prevedeva il finanziamento delle attività nell'ambito del Protocollo d'intesa "Scuola di base in rete a Lecce" : Consiglio comunale dei ragazzi-Maratona della lettura - La scuola adotta un monumento. La risorsa prevista di € 673,38 è stata erogata.

Aggregato 05 voce 01 - Famiglie non vincolati			
Previsione iniziale			950,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/11/2016	13	Riduzione previsione per minori entrate	-950,00
Previsione definitiva			0
Somme riscosse			0
Somme da riscuotere			0
Differenza			0

L'Aggregato 05 nella voce 01 accoglie i finanziamenti provenienti dai privati per il funzionamento didattico. La risorsa prevista inizialmente di € 950,00 non è stata mai versata e pertanto l'importo previsto è oggetto di variazione in diminuzione.

Aggregato 05 voce 02 - Famiglie vincolati			
Previsione iniziale			31.109,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/05/2016	7	CONTRIBUTI VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	4.050,83
24/10/2016	7	MAGGIORI ENTRATE ASSICURAZIONE ALUNNI	124,00
23/11/2016	16	Variazione in aumento per maggiori entrate visita guidata alla Fiera del Libro	2.491,20
19/12/2016	19	MAGGIORI ENTRATE VISITE GUIDATE	480,00
31/12/2016	20	ASSETAMENTO BILANCIO MAGGIORI ENTRATE ASS. ALUNNI	377,00
30/12/2016	21	Maggiori entrate visite guidate	84,00

30/12/2016	22	Assestamento per minori entrate	-192,00
30/12/2016	23	Assestamento per minori entrate	-2.124,50
30/12/2016	24	Assestamento per minori entrate	-3.944,00
Previsione definitiva			32.455,53
Somme riscosse			32.455,53
Somme da riscuotere			0
Differenza			0

L'Aggregato 05 nella voce 02 che accoglie i contributi dei genitori degli alunni per visite e viaggi d'istruzione, altre attività extracurricolari, per il servizio Pre-post scuola, per l'assicurazione Infortuni, RCT, e giudiziaria degli alunni e per la realizzazione del POF, inizialmente previsti per € 31.109,00 ha subito delle variazioni. Le risorse comunque sono state tutte riscosse.

Aggregato 05 voce 03 - Altri non vincolati			
Previsione iniziale			2.100,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/03/2016	3	Maggiori entrate per contributo progetto "Frutta nelle scuole"	1.062,00
28/06/2016	8	Maggiori entrate per contributo progetto "Frutta nelle scuole"	275,50
Previsione definitiva			3.473,50
Somme riscosse			2.337,50
Somme da riscuotere			1.100,00
Differenza			0

L'Aggregato 05 nella voce 03 che accoglie le risorse previste dalle ditte dei distributori del caffè a altri prodotti alimentari SOMED, IVS, TILL CAFF per € 2.100,00 dei quali risultano incassati solo € 1.000,00 della ditta SOMED. Si sono avute maggiori entrate per € 1.337,50 per contributo progetto "Frutta nelle scuole" che sono stati interamente accertati e riscossi.

Aggregato 05 voce 04 - Altri vincolati			
Previsione iniziale			312,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/10/2016	11	Variazione in aumento per maggiori entrate adesione ass.ne RC	65,00
30/12/2016	25	Assestamento per minori entrate rispetto alla previsione	-317,00
Previsione definitiva			60,00
Somme riscosse			60,00
Somme da riscuotere			0
Differenza			0

L'aggregato 05 nella voce 04 prevedeva inizialmente € 312,00 come contributo del personale che aderiva all'assicurazione infortunio, rct e giudiziaria. L'aggregato è stato oggetto di variazione per l'aumento delle risorse provenienti dai versamenti del personale che ha effettivamente aderito all'assicurazione e tale risorse sono state interamente rimosse. A fine esercizio si è reso necessario procedere all'assestamento della scheda .

Aggregato 07 voce 01 - Interessi			
Previsione iniziale			3,34
Variazioni apportate in corso d'anno			
30/12/216	26	Variazioni per minori entrate interessi bancari	-3,34
Previsione definitiva			0
Somme rimosse			0
Somme da riscuotere			0
Differenza			0

L'aggregato 07 nella voce 01 prevedeva una risorsa proveniente dal conto corrente bancario relativa agli interessi sulle somme fruttifere (versamenti contanti da privati). Tali risorse non sono mai maturate e pertanto si effettua una variazione in diminuzione.

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
704.669,82	325.646,03	297.186,65	28.459,38	379.023,79

ANALISI DELLE SPESE

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

Aggregato A voce 01 - Funzionamento amministrativo generale			
Previsione iniziale			132.479,42
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/02/2016	1	Adeguamento avanzo di amministrazione	-9.322,28
23/08/2016	9	A.F. 2016 Piano di rientro 2014 D.L. 35/2013 – erogazione fondi per pagamento debiti nota MIUR 18691 del 10.12.2014	1.312,70
30/09/2016	10	Variazione per finanziamento 8/12mi 2016 funzionamento amm.vo didattico	4.000,00
24/10/2016	11	Variazione in aumento maggiori adesioni assicurazione RC	189,00
07/11/2016	14	Maggiore disponibilità nello Z01	-1.312,70
11/11/2016	15	Finanziamento 4/12mi a.s. 2016/17 contratti pulizia nota MIUR 14207 del 29/09/2017	59.129,06
30/12/2016	20	Variazione in aumento maggiori entrate assicurazione	

		alunni	377,00
30/12/2016	21	Variazione in aumento per maggiori entrate contributi per visite guidate	84,00
30/12/2016	22	Minor accertamento per mancati versamenti contributi per manifestazioni varie	-192,00
30/12/2016	25	Variazione in diminuzione minori entrate assicurazione del personale	-317,00
30/12/2016	26	Variazione in diminuzione interessi bancari non maturati	-3,34
Previsione definitiva			186.432,86
Somme pagate			162.088,25
Somme da pagare			14.782,25
Economie			9.553,36

Questo aggregato è finalizzato a consentire un adeguato funzionamento amministrativo generale strumentale al POF.

Afferiscono ad esso tutte quelle attività e le relative spese che non sono legate ad uno specifico progetto di lavoro ma che garantiscono il supporto generale allo svolgimento di ogni parte del programma.

Le spese impegnate riguardano:

- Spese per l'acquisto di materiale di cancelleria ad uso dell'ufficio di segreteria, della carta, dei registri, stampati ad uso amministrativo-giuridico
- Spese per acquisto di materiale tecnico specialistico, informatico, materiale igienico sanitario
- Spese relative alle spedizioni postali e bancarie
- Spese per la manutenzione ordinaria dell'hardware
- Spese per la manutenzione ordinaria del software
- Spese relative al pagamento per noleggio fotocopiatori
- Spese relative alla terzizzazione dei servizi ausiliari
- Licenze d'uso software ARGO in uso nella segreteria
- Spese per i servizi di Tesoreria
- Spese relative all'assicurazione infortuni, responsabilità civile e giudiziaria
- Spese per imposte di bollo

Aggregato A voce 02 - Funzionamento didattico generale				
			Previsione iniziale	18.255,51
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
10/02/2016	1	Adeguamento in diminuzione previsione su avanzo definitivo	-1.470,72	
07/03/2016	3	Finanziamento Frutta nella Scuola	500,00	
30/09/2016	10	ASSEGNAZIONE QUOTA SETTEMBRE-DICEMBRE 2016 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO, ALTERNANZA SCUOLA LAVORO E REVISORI DEI CONTI	3.617,00	
04/11/2016	13	Somme non versate dalle famiglie	-950,00	
Previsione definitiva			19.951,79	
Somme pagate			6.621,69	
Somme da pagare			0	
Economie			13.330,10	

Questo aggregato è finalizzato a garantire il funzionamento delle attività didattiche delle singole classi non costituenti un progetto. Afferiscono ad esso tutte quelle attività e le relative spese che, pur non

essendo legate ad uno specifico progetto didattico risultano indispensabili per garantire il regolare funzionamento della scuola.

Le spese impegnate riguardano:

- Acquisto materiale di carta, cancelleria, stampati compresi i libretti delle assenze
- Acquisto materiale tecnico-specialistico,
- Acquisto dizionari di consultazione per alunni
- Acquisto materiale di consumo e didattico per alunni
- Acquisto licenze software per registro elettronico
- Acquisto noleggio macchine fotocopiatrici per uso degli alunni

Aggregato A voce 03 - Spese di personale				
			Previsione iniziale	0
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
03/11/2016	12	Assegnazione fondi per compesni tutor TFA 2014/15	200,00	
			Previsione definitiva	200,00
			Somme pagate	200,00
			Somme da pagare	0
			Economie	0

L'aggregato non aveva alcuna previsione iniziale in conto competenza destinata a liquidare spese di personale. Si è effettuata un variazione in aumento conseguente a finanziamento del ministero per compensi ai tutor di TFA 2014/15 interamente riscossi e pagati.

Aggregato A voce 04 - Spese d'investimento	
Previsione iniziale	12.958,01
Previsione definitiva	12.958,01
Somme pagate	159,00
Somme da pagare	0
Economie	12.799,01

L'aggregato è finalizzato all'organizzazione di luoghi idonei allo svolgimento dell'attività amministrativa e didattica nonché all'acquisto di attrezzature informatiche da destinare alle aule e agli uffici (LIM per alunni e attrezzature per laboratorio docenti, plastificatrice).

Le risorse non utilizzate sono confluite in avanzo di amministrazione.

Aggregato A voce 05 - Manutenzione edifici	
Previsione iniziale	0,00
Previsione definitiva	0,00
Somme pagate	0,00
Somme da pagare	
Economie	0,00

L'aggregato A05 non aveva alcuna previsione di spesa e non è stato oggetto di alcuna variazione nel corso del 2016. Le spese relative alla manutenzione dell'edificio, comprese le spese per la manutenzione degli ascensori presenti, sono a carico dell'Amministrazione comunale di Lecce. Nel modello L dei

residui passivi sono ancora presenti impegni per tale tipologia di spese relativi ad anni pregressi oggetto di richiesta di definizione con l'ente comunale.

Aggregato P voce 01 - Progetto 01 : SCUOLE BELLE				
			Previsione iniziale	305.899,34
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
11/05/2016	6	Spese per decoro immobili finanziamento	51.452,57	
24/11/2016	17	Restituzione iva erroneamente versata	9.278,76	
			Previsione definitiva	366.630,67
			Somme pagate	307.897,66
			Somme da pagare	0
			Economie	58.733,01

La scheda di progetto P01 – comprende le spese per il mantenimento del decoro e della funzionalità dell'immobile Sede Centrale dell' Istituto Comprensivo P.Stomeo-G.Zimbalo e sede della Scuola Media. Inoltre l'Istituto è scuola capofila per la stessa tipologia di servizi ad opera della Ditta DUSSMANN SERVICE S.R.L. per altra scuola l'Istituto "Scarambone" per tutti i suoi plessi. La gestione degli ordinativi e l'erogazione delle risorse e la liquidazione delle fatture spetta appunto all'Istituto capofila-Ic Stomeo Zimbalo.

Aggregato P voce 02 - Progetto 02 : AUTONOMIA LEGGE 440				
			Previsione iniziale	1.400,00
Data	n. Variazione	Descrizione	Importo	
10/02/2016	1	Diminuzione per adeguamento all'avanzo definitivo	-239,00	
			Previsione definitiva	1.160,70
			Somme pagate	360
			Somme da pagare	0
			Economie	800,70

Il progetto P02 è rivolto a tutto il personale docente e non docente dell'Istituto Comprensivo con l'obiettivo di adempiere al diritto-dovere dell'aggiornamento al fine di qualificare ulteriormente la professionalità incrementando ed approfondendo conoscenze e competenze relative a tematiche scaturite dall'analisi delle richieste, sulla base della direttiva ministeriale in attuazione della legge n. 440/1997.

Le spese impegnate riguardano l'acquisto di testi e manuali per l'autoformazione e l'aggiornamento professionale dei docenti e del personale ATA, la partecipazione a corsi di formazione in presenza e on line.

Aggregato P voce 03 - Progetto 03 : GITE ED ATTIVITA' EXTRACURRICOLARI				
			Previsione iniziale	10.617,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
27/05/2016	7	Incremento spese per gite e attività extracurricolari	4.050,83	
23/11/2016	16	Incremento spese per gite e attività extracurricolari	2.491,20	
19/12/2016	19	Incremento spese per gite e attività extracurricolari	480,00	
			Previsione definitiva	17.639,03
			Somme pagate	16.672,45

Somme da pagare	480,00
Economie	486,58

Destinatari del progetto P03- sono tutti gli alunni dell'Istituto Comprensivo.

Il progetto si è prefisso di promuovere la conoscenza del territorio circostante valorizzando la ricchezza culturale e favorendo lo sviluppo dei rapporti tra scuola e associazioni di volontariato e associazioni teatrali operanti nel territorio. La spesa impegnata riguarda:

- Spese per noleggi di autobus per visite guidate
- Spese per visite guidate e attività laboratoriali
- Spese per partecipazione a manifestazione

Aggregato P voce 07 - Progetto 07: PROGETTO ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			343,53
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/05/2016	5	Impegno di spesa per Progetti Orientamento	266,00
Previsione definitiva			609,53
Somme pagate			
Somme da pagare			
Economie			609,53

Il progetto P07-Orientamento è rivolto al personale docente per la realizzazione di progetti per una scelta consapevole del percorso di studio e per favorire la conoscenza delle opportunità e degli sbocchi occupazionali.

La spesa prevista quindi è per compensi al personale docente. Non essendo state riscalate le risorse non è stata impegnata alcuna spesa. Il residuo confluisce in avanzo di amministrazione.

Aggregato P voce 11 - Progetto 11: IGIENE E SICUREZZA LUOGHI DI LAVORO			
Previsione iniziale			7.100,00
Data	n. Variazione	Descrizione	Importo
10/02/2016	1	Adeguamento avanzo amm.ne definitivo	-443,53
07/03/2016	3	Maggiori entrate per contributo frutta nelle scuole	200,00
Previsione definitiva			6.856,47
Somme pagate			0
Somme da pagare			0
Economie			6.856,47

L'Aggregato P11 è stato finalizzato a migliorare le condizioni di salute e sicurezza dei lavoratori. Non è stata effettuata alcuna spesa.

Aggregato P voce 13 - Progetto 13: PROGETTO ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI			
Previsione iniziale			1.118,11
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/02/2016	1	INTEGRAZIONE DELLE SPESE PER ALUNNI DIV.ABILI	220,60

15/12/2016	18	Finanziamento MIUR a.f. 2016 per spese per attrezzature Handicap 2015	172,15	
			Previsione definitiva	1.510,86
			Somme pagate	100,00
			Somme da pagare	0
			Economie	1.410,86

Destinatari del progetto sono gli alunni portatori di handicap e non, dell'Istituto Comprensivo.

Il progetto si è prefisso l'acquisto di stampati, sussidi didattici e ogni altra forma di ausili tecnici necessari per favorire l'integrazione di alunni portatori di handicap.

Aggregato P voce 15 - Progetto 15: PROGETTI POF 2015				
			Previsione iniziale	13.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
07/03/2016	3	RETTIFICA PREVISIONE SPESA PROGETTI POF	362,00	
28/06/2016	8	RETTIFICA PREVISIONE SPESA PROGETTI POF	275,50	
30/12/2016	24	Minori entrate	-3.944,00	
			Previsione definitiva	10.193,50
			Somme pagate	8.885,81
			Somme da pagare	0
			Economie	1.307,69

L'aggregato P15 comprende tutti i progetti di ampliamento dell'offerta formativa deliberata dal Collegio dei docenti e dal Consiglio d'Istituto e ha avuto come destinatari tutti gli alunni dell'Istituto Comprensivo.

I progetti realizzati hanno contribuito ad integrare l'offerta formativa della scuola con attività ed insegnamenti coerenti con il curriculum verticale, per dare attuazione al POF dell'a.s. 2015/2016.

La somma prevista è stata impegnata per :

- Compensi accessori al personale interno per l'attuazione del progetto
- Compensi accessori al personale esterno per l'attuazione dei progetti
- Contributi e oneri su compensi al personale interno ed esterno
- Spese per manifestazioni varie degli alunni

Il personale docente e ATA impegnato per l'attuazione in toto del POF dell'a.s. 2015/2016 è stato retribuito con il FIS dell'istituzione scolastica tramite il Cedolino unico.

Aggregato P voce 17 - Progetto 17: PRE-POST SCUOLA				
			Previsione iniziale	3847,51
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
10/02/2016	1	Adeguamento avanzo di amm.ne definitivo	-155,50	
30/152/2016	23	Minori entrate	-2.124,50	
			Previsione definitiva	1.567,51
			Somme pagate	1.440,49
			Somme da pagare	0
			Economie	127,02

Il progetto ha come destinatari gli alunni dell'Istituto Comprensivo, plesso di Viale Roma, sede della Scuola Primaria e anche gli alunni di scuola Infanzia del plesso di Viale Roma 1. L'obiettivo è stato quello di dare attuazione al servizio di pre-post scuola, deliberato dal Consiglio di Istituto, e si è concretizzato in un'attività di accoglienza con giochi di socializzazione, di cooperazione e movimento, prima dell'orario scolastico e di sorveglianza al termine delle lezioni. Il progetto, è stato affidato alla Cooperativa "Gioca anche tu" ed è interamente finanziato dai genitori degli alunni.

Aggregato P voce 18 - Progetto 18: ORTO IN CONDOTTA	
Previsione iniziale	5.998,46
Previsione definitiva	5.998,46
Somme pagate	1,54
Somme da pagare	0
Economie	5.996,92

Il progetto è finanziato con l'intera assegnazione da parte dell'Amministrazione comunale di Lecce nell'ambito del Protocollo d'intesa con Slow Food finalizzato alla sensibilizzazione ed allo sviluppo dell'educazione alimentare e ambientale dei ragazzi. Le risorse erogate sono destinate a retribuire le attività formative svolte dall'associazione Slow Food Italia rivolte agli insegnanti e gli incontri informativi rivolti ai genitori, oltrechè alla Docente referente del progetto ed ad altro personale impegnato nel progetto.

Aggregato P voce 21 - Progetto 21: SCUOLE DI BASE IN RETE	
Previsione iniziale	673,38
Previsione definitiva	673,38
Somme pagate	673,38
Somme da pagare	0
Economie	0

Il progetto è rivolto alla realizzazione delle attività progettuali inerenti il protocollo d'intesa "Scuole di base in rete a Lecce", in particolare per retribuire le docenti coinvolte nel "Consiglio comunale dei ragazzi", nel progetto "Adotta un monumento" e nel progetto "Maratona della lettura" per un totale di n. 29 ore.

Le spese impegnate riguardano:

- Compensi netti ai docenti
- Ritenute previdenziali e assistenziali
- Ritenute erariali
- Contributi ed oneri a carico dell'Amministrazione: IRAP e INPDAP

I compensi sono stati tutti corrisposti e sono state verste le ritenute dovute agli enti previdenziali e allo stato.

Aggregato P voce 29 - Progetto 29 – Sito WEB	
Previsione iniziale	1.700,00
Previsione definitiva	1.700,00
Somme pagate	0
Somme da pagare	0
Economie	1.700,00

Il progetto è finalizzato alla revisione e gestione del sito WEB della scuola con incarico a personale esperto esterno. Non è stata effettuata alcuna spesa e non è stato affidato alcun incarico.

Aggregato P voce 30 - Progetto 30: 10.8.1.A1-FESRPON-PU-2015-239			
Previsione iniziale			0
11/02/2016	2	Variazione per autorizzazione progetto	18.500,00
Previsione definitiva			18.500,00
Somme pagate			0
Somme da pagare			0
Economie			18.500,00

Il progetto 10.8.1.A1-FESRPON-PU-2015-239 non aveva alcuna previsione iniziale in quanto autorizzato nel corso del 2016.

Con i finanziamenti autorizzati si intendono realizzare ambienti digitali per lo sviluppo della conoscenza multimediale ed informatica mediante l'utilizzo di strumenti ed attrezzature multimediali.

Aggregato P voce 31 - Progetto 31: 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-228			
Previsione iniziale			0
15/04/2016	4	Autorizzazione progetto Lan	22.000,00
Previsione definitiva			22.000,00
Somme pagate			14.756,19
Somme da pagare			0
Economie			7.243,81

Il progetto 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-228 non aveva alcuna previsione iniziale in quanto autorizzato nel corso del 2016.

Con i finanziamenti autorizzati si intende realizzare l'ampliamento della rete WIFI della scuola allo scopo di rendere più accessibile all'utenza la connessione ad internet.

Aggregato R voce 98 - Fondo riserva	
Previsione iniziale	5.870,56
Storni	
Previsione definitiva	5.870,56
Economie	5.870,56

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
680.444,33	535.118,71	519.856,46	15.262,25	145.325,62
Avanzo competenza	303.742,04			
Totale a pareggio	555.015,10			

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il Conto del Patrimonio – Mod. K – previsto dall’Art. 18 comma 3 del Regolamento di contabilità, indica la consistenza degli elementi patrimoniali dell’Istituto.

Riepiloga i dati dei beni dell’inventario, del giornale di cassa, dei residui attivi e passivi.

Pertanto, per effetto del calcolo dell’ammortamento (procedura annuale prevista a seguito della C.M. n. 2233 del 02.04.2012 “Indicazioni operative in ordine ad alcuni aspetti della gestione”) si evincono le seguenti risultanze:

CONTO PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO

Esercizio finanziario 2016

CODICI	VOCI	Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
A	IMMOBILIZZAZIONI			
A - 1	Immateriali			
A - 1 - 1	- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno			
A - 1 - 2	- Concessioni,licenze,marchi e diritti simili			
A - 1 - 3	- Altre			
	Totale			
A - 2	Materiali			
A - 2 - 1	- Terreni e fabbricati			
A - 2 - 2	- Impianti e macchinari	7.779,47	-418,40	7.361,07
A - 2 - 3	- Attrezzature	57.351,35	-10.182,48	47.168,87
A - 2 - 4	- Mezzi di trasporto			
A - 2 - 5	- Immobilizzazioni in corso ed Acconti			
A - 2 - 6	- Altri beni	8.784,99	-648,82	8.136,17
	Totale	73.915,81	-11.249,70	62.666,11
A - 3	Finanziarie			
A - 3 - 1	- Partecipazioni in :			
A - 3 - 1 - a	- consorzi			
A - 3 - 1 - b	- reti di scuole			
A - 3 - 1 - c	- altre partecipazioni			
A - 3 - 2	- Crediti :			
A - 3 - 2 - a	- verso lo Stato			
A - 3 - 2 - b	- verso altri			
	Totale			
	Totale immobilizzazioni	73.915,81	-11.249,70	62.666,11
B	DISPONIBILITA'			
B - 1	Rimanenze			
B - 1 - 1	- Materie prime, sussidiarie e di consumo			
B - 1 - 2	- Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
B - 1 - 3	- Prodotti finiti e merci			
	Totale			
B - 2	Crediti (Residui attivi)			
B - 2 - 1	- Verso lo Stato			
B - 2 - 2	- Verso altri			
	Totale	326.287,58	-219.727,05	106.560,53
	Totale	326.287,58	-219.727,05	106.560,53
B - 3	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
B - 3 - 1	- Titoli di Stato			

B - 3 - 2	- Altri titoli			
		Totale		
B - 4		Disponibilità liquide		
B - 4 - 1	- Depositi bancari e postali	100.640,64	-1.228,69	99.411,95
		Totale	-1.228,69	99.411,95
		Totale disponibilità	426.928,22	205.972,48
C	DEFICIT PATRIMONIALE			
		500.844,03	-232.205,44	268.638,59

CONTO PATRIMONIO - PROSPETTO DEL PASSIVO
Esercizio finanziario 2016

CODICI	VOCI	Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
A	DEBITI			
A - 1	A lungo termine			
A - 1 - 1	- Debiti verso le banche (1)			
	Totale			
A - 2	Residui passivi			
A - 2 - 1	- Verso lo Stato			
A - 2 - 2	- Verso altri	47.904,43	-11.216,56	36.687,87
	Totale	47.904,43	-11.216,56	36.687,87
	Totale debiti	47.904,43	-11.216,56	36.687,87
B	CONSISTENZA PATRIMONIALE TOTALE	452.939,60	-220.988,88	231.950,72
		500.844,03	-232.205,44	268.638,59

Note relative alla situazione patrimoniale: Il valore dei beni patrimoniali alla data del 31/12/2016 è stato aggiornato in conseguenza delle operazioni di ammortamento annuo dei beni ai sensi della Circolare MIUR n. 2233 del 02.04.2012.

Tale procedura effettuata al termine di ogni esercizio finanziario consentirà di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale riportata nel modello K.

Sono soggetti all'ammortamento annuo tutti i beni tranne quelli acquistati nel secondo semestre dell'anno di cui si effettua l'ammortamento, i beni scaricati, i beni che hanno raggiunto un valore pari a zero.

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	326.287,58	-266,50	247.919,93	78.101,15		
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui

Passivi	47.904,43	0	26.478,81	21.425,62		
---------	-----------	---	-----------	-----------	--	--

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

SPESE DEL PERSONALE

Il Modello M, previsto dall'art.18 comma 4 del regolamento, riporta la consistenza numerica del personale interno a cui sono stati pagati compensi accessori derivanti da progetti europei o finanziati da altre istituzioni, dei contratti d'opera e degli incarichi a personale esterno e la spesa conseguente allo svolgimento e alla realizzazione dei progetti e attività .

Va precisato che tutte le ritenute effettuate, sia a carico del lavoratore che a carico del datore di lavoro, sono state puntualmente e totalmente versate entro i termini agli Enti creditori.

Come noto dal 1/1/2011 è stato introdotto il sistema del cedolino unico in base al quale i compensi del personale a tempo determinato Supplente breve e saltuario dal 01/01/2016 al 31/12/2016 sono stati liquidati dall'ente pagatore degli stipendi cioè dalla Direzione dei Servizi vari del MEF (Ministero dell'Economia e delle Finanze) sul Sistema NoiPA. Con l'avvio dell'anno scolastico 2015-2016 si è avviato un nuovo processo di liquidazione delle competenze "NOIPA/Cedolino Unico Compensi vari" per le supplenze brevi e saltuarie del personale scolastico non di ruolo. Sarà il MRF/NoiPa a calcolare le competenze globali spettanti sulla base dei contratti inseriti tempestivamente a SIDI e della capienza dei fondi sui capitoli di bilancio.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

MODELLO N

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	Personale	4.806,42	1.851,25	38,52%
02	Beni di consumo	26.325,12	12.045,28	45,76%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	593.457,77	506.189,29	85,29%
04	Altre spese	3.251,01	1.733,27	53,31%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0	0	0
06	Beni d'investimento	46.733,45	13.299,62	28,46%
07	Oneri finanziari	0	0	0
08	Rimborsi e poste correttive	0	0	0
98	Fondo di riserva	5.870,56	0	0,00
Totale generale		680.444,33	535.118,71	

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2016 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 14 del 20/01/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 100 del 05/12/2016.

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

AVANZO COMPLESSIVO DI AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO

L'Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio quantificato in € 169.284,61 suddiviso tra avanzo vincolato (€ 99.232,34) e non vincolato (€ 70.052,27) deriva sia dagli esercizi finanziari precedenti che da quello 2016.

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2016

	Accertamenti competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)	325.646,03	
Indice di dipendenza finanziaria	= -----	=	----- = 0,46
	Totale Entrate (tot. colonna a - Entrate mod. H)	704.669,82	
	Accertamenti da riscuotere (tot. colonna d - Entrate mod. H)	28.459,38	
Incidenza residui attivi	= -----	=	----- = 0,09
	Accertamenti di competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)	325.646,03	
	Impegni non pagati (tot. colonna d - Spese mod. H)	15.262,25	
Incidenza residui passivi	= -----	=	----- = 0,03
	Impegni di competenza (tot. colonna b - Spese mod. H)	535.118,71	
	Riscossioni a residuo (tot. colonna g - Entrate mod. N)	247.919,93	
Smaltimento residui attivi	= -----	=	----- = 0,76
	Residui attivi iniziali (tot. colonna f - Entrate mod. N)	326.021,08	
	Pagamenti a residuo (tot. colonna g - Spese mod. N)	26.478,81	
Smaltimento residui passivi	= -----	=	----- = 0,55
	Residui passivi iniziali (tot. colonna f - Spese mod. N)	47.904,43	
	Pagamenti competenza + residuo (tot. colonne c, g - Spese mod. N)	546.335,27	
Indice capacità di spesa	= -----	=	----- = 0,94
	Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)	583.023,14	
	Residui passivi al 31/12 (tot. colonna i mod. N)	36.687,87	
Indice accumulo dei residui passivi	= -----	=	----- = 0,06
	Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)	583.023,14	

ATTIVITA' NEGOZIALE

L'attività negoziale è disciplinata in maniera approfondita dal titolo IV del D.I. n. 44/2001. In tale campo le istituzioni scolastiche hanno piena capacità negoziale come autonomi soggetti giuridici portatori di interesse, e per il raggiungimento dei loro fini istituzionali possono stipulare contratti convenzioni e partecipare a consorzi.

Tutta l'attività negoziale è stata finalizzata all'attuazione del programma annuale nel rispetto delle deliberazioni adottate dal Consiglio d'Istituto.

L'acquisizione di beni e servizi è finalizzata a:

- garantire una maggiore trasparenza negli atti amministrativi
- assicurare una maggiore convenienza economica

Nel rispetto dei principi di efficacia, efficienza ed economicità, l'attività negoziale è stata realizzata secondo quanto previsto dal D.I. n. 44/2001.

Con l'entrata in vigore della L. 24 Dicembre 2012 n. 228, legge di stabilità 2013, a decorrere dal 1° gennaio 2013, anche le istituzioni scolastiche sono tenute ad approvvigionarsi dei beni e servizi, utilizzando le convenzioni-quadro su CONSIP SpA. Per gli acquisti di beni e servizi, deliberati dal C.I., è stata esperita l'indagine su CONSIP. Se l'indagine è risultata infruttuosa per i seguenti motivi:

- il bene o il servizio non è presente nelle convenzioni,
- il prezzo del bene o del servizio è superiore rispetto a quello dei fornitori esterni,
- l'acquisto unitario di un insieme di beni e di servizi non è facilmente scorponabile e non fanno parte, nell'insieme, di una convenzione CONSIP,
- il quantitativo minimo da acquistare risulta superiore al budget disponibile,

per la scelta del contraente sono state interpellate, con richiesta di preventivo, almeno tre ditte mediante la comparazione delle offerte economicamente più vantaggiose.

Tutte le forniture di valore inferiore a € 2.000,00 sono state certificate con attestato di regolarità presente sulle fatture. Per le forniture di valore superiore al limite di € 2.000,00 si è proceduto al collaudo ad opera del personale della scuola munito di adeguata competenza tecnica.

Con l'entrata in vigore della fatturazione elettronica tutte le forniture avvengono con ricevimento delle fatture elettroniche emesse dai fornitori, attraverso il sistema SIDI, successivamente alla comunicazione del Codice univoco della IPA. Le fatture possono essere accettate entro 15 giorni dal ricevimento da parte del DSGA che opera per conto dell'istituzione scolastica o possono essere rifiutate se si contesta la regolarità. Entro 10 giorni vengono annotate nel registro unico delle fatture. I termini del pagamento sono di 30 giorni dall'accettazione della fornitura. I dati delle fatture elettroniche, comprensivi delle informazioni di invio e di ricezione, sono acquisiti dalla P.C.C. Piattaforma Certificazione Crediti per la gestione telematica del rilascio delle certificazioni in modalità automatica.

Trimestralmente l'Istituto ha provveduto a pubblicare sul proprio sito istituzionale l'indicatori di tempestività dei pagamenti, definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, che si allegano al presente conto consuntivo. Entro il 31 gennaio dell'anno successivo viene pubblicato l'indice annuale relativo all'anno 2016 ai sensi del DPCM 22 settembre 2014 art. 9 e art. 10. L'indice di tempestività del nostro istituto per l'anno 2016 è pari a -26,66

Tutti gli esperti esterni individuati per la realizzazione dei progetti POF sono stati regolarmente contrattualizzati con contratti di prestazione d'opera occasionale.

CONCLUSIONI

Nella consapevolezza che l'azione amministrativa correlata alla gestione delle risorse economiche è stata improntata ai criteri di efficienza, efficacia ed economicità finalizzata a raggiungere, come obiettivo primario, una scuola di qualità in tutti i suoi aspetti, didattici e organizzativi, il presente documento, con tutti gli allegati relativi al Conto Consuntivo per l'E.F. 2016, viene sottoposto, dopo aver acquisito il relativo parere dei Revisori dei conti, al Consiglio di Istituto per la delibera di approvazione.

Lecce, 07/03/2016

p. IL DIRETTORE SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Dott.ssa Francesca Lucia CELENTANO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Biagina VERGARI

IL SOSTITUTO

Dott. Massimo Capone



ISTITUTO COMPRENSIVO "P. STOMEIO" - "G. ZIMBALO"

Via Siracusa - 73100 LECCE

Tel. 0832/317902 - Fax 0832/396002 -

E-mail: leic882003@istruzione.it; leic882003@pec.istruzione.it

C.F. 93073750759 - C.M.: LEIC882003

**DICHIARAZIONE ALLEGATA ALLA RELAZIONE TECNICO-CONTABILE
CONTO CONSUNTIVO ES. FIN. 2016**

I sottoscritti VERGARI BIAGINA e MASSIMO CAPONE, rispettivamente in qualità di Dirigente Scolastico e Direttore s.g.a. dell'Istituto Comprensivo STOMEIO ZIMBALO di Lecce,

Dichiarano

che durante l'esercizio finanziario 2016 presso l'Istituto Comprensivo STOMEIO ZIMBALO di Lecce non si sono avute gestioni fuori bilancio.

Lecce, 07/03/2016

IL DIRETTORE S.G.A.

Massimo Capone

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Biagina VERGARI