



# Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE S.AGATA MILITELLO

C/DA MUTI

98076 SANT'AGATA DI MILITELLO (ME)

Codice Fiscale: 95001840834 Codice Meccanografico: MEIS00300Q

## RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2016

Predisposta dal Dirigente Scolastico Prof.ssa Maria Larissa Bollaci e dal Direttore S.G.A. Rag. Patrizia Germanotta

La presente relazione è redatta dal Dirigente Scolastico per gli aspetti didattici e dal DSGA per gli aspetti relativi alla gestione contabile per l'esercizio 2016, in ottemperanza alle disposizioni impartite dal D.I. 1 febbraio 2001 n. 44 (Regolamento contabile statale) e dal D.A. BB.CC.AA. e P.I. 31 dicembre 2001 n. 895 (Regolamento contabile regionale) relativamente al Conto Consuntivo delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali.

Il Conto Consuntivo 2016 è stato predisposto, per la parte contabile, dal Direttore S.G.A. ed è sottoposto dal Dirigente Scolastico all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, unitamente alla presente relazione che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

La relazione è predisposta in base all'analisi del programma annuale 2016, alle variazioni intervenute nel corso dell'esercizio finanziario, ai risultati conseguiti relativamente agli obiettivi educativi e didattici previsti dal PTOF.

Il programma annuale per l'esercizio 2016 è stato predisposto tenendo conto della popolazione scolastica, delle risorse umane, strutturali, strumentali e finanziarie disponibili (o comunque prevedibili), del PTOF d'istituto e del Piano Annuale delle Attività, ed è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 16 dell'11.02.2016, verbale n.3. In virtù delle norme vigenti, l'approvazione del programma ha comportato anche l'autorizzazione del Consiglio d'Istituto all'accertamento e alla riscossione delle entrate ed all'impegno delle spese da parte del Dirigente.

Inoltre, tenuto conto che i regolamenti contabili disposti dallo Stato e dalla Regione prevedevano che potesse essere il Dirigente Scolastico a disporre variazioni al programma annuale per assegnazioni finalizzate, si è proceduto in tal senso e di tali variazioni, il Dirigente ha informato il Consiglio d'Istituto nella prima riunione utile. Quindi, sono state operate variazioni dal D.S. e ratificate dal C.di I. con delibere n. 21 del 27/05/2016 (verbale n. 5), n. 29 del 22/07/16 (verbale n. 7), n. 44 dell'11/10/2016 (verbale n. 9), n. 50 del 02/12/2016 (verbale n. 10) e n. 53 del 10/02/17 (verbale n. 11 -ratifica variazioni al 30.12.2016).

Si precisa che è stato verificato dal C.di I. con delibera n. 30 del 22/07/2016 (verbale n. 7) lo stato di attuazione del Programma Annuale E.F. 2016 al 30/06/2016.

Dal punto di vista dell'organizzazione dei servizi e della didattica, si evince che la maggior parte delle attività previste nel P.T.O.F. d'Istituto sono state realizzate con risultati giudicati positivi da tutta l'utenza scolastica.

Dal punto di vista amministrativo, tutti gli adempimenti previsti sono stati espletati sempre in tempi ragionevoli e l'attività contabile ha sempre trovato riscontro positivo al vaglio del Collegio dei Revisori dei Conti. Le variazioni di bilancio o gli storni di fondi da una attività o da un progetto all'altro sono stati effettuati sempre nell'ottica di una utilizzazione oculata delle risorse e all'insegna dell'efficienza in termini di realizzazione di obiettivi e dell'efficacia degli interventi.

Nel corso dell'esercizio sono stati approvati cinque ulteriori progetti, motivo per cui nel Programma Annuale si sono dovuti aggiungere i seguenti cinque ulteriori progetti in aggiunta ai 9 preesistenti:

- P10 - Progetto 10.8.1.A3-FESRPON-SI-2015-441 "Una scuola per digital native" finanziato con € 20.000,00;
- P11 - Progetto "Alternanza Scuola-Lavoro - D.M. 435/2015" finanziato con € 1.239,26;
- P12 - Progetto "Orientamento - art. 8 comma 2 D.L. n. 104/2013" finanziato con € 1.222,27;
- P13 - Progetto "Manutenzione Straordinaria Edifici Scolastici" finanziato con € 39.040,00;
- P14 - Progetto "Centro ECDL" finanziato con € 8.258,64.

Come rilevato anche in fase di predisposizione del programma 2016, la non coincidenza tra anno scolastico ed anno finanziario ha comportato una certa difficoltà di gestione delle risorse, come pure, ed in modo determinante, il non conoscere sempre preventivamente l'entità di alcuni finanziamenti da parte dello stato, della regione, della Provincia o di Privati (finanziamenti di cui alla legge 440/97, finanziamenti regionali per progetti speciali o per dotazione perequativa, contributi da parte di enti o di genitori per particolari attività didattiche).

Tra la previsione iniziale di € 406.112,05 e quella finale di € 772.574,59, infatti vi è uno scarto (in più) dello 90,24% circa. La relazione metterà in evidenza l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati. Si evidenzieranno, per le entrate, le risorse iniziali disponibili e le variazioni intervenute in corso di esercizio.

Per le spese, analogamente, si riporteranno le imputazioni iniziali, le variazioni intervenute in corso di esercizio, l'utilizzazione delle risorse e degli obiettivi raggiunti mediante le "attività e i progetti" anche in termini di efficienza, efficacia ed economicità, coerentemente con le previsioni indicate nel programma, e in generale, con i risultati finali dell'attività amministrativa e contabile raggiunti.

Detto questo, si passa all'esame analitico delle Entrate come da Mod. H:

**PARTE PRIMA – ENTRATE**

**Aggregato 1 - Avanzo di amministrazione: € 332.156,77**

Descrizione	Prog.iniziale	Variaz. program.	Program. Definit.
<b>1/1 - Avanzo non vincolato</b>	€. 296.425,08	€. 0,00	€. 296.425,08
<b>1/2 - Avanzo vincolato</b>	€. 35.731,69	€. 0,00	€. 35.731,69

Negli aggregati 1/1 Avanzo non vincolato e 1/2 Avanzo vincolato non sono state apportate variazioni.

**Aggregato 2/1 - Finanziamento dello Stato – dotazione ordinaria (€ 0,00)**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 2/2 – Finanziamento dello Stato - Dotazione perequativa (€ 0,00)**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 2/3 - Altri finanziamenti non Vincolati € 1.528,82**

Prog.iniziale	Variaz. program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€. 50,51	€. +1.478,31	€. 1.528,82	€. 1.528,82	€. 0,00

Le variazioni intervenute sono dovute a ulteriori finanziamenti relativi a:

Finanziamento Miur per corsi di recupero a.s. 15/16	€. 1.453,31
Finanziamento per alunni con handicap	€. 25,00

**Aggregato 2/4 - Altri finanziamenti Vincolati € 29.038,12**

Prog.iniziale	Variaz. program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€. 17.115,33	€. +11.922,79	€. 29.038,12	€. 28.437,75	€. 600,37

Le variazioni intervenute sono dovute ai seguenti finanziamenti relativi:

Finanziamento MIUR per progetto Orientamento	€. 1.222,27
Finanziamento MIUR per concorso docenti spese prove scritte	€. 480,00
Finanziamento MIUR per acquisto attrezzature per alunni con handicap	€. 14,76
Finanziamento MIUR per Alternanza Scuola-Lavoro	€. 8.985,76
Finanziamento MIUR per alternanza Scuola-Lavoro-D.M. 435/15	€. 1.220,00

**Aggregato 3/1 – Finanziamenti dalla Regione – Dotazione ordinaria € 41.926,80**

Prog. iniziale	Variaz. program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€. 28.058,40	€. +13.868,40	€. 41.926,80	€. 41.926,80	€. 0,00

Le variazioni intervenute sono dovute a ulteriori finanziamenti relativi a:

Finanz. Regione per spese di funzionam.amm.vo e didattico anno 2016	€. 13.868,40
---	--------------

**Aggregato 03/02 – Finanziamento della Regione – Dotazione perequativa (€ 0,00)**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento, pertanto, è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 03/03 – Altri Finanziamenti non Vincolati (€ 0,00)**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 03/04 – Finanziamenti della Regione – Altri finanziamenti vincolati (€ 0,00)**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 04/01 – Finanziamenti da Enti locali – Unione Europea € 26.760,68**

Prog.iniziale	Variaz.program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€. 7.495,00	€ + 19.265,68	€ 26.760,68	€. 0,00	€ 26.760,68

Le variazioni intervenute sono dovute a ulteriori finanziamenti relativi a:

Variazione in meno sul finanz. 10.8.1.A2-FESRPN-SI-2015-84 per somma non spesa	€ - 120,70
Finanziamento progetto 10.8.1.A3-FESRPN-SI-2015-441 al netto della somma non spesa	€ + 19.386,38

**Aggregato 04/02 – Finanziamenti da Enti locali – Provincia non vincolati € 7.500,00**

Prog.iniziale	Variaz.program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€. 0,00	€ + 7.500,00	€ 7.500,00	€. 7500,00	€ 0,00

Le variazioni intervenute sono dovute a ulteriori finanziamenti relativi a:  
 Finanziamento della Città Metropolitana di Messina per spese a carico dell'ente locale € + 7.500,00

**Aggregato 04/03 – Finanziamenti da Enti locali – Provincia vincolati € 39.040,00**

Prog.iniziale	Variaz.program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€ 0,00	€ 39.040,00	€ 39.040,00	€ 39.040,00	€ 0,00

Le variazioni intervenute sono dovute a ulteriori finanziamenti relativi a:  
 Finanz.Città Metropolitana di Messina-manut.straord. per adeguamento locali alla sicurezza € + 21.960,00  
 Finanz.Città Metropolitana di Messina-manut.straord. per lavori di funzionalità di 2 aule e aula docenti € + 17.080,00

**Aggregato 04/04 – Finanziamenti da Enti locali- Comune non vincolati (€ 0,00)**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 04/05 – Finanziamenti da Enti locali - Comune Vincolati (€ 0,00)**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 04/06 – Finanziamenti da Altre Istituzioni € 600,00**

Prog.iniziale	Variaz.program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€ 0,00	€ + 600,00	€ 600,00	€ 600,00	€ 0,00

La variazione intervenuta è dovuta al finanziamento da parte del Centro Studi Pio La Torre per spese di vigilanza per aver partecipato al progetto "Giovani Cittadini consapevoli, attivi e responsabili nell'a.s.15/16 per un importo complessivo di € 600,00.

**Aggregato 05/01 – Contributi da Privati – Famiglie non Vincolati € 22.744,00**

Prog.iniziale	Variaz.program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€ 20.500,00	€ + 2.244,00	€ 22.744,00	€ 22.744,00	€ 0,00

Variazione dovuta ai contributi volontari versati dalle famiglie degli alunni di cui € 2.154,00 per l'a.s. 2015/16 ed € 90,00 per l'a.s. 16/17 sul CCP e poi prelevati per l'incasso sul CCB.

**Aggregato 05/02 – Contributi da Privati – Famiglie Vincolati € 270.708,00**

Prog.iniziale	Variaz.program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€ 715,00	€ +269.993,00	€ 270.708,00	€ 270.708,00	€ 0,00

Le variazioni intervenute sono dovute ai contributi delle famiglie versati per le seguenti finalità:  
 Contributi da parte degli alunni per stage e scambi culturali € 67.986,00  
 Contributi alunni per partec. alle manifest. teatrali € 4.843,00  
 Contributi alunni per Viaggi d'istruzione e visite guidate a.s. 15/16 € 183.287,00  
 Contributi alunni per certificazioni in lingue straniere € 4.486,00  
 Contributi alunni per certificazione ECDL € 2.796,00  
 Contributi alunni per corsi di preparazione per conseguimento ECDL € 3.120,00  
 Contributi alunni per orientamento € 3.475,00

**Aggregato 05/03 – Contributi da Privati – Altri non Vincolati € 0,00**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 05/04 – Contributi da Privati – Altri Vincolati € 500,20**

Prog.iniziale	Variaz.program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€ 0,00	€ +500,20	€ 500,20	€ 500,20	€ 0,00

Le variazioni intervenute sono dovute a ulteriori finanziamenti relativi a:  
 Contributi del personale della scuola per assicurazione a.s. 16/17 € 500,20.

**Aggregato 07/01 – Altre entrate – Interessi € 71,20**

Prog.iniziale	Variaz.program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€ 21,04	€ +50,16	€ 71,20	€ 71,20	€ 0,00

Le variazioni sono dovute a interessi maturati al 31/12/2015 sul Conto Corrente Postale intestato all'Istituto.

**Aggregato 07/02 – Rendite € 0,00**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 07/03 – Alienazione di beni € 0,00**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

## Aggregato 07/04 – Altre entrate - Diverse €. 0,00

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

<b>TOTALE ENTRATE – Programmazione definitiva</b>	<b>€.</b>	<b>772.574,59</b> , di cui €. 332.156,77 avanzo amm.ne
<b>Somme accertate</b>	<b>€.</b>	<b>440.417,82</b>
<b>Somme riscosse</b>	<b>€.</b>	<b>413.056,77</b>
<b>Rimaste da riscuotere</b>	<b>€.</b>	<b>27.361,05</b>

## PARTE SECONDA- SPESE

### **Raggiungimento dei risultati e giustificazione delle variazioni tra previsioni definitive e impegni di spesa.**

In relazione al budget d'istituto, costituito dall'ammontare complessivo delle entrate, si è predisposta la parte del programma annuale relativa alle spese tenendo in considerazione alcuni fattori tra cui:

- Il Piano Triennale dell'Offerta Formativa d'istituto per l'anno scolastico 2015/2016, con proiezione alle attività da porre in essere nel periodo Settembre/Dicembre 2016;
- La contrattazione d'istituto con le RSU siglata in data 07.06.2016 in applicazione del CCNL 29.11.2007 per il personale della scuola;
- La consistenza della popolazione scolastica nell'A.S. 2015/16: 1022 alunni, di cui 198 alunni dell'indirizzo classico con n. 10 classi, 307 alunni dell'indirizzo linguistico con 15 classi, 114 alunni dell'indirizzo di scienze umane con n. 5 classi, 289 alunni dell'indirizzo scientifico con n.14 classi e 114 alunni dell'indirizzo di scienze applicate con n. 6 classi, distribuiti tra i due plessi di C.da Muti e C.da Cannamelata siti nel comune di Sant'Agata Militello.
- Le risorse strutturali, strumentali e finanziarie;
- I compensi accessori da destinare al personale docente e A.T.A. previsti in sede di contrattazione decentrata con le RSU d'Istituto.

Il programma annuale è stato, nell'arco di tutto l'esercizio finanziario, aggiornato in relazione alle maggiori risorse acquisite dalla scuola.

Le "Attività" sono state gestite nel periodo Gennaio/Dicembre, coincidente con l'esercizio finanziario.

I "Progetti", diversamente, sono stati inseriti nel contesto dell'anno scolastico conclusosi il 31 agosto, con il conseguente rinvio all'anno scolastico successivo di alcune attività da porre in essere nel periodo Settembre /Dicembre 2016.

Nel corso dell'esercizio finanziario il Consiglio d'Istituto ha deliberato l'inserimento nel programma annuale di cinque ulteriori progetti che si sono aggiunti ai 9 iniziali.

Ciò premesso, si espone l'andamento di Attività e Progetti nel corso dell'esercizio finanziario 2016 con la disamina delle Spese, analizzando analiticamente tutte le schede delle attività e dei progetti che la scuola ha svolto e attuato.

## ATTIVITA'

### **A01- Funzionamento amministrativo generale: €. 74.763,66**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 69.472,06	€. +5.291,60	€. 74.763,66	€. 28.924,65	€. 18.658,75	€. 10.265,90	€. 45.839,01

Le variazioni al programma sono state effettuate in seguito ad acquisizione di fondi provenienti da:

- finanz.Regionale per funzion.amm.vo e didattico €. 5.291,60.

Sono stati effettuati impegni di spesa per €. 28.924,65 così ripartiti:

€. 13.188,95 per beni di consumo (per acquisto materiale vario di facile consumo, carta, cancelleria, materiale di pulizia e igienico-sanitario, ecc.);

€. 3.528,59 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (per manutenzione ordinaria di macchinari e acquisto materiali di consumo per manutenzione macchinari, spese di rappresentanza, rimborso spese di viaggio, spese per servizio di disinfestazione e derattizzazione, pagam.servizi di tesoreria, ecc.);

€. 5.589,91 per altre spese (per spese postali, spese Siae, versamento Iva, ecc.);

€. 6.614,76 per beni di investimento (per acquisto mobili per ufficio di presidenza, scanner documentali per la segreteria e stampante laser per vice-presidenza);

€. 2,44 per oneri finanziari (spese di tenuta conto).

Gli impegni non evasi pari a €. 10.265,90 sono desumibili dall'allegato L - elenco residui passivi.

Le spese sono state indirizzate all'acquisto di materiale o di servizi finalizzati ad un buon funzionamento dell'attività amministrativa.

Lo stanziamento complessivo è risultato sufficiente per quanto attinente al funzionamento amministrativo generale. Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **38,69%**

**Nella presente attività è stato gestito per partite di giro il fondo di €. 300,00 per anticipazione al DSGA per le minute spese.**

**A2 – Funzionamento didattico generale € 56.485,22**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ 50.456,70	€ +6.028,52	€ 56.485,22	€ 40.003,53	€ 14.949,06	€ 25.054,47	€ 16.481,69

Le variazioni al programma sono dovute per:

Finanz. Regionale per Funzion.amm.vo e didattico	€ 5.576,80
Contributi volontari alunni a.s. 15/16	€ 2.244,00
Contributi del personale della scuola per assicurazione 16/17	€ 500,20
Interessi attivi	€ 50,16
Avanzo di amm.ne non vincolato	€ -2.342,64

Sono state effettuati impegni di spesa per € 40.003,53 di cui:

- € 7.880,40 per beni di consumo (per acquisto materiale vario di facile consumo, carta, stampati, libri, materiale sportivo, spese varie per il concorso “protagonisti nella scuola”, materiale informatico, materiali e accessori per la didattica, ecc.);
- € 19.559,95 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (per manutenzione ordinaria hardware, impianti e macchinari e acquisto relativi materiali di consumo, utenze internet, per assicurazione alunni e personale, per rimborso spese di viaggio, per materiale pubblic., per licenze d’uso software, noleggio amplificazione, ecc.);
- € 5.621,50 per altre spese (pagamento spese ANAC e versamento Iva);
- € 6.862,25 per beni d’investimento (acquisto n. 51 gruppi di continuità di cui uno per il server, 3 videoproiettori, 2 notebook, 2 computers e 8 tablet);
- € 79,43 per rimborsi e poste correttive (restituzione somme erroneamente versate alla scuola).

Gli impegni non evasi pari ad € 25.054,47 sono desumibili dall’allegato Mod. L. – elenco residuo passivi.

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **70,82%**.

**A3 – Spese di personale € 12.187,36**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ 12.367,26	€ 0,00	€ 12.367,26	€ 12.273,68	€ 12.273,68	€ 0,00	€ 93,58

In questa attività è rimasta l’imputazione iniziale.

Sono state effettuati impegni di spesa per € 12.273,68, di cui:

- € 2.170,00 per spese di personale (spese per pagamento compensi per corsi di recupero estivi effettuati da personale esterno alla scuola e relativi oneri a carico dell’amministrazione);
  - € 10.103,68 per rimborsi e poste correttive (somma relativa a finanziamenti per supplenze brevi restituita all’erario).
- Non ci sono impegni rimasti da pagare al 31/12/16. Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **99,24%**

**A4- Spese di investimento € 0,00**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Non è stata prevista alcuna spesa.

**A5- Manutenzione edifici € 55.500,00**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ 45.000,00	€ +10.500,00	€ 55.500,00	€ 24.100,51	€ 17.649,62	€ 6.450,89	€ 31.399,49

Le variazioni al programma sono state effettuate in seguito ad acquisizione di fondi provenienti da:

Finanz. Regionale per Funzion.amm.vo e didattico	€ 3.000,00
Finanziamento Città Metropolitana di Messina per spese poste a carico dell’Ente Locale	€ 7.500,00

Sono stati effettuati impegni di spesa per € 24.100,51 di cui

- € 11.065,57 per beni di consumo (somma utilizzata per acquisto gasolio);
- € 8.699,73 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (manutenzione ordinaria degli edifici di C.da Muti e C.da Cannamelata);
- € 4.335,21 per altre spese (versamento Iva).

Gli impegni ancora non evasi pari a € 6.450,89 sono desumibili dall’allegato mod. L - elenco residui passivi.

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **43,42%**

**PROGETTI****P01- Progetto Aggiornamento € 9.891,85**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ 9.891,85	€ 0,00	€ 9.891,85	€ 2.104,53	€ 2.104,53	€ 0,00	€ 7.787,32

In questo progetto è rimasta l’imputazione iniziale.

Durante l’anno sono stati organizzati 3 corsi di aggiornamento:

1. Dal programma da svolgere alle competenze da sviluppare” svoltosi il 7 e 28/04/2016 e il 05/05/16;
2. L’uso della rete in una prospettiva di crescita personale” svoltosi il 07/06/16;
3. Formazione sui BES svoltosi il 14/12/16.

Sono stati effettuati impegni di spesa per €. 2.104,53, di cui  
 €. 298,80 per beni di consumo (acquisto materiale di facile consumo per i corsi di aggiornamento)  
 €. 1.707,20 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (per rimborso spese di viaggio per partecipazione a corsi di formazione, spese per piccolo buffet durante il corso, spese per pagamento compensi agli esperti che hanno tenuto i corsi e versamento relative ritenute).

Non ci sono impegni rimasti da pagare al 31/12/16.

L'economia realizzata confluirà nell'avanzo di amm.ne per essere riutilizzata nell'E.F. 2017 per le stesse finalità.

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **21,28%**.

#### **P02 –Progetto Sicurezza nella scuola €. 6.284,14**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 6.284,14	€. 0,00	€. 6.284,14	€. 379,75	€. 0,00	€. 379,75	€. 5.904,39

In questo progetto è rimasta l'imputazione iniziale.

Per il progetto nel corso dell'E.F.2016, è stata impegnata la somma di €. 379,75 per il pagamento del compenso spettante all'RSPP interno dell'Istituto per l'attività svolta nell'a.s.2015/2016 e per il pagamento delle relative ritenute. L'economia realizzata confluirà nell'avanzo di amm.ne per essere riutilizzata nell'E.F. 2017 per le stesse finalità.

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **6,04%**.

#### **P03–Progetto Acquisto Materiale e Sussidi alunni H €. 493,63**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 453,87	€. +39,76	€. 493,63	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 493,63

Le variazioni al programma sono state effettuate in seguito ad acquisizione di fondi provenienti da:

Finanziamento Miur per acquisto materiale per alunni H di €. 25,00.

Finan.Miur per attrezzature tecniche e sussidi didattici per alunni H €. 14,76

Per il progetto nel corso dell'E.F.2016, non ci sono stati impegni di spesa; pertanto, tutta l'economia realizzata sui fondi con vincolo di destinazione confluirà nell'avanzo di amm.ne per essere riutilizzata nell'E.F. 2017 per acquisto di materiale e sussidi per gli alunni H.

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: 0,00%.

#### **P04 Progetto “Centro Trinity” €. 4.486,00**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 0,00	€. +4.486,00	€. 4.486,00	€. 4.063,00	€. 4.063,00	€. 0,00	€. 423,00

Le variazioni al programma sono state effettuate in seguito ad acquisizione di contributi per sostenere gli esami per la certificazione in lingua inglese per un importo complessivo di €. 4.486,00.

Sono stati effettuati impegni di spesa per €. 4.063,00, per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (versamento al Trinity College per gli esami).

Non ci sono impegni rimasti da pagare al 31/12/16.

L'economia realizzata sui fondi con vincolo di destinazione confluirà nell'avanzo di amm.ne per essere utilizzata nell'E.F. 2017 per il pagamento dei compensi al personale impegnato nell'anno 2016 nel progetto in base al regolamento del Centro Trinity approvato dal C.di I. con delibera n. 46 dell'11/10/2016.

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **90,57%**.

#### **P05- Progetto Viaggi Istruzione-Visite Guidate-Stage-Partec.Teatro €. 263.728,00**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 8.105,00	€. +255.623,00	€. 263.728,00	€.257.549,00	€.257.549,00	€. 0,00	€. 6.179,00

Le variazioni al programma sono dovute per:

Contrib. alunni per partec. a manif. teatrali €. 4.843,00

Contrib. alunni per viaggi istruz. e visite guidate €. 182.794,00

Contrib. alunni per stage e scambi culturali €. 67.986,00

Sono state effettuati impegni di spesa per €. 257.549,00 di cui:

€. 249.633,54 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (spese per viaggi d'istruz.,visite guidate, stage, partecipazione a manifestazioni teatrali, ecc.);

€. 1.667,46 per altre spese (versamento Iva);

€. 6.248,00 per rimborsi e poste correttive (rimborso somme versate dagli alunni).

Non ci sono impegni rimasti da pagare al 31/12/16.

Le economie realizzate sui fondi senza vincolo di destinazione (€. 5.789,00) e sui fondi con vincolo di destinazione (390,00) confluiranno nell'avanzo di amm.ne per essere riutilizzata nell'E.F. 2017 (la parte vincolata per le stesse finalità).

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **97,66%**.

#### **P06 - Progetti di Istituto €. 22.619,01**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 18.051,01	€. +4.568,00	€. 22.619,01	€. 12.106,35	€. 10.418,35	€. 1.688,00	€. 10.512,66

Le variazioni al programma sono dovute per:	
Finanz. Centro Studi Pio La Torre per spese di vigilanza	€. 600,00;
Contrib. Alunni per visite e viaggi di istruzione	€. 493,00;
Contrib. Alunni per spese orientamento in uscita	€. 3.475,00.

Sono stati effettuati impegni di spesa per €. 12.106,35 di cui:

- €. 600,01 per spese di personale (compensi spese di vigilanza relativi al prog. svolto con il Centro Studi Pio La Torre);
- €. 310,07 per beni di consumo (acquisto materiale di facile consumo);
- €. 9.844,83 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (spese per pubblicità televisiva e mater. pubblic., spese per visite didattiche, viaggi attività sportive e viaggi per orientamento, spese per docenti esperti nei progetti, spese per noleggio amplificazione, ecc.);
- €. 1.351,44 per altre spese (versamento Iva e iscrizioni per partecipazione a gare).

Gli impegni ancora non evasi pari a €. 1.688,00 sono desumibili dall'allegato mod. L - elenco residui passivi.

Le economie realizzate sui fondi senza vincolo di destinazione (€. 10.161,65) e sui fondi con vincolo di destinazione (351,01) confluiranno nell'avanzo di amm.ne per essere riutilizzate nell'E.F. 2017 (la parte vincolata per le stesse finalità). Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **53,52%** .

#### **P07 – Progetto “Alternanza Scuola-Lavoro € 26.101,09**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 17.115,33	€. +8.985,76	€. 26.101,09	€. 650,00	€. 650,00	€. 0,00	€. 25.451,09

Le variazioni al programma sono dovute per:

Finanz. Miur per Alternanza Scuola-Lavoro Sett./Dic. €. 8.985,76.

Sono stati effettuati impegni di spesa per €. 650,00, di cui:

- €. 590,91 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (spese di viaggio per alternanza scuola-lavoro);
- €. 59,09 per altre spese (versamento Iva).

Non ci sono impegni rimasti da pagare al 31/12/16.

Le economie di €. 25.451,09 realizzate sui fondi con vincolo di destinazione confluiranno nell'avanzo di amm.ne per essere utilizzate nell'E.F. 2017 per il pagamento dei compensi spettanti al personale interno impegnato nel progetto per la parte relativa all'a.s. 2015/2016 e per la parte relativa all'a.s. 2016/2017 per la realizzazione delle attività che verranno svolte per le stesse finalità). Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **2,49%** .

#### **P08 - Prog. Erasmus+KA2 2015-1-DE03-KA219-013840\_3 € 25.989,34**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 25.989,34	€. 0,00	€. 25.989,34	€. 6.213,57	€. 6.042,77	€. 170,80	€. 19.775,77

In questo progetto è rimasta l'imputazione iniziale.

Il progetto è stato inserito nel P.A. E.F. 2015 in seguito all'autorizzazione dell'Indire prot.n. 020052/KA2 del 21/09/15 per il Programma Erasmus+ KA2 Partenariati Strategici in base al quale a questa Istituzione Scolastica è stato approvato il progetto dal titolo “Young European Cooperatives” con codice 2015-1-DE03-KA219-013840\_3. Il progetto ha avuto inizio nel mese di Ottobre 2015 e dovrà essere ultimato entro il 31/08/2018.

Per il progetto nel corso dell'E.F.2016, sono stati effettuati impegni di spesa per €. 6.213,57 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (spese di viaggio, vitto e accoglienza del gruppo tedesco e dell'incontro transazionale avvenuti presso il nostro Istituto e spese di viaggio, vitto e alloggio per il viaggio del nostro gruppo a Manresa dal 08 al 14/05/16). Tutta l'economia realizzata sui fondi con vincolo di destinazione confluirà nell'avanzo di amm.ne per essere utilizzata nell'E.F. 2017 e nel successivo anno per il pagamento di tutte le spese previste dal progetto e che saranno sostenute dall'Istituto.

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **23,91%**.

#### **P09 - Progetto PON/FESR 10.8.1.A2-FESR PON-SI-2015-84: Ampliamento e adeguamento Wlan € 7.374,30**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 7.495,00	€. -120,70	€. 7.374,30	€. 7.374,30	€. 0,00	€. 7.374,30	€. 0,00

L'imputazione iniziale di €. 7.495,00 è stata decurtata di €. 120,70 per minori impegni assunti nel progetto POR/FESR Ampliamento e adeguamento Wlan.

La somma proviene dal finanziamento dell'Unione Europea ed è relativo al progetto approvato con nota prot.n. AOODGEFID/1770 del 20/01/2016 che prevedeva un unico modulo dal titolo “Ampliamento e adeguamento WLAN” ed aveva come obiettivo quello dell'ampliamento e dell'adeguamento delle infrastrutture e dei punti di accesso alla rete LAN/WLAN, con potenziamento del cablaggio fisico ed aggiunta di nuovi apparati in entrambi i plessi dell'Istituto. Era previsto l'acquisto di access point esterni, switch, armadi rack, modem, hotspot interni, ecc. Il suddetto progetto è stato realizzato nel secondo semestre del 2016.

Sono stati effettuati impegni di spesa per €.7.374,30 di cui:

- €. 56,96 per spese di personale (pagam. compensi per il collaudo e relativi oneri prev.li e ass.li)
- €. 399,94 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (spese per pubblicità e per piccoli adattamenti edilizi);
- €. 6.917,40 per spese per beni di investimento (acquisto impianti e attrezzature previste nel progetto).

Tutti gli impegni pari a €. 7.374,30 non sono stati pagati e quindi sono desumibili dall'allegato mod. L - elenco residui passivi.

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **100,00%** (di cui il 98,39% per attività progettuali e 1,61% non impegnato e quindi non finanziato).

**P10 Progetto PON/FESR 10.8.1.A3-FESR PON-SI-2015-441: Una scuola per digital native € 19.386,38**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ 0,00	€ +19.386,38	€ 19.386,38	€ 19.386,38	€ 0,00	€ 19.386,38	€ 0,00

Il progetto è stato inserito durante l'E.F. 2016 con variazione al Programma Annuale in seguito all'autorizzazione del Miur prot.n. AOODGEFID/5726 del 23/03/2016 del progetto per un importo di € 20.000,00 che prevedeva un unico modulo dal titolo "Una scuola per digital native" ed aveva come obiettivo quello della realizzazione e/o del potenziamento di ambienti digitali, cioè l'ampliamento della dotazione tecnologica di tutto l'istituto, con particolare riferimento all'utilizzo del registro elettronico allo scopo di garantire la possibilità di accesso continuo al registro elettronico da qualunque ambiente della scuola.

Era previsto l'acquisto di Lim complete di notebook e videoproiettori e di tablet. Il suddetto progetto è stato realizzato nel secondo semestre del 2016.

Sono stati effettuati impegni di spesa per € 19.386,38 di cui:

€ 588,62 per spese di personale (pagam.compensi per la progettazione e il collaudo e relativi oneri prev.li e ass.li)

€ 398,94 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (spese per pubblicità);

€ 18.398,82 per spese per beni di investimento (acquisto attrezzature informatiche previste nel progetto).

Tutti gli impegni pari a € 19.386,38 non sono stati pagati e quindi sono desumibili dall'allegato mod. L - elenco residui passivi.

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **100,00%** (di cui il 96,93% per attività progettuali e 3,07% non impegnato e quindi non finanziato).

**P11 Progetto Alternanza Scuola-Lavoro – D.M. 435/2015 € 1.220,00**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ 0,00	€ +1.220,00	€ 1.220,00	€ 1.220,00	€ 1.220,00	€ 0,00	€ 0,00

Il progetto è stato inserito durante l'E.F. 2016 con variazione al Programma Annuale in seguito al finanziamento del Miur per la realizzazione di attività di Alternanza Scuola-Lavoro ai sensi dell'art. 17 del D.M. n. 435 del 16/06/2015.

Sono stati organizzati incontri di formazione per gli alunni delle classi terze dell'Istituto sulla sicurezza sui luoghi di lavoro e sul colloquio di lavoro e predisposizione del curriculum vitae. Il suddetto progetto è stato realizzato nel primo semestre del 2016.

Sono stati effettuati impegni di spesa per € 1.220,00 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (spese per formazione professionale e relative ritenute).

Non ci sono impegni rimasti da pagare al 31/12/16.

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **100,00**.

**P12 Progetto Orientamento-art. 8 comma 2-D.L. n. 104/2013 € 1.222,27**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ 0,00	€ +1.222,27	€ 1.222,27	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.222,27

Il progetto è stato inserito durante l'E.F. 2016 con variazione al Programma Annuale in seguito al finanziamento del Miur per la realizzazione di progetti per una scelta consapevole del percorso di studio e per favorire la conoscenza delle opportunità e degli sbocchi occupazionali, ai sensi dell'art. 8, comma 2, del D.L. n. 104/2013.

Per il progetto nel corso dell'E.F. 2016, non ci sono stati impegni di spesa; pertanto, tutta l'economia realizzata sui fondi con vincolo di destinazione confluirà nell'avanzo di amm.ne per essere riutilizzata nell'E.F. 2017 per le stesse finalità.

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **0,00%**.

**P13 Progetto di Manutenzione Straordinaria Edifici Scolastici € 39.040,00**

Prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ 0,00	€ +39.040,00	€ 39.040,00	€ 39.040,00	€ 17.157,78	€ 21.882,22	€ 0,00

Il progetto è stato inserito durante l'E.F. 2016 con variazione al Programma Annuale in seguito ai seguenti finanziamenti concessi dalla Città Metropolitana di Messina:

€ 21.960,00 per provvedere alla fornitura e collocazione di porte/infissi esterni in alluminio per adempiere alle disposizioni contenute nel verbale dell'ASP di Messina;

€ 17.080,00 per realizzare i lavori necessari per migliorare la funzionalità di n. 2 aule e dell'aula docenti.

I suddetti lavori sono stati realizzati nel secondo semestre del 2016.

Sono stati effettuati impegni di spesa per € 39.040,00, di cui:

€ 3.195,26 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (spese per manutenzione edifici scolastici e impianti);

€ 702,96 per altre spese (versamento Iva);

€ 33.795,48 per beni di investimento (spese per manutenzione straordinaria edifici scolastici);

€ 1.346,30 per rimborsi e poste correttive (restituzione alla Città Metropolitana di Messina delle somme non spese).

Tutti gli impegni pari a € 21.882,22 non sono stati pagati e quindi sono desumibili dall'allegato mod. L - elenco residui passivi.

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **100,00%**.



**P14 Progetto Centro ECDL €. 8.258,64**

Prog. iniz.	Variatz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 0,00	€. +8.258,64	€. 8.258,64	€. 6.657,64	€. 6.657,64	€. 0,00	€. 1.601,00

Il progetto è stato inserito durante l'E.F. 2016 con variazione al Programma Annuale in seguito all'attivazione presso questo Istituto del Centro ECDL. Nel progetto sono confluiti tutti i contributi di alunni e privati che hanno versato delle somme per l'acquisto delle skill card, degli esami e per la partecipazione ai corsi di preparazione all'ECDL organizzati da questo Istituto.

Sono stati effettuati impegni di spesa per €. 6.657,64, di cui:

€. 4.212,00 per beni di consumo (spese per acquisto di esami e skill card per ECDL);

€. 1.519,00 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (spese per pagamento compensi agli esperti nei corsi di preparazione ECDL e relative ritenute);

€. 926,64 per altre spese (versamento Iva);

Non ci sono impegni rimasti da pagare al 31/12/16.

L'economia di €. 1.601,00 realizzata sui fondi con vincolo di destinazione confluirà nell'avanzo di amm.ne per essere utilizzata nell'E.F. 2017 per la realizzazione dei corsi di preparazione per ECDL.

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **80,61%**.

**R98 – Fondo di riserva €. 1.120,00**

La dotazione di €. 1.120,00 imputata al fondo di riserva non è stata utilizzata, pertanto è confluita nell'avanzo di amministrazione non vincolato al 31.12.2016.

**Z01 Disponibilità finanziaria da programmare**

A fine esercizio risulta essere rimasta in disponibilità finanziaria da programmare la somma di €. 136.243,80, fatta confluire pertanto nell'avanzo di amministrazione e costituita da:

Finanz. MIUR per recupero debito scolastico	€ 1.453,31	Somma da utilizzare per il pagamento dei corsi di recupero.
Economie non vincolate (Fin. Regione, Privati, Interessi)	€ 106.221,36	Somma a disposizione, senza vincolo di destinazione e non utilizzata.
Somma incassata nell'E.F. 2003	€ 22.664,49	Somma di cui non si conosce la finalità dell'assegnazione e viene lasciata a disposizione per l'eventuale restituzione all'erario.
Finanz.MIUR concorso docenti per le spese prove scritte	€ 480,00	Somma da utilizzare per le spese sostenute per il concorso docenti.
Finanz.MIUR per percorsi di studio e sbocchi professionali	€ 1.143,58	Somma da utilizzare per la realizzazione di attività progettuali relative all'orientamento in uscita.
Fondi MIUR per visite fiscali	€ 1.597,19	Economia realizzata negli anni passati sul finanz. per visite fiscali.
Fondi MIUR per patentino	€ 2.641,83	Economia realizzata negli anni passati sul finanz. per il patentino.
Economia Finanz. MIUR per corso Neo-Assunti	€ 25,04	Somma lasciata a disposizione per eventuale restituzione.
Fondi per rimborso Inps	€ 17,00	Somma assegnata come rimborso Inps di cui non si è ricevuta alcuna comunicazione.
<b>TOTALE</b>	<b>€ 136.243,80</b>	<b>DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE</b>

Totale **SPESE:**

Programmazione definitiva €. **636.330,79;**

Dispon. Finan .da Program. €. **136.243,80;**

Somme impegnate €. **462.046,89;**

Somme pagate €. **369.394,18;**

Somme rimaste da pagare €. **92.652,71.**

Dai dati sopra esposti si rileva che la gestione di competenza dell'E.F. 2016 ha dato come risultato un disavanzo di competenza di €. **21.629,07** così determinato:

• Somme accertate	+440.417,82
• Somme impegnate	- 462.046,89
Disavanzo	<u>- 21.629,07</u>

Si rileva, inoltre, quanto segue:

- che la differenza tra la programmazione definitiva in entrata (che ammonta a €. 772.574,59) e la programmazione definitiva in uscita (che ammonta a €.636.330,79) è determinata dalla voce in uscita Aggreg. Z "Disponibilità finanziaria da programmare" che ammonta a €.136.243,80;

- che la dotazione finanziaria complessivamente assegnata all'Istituzione Scolastica, comprensiva dell'avanzo di amministrazione, che ammonta a €. 772.574,59, risulta essere stata utilizzata, in rapporto al totale degli impegni assunti che ammontano a €. 462.046,89, per il **59,81%**.

Complessivamente, si rileva che questo Istituto ha impegnato il **72,61%** delle somme programmate in uscite per l'esercizio finanziario 2016 (462.046,89 x 100 : 636.330,79).

#### GESTIONE DEI RESIDUI (Mod.L)

Al 01/01/16 l'Istituto presentava i seguenti residui:

Residui attivi €. 105.610,06

Residui passivi €. 62.773,55

Nel corso dell'E.F. 2016:

- si sono riscossi residui attivi per un importo complessivo di €. 81.116,36 e non si è registrata alcuna variazione di residui attivi; pertanto al 31/12/16 i residui attivi degli anni precedenti rimasti da riscuotere ammontano a €. 24.493,70. I residui attivi determinatesi invece nell'E.F. 2016 ammontano a €.27.361,05, per un totale complessivo di €. 51.854,75 di residui attivi al 31/12/2016;
- si sono pagati residui passivi per un importo complessivo di €. 53.280,61 e non si è registrata alcuna variazione di residui passivi; pertanto, al 31/12/16 i residui passivi degli anni precedenti rimasti da pagare ammontano a €. 9.492,94. I residui passivi determinatesi invece nell'E.F. 2016 ammontano a €. 92.652,71, per un totale complessivo di €. 102.145,65 di residui passivi al 31/12/2016.

Alla luce dei dati sopra esposti, per quanto riguarda la gestione dei residui attivi e passivi, si espongono i seguenti dati finali, rilevabili dal Modello L:

RESIDUI ATTIVI al 31/12/2016:	
Degli anni precedenti	€. 24.493,70
Dell'esercizio	€. 27.361,05
<b>Totale residui attivi</b>	<b>€. 51.854,75</b>

RESIDUI PASSIVI al 31/12/2016:	
Degli anni precedenti	€. 9.492,94
Dell'esercizio	€. 92.652,71
<b>Totale residui passivi</b>	<b>€. 102.145,65</b>

I suddetti importi risultanti al 31/12/16, sono riportati esattamente anche nella situazione patrimoniale (Mod. K) e nella situazione amministrativa (Mod. J).

#### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA (Mod. J)

Per quanto riguarda la situazione amministrativa, Mod. J, si rilevano i seguenti dati contabili:

<b>A. CONTO DI CASSA</b>		
Fondo di cassa al 01/01/16		289.320,26
Somme rimosse:		
1. In conto competenza	413.056,77	
2. In conto residui	81.116,36	
<b>Totale somme rimosse nell'E.F. 2016</b>		<b>+494.173,13</b>
Somme pagate:		
1. In conto competenza	369.394,18	
2. In conto residui	53.280,61	
<b>Totale somme pagate nell'E.F.2016</b>		<b>-422.674,79</b>
<b>Fondo di cassa al 31/12/16</b>		<b>360.818,60</b>
<b>B. AVANZO COMPL. A FINE ESERCIZIO</b>		
Residui attivi al 31/12/16:		51.854,75
1. degli anni precedenti	24.493,70	
2. dell'esercizio	27.361,05	
Residui passivi al 31/12/16:		102.145,65
1. degli anni precedenti	9.492,94	
2. dell'esercizio	92.652,71	
<b>AVANZO COMPLESSIVO</b>		<b>310.527,70</b>
<b>C. AVANZO (O DISAVANZO) PER LA GESTIONE DI COMPETENZA</b>		
Entrate effettivamente accertate nell'esercizio		440.417,82
Spese effettivamente impegnate nell'esercizio		-462.046,89
<b>Disavanzo dell'esercizio</b>		<b>-21.629,07</b>

Dalla situazione amministrativa pertanto si evincono i suddetti dati importanti:

- Fondo di cassa al 31/12/16 €. 360.818,60
- Disavanzo dell'esercizio €. 21.629,07
- Avanzo di amministrazione €. 310.527,70

Si precisa che il fondo di cassa concorda con le risultanze, alla stessa data, del giornale di cassa e dell'estratto del conto corrente bancario della Banca Unicredit S.p.A. Agenzia di S.Agata di Militello, nostro Istituto Tesoriere.

Il fondo delle minute spese, determinato in €. 300,00, con il quale il D.S.G.A. ha provveduto ad effettuare tutte le spese necessarie, mediante presentazione di scontrini fiscali, è stato dettagliato in apposito registro. Il rimborso è stato effettuato con l'emissione di mandati sui vari aggregati di spesa. Il D.S.G.A., a fine esercizio, ha reintegrato con reversale n. 68 del 28/12/2016 l'anticipazione ricevuta.

Nell'anno 2016 si è realizzato un disavanzo di competenza di €. 21.629,07; mentre l'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2016 ammonta ad €. 310.527,70 così costituito: €. 56.859,98 vincolato ed € 253.667,72 non vincolato.

**L'avanzo vincolato di € 56.859,98 è stato determinato dalle seguenti economie risultanti al termine dell'esercizio 2016:**

Finanz. Patentino da Z1	2.641,83
Finanz. per Visite fiscali economia da Z1	1.597,19
Finanz. corso per neo assunti da Z1	25,04
Finanz.MIUR per percorsi di orientamento da P06	351,01
Finanz.MIUR per percorsi di orientamento da P12	1.222,27
Finanz.MIUR per acquisto libri in comodato d'uso da A02	1.369,80
Finanz.MIUR per percorsi di studio e sbocchi professionali da Z1	1.143,58
Finanz.MIUR per Alternanza Scuola-Lavoro da P07	25.451,09
Finanz.MIUR per Concorso Docenti spese prove scritte da Z1	480,00
Finanz.Reg.le Acqu.Libri per alunni in diff. da A02	371,40
Contr. Privati per Sovv.Viaggi per Alun.in diff. da P05	390,00
Rimborso Inps da Z1	17,00
Contributi Privati per Trinity da P04	423,00
Contributi Privati per corsi di preparazione all'ECDL da P14	1.601,00
Prog. Programma Erasmus+KA2 da P08	19.775,77
<b>TOTALE COMPLESSIVO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO</b>	<b>56.859,98</b>

**L'avanzo non vincolato di € 253.667,72 è stato determinato dalle seguenti economie risultanti al termine dell'esercizio 2016:**

Fin. per Recupero Debito Scolast. (Lordo Stato) da A03 e Z1	1.546,89
Finanz.Formazione Legge 440/97 da P01	1.431,38
Finanz.MIUR per funzionamento amm.vo e didattico da P01 e P02	8.355,94
Finanz. per alunni H da P03	493,63
Somma eventualmente da restituire all'erario da Z1	22.664,49
Econ.al 31/12/16 Fondi Reg.li, Priv., Inter., ecc. proven.dai progetti, dalle attività, dal fondo di riserva e dalla dispon.finanz. da programmare A01, A02, A05, P01, P02, P05, P06, Z1 e R98	218.271,00
Indennizzo Enel da P02	904,39
<b>TOTALE COMPLESSIVO AVANZO DI AMMINISTRIONE NON VINCOLATO</b>	<b>253.667,72</b>

**SI PRECISA CHE L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2016 SI EVINCE ANCHE DAI SEGUENTI DATI:**

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2015	€. 332.156,77
- DISAVANZO DELL'ESERCIZIO 2016	€. - 21.629,07
= AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2016	€. 310.527,70

#### CONTO DEL PATRIMONIO (MOD. K)

Nel modello K (art. 18, Comma 3°) viene riportata la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi dell'Istituto dall'inizio al termine dell'esercizio finanziario, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio finanziario. Nel suddetto modello, diviso in due sezioni (il prospetto dell'attivo e il prospetto del passivo), è stata esposta la situazione inventariale al 31/12/2016. **In particolare alle voci "Impianti e Macchinari" e "Altri Beni" sono riportati i dati dell'inventario aggiornati con le operazioni di rinnovo e rivalutazione effettuati ai sensi della circolare n. 17 del 06/10/2014 della Regione Sicilia, della circolare prot. 8910 del 01/12/2011 del Miur e della circolare operativa prot.n. 2233 del 02/04/2012 del Miur, comprese le variazioni in aumento dell'E.F. 2016 ( € +31.585,04 per i beni mobili) e con la riduzione per l'ammortamento dell'anno 2016 (€ -42.331,62 per i beni mobili -I° e III cat. e € -122,19 per il materiale bibliografico).**

Pertanto, la consistenza patrimoniale dell'Istituto al 31/12/16 ammonta complessivamente a €. 502.329,45, con una diminuzione rispetto all'anno precedente di €. 32.497,84, così determinata:

Descrizione	Consistenza patrimoniale al 01/01/16	Variazione	Situazione al 31/12/16
<b>Attività:</b>			
• <b>Immobilizzazioni materiali</b>			
1. A-2-2 Impianti e macchinari	200.348,02	-10.746,58	189.601,44
2. A-2-6 Altri beni	2.322,50	-122,19	2.200,31
<b>TOTALE</b>	<b>202.670,52</b>	<b>-10.868,77</b>	<b>191.801,75</b>
• <b>Crediti (residui attivi)</b>			
1. B-2-1 Verso lo Stato	8.456,28	-543,21	7.913,07
2. B-2-2 Verso altri	97.153,78	-53.212,10	43.941,68
<b>TOTALE</b>	<b>105.610,06</b>	<b>-53.755,31</b>	<b>51.854,75</b>
• <b>Disponibilità liquide</b>			
1. B-4-1 Depositi bancari e postali	<b>289.320,26</b>	<b>+71.498,34</b>	<b>360.818,60</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>597.600,84</b>	<b>6.874,26</b>	<b>604.475,10</b>
<b>Passività:</b>			
• <b>Debiti (residui passivi):</b>			
1. A-2-1 Verso lo Stato	7.679,51	-7.167,59	511,92
2. A-2-2 Verso altri	55.094,04	46.539,69	101.633,73
<b>Totale debiti</b>	<b>62.773,55</b>	<b>39.372,10</b>	<b>102.145,65</b>
<b>Riepilogo:</b>			
• Totale attivo	597.600,84	+6.874,26	604.475,10
• Totale debiti	62.773,55	39.372,10	102.145,65
<b>CONSISTENZA PATRIMONIALE</b>	<b>534.827,29</b>	<b>--32.497,84</b>	<b>502.329,45</b>

Al conto consuntivo dell'E.F. 2016 vengono, inoltre, allegati i seguenti atti:

- 1) **il Mod. M “Prospetto delle spese per il personale”**, dove vengono riportate tutte le spese sostenute per i compensi liquidati nell'E.F. 2016 al personale sia interno della scuola sia al personale esterno alla scuola (relativamente corsi di recupero, incarichi e contratti di prestazione d'opera);
- 2) **la dichiarazione congiunta** del Dirigente Scolastico e del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi che non vi sono state gestioni fuori bilancio;
- 3) **il Mod. N “Riepilogo per aggregato di entrata”** dal quale si evincono in forma dettagliata le entrate complessivamente accertate per aggregato di entrata;
- 4) **il Mod. N “Riepilogo per tipologia di spesa”** dal quale si evincono in forma dettagliata le spese complessivamente impegnate per tutti i progetti e attività e raggruppate per singola tipologia di spesa.

Sulla base di quanto analizzato nella presente relazione consuntiva, si presenta il Conto Consuntivo E.F. 2016, corredato dei seguenti allegati:

1. Modello H: Conto Finanziario;
2. Modello I: Rendiconto Progetto/Attività (n. 04 attività e n. 14 progetti);
3. Modello L: Elenco Residui Attivi e Residui Passivi;
4. Modello J: Situazione Finanziaria Definitiva;
5. Modello K: Conto del Patrimonio (situazione patrimoniale);
6. Modello M: Prospetto delle Spese per il Personale;
7. Modello N: Riepilogo per Aggregato di Entrata e Riepilogo per tipologie di Spesa;
8. Estratto Conto Corrente Bancario al 31/12/16;
9. Dichiarazione congiunta del Dirigente Scolastico e del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi con la quale si attesta che nel corso dell'E.F. 2016 non vi sono state gestioni fuori bilancio né contabilità speciali.

Si precisa che la gestione del Programma Annuale è stata realizzata con il software Argo, con il quale si sono realizzate le stampe dei modelli sopra indicati.

Si invita il Consiglio di Istituto ad approvare il Conto Consuntivo E.F.2016, unitamente a tutti i modelli ad esso allegati, che di detto conto consuntivo sono parte integrante.

Si invita, inoltre, il Collegio dei Revisori dei Conti ad esprimere il parere di regolarità contabile.

Sant'Agata Militello, 15/03/2017

IL DIRETTORE DEI SERVIZI  
GENERALI ED AMMINISTRATIVI  
(Rag. Patrizia Germanotta)




IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Prof.ssa Maria Larissa BOLLACI

