



**MINISTERO DELLA PUBBLICA ISTRUZIONE
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE**

Via XX Settembre - 10010 AZEGLIO

E-MAIL: icazeglio@libero.it

Tel. 0125/72125-Fax0125/727752

Cod.Fiscale:93041020012

-----IIII-----

Conto Consuntivo 2016

Relazione tecnico contabile del Direttore S.G.A.

Il Conto Consuntivo dell'anno 2016 redatto in conformità alla normativa vigente, completo di tutti i documenti elencati nell'art.18 , e conformemente agli articoli: 15-19-29-30-56-60 del regolamento di contabilità, viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e quindi al Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

Nell'attuazione del programma, formulato per il predetto esercizio, sono stati tenuti presenti i limiti imposti dal Programma Annuale 2016, cercando di soddisfare le necessità della popolazione scolastica, secondo i mezzi disponibili ed al fine di ottimizzare i risultati in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. Il Programma annuale 2016 esprime, dunque, obiettivi e mezzi finanziari per il raggiungimento di una dinamica e trasparente gestione amministrativa per il raccordo tra risorse disponibili e obiettivi possibili. Nel corso dell'esercizio 2016 si è consolidata la tendenza ad una minore disponibilità di fondi a disposizione delle scuole, portando a proseguire nella politica di razionalizzazione sia in relazione alle spese di funzionamento amministrativo e didattico che a quelle collegate alla realizzazione dei progetti didattici.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma annuale 2016.

Le modifiche a dette previsioni sono documentate dalle relative deliberazioni del Consiglio d'Istituto.

Il D.S.G.A del Circolo Didattico di Azeglio, dopo aver esaminato le entrate di competenza dell'anno 2016 (accertate, rimosse o rimaste da riscuotere) e le spese di competenza (impegnate, pagate o rimaste da pagare) predispone il Conto Consuntivo 2016 che presenta le seguenti risultanze:

	<u>ENTRATE ACCERTATE</u>	<u>SPESE IMPEGNATE</u>
TOTALE GENERALE	€ 181.577,70	€ 181.454,81

Risulta pertanto un **AVANZO DI COMPETENZA di € 122,89**

La situazione finanziaria del Fondo di Cassa risulta la seguente:

Fondo Cassa esistente all'inizio dell'esercizio	€	64.830,16
+ Riscossioni in c.competenza esercizio 2016	€	135.237,53
+ Riscossioni residui attivi	€	2.314,13
- Pagamenti in c.competenza esercizio 2016	€	132.701,22
- Pagamenti residui passivi	€	8.900,68
FONDO CASSA AL 31.12.2015	€	60.779,95

Il saldo cassa a fine esercizio concorda con le risultanze del Giornale di cassa e con l'Estratto conto dell'Istituto cassiere (Istituto Bancario Monte Paschi – ag. di Ivrea).

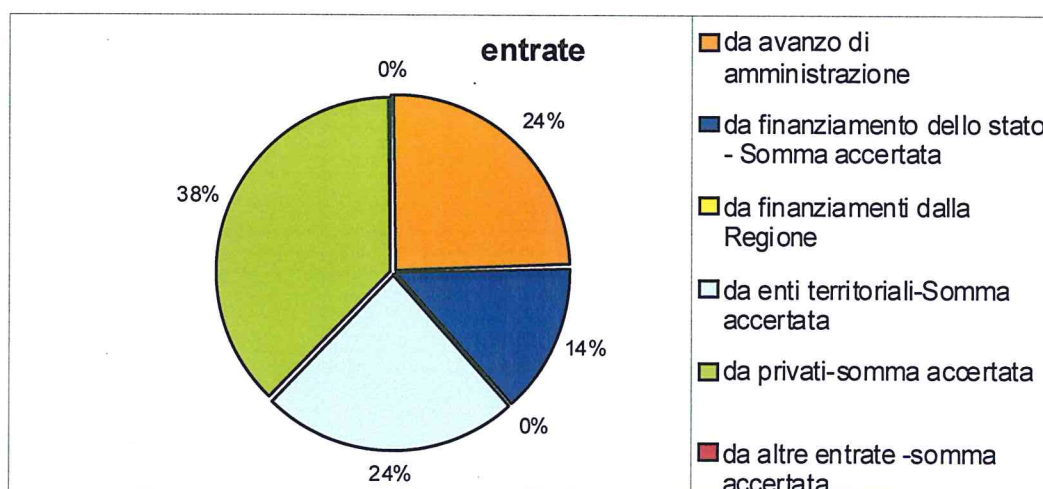
*Il risultato complessivo di esercizio (saldo di cassa al 31.12.2016, più i residui attivi, meno i residui passivi) costituisce l'**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE di € 58.516,53***

IL CONTO FINANZIARIO presenta le seguenti risultanze complessive:

MOD.H

ENTRATE

da avanzo di amministrazione	58.393,64	24,33
da finanziamento dello stato - Somma accertata	33.258,96	13,86
da finanziamenti dalla Regione	-	-
da enti territoriali-Somma accertata	57.363,71	23,90
da privati-somma accertata	90.946,67	37,90
da altre entrate -somma accertata	8,36	0,00
TOTALE	239.971,34	100,00



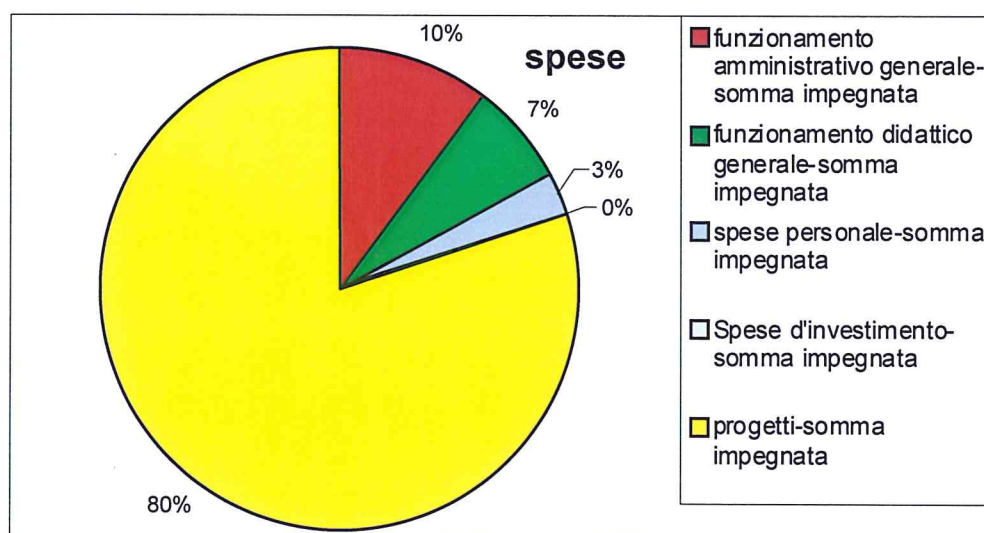
Come si evince da questo grafico, le entrate accertate derivano principalmente dall'avanzo di amministrazione e da contributi da privati a sostegno dei progetti previsti nel POF. Tra le somme accertate relativamente ad Enti pubblici o altre istituzioni pubbliche il maggior finanziamento deriva da fondi dell'Unione Europea per partecipazione a progetti PON.

MOD. H**SPESE**

L'analisi della spesa complessiva, suddivisa per tipi è stata rappresentata con la successiva tabella. Dalla stessa si evince immediatamente l'assoluta preponderanza delle spese per progetti.

%

funzionamento amministrativo generale-somma impegnata	18.427,62	10,16
funzionamento didattico generale-somma impegnata	12.581,15	6,93
spese personale-somma impegnata	5.102,75	2,81
Spese d'investimento-somma impegnata	-	-
progetti-somma impegnata	145.343,29	80,10
TOTALE	181.454,81	100,00



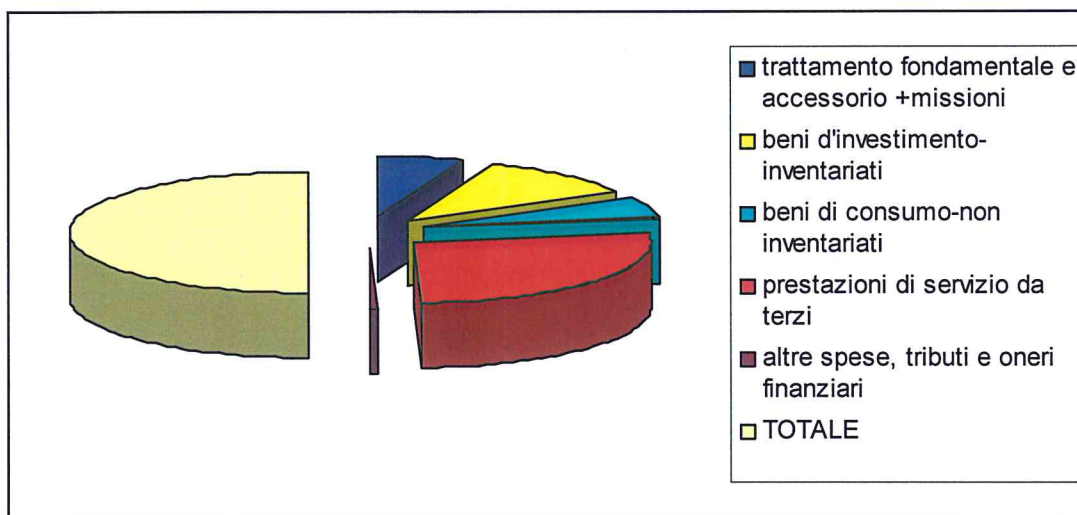
Dall'esame del **MOD. "H - CONTO FINANZIARIO"** si evidenziano le seguenti discordanze:

-La mancata previsione delle partite di giro nello stampato Mod. H determina uno squilibrio tra lo stesso ed il registro di cassa per un importo di € 200,00 pari all'anticipo per minute spese al DSGA.

Per quanto riguarda l'imputazione delle spese ai conti e sottoconti si rimanda all'allegato N "RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA"

ALLEGATO " N"

SOMME IMPEGNATE PER	%	
trattamento fondamentale e accessorio +missioni	21.030,88	11,59
beni d'investimento-inventariati	40.666,89	22,41
beni di consumo-non inventariati	21.073,79	11,61
prestazioni di servizio da terzi	96.314,16	53,08
altre spese, tributi e oneri finanziari	2.369,09	1,31
TOTALE	181.454,81	100



Aggregati e voci di entrata

L'esame degli aggregati e delle voci di entrata presenta i seguenti dati:

AGGREGATO 01 - "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE" € 58.393,64

Aggr. 01 – Voce 01 – " Non vincolato "

€ 18.548,12

- Aggr. 01 – Voce 02 – " Vincolato "

€ 39.845,52

Relativamente all'avanzo di amministrazione si precisa quanto segue:

questo ufficio ha predisposto il Programma Annuale 2016 in data 13.11.2015 ed approvato il documento in data 27.11.2015. Pertanto l'avanzo di amministrazione presunto risultava essere pari ad € 57.413,60 con uno scostamento di - € 980,04 rispetto all'avanzo definitivo al 31.12.2015 di € 58.393,64.

In data 22.01.2016 con delibera n. 3 del Consiglio di Istituto si è provveduto ad effettuare una variazione di € 980,04 così ripartito:

€ 1.318,53 in avanzo non vincolato

- € 338,49 in avanzo vincolato

Tale variazione è scaturita da maggiori incassi di fondi non vincolati provenienti dal Miur per funzionamento amministrativo/didattico e da fondi vincolati provenienti dal Comune di Caravino per acquisto di materiale di pulizia, da maggior incasso di quota per acquisto libri in prestito d'uso, avanzi non previsti per libri in comodato d'uso e da minore disponibilità nei progetti relativi alle uscite didattiche, progetti di formazione e progetti riguardanti le Scuole Medi di Burolo e Piverone.

AGGREGATO 02 – “FINANZIAMENTO DELLO STATO”

- Aggr. 02 - Voce 01 - “Dotazione ordinaria”

Programmazione iniziale € 18.565,71

Modifiche effettuate € 9.823,00

Data	N. Delib./ Ratif.	Finalizzate/ Delibera C.I.	Importo	Oggetto
25/10/2016	1	D	9.823,00	Assegnazione fondi dotaz. Ordinaria settembre/dicembre 2016co

Programmazione definitiva € 28.388,71

Entrata accertata al 31/12/2016 € 28.388,71

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2016 € 28.338,71

Somme rimaste da riscuotere € 0,00

- Aggr. 02 - Voce 02 - “Dotazione perequativa”

Nessuna programmazione e nessuna variazione

- Aggr. 02. - Voce 03 “Altri finanziamenti non vincolati”

Nessuna programmazione e nessuna variazione

- Aggr. 02 – Voce 04 - “Altri finanziamenti vincolati”.

Programmazione iniziale € 0,00

Modifiche effettuate € 4.786,63

Data	N. Delib./ Ratif.	Finalizzate/ Delibera C.I.	Importo	Oggetto
10.03.2016	20	D	4.207,48	Assegnaz. fondi MIUR D.M. 435 del 16.05.2015-DDG 1210 del 30.12.2015 – fondi piani di miglioramento
14.06.2016	24	D	579,15	Finanziamento Miur per prog. orientamento

Programmazione definitiva € 4.786,63

Entrata accertata al 31/12/2016 € 4.870,25

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2016 € 2.766,51

Somme rimaste da riscuotere € 2.103,74

Le somme da riscuotere risultano dettagliatamente elencate nel modello L (Residui Attivi).

La differenza di € -83,62 tra le entrate accertate e la previsione definitiva è dovuta alla riscossione avvenuta in data 22.12.2016 di fondi Miur per . SPESE ATTREZZATURE HANDICAP anno finanziario 2016.

AGGREGATO 03 – “Finanziamenti dalla Regione”

- Aggr. 03 - Voce 01 - “Dotazione ordinaria”

Nessuna programmazione e nessuna variazione

- Aggr. 03 - Voce 02 “Dotazione perequativa”

Nessuna programmazione e nessuna variazione

- Aggr. 03 - Voce 03- “Altri finanziamenti non vincolati”

Nessuna programmazione e nessuna variazione

- Aggr. 03 - Voce 04 “Altri finanziamenti vincolati”

Nessuna programmazione e nessuna variazione

AGGREGATO 04- “FINANZIAMENTO DA ENTI TERRITORIALI o DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE”

- Aggr. 04 - Voce 01 – “ Unione Europea”

Programmazione iniziale € 0,00

Modifiche effettuate € 44.500,00

Data	N. Delib./ Ratif.	Finalizzate/ Delibera C.I.	Importo	Oggetto
10.03.2016	20	D	18.500,00	Fondi strutturali Europei programmazione 2014-2020 –PON per la Scuola – reti LAN-WLAN
14.06.2016	24	D	26.000,00	Fondi strutturali Europei programmazione 2014-2020 –PON per la Scuola – Ambienti digitali

Programmazione definitiva € 44.500,00

Entrata accertata al 31/12/2016 € 44.236,43

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2016 € 0,00

Somme rimaste da riscuotere € 44.236,43

Le somme da riscuotere risultano dettagliatamente elencate nel modello L (Residui Attivi).

La differenza tra le somme accertate e la previsione definitiva pari ad € 263,57 è dovuta al minor impegno di risorse nei progetti PON.

- Aggr. 04 - Voce 02–“ Provincia non vincolati”

Nessuna programmazione e nessuna variazione

- Aggr. 04 Voce 03- “Provincia vincolati”

Nessuna programmazione e nessuna variazione

Aggr. 04 - Voce 04–“ Comune non vincolati”

Programmazione iniziale € 0,00

Modifiche effettuate € 2.000,00

Data	N. Delib./ Ratif.	Finalizzate/ Delibera C.I.	Importo	Oggetto
29.11.206	45	D	2.000,00	Fondi Comune di Burolo per laboratori sc. Secondaria di I grado di BUROLO

Programmazione definitiva € 2.000,00

Entrata accertata al 31/12/2016 € 2.000,00

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2016 € 2.000,00

Somme rimaste da riscuotere € 0,00

Aggr. 04 - Voce 05–“ Comune vincolati”

Programmazione iniziale € 4.450,00

Modifiche effettuate € 5.700,00

Data	N. Delib./ Ratif.	Finalizzate/ Delibera C.I.	Importo	Oggetto
10/03/2016	20	D	500,00 1000,00 350,00	Comune di Azeglio per funzione mista Comune di Piverone per materiale di pulizia Fondi Comune di Albiano per corso motoria
14/06/2016	24	D	250,00	Fondi comune di Burolo per corso motoria
29/11/2016	45	D	2.000,00 1.000,00 600,00	Fondi Comune di Burolo a sostegno attività scuola Fondi Comune di Piverone per materiale di pulizia Fondi comune di Caravino per materiale di pulizia

Programmazione definitiva € 10.150,00

Entrata accertata al 31/12/2016 € 10.150,00

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2016 € 10.150,00

Somme rimaste da riscuotere € 0,00

– Aggr. 04 Voce 06 - “Altre Istituzioni”

Programmazione iniziale € 0,00

Modifiche effettuate € 977,28

Data	N. Delib./ Ratif.	Finalizzate/ Delibera C.I.	Importo	Oggetto
14/06/2016	24	D	750,00 227,28	Contributo da INVALSI per conv, servizio coord.attività preliminari e somministr.prove Contributo da D.D. di San Giorgio e I.C. di Vistrorio per spese corso primo soccorso

Programmazione definitiva € 977,28

Entrata accertata al 31/12/2016 € 977,28

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2016 € 977,28

Somme rimaste da riscuotere € 0,00

- AGGREGATO 05 - “CONTRIBUTI DA PRIVATI”

Aggr. 05 Voce 01 - “Non vincolato”

Nessuna programmazione e nessuna variazione

– Aggr. 05 - Voce 02 “Vincolato”

Programmazione iniziale € 40.918,20

Modifiche effettuate € 49.270,97

Data	N. Delib.	Finalizzate/ Delibera C.I.	Importo	Oggetto
10/03/2016	7	D	10,50 780,00 430,00 845,00 45,00 4.165,55	Fondi per bonifici bancari Fondi per corso alunni Fondi per integrazione corso scacchi Fondi inf. di Caravino per corso motoria Fondi per quota libri prestito d'uso Fondi scuole sec. I grado di Burolo, Piverone e Vestigne' per corso Trinity.Ket
14/06/2016	24	D	1.134,12 875,00 1.728,20 5.674,00 530,00 3.908,00	Contributi per corso Web e Laboratorio Artistico Contributi per corso di musica Contributi per corsi attività motorie Contributi per uscite didattiche Contributi a sostegno attività sc. Sec. Di Piverone Contributi a sostegno progetto Trinity Ket
30/06/2016	26	D	1.208,00 306,00 4.667,60 3.059,00 3.025,00	Contributi per offerta formativa Contributi per corso di nuoto Contributi per uscite didattiche Contributi per libri prestito d'uso Contributi per diari scolastici
25/10/2016	43	D	1.690,00 1.176,00 1.500,00 578,00 225,00	Contributi per diari scolastici Contributo per offerta formativa Contributo per corso di musica Contributo per uscite didattiche Contributo per libri in prestito d'uso
29/11/2016	45	D	- 570,50 2.251,50 800,00 6.000,00 3.230,00	Minore accertamento quote di assicurazione Riscossione fondi corso di musica Riscossione fondi corso motoria Contributo per uscite didattiche Contributo per progetto Trinity-Ket

Programmazione definitiva € 90.189,17

Entrata accertata al 31/12/2016 € 89.679,17

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2016 € 89.679,17

Somme rimaste da riscuotere € 0,00

La differenza tra la previsione e l'accertamento è dovuta ad una maggiore previsione di contributo nel progetto delle uscite didattiche.

- Aggr. 05 – Voce 03 “Altri non vincolati”

Nessuna programmazione e nessuna variazione

- Aggr. 05 – Voce 04 “Altri vincolati”

Programmazione iniziale € 0,00

Modifiche effettuate € 1.267,50

Data	N. Delib./ Ratif.	Finalizzate/ Delibera C.I.	Importo	Oggetto
14/06/2016	24	D	400,00	Contributo da assoc. Aeronautica per sc. Di Vestigne'
30/06/2016	26	D	767,50	Contributo da Coop.Alegra per prog. Frutta scuole
25/10/2016	43	D	100,00	Contrib. Convenzione att. Di tirocinio da UniTO

Programmazione definitiva € 1.267,50

Entrata accertata al 31/12/2016 € 1.267,50

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2016 € 1.267,50

Somme rimaste da riscuotere € 0,00

- Aggr. 07 - Altre Entrate – Voce 01 Interessi

Programmazione iniziale € 20,00

Modifiche effettuate € - 11,64

Data	N. Delib./ Ratif.	Finalizzate/ Delibera C.I.	Importo	Oggetto
29/11/2016	45	D	- 11,64	Minore riscossione fondi da famiglie

Programmazione definitiva € 8,36

Entrata accertata al 31/12/2016 € 8,36

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2016 € 8,36

Il prospetto finanziario complessivo delle ENTRATE è riportato nel Modello “N” allegato

Aggregati e voci di spesa**AGGREGATO A – ATTIVITA'****- Aggr. A - Voce A01 - "Funzionamento amministrativo generale"**

Programmazione iniziale € 20.673,09

Modifiche effettuate € 4.269,89

Data	N. Delibera	Finalizzate/ Delibera C.I.	Importo	Oggetto
22/01/2016	15	D	1.318,53	Maggior disponibilità da avanzo di amm.ne definitivo non vincolato
10/03/2016	20	D	10,50 500,00	Risc. Fondi per bonifici bancari Risc. Fondi da Comune per funzioni mista
25/10/2016	43	D	3.023,00	Fondi dotaz. Ordinaria MIUR settembre/dicembre2016
29/11/2016	45	D	- 570,50 - 11,64	Minore riscossione fondi per assicurazione Minore riscossione interessi attivi

Programmazione definitiva € 24.942,98

Spese impegnate al 31/12/2016 € 18.427,62

Somme effettivamente pagate al 31/12/2016 € 16.489,77

Somme rimaste da pagare € 1.937,55

Disponibilità finanziaria al 31/12/2016 € 6.515,36

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L (Residui Passivi).

. La disponibilità finanziaria trova la sua provenienza dai mastri -2-3-4 e 7.

- Aggr. A - Voce A02 - "Funzionamento didattico generale"

Programmazione iniziale € 8.984,97

Modifiche effettuate € 10.915,00

Data	N. Delibera	Finalizzate/ Delibera C.I.	Importo	Oggetto
22/01/2016	15	D	600,00	Maggiore avanzo di amm.ne vincolato per Fondi Comune Caravino per mater. pulizia
10/03/2016	20	D	1.000,00	Fondi da Comune di Piverone per materiale di Pulizia
30/06/2016	26	D	3.025,00	Fondi da privati per diari scolastici
25/10/2016	1	D	3.000,00 1.690,00	Fondi MIUR dot.ord. Settem/dicembre 2016 Fondi da privati per acquisto diari scolastici
29/11/2016	45	D	1.600,00	Fondi per acquisto materiale pulizia: Comune Comune di Caravino € 600,00 e Comune di Piverone € 1.000,00

Programmazione definitiva € 19.899,97

Spese impegnate al 31/12/2016 € 12.581,15

Somme effettivamente pagate al 31/12/2016 € 12.581,15

Somme rimaste da pagare € 0,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2016 € 7.318,82

La disponibilità finanziaria trova la sua provenienza dai mastri 2e 3.**– Aggr. A - Voce A03 - “Spese di Personale”**

Programmazione iniziale	€	5.102,75
Modifiche effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva	€	5.102,75
Spese impegnate al 31/12/2016	€	5.102,75
Somme effettivamente pagate al 31/12/2016	€	5.102,75
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31.12.2015	€	0,00

Le somme impegnate e pagate riguardano risorse assegnate per il pagamento di supplenze brevi prima del passaggio al sistema di pagamento mediante il cedolino unico ed ancora giacenti sul bilancio di questa istituzione scolastica.

In riferimento a disposizioni impartite con la nota prot. 908 del 26 gennaio 2016 la somma di € 5.102,75 è stata versata in data 16/02/2016 – mandato n. 24 – all’entrata del bilancio dello Stato 2016 – capo XIII Cap. 3550 art.6 - Codice IBAN IT 480 01000 03245 348013355006

– Aggr. A - Voce A04 - “Spese di investimento”

Programmazione iniziale	€	5.000,00
Modifiche effettuate	€	1.000,00

25/10/2016	43	D	1.000,00	Fondi Miur per dotazione ordinaria sett/dicembre
------------	----	---	----------	--

Programmazione definitiva	€	6.000,00
Spese impegnate al 31/12/2016	€	0,00
Somme effettivamente pagate al 31/12/2016	€	0,00
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2016	€	6.000,00

La disponibilità finanziaria trova la sua provenienza dal mastro 6**– Aggr. P - Voce P 1**

Programmazione iniziale	€	8.598,88
Modifiche effettuate	€	7.806,79

Data	N. Delibera	Finalizzate/ Delibera C.I.	Importo	Oggetto
22.01.2016	15	D	312,02	Maggior avanzo di amm.ne definitivo al 31.12.16 € 140,94 f.di miur per hc; € 150,00 quota corso di tedesco; € 21,08 avanzo fondi libri comodato d'uso
10/03/2016	20	D	780,00	Fondi da privati per corso web
14/06/2016	24	D	2.463,27	Contrib. Invalsi 750,00; € 474,12 da privati per corso Web; € 660,00 da privati per lab.artistico; € 579,15 fondi MIUR per orientamento
30/06/2016	26	D	1.975,50	€ 1.208,00 Fondi da privati per off.formativa; € 767,50 Fondi da Coop.Alegra per frutta scuole
25/10/2016	43	D	2.276,00	€ 1000,00 dotaz.ordinaria; € 1.176,00 fondi privati per offerta formativa; € 100,00 da Università per tirocinio TFA

Programmazione definitiva	€	16.405,67
Spese impegnate al 31/12/2016	€	8.286,98
Somme effettivamente pagate al 31/12/2016	€	7.786,98
Somme rimaste da pagare	€	500,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2016	€	8.118,69

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L (Residui Passivi).

La disponibilità finanziaria trova la sua provenienza dal mastro 1, 2 e 3

– Aggr. P - Voce P 3

Programmazione iniziale	€	5.284,88
Modifiche effettuate	€	44.500,00

10/03/2016	20	D	18.500,00	Fondi Europei – PON per la Scuola – reti LAN-WLAN
14/06/2016	24	D	26.000,00	Fondi Europei – PON per la Scuola – Ambienti digitali

Programmazione definitiva	€	49.784,88
Spese impegnate al 31/12/2016	€	47.032,43
Somme effettivamente pagate al 31/12/2016	€	2.796,00
Somme rimaste da pagare	€	44.236,43
Disponibilità finanziaria al 31/12/2016	€	2.752,45

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L (Residui Passivi).

La disponibilità finanziaria trova la sua provenienza dal mastro 1,3 e 6

– Aggr. P - Voce P 4

Programmazione iniziale	€	7.280,78
Modifiche effettuate	€	5.056,50

Data	N. Delibera	Finalizzate/ Delibera C.I.	Importo	Oggetto
10/03/2016	20	D	430,00	Fondi da famiglie per corso scacchi - Piverone
14/06/2016	24	D	1.005,00 - 130,00	Fondi da famiglie per prog .musica – Vestigne’ Minore riscossione fondi prim. Cossano per corso scacchi
25/10/2016	43	D	1.500,00	Fondi da famiglie per corso ed. musicale- Azeglio
29/11/2017	45	D	2.251,50	Fondi da famiglie per corso ed. musicale- Caravino

Programmazione definitiva	€	12.337,28
Spese impegnate al 31/12/2016	€	12.132,21
Somme effettivamente pagate al 31/12/2016	€	12.132,21
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2016	€	205,07

La disponibilità finanziaria trova la sua provenienza dal mastro 3.

– Aggr. P - Voce 5

Programmazione iniziale € 3.338,20

Modifiche effettuate € 4.279,20

Data	N. Delibera	Finalizzate/ Delibera C.I.	Importo	Oggetto
10/03/2016	20	D	1.195,00	€ 350,00 Fondi da Comune di Albiano per corso motoria; € 845,00 fondi da privati per corso motoria
14/06/2017	24	D	1.978,20	Fondi per corso di nuoto € 1.265,00; € 463,20 da privati per ed. motoria; € 250,00 Fondi da Comune di Burolo per corso motoria
30/06/2016	26	D	306,00	€ 306,00 Fondi da famiglie per corso di nuoto
29/11/2016	45	D	800,00	Fondi da famiglie per corso di educazione motoria

Programmazione definitiva € 7.617,40

Spese impegnate al 31/12/2016 € 7.475,91

Somme effettivamente pagate al 31/12/2016 € 6.675,91

Somme rimaste da pagare € 800,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2016 € 141,49

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L (Residui Passivi).

La disponibilità finanziaria trova la sua provenienza dal mastro 3.

– Aggr. P - Voce P 6

Programmazione iniziale € 5.000,00

Modifiche effettuate € 0,00

Programmazione definitiva € 5.000,00

Spese impegnate al 31/12/2016 € 2.085,00

Somme effettivamente pagate al 31/12/2016 € 2.085,00

Somme rimaste da pagare € 0,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2016 € 2.915,00

La disponibilità finanziaria trova la sua provenienza dal mastro 2 e3.

- Aggr. P - Voce P 7

Programmazione iniziale € 32.076,84

Modifiche effettuate € 16.736,61

Data	N. Delibera	Finalizzate/ Delibera C.I.	Importo	Oggetto
22/01/2016	15	D	- 182,99	Minore disp. Da avanzo definitivo al 31/12/2016
14/06/2016	24	D	5.674,00	Maggiore riscossione fondi privati per uscite did:
30/06/2016	26	D	4.667,60	Maggiore riscossione fondi privati per uscite did.
25/10/2016	43	D	578,00	Maggiore riscossione fondi privati per uscite did.
29/11/2016	45	D	6.000,00	Maggiore previsione riscossione fondi da privati per uscite didattiche

Programmazione definitiva	€	48.813,45
Spese impegnate al 31/12/2016	€	43.863,79
Somme effettivamente pagate al 31/12/2016	€	43.663,79
Somme rimaste da pagare	€	200,00

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L (Residui Passivi).

Disponibilità finanziaria al 31/12/2016 € 4.949,66

La disponibilità finanziaria trova la sua provenienza dal mastro 3

- Aggr. P - Voce P 9

Programmazione iniziale	€	6.688,00
Modifiche effettuate	€	5.422,76

Data	N. Delibera	Finalizzate/ Delibera C.I.	Importo	Oggetto
22/01/2016	15	D	- 812,00	Minore dispon. Avanzo definitivo al 31.12.2016
10/03/2016	20	D	4.207,48	Fondi MIUR DM. 435 – Piani di miglioramento
14/06/2016	26	D	227,28	Fondi da D.D.S.Giorgio €189,40 – I.C.Vistrorio € 37,88 per corso primo soccorso
25/10/2016	43	D	1.800,00	Fondi da dotazione ordinaria settembre/dicembre

Programmazione definitiva	€	12.110,76
Spese impegnate al 31/12/2016	€	8.728,51
Somme effettivamente pagate al 31/12/2016	€	8.103,57
Somme rimaste da pagare	€	624,94
Disponibilità finanziaria al 31/12/2016	€	3.382,25

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L (Residui Passivi).

La disponibilità finanziaria trova la sua provenienza dal mastro 3.

- Aggr. P - Voce P 12

Programmazione iniziale	€	1.470,73
Modifiche effettuate	€	3.801,23

Data	N. Delibera	Finalizzate/ Delibera C.I.	Importo	Oggetto
22/01/2016	15	D	- 198,77	Minore disponibilità avanzo di amm.ne definitivo
14/06/2016	24	D	2.000,00	Contributo Comune di Burolo per laboratori
29/11/2016	45	D	2.000,00	Contributo a.s. 16/17 Comune di Burolo

Programmazione definitiva	€	5.271,96
Spese impegnate al 31/12/2016	€	1.297,80
Somme pagate al 31.12.2016	€	1.033,43
Somme rimaste da pagare	€	264,37
Disponibilità finanziaria al 31/12/2016	€	3.974,16

La disponibilità finanziaria trova la sua provenienza dai mastri 2 , 3 e 6

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L (Residui passivi).

- Aggr. P - Voce P 13

Programmazione iniziale € 1.633,14

Modifiche effettuate € 428,25

Data	N. Delibera	Finalizzate/ Delibera C.I.	Importo	Oggetto
22/01/2016	15	D	- 101,75	Minore disponibilità avanzo di amm.ne definitivo
14/06/2016	24	D	530,00	Maggior riscossione fondi privati: € 200,00 donazione, € 140,00 per rimborso tablet, € 190,00 per corso CRI

Programmazione definitiva € 2.061,39

Spese impegnate al 31/12/2016 € 757,43

Somme pagate al 31.12.2016 € 567,43

Somme rimaste da pagare € 190,00

***Disponibilità finanziaria al 31/12/2016* € 1.303,96**

La disponibilità finanziaria trova la sua provenienza dal mastro 2.

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L (Residui passivi).

- Aggr. P - Voce P 17

Programmazione iniziale € 5.224,67

Modifiche effettuate € 3.774,00

Data	N. Delibera	Finalizzate/ Delibera C.I.	Importo	Oggetto
22/01/2016	11	D	45,00	Maggiore disponibilità da avanzo vincolato 31.12.2016
10/03/2016	20	D	45,00	Fondi da privati per libri prestito d'uso
14/06/2016	24	D	400,00	Contributo da Associazione aeronautica per sc. Media
30/06/2016	26	D	3.059,00	Fondi da privati per libri prestito d'uso
25/10/2016	43	D	225,00	Fondi da privati per libri prestito d'uso

Programmazione definitiva € 8.998,67

Spese impegnate al 31/12/2016 € 3.089,20

Somme pagate al 31.12.2016 € 3.089,20

Somme rimaste da pagare € 0,00

***Disponibilità finanziaria al 31/12/2016* € 5.909,47**

La disponibilità finanziaria trova la sua provenienza dal mastro 2 e 3.

- **Aggr. P - Voce P 18**

Programmazione iniziale € 3.422,30

Modifiche effettuate € 11.303,55

Data	N. Delibera	Finalizzate/ Delibera C.I.	Importo	Oggetto
10/03/2016	20	D	4.165,55	Contributo da famiglie progetto Trinity ket
14/06/2016	24	D	3.908,00	Contributo da famiglie progetto Trinity Ket
29/11/2016	45	D	3.230,00	Contributo da famiglie progetto Trinity Ket a.s. 2016/17

Programmazione definitiva € 14.725,85

Spese impegnate al 31/12/2016 € 10.594,03

Somme pagate al 31.12.2016 € 10.594,03

Somme rimaste da pagare € 0,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2016 € 4.131,82

La disponibilità finanziaria trova la sua provenienza dal mastro 1 e 3.

- **Aggr. P - Voce P 19**

Programmazione iniziale € 660,00

Modifiche effettuate € 0,00

Programmazione definitiva € 660,00

Spese impegnate al 31/12/2016 € 0,00

Somme pagate al 31.12.2016 € 0,00

Somme rimaste da pagare € 0,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2016 € 660,00

La disponibilità finanziaria trova la sua provenienza dal mastro 3.

AGGREGATO R – FONDO DI RISERVA

- **Aggr. R - Voce R98 - “Fondo di Riserva”**

Fondo previsto per l'intero esercizio € 928,28

Durante la gestione non si è reso necessario alcun prelevamento dal fondo di riserva, pertanto l'intera somma risulta disponibile nell'avanzo di fine esercizio

AGGREGATO Z – Voce Z01 - “Disponibilità finanziaria da programmare”

Disponibilità iniziale € 0,00

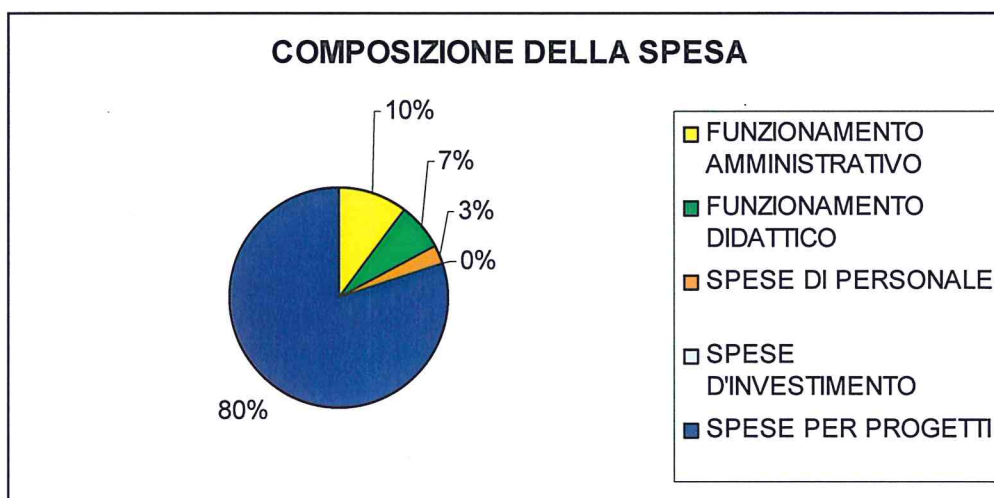
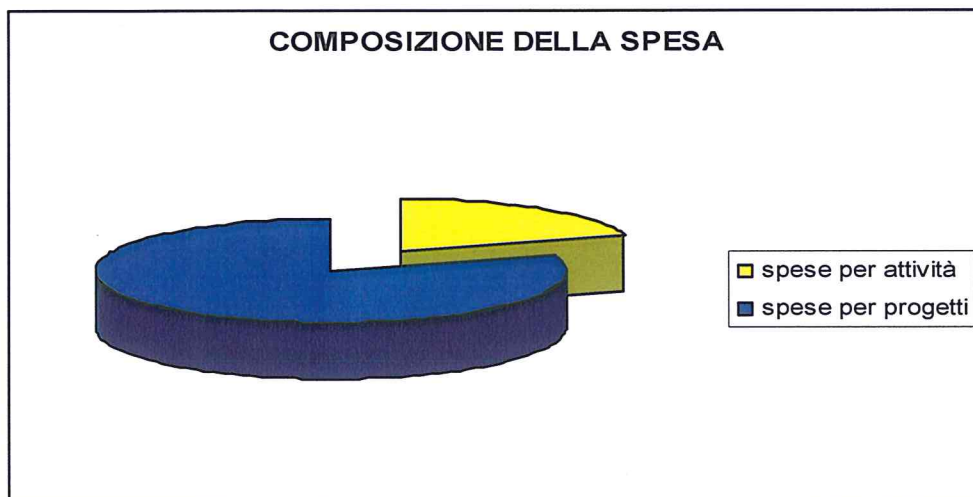
Modifiche effettuate nell'esercizio € 0,00

Previsione definitiva al 31.12.2016 € 0,00

Disponibilità finanziaria al 31/12/2016 € 0,00

Il prospetto finanziario complessivo delle SPESE è riportato nel Modello “N” allegato

INDICATORI DI SISTEMA		
N°	Indicatore	Valore
1	Incidenza delle Spese per Attività	19,90
2	Incidenza delle Spese per Progetti	80,10



N°	Indicatore	Valore
1	Efficacia della programmazione delle Entrate	0,75
2	Realizzazione delle risorse Finanziarie	0,74

Somme accertate	181.577,70
Somme riscosse	135.237,53

- Efficacia della programmazione delle entrate: rapporto tra le entrate accertate al 31.12.2016 e le entrate programmate all'031.12.2016 (Il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni)
- Realizzazione delle risorse finanziarie: rapporto tra le entrate riscosse al 31.12.2016 e le entrate accertate al 31.12.2016 (rappresenta la gestione dei residui attivi ossia la capacità di erogazione dei finanziamenti e la loro disponibilità di cassa).

N	Indicatore	Valore
3	Efficacia della programmazione delle Spese	0,75
4	Utilizzo delle Risorse Finanziarie	0,73

Somme Pagate €	132.701,22
Somme Impegnate €	181.454,81

- Efficacia della programmazione delle spese: rapporto tra le spese impegnate e spese programmate
- Utilizzo delle risorse finanziarie: rapporto tra spese pagate e spese impegnate.(capacità gestione residui passivi e utilizzo somme disponibili per cassa).

Relativamente al conto del patrimonio il Mod. K viene rappresentato nel seguente schema

<i>Categ. Invent.</i>	<i>Voci</i>	<i>Situazione. 01.01.2016</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Situazione 31.12.16</i>
A 2-3	ATTREZZATURE	37.679,22	-13.879,45	23.799,77
	TOTALE	37.679,22	-13.879,45	23.799,77

A 2-6	ex Materiale bibliografico	0,00	0,00	0,00
-------	----------------------------	------	------	------

Si precisa inoltre che, alla data del 31.12.2016, si è provveduto ad effettuare l'ammortamento dei beni iscritti in inventario. Dall'ammortamento risulta una diminuzione di valore dei beni per complessivi € 13.879,45. Si fa presente inoltre che nell'anno 2016 non si è provveduto ad acquisti di beni soggetti ad inventario.

La situazione al 31.12.2016, come illustrata nel Modello A allegato, risulta essere:

beni inventariati all'1.01.2016	€	37.679,22
carico beni 2016	€	0,00
scarico beni	€	0,00
ammortamento	- €	13.879,45
CONSISTENZA al 31.12.2016	€	23.799,77

Relativamente alla gestione dei residui, come si evidenzia nel Mod. L risultano ancora da riscuotere alla data del 31.12.2016 euro 46.490,17 di cui euro 150,00 relativi agli esercizi precedenti. La risultanza dei residui passivi al 31.12.2016 è pari ad € 48.753,59.

I residui risultanti, sia attivi che passivi, derivano principalmente dalla gestione dei progetti PON i cui finanziamenti risultano accertati e non riscossi alla data del 31.12.2016 pertanto le relative spese verranno gestite in conto residui nell'anno 2017.

Azeglio, 15.03.2017

IL DIRETTORE S.G.A.
(Laura GIGLIO)