



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA PUGLIA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE GARIBALDI - LEONE C.M.: FGIC87500D ISTITUTO

COMPRENSIVO GARIBALDI-LEONE - TRINITAPOLI

VIA PIRANDELLO,19

TRINITAPOLI (BT)

Codice Fiscale: 90101490721 Codice Meccanografico: FGIC87500D

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2016

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

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2016 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2016 approvato dal Consiglio d'Istituto il 10/02/2016 con provvedimento n. 17 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	178.819,40	Programmazione definitiva	141.781,66	Disp. fin. da programmare 37.037,74
Accertamenti	98.552,90	Impegni	101.304,11	Avanzo/Disavanzo di competenza -2.751,21
competenza	96.420,80	competenza	97.654,43	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni	10.689,57	Pagamenti	38,30	9.417,64
residui		residui		Residui dell'anno attivi/passivi
Somme rimaste da riscuotere	2.132,10	Somme rimaste da pagare	3.649,68	-1.517,58
(+) (+)				
Residui non riscossi anni precedenti	972,35	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=) (=)				
Totale residui attivi	3.104,45	Totale residui passivi	3.649,68	Sbilancio residui (b) -545,23
			Saldo cassa iniziale (c)	68.653,04
			(a+b+c)	
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
			77.525,45	

CONTO FINANZIARIO 2016

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	80.266,50	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	26.525,82	26.525,82	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	255,07	255,07	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	37.496,47	37.496,47	100,00%
Contributi da Privati	34.266,02	34.266,02	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	9,52	9,52	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	178.819,40	98.552,90	
Disavanzo di competenza		2.751,21	
Totale a pareggio		101.304,11	

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

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

ANALISI DELLE ENTRATE

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

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale € 48.066,98
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 48.066,98

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 32.199,52
 Veriazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 32.199,52

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Progetto "Diritti a scuola" 2009 € 253,87 - 02) F.I.S. € 145,78 - 08) Qualità dell'integrazione € 4.276,41 - 09) Progetto Genitori € 438,98 - 10) Formazione personale € 3.711,99 - 11) Spese di supplenze € 20.406,71 - 12) Finanziamento Alunni H € 433,01 - 24) Indicazioni Nazionali per il curriculum € 0,39 - 25) Fondi CRIT € 71,78 - 26) Diritti a Scuola 2013/14 € 20,21 - 27) Fondi libri alunni € 929,00 - 28) Orientamento D.L. 104 € 864,13 - 29) Fondi per visite fiscali € 647,26

Annotazioni:

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato*Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria*

Previsione iniziale € 11.572,70

Variazioni in corso d'anno € 6.353,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/10/2016	4120	E	6.353,67	Integrazione al P.A. 2016 - Contributo ordinario per funzionamento amministrativo e didattico e.f. 2016- nota prot. 14207 del 29/09/2016

Previsione definitiva € 17.926,37

Somme accertate € 17.926,37

Riscosso € 17.926,37

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Spese di funzionamento € 17.926,37
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.599,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/02/2016	707	E	7.837,52	Nuova entrata per finanziamento D.M. 435 art. 33 c. 2 "furti - atti vandalici" e.f. 2016
10/05/2016		E	609,45	Nuova entrata quale risorsa aggiuntiva per progetti di orientamento per la scelta consapevole del percorso di studio anno 2016
16/12/2016	5425	E	152,48	a.f. 2016 - spese per attrezzature handicap 2015

Previsione definitiva € 8.599,45
 Somme accertate € 8.599,45
 Riscosso € 8.599,45
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 28) Fondi per progetti di orientamento D.L. 104 € 609,45 - 30) Fondi per attrezzature alunni H € 152,48 - 31) Fondi D.M. 435 art. 33 c. Furti - Atti vandalici € 7.837,52
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna -				
<i>Annotazioni:</i>				

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

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

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna -				
<i>Annotazioni:</i>				

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 255,07

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/07/2016	2868	E	255,07	Variazione per restituzione fondi della Regione Puglia erroneamente accreditati

Previsione definitiva € 255,07
Somme accertate € 255,07
Riscosso € 255,07
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 01) Fondi progetto "Diritti a scuola" € 255,07				
<i>Annotazioni:</i>				

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali o altre Istituzioni

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 14.900,00
Variazioni in corso d'anno € 21.356,47

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/05/2016	2	C	21.934,00	Nuovo finanziamento PON FESR Ambienti digitali 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-513
04/11/2016	4750	E	-320,30	Riduzione importo programmato progetto P113 - FESRPON-PU 2015-513 - AMBIENTI DIGITALI per

				chiusura certificazione finale e storno tra conti progetto
18/11/2016	4997	E	-257,23	Minore entrata FESR 10.8.1.A1 - LAN WLAN e storno tra conti dello stesso progetto

Previsione definitiva € 36.256,47
Somme accertate € 36.256,47
Riscosso € 34.184,37
Rimaste da riscuotere € 2.072,10 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 07) FESR - Fondo Europeo di Sviluppo Regionale € 36.256,47 <i>Annotazioni:</i>
--

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

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

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

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna - <i>Annotazioni:</i>

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

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

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

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

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna - <i>Annotazioni:</i>

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

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

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

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

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>

- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/06/2016	2208	E	1.200,00	Nuova entrata per contributo partecipazione alunni al concorso "Città di Castel di Sangro" per attività teatrale

Previsione definitiva € 1.200,00

Somme accertate € 1.200,00

Riscosso € 1.200,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
03) Contributo partecipazione concorsi alunni € 1.200,00
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 40,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/12/2016	5302	E	40,00	Finanziamento per retribuzione Tutor docenti neo assunti a.s. 2014-2015

Previsione definitiva € 40,00

Somme accertate € 40,00

Riscosso € 40,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
03) Finanziamento Tutor Docenti Neoassunti € 40,00
Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 5.000,00

Variazioni in corso d'anno € 3.697,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/11/2016	5085	E	943,00	Contributo volontario Scuola Primaria Padre leone A.s. 2016-2017
01/12/2016	3	C	7.514,00	Contributo assicurazione e volontario alunni 16-17 Scuola Secondaria di primo grado
01/12/2016	3	C	-5.000,00	Rettifica entrate al Programma Annuale 2016 in seguito a variazioni in entrata già effettuate
01/12/2016	3	C	80,00	Ulteriore contributo alunni scuola secondaria di primo grado
12/12/2016		E	100,00	Ulteriore contributo volontario alunni scuola secondaria di primo grado a.s. 2016-2017
27/12/2016	5577	E	60,00	Prelievo da c/c postale alunni scuola secondaria di primo grado a.s. 2016-2017

Previsione definitiva	€	8.697,00	
Somme accertate	€	8.697,00	
Riscosso	€	8.637,00	
Rimaste da riscuotere	€	60,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:	
01) Contributo alunni € 8.697,00	
Annotazioni:	

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	14.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	11.554,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/06/2016		E	5.793,14	Variazione per maggior contributo vincolato delle famiglie
19/10/2016	4504	E	1.920,00	Contributo genitori per viaggio d'istruzione Petruzzelli del 11-10-2016
08/11/2016	4788	E	380,00	Viaggio d'istruzione Bisceglie 19/10/2016
16/11/2016	4939	E	2.700,00	Viaggio d'istruzione Roma 23/11/2016
16/11/2016	4942	E	157,50	Contributo personale scolastico assicurazione a.cs. 2016-2017
18/11/2016	4995	E	150,00	Contributo alunni viaggio d'istruzione Barletta 23/11/2016
01/12/2016	3	C	1.439,50	Contributo assicurazione e volontario alunni 16-17 Scuola infanzia e Primaria
01/12/2016	3	C	2.276,00	Contributo assicurazione e volontario alunni 16-17 Scuola Secondaria di primo grado
01/12/2016	3	C	-4.000,00	Rettifica entrate al Programma Annuale 2016 in seguito a variazioni in entrata già effettuate
16/12/2016	5426	E	737,88	Versamento alunni acquisto libri einaudi - progetto Incontro autore

Previsione definitiva	€	25.554,02	
Somme accertate	€	25.554,02	
Riscosso	€	25.554,02	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:	
01) Contributo assicurazione € 3.873,00 - 02) Contributi per viaggi d'istruzione e visite guidat € 20.943,14 - 03) Contributo alunni acquisto libri didattici € 737,88	
Annotazioni:	

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	15,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/12/2016	5505	E	15,00	Rimborso da Banca Popolare di Milano per errore addebito per prelievo da c/c postale

Previsione definitiva	€	15,00	
Somme accertate	€	15,00	
Riscosso	€	15,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:	
01) Contributo istituto cassiere € 15,00	
Annotazioni:	

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Non sono presenti gestioni economiche

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 9,52
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 9,52
Somme accertate € 9,52
Riscosso € 9,52
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

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

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

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna -
<i>Annotazioni:</i>

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

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

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

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

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna -
<i>Annotazioni:</i>

AGGREGATO 08 – Mutui

Non sono presenti mutui e anticipazioni

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	98.746,55	64.584,04	65,40%
Progetti	42.456,47	36.720,07	86,49%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	578,64	0,00	-
Totale spese	141.781,66	101.304,11	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		101.304,11	

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

ANALISI DELLE SPESE

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

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 41.988,93
 Variazioni in corso d'anno € 370,07

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/06/2016	1	C	4/2	100,00	Nuova spesa per adesione Rete Lewin
19/07/2016	2868	E	8/1	255,07	Variazione per restituzione fondi della Regione Puglia erroneamente accreditati
21/07/2016	2888	E	2/1	-25,00	Variazione per spese amministrative diverse
21/07/2016	2888	E	4/1	25,00	Variazione per spese amministrative diverse
20/12/2016	5505	E	4/1	15,00	Rimborso da Banca Popolare di Milano per errore addebito per prelievo da c/c postale

Previsione definitiva € 42.359,00
 Somme impegnate € 35.102,70
 Pagato € 33.774,42
 Rimasto da pagare € 1.328,28 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 42.359,00
 Residua disponibilità finanz € 7.256,30

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 33.362,01
 Variazioni in corso d'anno € 10.148,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/06/2016		E	3/13	5.793,14	Variazione per maggior contributo vincolato delle famiglie
08/06/2016	2208	E	3/13	1.200,00	Nuova entrata per contributo partecipazione alunni al concorso "Città di Castel di Sangro" per attività teatrale
19/10/2016	4504	E	3/13	1.920,00	Contributo genitori per viaggio d'istruzione Petruzzelli del 11-10-2016
08/11/2016	4788	E	3/13	380,00	Viaggio d'istruzione Bisceglie 19/10/2016
16/11/2016	4939	E	3/13	2.700,00	Viaggio d'istruzione Roma 23/11/2016
16/11/2016	4942	E	3/12	157,50	Contributo personale scolastico assicurazione a.cs. 2016-2017
18/11/2016	4995	E	3/13	150,00	Contributo alunni viaggio d'istruzione Barletta 23/11/2016
01/12/2016	3	C	2/1	1.314,00	Contributo assicurazione e volontario alunni 16-17 Scuola Secondaria di primo grado
01/12/2016	3	C	2/1	-3.000,00	Rettifica entrate al Programma Annuale 2016 in seguito a variazioni in entrata già effettuate
01/12/2016	3	C	2/1	80,00	Ulteriore contributo alunni scuola secondaria di primo grado
01/12/2016	3	C	2/3	223,50	Contributo assicurazione e volontario alunni 16-17 Scuola infanzia e Primaria
01/12/2016	3	C	2/3	1.000,00	Contributo assicurazione e volontario alunni 16-17 Scuola Secondaria di primo grado
01/12/2016	3	C	2/3	-2.000,00	Rettifica entrate al Programma Annuale 2016 in seguito a variazioni in entrata già effettuate
01/12/2016	3	C	3/12	1.216,00	Contributo assicurazione e volontario alunni 16-17 Scuola infanzia e Primaria
01/12/2016	3	C	3/12	2.276,00	Contributo assicurazione e volontario alunni 16-17 Scuola Secondaria di primo grado
01/12/2016	3	C	3/12	-4.000,00	Rettifica entrate al Programma Annuale 2016 in seguito a variazioni in entrata già effettuate
16/12/2016	5426	E	2/3	737,88	Versamento ai alunni acquisto libri einaudi - progetto Incontro autore
19/12/2016	5486	E	3/4	-31,50	Storni all'interno dei progetti
19/12/2016	5486	E	4/2	31,50	Storni all'interno dei progetti

Previsione definitiva € 43.510,03
 Somme impegnate € 28.831,33
 Pagato € 27.119,93
 Rimasto da pagare € 1.711,40 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 43.510,03
Residua disponibilità finanz € **14.678,70**

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 40,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/12/2016	5302	E	1/5	36,86	Finanziamento per retribuzione Tutor docenti neo assunti a.s. 2014-2015
13/12/2016	5302	E	1/11	3,14	Finanziamento per retribuzione Tutor docenti neo assunti a.s. 2014-2015

Previsione definitiva € 40,00
Somme impegnate € 40,00
Pagato € 40,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 40,00
Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 5.000,00
Variazioni in corso d'anno € 7.837,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/02/2016	707	E	6/3	7.837,52	Nuova entrata per finanziamento D.M. 435 art. 33 c. 2 "furti - atti vandalici" e.f. 2016

Previsione definitiva € 12.837,52
Somme impegnate € 610,01
Pagato € 0,01
Rimasto da pagare € 610,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 12.837,52
Residua disponibilità finanz € **12.227,51**

Annotazioni:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

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

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

Previsione definitiva € 0,00
Somme impegnate € 0,00

Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni:

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Non sono presenti gestioni economiche

Progetti - P97 - PROGETTI DIDATTICI P.O.F.

PROGETTI DIDATTICI P.O.F.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/12/2016	3	C	2/1	500,00	Contributo assicurazione e volontario alunni 16-17 Scuola Secondaria di primo grado
01/12/2016	3	C	2/3	180,00	Contributo assicurazione e volontario alunni 16-17 Scuola Secondaria di primo grado
01/12/2016	3	C	3/2	4.520,00	Contributo assicurazione e volontario alunni 16-17 Scuola Secondaria di primo grado

Previsione definitiva	€	5.200,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.200,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	5.200,00	

Annotazioni:

Progetti - P111 - Progetto formazione personale ATA

Progetto formazione personale ATA

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	1.000,00	
Somme impegnate	€	463,60	
Pagato	€	463,60	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	536,40	

Annotazioni:

Progetti - P112 - PROGETTO 10.8.1.A1-FESRPON-PU-2015-400

PROGETTO 10.8.1.A1-FESRPON-PU-2015-400

Previsione iniziale	€	14.900,00
---------------------	---	-----------

Variazioni in corso d'anno € -257,23

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/07/2016	2752	E	1/5	-0,28	Variazione per progetto 10.8.1.A1-FESRPON-PU-2015-400
06/07/2016	2752	E	1/11	100,28	Variazione per progetto 10.8.1.A1-FESRPON-PU-2015-400
06/07/2016	2752	E	6/3	-100,00	Variazione per progetto 10.8.1.A1-FESRPON-PU-2015-400
18/11/2016	4997	E	1/5	-0,02	Minore entrata FESR 10.8.1.A1 - LAN WLAN e storno tra conti dello stesso progetto
18/11/2016	4997	E	1/11	-0,01	Minore entrata FESR 10.8.1.A1 - LAN WLAN e storno tra conti dello stesso progetto
18/11/2016	4997	E	3/4	-7,20	Minore entrata FESR 10.8.1.A1 - LAN WLAN e storno tra conti dello stesso progetto
18/11/2016	4997	E	6/3	-250,00	Minore entrata FESR 10.8.1.A1 - LAN WLAN e storno tra conti dello stesso progetto

Previsione definitiva € 14.642,77
 Somme impegnate € 14.642,77
 Pagato € 14.642,77
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 14.642,77
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P113 - PROGETTO 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-513

PROGETTO 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-513

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 21.613,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/05/2016	2	C	1/5	678,22	Nuovo finanziamento PON FESR Ambienti digitali 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-513
26/05/2016	2	C	1/11	221,78	Nuovo finanziamento PON FESR Ambienti digitali 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-513
26/05/2016	2	C	3/4	440,00	Nuovo finanziamento PON FESR Ambienti digitali 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-513
26/05/2016	2	C	3/5	200,00	Nuovo finanziamento PON FESR Ambienti digitali 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-513
26/05/2016	2	C	6/3	20.394,00	Nuovo finanziamento PON FESR Ambienti digitali 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-513
06/07/2016	2753	E	1/5	0,01	Variazione per progetto 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-513
06/07/2016	2753	E	1/11	-0,01	Variazione per progetto 10.8.1.A3-FESRPON-PU-2015-513
04/11/2016	4750	E	1/5	-0,05	Riduzione importo programmato progetto P113 - FESRPON-PU 2015-513 - AMBIENTI DIGITALI per chiusura certificazione finale e storno tra conti progetto
04/11/2016	4750	E	1/11	-0,02	Riduzione importo programmato progetto P113 - FESRPON-PU 2015-513 - AMBIENTI DIGITALI per chiusura certificazione finale e storno tra conti progetto
04/11/2016	4750	E	3/4	-110,60	Riduzione importo programmato progetto P113 - FESRPON-PU 2015-513 - AMBIENTI DIGITALI per chiusura certificazione finale e storno tra conti progetto
04/11/2016	4750	E	3/5	-200,00	Riduzione importo programmato progetto P113 - FESRPON-PU 2015-513 - AMBIENTI DIGITALI per chiusura certificazione finale e storno tra conti progetto
04/11/2016	4750	E	6/3	-9,63	Riduzione importo programmato progetto P113 - FESRPON-PU 2015-513 - AMBIENTI DIGITALI per chiusura certificazione finale e storno tra conti progetto

Previsione definitiva € 21.613,70
 Somme impegnate € 21.613,70
 Pagato € 21.613,70

Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	21.613,70	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	68.653,04
--	---	-----------

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza	€	96.420,80	
b) in conto residui	€	10.689,57	
Totale	€		107.110,37

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza	€	97.654,43	
d) in conto residui	€	38,30	
Totale	€		97.692,73

Fondo di cassa a fine esercizio

€	78.070,68
---	-----------

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi	€	3.104,45
- Residui passivi	€	3.649,68

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio

€	77.525,45
---	-----------

Note relative alla situazione amministrativa:

L'avanzo di amministrazione è così composto:

NON VINCOLATO	€ 57.596,79
---------------	-------------

VINCOLATO:	€ 19.928,66
------------	-------------

Di cui

- Progetto "Diritti a scuola" 2009 - € 253,87
- F.I.S. € 145,78
- Qualità dell'integrazione € 4.276,41
- Progetto Genitori € 438,98
- Formazione personale € 3.248,39
- Finanziamento alunni H € 585,49
- Indicazioni Nazionali per il curriculum € 0,39
- Fondi CRIT € 71,78
- Diritti a Scuola 2013/14 € 20,21
- Fondi libri alunni € 929,00
- Orientamento D.L. 104 € 1.473,58
- Fondi per visite fiscali € 647,26
- Fondi D.M. 435 art 33 – Furti Atti vandalici € 7.837,52

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	112.933,43	-3.209,98	109.723,45
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	112.933,43	-3.209,98	109.723,45
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	11.682,13	-8.577,68	3.104,45
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	68.653,04	9.417,64	78.070,68
Totale disponibilità	80.335,17	839,96	81.175,13
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	193.268,60	-2.370,02	190.898,58
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	68,67	3.581,01	3.649,68
Totale Debiti	68,67	3.581,01	3.649,68
Consistenza patrimoniale	193.199,93	-5.951,03	187.248,90
TOTALE PASSIVO	193.268,60	-2.370,02	190.898,58
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	11.682,13	-20,21	11.661,92	10.689,57	972,35	2.132,10	3.104,45
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	68,67	-30,37	38,30	38,30	0,00	3.649,68	3.649,68

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	1.489,90	1,47%
02	Beni di consumo	9.254,17	9,14%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	33.402,06	32,97%
04	Altre spese	21.308,53	21,03%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	34.794,38	34,35%
07	Oneri finanziari	800,00	0,79%
08	Rimborsi e poste correttive	255,07	0,25%
	Totale generale	101.304,11	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2016 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 12 del 24/02/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 37 del 12/12/2016.

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

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{26.780,89}{98.552,90} = \mathbf{0,27}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{71.772,01}{98.552,90} = \mathbf{0,73}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

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

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{98.552,90}{98.552,90} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{2.132,10}{98.552,90} = \mathbf{0,02}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{10.689,57}{11.661,92} = \mathbf{0,92}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{3.104,45}{110.214,82} = \mathbf{0,03}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

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

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{65.551,40}{101.304,11} = \mathbf{0,65}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{35.102,70}{101.304,11} = \mathbf{0,35}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{3.649,68}{101.304,11} = \mathbf{0,04}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{38,30}{68,67} = \mathbf{0,56}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{3.649,68}{101.342,41} = \mathbf{0,04}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{101.304,11}{819} = \mathbf{123,69}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{35.102,70}{819} = \mathbf{42,86}$$

CONCLUSIONI

Trinitapoli, 01 marzo 2017

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Roberta Lionetti