***RELAZIONE***

***DEL CONTO CONSUNTIVO DELL’ ESERCIZIO FINANZIARIO 2016***

Il Conto Consuntivo riassume i dati della gestione contabile dell’esercizio finanziario 2016 dell’Istituto di Istruzione superiore

“Isaac Newton” di Varese.

Il documento è stato redatto ai sensi del D.I. 44/2001, artt. 15-18-60.

Il Conto Consuntivo è composto da due parti fondamentali, oggetto della presente relazione:

1. Conto Finanziario: presenta i risultati della gestione delle Entrate e delle Uscite;
2. Conto Patrimoniale: presenta i risultati della gestione del patrimonio dell’Istituto.

In conformità a quanto disposto dal D.I. 44/2001 “Regolamento” concernente le Istruzioni Generali sulla gestione amministrativo-contabile “, il Conto consuntivo dell’esercizio finanziario 2016 si compone della seguente documentazione:

* Modello H- Conto Finanziario;
* Modello I- Rendiconto Progetti e Attività;
* Modello J- Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2016;
* Modello K- Conto del Patrimonio;
* Modello M- Spese del Personale;
* Modello N – Riepilogo delle spese;
* Copia dell’estratto del conto corrente bancario e postale alla data del 31/12/2016;

**ANNALISI DELLE ENTRATE PER AGGREGATO E VOCE**

Le poste iniziali sono indicate nella previsione del Programma Annuale 2016 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 09/02/2016 con delibera n. 3/71.

Le somme accertate ammontano a **€ 687.211,85**  mentre risultano riscossi **€ 571.766,85**; rimane da riscuotere e confluisce nella gestione dei residui attivi, E.F. 2016, la somma di **€ 115.445,00,** le cui voci risultano dettagliate nel “Modello L – elenco dei residui attivi”.

Le somme impegnate ammontano a **€ 471.626,71** e risultano effettivamente pagate per **€ 340.406,15** mentre rimane da pagare, e confluisce nella gestione dei Residui Passivi, la somma di **€ 131.220,56** ,le cui voci risultano dettagliate nel “ Modello L – residui passivi”.

Il Fondo di Cassa al **31.12.2016**, risultante dal Modello J, è pari ad **€ 787.464,34** e concorda con le risultanze del giornale di Cassa dell’Istituto e dell’estratto del conto corrente bancario sussistente presso l’Istituto Cassiere (**Banca Popolare di Sondrio**).

**RIEPILOGO DATI CONTABILI**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ENTRATE** | **IMPORTO** | **USCITE** | **IMPORTO** | **ENTRATE - USCITE** |
|  |  |  |  | Disponibilità Finanziaria da programmare |
| Programmazione definitiva | 1.428.991,75 | Programmazione definitiva | 913.995,91 | 514.995,84 |
|  |  |  |  | Avanzo/disavanzo di competenza |
| Accertamenti | 687.211,85 | Impegni | 471.626,71 | **215.585,14** |
| Competenza | 571.766,85 | Competenza | 340.406,15 |  |
| Riscossioni |  | Pagamenti |  |  |
| Residui | 124.861,26 | Residui | 51.826,08 |  |
| Somme rimaste da riscuotere |  | Somme rimaste da pagare in | 131.220,56 |  |
| Saldo di cassa anno 2016  **(a)** |
| conto competenza 2016 | 115.445,00 | conto competenza 2016 |  |
|  |  |  |  | **787.464,34** |
| Residui non riscossi |  | Residui non pagati anni |  |  |
| anni precedenti | 85.824,54 | precedenti | 79.833,26 |  |
| Totale residui attivi | 201.269,54 | Totale residui passivi | 211.053,82 | Sbilancio residui  **(b)**  **- 9.784,28** |
|  |  | **AVANZO DI AMMINISTRAZIONE** | | **777.680,06**  **(a+b)** |

**CONTO FINANZIARIO 2016**

**Riepilogo delle Entrate**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Aggregato | **Programmazione definitiva (a)** | **Somme accertate**  **(b)** | **Disponibilità b/a (\*)** |
| Avanzo di amministrazione | 756.569,39 | 0 |  |
| Finanziamenti dello Stato | 214.864,30 | 223.522,89 |  |
| Finanziamenti dalla Regione | 3.264,24 | 3.264,24 |  |
| Finanziamenti da enti territoriali o da altre  Istituzioni pubbliche | 131.735,13 | 130.301,03 |  |
| Contributi da privati | 308.500,26 | 316.065,26 |  |
| Altre entrate | 14.058,43 | 14.058,43 |  |
| Totale Entrate | 1.428.991,75 | 687.211,85 |  |
| Disavanzo di competenza | 0 |  |  |
| Totale a pareggio | 1.428.991,75 | 687.211,85 |  |

(\*) *Il rapporto tra le somme accertate e gli importi della programmazione definitiva, individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell’Istituto.*

**ANALISI DELLE ENTRATE**

Per ogni aggregato di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d’anno e, infine, la previsione definitiva:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Aggregato 01 voce 01 – Avanzo Amministrazione non vincolato | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | 694.701,52 |
| Variazioni in corso d’anno : NEGATIVO | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | **694.701,52** | |
| *Riscossi* | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| *Da riscuotere* | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| Aggregato 01 voce 02 – Avanzo Amministrazione vincolato | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | 61.867,87 | |
| Variazioni in corso d’anno: NEGATIVO | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | **61.867,67** | |
| *Riscossi* | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| *Da riscuotere* | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| Aggregato 02 voce 01 – Finanziamenti dello Stato – dotazione ordinaria | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | 83.472,82 | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | | | ***Nr. Delibera*** | | |  | | | ***Descrizione*** | | | | ***Importo*** | |
| 21/12/2016 | | | 5/78 | | |  | | | Contributo ordinario MIUR– settembre /dicembre 2016 | | | | 27.818,67 | |
| *Totale variazioni in corso anno 2016* | | | | | | | | | | | | | 27.818,67 | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | **111.291,49** | |
| *Riscossi* | | | | | | | | | | | | | 111.291,49 | |
| *Da riscuotere* | | | | | | | | | | | | | **0** | |
| Le variazioni apportate a questo aggregato si riferiscono a contributi comunicati dal MIUR, successivamente alla predisposizione del Programma annuale 2016 e sono finalizzati alle spese per il funzionamento amministrativo e didattico. | | | | | | | | | | | | | | |
| Aggregato 02 voce 04 – Finanziamenti dello Stato – altri vincolati | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | 0,00 | | | | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | ***Nr. Delibera*** | | |  | | | ***Descrizione*** | | | ***Importo*** | | | | |
| 29/06/2016 | 6/76 | | |  | | | Miur – fondi per revisori conti; | | | 1.395,51 | | | | |
|  |  | | |  | | | Miur – fondi alternanza scuola e lavoro | | | 44.346,93 | | | | |
|  |  | | |  | | | Miur – fondi alternanza scuola e lavoro | | | 2.295,71 | | | | |
|  |  | | |  | | | Miur – fondi alternanza scuola e lavoro | | | 11.746,34 | | | | |
|  |  | | |  | | | Miur – fondi per i percorsi di orientamento – Legge 104/2013 | | | 1.585,91 | | | | |
|  |  | | |  | | | Miur – fondi per i percorsi occupazionali di orientamento | | | 1.146,97 | | | | |
|  |  | | |  | | | Miur – fondi per i percorsi occupazionali giovani | | | 1.000,00 | | | | |
|  |  | | |  | | | Miur – fondi per alternanza scuola e lavoro | | | 25.819,48 | | | | |
|  |  | | |  | | | Miur – fondi per tirocinio e orientamento | | | 1.200,00 | | | | |
|  |  | | |  | | | Diminuzione della previsione di entrata – corsi neo assunti 15/16 | | | * 6.833,04 | | | | |
| *Totale variazioni apportate anno 2016* | | | | | | | | | | 103.572,81 | | | | |
| *Previsione definitiva)* | | | | | | | | | | **103.572,81** | | | | |
| *Riscossi* | | | | | | | | | | 107.223,44 | | | | |
| *Da riscuotere* | | | | | | | | | | 5.007,96 | | | | |
| Le variazioni riguardano i contributi erogati dal MIUR , successivamente alla predisposizione del Programma annuale per le finalità sopra descritte. | | | | | | | | | | | | | | |
| Aggregato 03 voce 04 – Finanziamenti della Regione – altri vincolati | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | |  | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | | | ***Nr. Delibera*** | | |  | | | ***Descrizione*** | | | | ***Importo*** | |
| 21/12/2016 | | | 5/78 | | |  | | | Regione Lombardia – fondi per compensi ai commissari – esami IeFP – A.S. 2015-16 | | | | 3.264,24 | |
| *Previsione definitiva)* | | | | | | | | | | | | | **3.264,24** | |
| *Riscossi* | | | | | | | | | | | | | 3.264,24 | |
| *Da riscuotere* | | | | | | | | | | | | | **0** | |
| Le variazioni riguardano i fondi pervenuti dalla Regione Lombardia per le finalità sopra indicate. | | | | | | | | | | | | | | |
| Aggregato 04 voce 01 – Finanziamenti da Enti territoriali e/o altre Istituzioni pubbliche | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | **7.500,00** | | | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | | ***Nr. Delibera*** | | |  | | | ***Descrizione*** | | | ***Importo*** | | | |
| 18/05/2016 | | 10/73 | | |  | | | Fondi Progetto Pon – “Le ICT al servizio della metodologia della discussione” Azione 10.8.A3 | | | 25.998,00 | | | |
|  | |  | | |  | | | Fondi Progetto Pon – “Diffusione della società della conoscenza innovativa nel mondo della scuola e della formazione “ Azione 10.8.4.A1 | | | 76.437,20 | | | |
|  | |  | | |  | | | *Totale variazioni apportate- anno 2016* | | | 102.435,20 | | | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | **109.935,20** | | | |
| *Riscossi* | | | | | | | | | | | 22.931,16 | | | |
| *Da riscuotere* | | | | | | | | | | | **87.004,04** | | | |
| Le variazioni riguardano due nuovi progetti finanziati con i fondi della comunità europea e avviati nel 2016. | | | | | | | | | | | | | | |
| Aggregato 04 voce 02 – Finanziamenti da Enti territoriali e/o altre Istituzioni – Provincia non vincolati | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | **0,00** | | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | | | ***Nr. Delibera*** | | |  | | | ***Descrizione*** | | | ***Importo*** | | |
| 29/06/2016 | | | 6/76 | | |  | | | Provincia di Varese- fondi trasporto alunni alla Cascina Tagliata. | | | 1.056,00 | | |
| 21/12/2016 | | | 5/78 | | |  | | | Provincia di Varese- fondi trasporto alunni alla Cascina Tagliata | | | 3.000,00 | | |
|  | | |  | | |  | | | *Totale variazioni apportate- anno 2016* | | | 4.056,00 | | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | **4.056,00** | | |
| *Riscossi* | | | | | | | | | | | | 4.056,00 | | |
| *Da riscuotere* | | | | | | | | | | | | **0** | | |
| La variazione di bilancio riguarda il contributo erogato dalla Provincia di Varese per le spese di trasporto degli allievi dell’indirizzo per l’agricoltura e che si recano presso la Cascina Tagliata. | | | | | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Aggregato 04 voce 03 – Provincia - vincolati | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | **17.173,00** |
| Variazioni in corso d’anno | | | | |
| ***Data*** | ***Nr. Delibera*** |  | ***Descrizione*** | ***Importo*** |
| 29/06/2016 | 6/76 |  |  | 570,93 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  | *Totale variazioni apportate anno 2016* | 17.743,93 |
| *Previsione definitiva* | | | | **16.309,83** |
| *Riscossi* | | | | 16.309,83 |
| *Da riscuotere* | | | | **0,00** |
| La variazione di bilancio riguarda un contributo straordinario erogato dalla Provincia per l’acquisto di arredi scolastici. | | | | |
| Aggregato 05 voce 01 – Contributi da privati – Famiglie non vincolati | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | **128.800,00** |
| Variazioni in corso d’anno | | | | |
| ***Data*** | ***Nr. Delibera*** |  | ***Descrizione*** | ***Importo*** |
| 29/06/2017 | 6/76 |  | Contributo ordinario studenti – a.s. 2016/17 | 13.373,08 |
| 21/12/2016 | 5/78 |  | Contributo ordinario studenti – a.s. 2016/17 | 60.478,17 |
| *Totale variazioni in corso anno 2016* | | | | 73.851,25 |
| *Previsione definitiva* | | | | **202.651,25** |
| *Riscossi* | | | | 187.990,25 |
| *Da riscuotere* | | | | 0,00 |
| Le variazioni apportate in corso anno riguardano il contributo ordinario degli studenti versato per l’anno scolastico 2016/17. | | | | |
| Aggregato 05 voce 02 – Contributi da privati – Famiglie vincolati | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | 60.000,00 |
| Variazioni in corso d’anno | | | | |
| ***Data*** | ***Nr. Delibera*** |  | ***Descrizione*** | ***Importo*** |
| 29/06/2016 | 6/76 |  | Studenti, quote per visite tecniche | 5.703,01 |
| 21/12/2016 | 5/78 |  | Studenti – quote per viaggi e visite di istruzione | 40.000,00 |
|  |  |  |  |  |
| *Variazione in corso anno 2016* | | | | 45.703,01 |
| *Previsione definitiva* | | | | 105.703,01 |
| *Riscossi* | | | | 104.496,01 |
| *Da riscuotere* | | | | 23.433,00 |
| Le variazioni apportate riguardano maggiori entrate per le uscite e i viaggi di istruzione effettuate dagli studenti nel corso del 2016 (anni scolatici 2015/16 e 2016/17). Si configura un maggiore accertamento rispetto alla previsione definitiva legata a visite di istruzione organizzate alla fine dell’anno le cui entrate hanno superato la previsione iscritta in bilancio. | | | | |
| Aggregato 05 voce 04 – Contributi da privati – altri vincolati | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | 0,00 |
| Variazioni in corso d’anno | | | | |
| ***Data*** | ***Nr. Delibera*** |  | ***Descrizione*** | ***Importo*** |
| 21/12/2016 | 5/78 |  | Quote iscritti ai corsi ECDL | 146,00 |
| *Variazione in corso anno 2016* | | | | 146,00 |
| *Previsione definitiva* | | | | 146,00 |
| *Riscossi* | | | | 146,00 |
| *Da riscuotere* | | | | 0,00 |
| I contributi iscritti in questo aggregato sono riferiti alle quote versate dagli studenti, anche esterni, per la frequenza, gli esami e l’acquisto delle Skill cards per la frequenza dei corsi ECDL. | | | | |
| Aggregato 07 – Altre entrate – voce 01 – interessi attivi | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | **92,41** |
| Variazioni in corso d’anno | | | | |
| ***Data*** | ***Nr. Delibera*** |  | ***Descrizione*** | ***Importo*** |
| 29/06/2016 | 6/76 |  | Maggior accertamento interessi attivi su c/c bancario | 124,03 |
| *Variazione in corso anno 2016* | | | | **124,03** |
| *Previsione definitiva* | | | | **216,44** |
| *Riscossi* | | | | 216,44 |
| *Da riscuotere* | | | | 0,00 |
| La variazione riguarda un maggiore accertamento degli interessi attivi maturati sul conto corrente bancario. | | | | |
| Aggregato 07 – Altre entrate – voce 04 – Diverse | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | **4.000,00** |
| Variazioni in corso d’anno | | | | |
| ***Data*** | ***Nr. Delibera*** |  | ***Descrizione*** | ***Importo*** |
| 29/06/2016 | 6/76 |  | Rimborso | 20,00 |
| 21/12/2016 | 5/78 |  | Ditta Maghetti – contributo anno 2016 | 4.000,00 |
| 21/12/2016 | 5/78 |  | Rotary Club- borse di studio | 2.000,00 |
| 21/12/2016 | 5/78 |  | Storno bonifico Sabella – per compensi corsi aggiornamento | 1.413,63 |
| 21/12/2016 | 5/78 |  | Storno bonifico Buscemi – compensi commissario esami IeFP | 1.313,02 |
| 21/12/2016 | 5/78 |  | Quote assicurazione integrativa del personale della scuola | 1.016,00 |
| 21/12/2016 | 5/78 |  | arrotondamento | 7,34 |
| *Variazione in corso anno 2016* | | | | **9.841,99** |
| *Previsione definitiva* | | | | **13.841,99** |
| *Riscossi* | | | | 13.841,99 |
| *Da riscuotere* | | | | **0,00** |
| Sono state apportate le variazioni di bilancio relative alla tipologia di maggiori entrate sopra specificate. Per quanto riguarda lo storno dei bonifici indicati nella descrizione sono restituzioni della banca sul conto perché il personale aveva indicato erroneamente dei conti correnti chiusi e/o le cui coordinate risultavano errate. | | | | |
| Aggregato 99 voce 01 – Partite di giro – Reintegro anticipo al Direttore s.g.a. | | | | |
| La somma accertata ammonta ad € 300,00 relativa al reintegro dell’anticipazione del Fondo Minute Spese al Direttore dei servizi generali e amministrativi ( reversale n° 80 del 15/12/2016). | | | | |

**RIEPILOGO DELLE SPESE**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Aggregato* | ***Programmazione definitiva (a)*** | ***Somme impegnate (b)*** | ***Obblighi da pagare b/a (\*)*** |
| Attività | 523.813,57 | 245.267,90 | 46,82% |
| Progetti | 388.512,88 | 226.358,81 | 58,26% |
| Gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Fondo di riserva | 1.669,46 | 0,00 | 0,00% |
| TOTALE SPESE | 913.995,91 | 471.626,71 | 33,00% |

*(\*)Il rapporto tra le somme impegnate e la programmazione definitiva definisce, in percentuale, gli obblighi a pagare che l’Istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina a 100% e maggiore sarà stata l’attività posta in essere dall’Istituto rispetto alle previsioni iniziali.*

**ANALISI DELLE SPESE**

A partire dal giugno 2014, gli Istituti scolastici sono tra i soggetti obbligati ad accettare le fatture emesse dai fornitori esclusivamente tramite il Sistema di Interscambio (SdI)

Inoltre, già dal 2014, con la Legge di Stabilità 2015, è stato introdotto l’obbligo di scissione dell’IVA dalle fatture emesse dai fornitori, cosiddetto “ Split payment” che obbliga anche gli Istituti scolastici a trattenere l’IVA e versarla mensilmente nelle casse erariali.

I pagamenti e le riscossioni continuano ad essere effettuati tramite la funzione OIL (Ordinativo Informatico Locale) come previsto dalla nota MIUR del 05/08/2011, avvalendosi del servizio fornito dall’Istituto cassiere.

Per ogni singolo Progetto/Attività, si riportano la previsione iniziale, le variazioni in corso d’anno e la previsione definitiva:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Aggregato A voce 01 – Funzionamento amministrativo Generale In questo aggregato sono imputate le spese inerenti la gestione amministrativa e organizzativa dell’Istituzione Scolastica. Gli impegni riguardano carta, stampati, giornali e pubblicazioni, materiali accessori, carburante, materiale tecnico specialistico, materiale igienico/sanitario, materiale per la pulizia, prestazioni professionali e consulenziali, assistenza sanitaria, spese per la sicurezza, formazione professionale specialistica, manutenzione ordinaria, licenze uso software, ect.. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | | | **85.806,05** | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | | |  | | | | ***Delibera C.d’I*** | | | | ***Descrizione*** | | | | | ***Importo*** | |
| 29/06/2016 | | |  | | | | 6/76 | | | | Maggiori interessi attivi su c/c bancario della scuola | | | | | 124,03 | |
|  | | |  | | | |  | | | |  | | | | |  | |
|  | | |  | | | |  | | | |  | | | | |  | |
| *Totale variazioni anno 2016* | | | | | | | | | | | | | | | | 40.287,54 | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | | | | **126.093,59** | |
| *Somme impegnate* | | | | | | | | | | | | | | | | 70.342,78 | |
| *Somme pagate* | | | | | | | | | | | | | | | | 62.607,27 | |
| *Somme rimaste da pagare* | | | | | | | | | | | | | | | | 7.735,51 | |
| *Residua disponibilità finanziaria* | | | | | | | | | | | | | | | | **55.750,81** | |
| Le somme impegnate, per tipologia di spesa, sono riassunte di seguito:   * 26.024,10 – beni di consumo; * 35.274,31 – acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi; * 9.044,37 – altre spese; * 82,40 – tassa di possesso mezzi trasporto=   Le somme non utilizzate (economie) sono confluite nell’avanzo di amministrazione e il loro utilizzo è stato programmato in sede di predisposizione del PA 2017.  Per le somme rimaste da pagare si fa riferimento all’elenco dei residui passivi – Modello L- allegato al conto consuntivo 2016. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Aggregato A voce 02 – Funzionamento Didattico Generale Questo aggregato è finalizzato a garantire il funzionamento delle attività didattiche delle singole classi , laboratori e officine con l’acquisto di beni e servizi necessari. Le spese hanno riguardato l’acquisto di materiale per esercitazioni, manutenzioni varie, canoni, attrezzature tecnico-scientifiche, riviste e periodici, rinnovi di licenze software, libri, assicurazione alunni, attività di sorveglianza sanitaria da parte del medico competente, materiali di consumo vari, rimborsi dei contributi, ect. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | | | **110.268,65** | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | | |  | | | | ***Delibera*** | | | | | | ***Descrizione*** | | | ***Importo*** | |
| 29/06/2016 | | |  | | | | 6/76 | | | | | |  | | | 11.645,08 | |
| 21/12/2016 | | |  | | | | 5/78 | | | | | |  | | | 56.752,18 | |
|  | | |  | | | |  | | | | | |  | | |  | |
|  | | |  | | | |  | | | | | |  | | |  | |
| *Totale variazioni anno 2016* | | | | | | | | | | | | | | | | 68.397,26 | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | | | | **178.665,91** | |
| *Somme impegnate* | | | | | | | | | | | | | | | | 126.483,77 | |
| *Somme pagate* | | | | | | | | | | | | | | | | 96.994,12 | |
| *Somme rimaste da pagare* | | | | | | | | | | | | | | | | 29.489,65 | |
| *Residua disponibilità finanziaria* | | | | | | | | | | | | | | | | **52.182,14** | |
| Le voci impegnate, per tipologia di spesa, sono riassunte di seguito:   * 45.850,90 - beni consumo; * 67.517,21 - acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi; * 5.685,17 - altre spese; * 7.430,49 - rimborsi e spese correttive (rimborso del contributo ordinario alle famiglie)   Le economie risultanti a fine anno sono confluite nell’avanzo di amministrazione. ;  Per le somme rimaste da pagare si fa riferimento all’elenco dei residui passivi – Modello L.- allegato al conto consuntivo 2016. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Aggregato A voce 03 – Spese di personale | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | | | **8.576,58** | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | | |  | | | | ***Delibera*** | | | | | | ***Descrizione*** | | | ***Importo*** | |
| 29/06/2016 | | |  | | | | 6/76 | | | | | |  | | | *62.121,86* | |
| 21/12/2016 | | |  | | | | 5/78 | | | | | |  | | | *31.810,37* | |
|  | | |  | | | |  | | | | | |  | | |  | |
|  | | |  | | | |  | | | | | |  | | |  | |
|  | | |  | | | |  | | | | | |  | | |  | |
|  | | |  | | | |  | | | | | |  | | |  | |
| *Totale variazioni anno 2016* | | | | | | | | | | | | | | | | 93.932,23 | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | | | | **102.508,81** | |
| *Somme impegnate* | | | | | | | | | | | | | | | | 28.219,24 | |
| *Somme pagate* | | | | | | | | | | | | | | | | 28.219,24 | |
| *Somme rimaste da pagare* | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| *Residua disponibilità finanziaria* | | | | | | | | | | | | | | | | **74.289,57** | |
| Le voci impegnate, per tipologia di spesa ,sono riassunte di seguito:   * 28.219,24 – spese del personale comprensive degli oneri accessori a carico dell’Amministrazione; | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Aggregato A voce 04 – Spese di investimento Questo aggregato è finalizzato all’acquisto e al rinnovo delle attrezzature e dei macchinari di laboratori ed uffici. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | | | **110.974,33** | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | | |  | | | | ***Delibera C.d’I*** | | | | ***Descrizione*** | | | | | ***Importo*** | |
| 29/06/2016 | | |  | | | | 6/76 | | | |  | | | | | 570,93 | |
|  | | |  | | | |  | | | |  | | | | |  | |
|  | | |  | | | |  | | | |  | | | | |  | |
|  | | |  | | | |  | | | |  | | | | |  | |
| *Totale variazioni anno 2016* | | | | | | | | | | | | | | | | 570,93 | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | | | | **111.545,26** | |
| *Somme impegnate* | | | | | | | | | | | | | | | | 15.222,11 | |
| *Somme pagate* | | | | | | | | | | | | | | | | 9.089,18 | |
| *Somme rimaste da pagare* | | | | | | | | | | | | | | | | 6.132,93 | |
| *Residua disponibilità finanziaria* | | | | | | | | | | | | | | | | **96.323,15** | |
| Le voci impegnate, per tipologia di spesa , sono riassunte di seguito:   * € 15.222,11 - spese di investimento=   Le economie di fine anno sono confluite nell’avanzo di amministrazione e nel PA 2017 sono state finalizzate alla stessa tipologia di spesa.  Per le somme rimaste da pagare si fa riferimento all’elenco dei residui passivi – Modello L – allegato al conto consuntivo 2016. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Aggregato A voce 05 – Manutenzione Edifici Questo aggregato è finalizzato ad accogliere le spese per la piccola a piccola manutenzione dell’edificio scolastico e viene finanziato ordinariamente dal contributo della Provincia di Varese. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | | | **5.000,00** | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | | |  | | | | ***Delibera C.d’I*** | | | | ***Descrizione*** | | | | | ***Importo*** | |
|  | | |  | | | |  | | | |  | | | | |  | |
| *Totale variazioni anno 2016* | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | | | | **5.000,00** | |
| *Somme impegnate* | | | | | | | | | | | | | | | | 5.000,00 | |
| *Somme pagate* | | | | | | | | | | | | | | | | 3.422,08 | |
| *Somme rimaste da pagare* | | | | | | | | | | | | | | | | 1.577,92 | |
| *Residua disponibilità finanziaria* | | | | | | | | | | | | | | | | **0,00** | |
| Le voci impegnate, per tipologia di spesa , sono riassunte di seguito:   * € 5.000,00 – manutenzione ordinaria ;   Per le somme rimaste da pagare si fa riferimento al Modello L – residui passivi – allegato al Conto Consuntivo 2016; | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Progetti P 03 – Centro Territoriale Risorse Handicap (CTRH) Attività rivolte agli studenti con svantaggio fisico/psichico, svolte nell’ambito del Centro Territoriale Inclusione (C.T.I.) istituito e collocato presso questo Istituto con decreto dell’U.S.R. di Varese del 14/02/2012 - prot. 1087/ C.27 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | | | **8.835,59** | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | | |  | | | | ***Delibera C.d’I*** | | | | | | ***Descrizione*** | | | ***Importo*** | |
|  | | |  | | | |  | | | | | |  | | |  | |
| *Variazione anno 2016* | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | | | | 8.835,59 | |
| *Somme impegnate* | | | | | | | | | | | | | | | | 1.911,45 | |
| *Somme pagate* | | | | | | | | | | | | | | | | 1.911,45 | |
| *Somme rimaste da pagare* | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| *Residua disponibilità finanziaria* | | | | | | | | | | | | | | | | **6.924,14** | |
| Le voci impegnate, per tipologia di spesa, sono riassunte di seguito:   * 1.897,45 - Spese del personale; * 14,00 – Rimborso spese viaggio. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Progetti P 13 – Formazione del personale Progetto rivolto a sostenere le spese per la formazione e l’’aggiornamento del personale in servizio nel nostro Istituto. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | | | **9.000,00** | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | | |  | | | | ***Delibera C.d’I*** | | | | ***Descrizione*** | | | | | ***Importo*** | |
| 29/06/2016 | | |  | | | | 6/76 | | | |  | | | | | 20,00 | |
|  | | |  | | | |  | | | |  | | | | |  | |
| *Totale variazioni anno 2016* | | | | | | | | | | | | | | | | 20,00 | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | | | | **9.020,00** | |
| *Somme impegnate* | | | | | | | | | | | | | | | | 5.762,36 | |
| *Somme pagate* | | | | | | | | | | | | | | | | 4.014,16 | |
| *Somme rimaste da pagare* | | | | | | | | | | | | | | | | 1.748,20 | |
| *Residua disponibilità finanziaria* | | | | | | | | | | | | | | | | **3.257,64** | |
| Le voci impegnate, per tipologia di spesa , sono riassunte di seguito   * € 5.762,36 – acquisto ed utilizzo di servizi e beni di terzi =   Per le somme rimaste da pagare si fa riferimento al Modello L – residui passivi – allegato al conto consuntivo 2016.  La disponibilità residua è confluita nell’avanzo di amministrazione. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Progetti P 17 – Educazione fisica Il Progetto è finanziato per sostenere le attività sportive rivolte agli studenti frequentanti il nostro Istituto. Il finanziamento dovrebbe garantire tutte le spese (oneri per partecipazione a gare sportive, acquisti di materiale e attrezzature, ect.). Le spese per il personale impegnato nelle attività sportive, di norma, vengono invece riconosciute attraverso le risorse provenienti dal Fondo dell’Istituzione scolastica (FIS). | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | | | **6.828,48** | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | | |  | | | | ***Delibera C.d’I*** | | | | ***Descrizione*** | | | | | ***Importo*** | |
|  | | |  | | | |  | | | |  | | | | |  | |
|  | | |  | | | |  | | | |  | | | | |  | |
| *Totale variazioni anno 2016* | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | | | | **6.828,48** | |
| *Somme impegnate* | | | | | | | | | | | | | | | | 5.995,84 | |
| *Somme pagate* | | | | | | | | | | | | | | | | 2.570,08 | |
| *Somme rimaste da pagare* | | | | | | | | | | | | | | | | 3.425,76 | |
| *Residua disponibilità finanziaria* | | | | | | | | | | | | | | | | **832,64** | |
| Le voci impegnate, per tipologia di spesa , sono riassunte di seguito   * € 1.493,40 – beni consumo * € 4.502,44 – acquisto e utilizzo beni e servizi di terzi   La somme ancora da pagare risultano elencate nel Mod. L – residui passivi – allegato al conto consuntivo 2016.  La disponibilità residua è confluita nell’avanzo di amministrazione = | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Progetti P 20 – ECDL PATENTE EUROPEA L’Istituto è accreditato presso AICA come Test Center per il conseguimento della Patente Europea di informatica, quindi, nel nostro istituto si svolgono gli esami anche per soggetti esterni e per studenti di altre scuola convenzionate.  Il Progetto si autofinanzia e le somme iscritte nella previsione iniziale possono subire variazioni in relazione al numero degli iscritti, agli esami sostenuti e al numero delle Skills card rilasciate.  Anche quest’anno il progetto è stato finanziato parzialmente con parte del contributo della ditta Maghetti, a favore degli studenti che sostengono gli esami con esito favorevole e secondo i criteri stabiliti dal Consiglio di Istituto. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | | | **15.157,52** | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | | |  | | | | ***Delibera C.d’I*** | | | | ***Descrizione*** | | | | | ***Importo*** | |
| 29/06/2016 | | |  | | | | 6/76 | | | |  | | | | | 2.584,00 | |
| 21/12/2016 | | |  | | | | 5/78 | | | |  | | | | | 2.218,00 | |
| *Totale variazioni anno 2016* | | | | | | | | | | | | | | | | 4.802,00 | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | | | | **19.959,52** | |
| *Somme impegnate* | | | | | | | | | | | | | | | | 6.895,33 | |
| *Somme pagate* | | | | | | | | | | | | | | | | 6.586,08 | |
| *Somme rimaste da pagare* | | | | | | | | | | | | | | | | 309,25 | |
| *Residua disponibilità finanziaria* | | | | | | | | | | | | | | | | **13.064,19** | |
| Le voci impegnate, per tipologia di spesa , sono riassunte di seguito   * € 5.444,04 – Spese del personale; * € 1.393,29- Acquisto ed utilizzo di servizi e beni di terzi; * € 58,00- utilizzo servizi e utilizzo beni di terzi;   La somme ancora da pagare risultano elencate nel Mod. L – residui passivi allegato al conto consuntivo 2016.  La disponibilità residua è confluita nell’avanzo di amministrazione = | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Progetti P 23 – SCUOLA E LAVORO Il Progetto finanzia le visite tecniche che gli studenti effettuano presso le più importanti aziende del territorio e di eventuali corsi di formazione e aggiornamento relativi all’attività dei docenti che favoriscono l’inserimento e l’inclusione nel mondo del lavoro. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | | | **5.100,00** | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | | |  | | | | ***Delibera C.d’I*** | | | | ***Descrizione*** | | | | | ***Importo*** | |
| 29/06/2016 | | |  | | | | 6/76 | | | |  | | | | | 2.550,00 | |
| *Totale variazioni anno 2016* | | | | | | | | | | | | | | | | 2.550,00 | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | | | | **7.650,00** | |
| *Somme impegnate* | | | | | | | | | | | | | | | | 5.553,70 | |
| *Somme pagate* | | | | | | | | | | | | | | | | 5.553,70 | |
| *Somme rimaste da pagare* | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| *Residua disponibilità finanziaria* | | | | | | | | | | | | | | | | **2.096,30** | |
| Le voci impegnate, per tipologia di spesa , sono riassunte di seguito:   * € 2.336,00 – Spese del personale; * € 3.217,70– acquisto ed utilizzo di servizi e beni di terzi =   La somme ancora da pagare risultano elencate nel Mod. L – residui passivi – allegato al conto consuntivo 2016.  La disponibilità residua è confluita nell’avanzo di amministrazione = | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Progetti P 27 – SERVIZI PER L’AGRICOLTURA Il Progetto riguarda tutte le attività che coinvolgono gli studenti frequentanti questo indirizzo di studi. Le spese riguardano quindi gli acquisti di materiali, servizi e attrezzature necessari allo svolgimento delle attività degli studenti.  Inoltre, da due anni a questa parte, la nostra scuola riceve il contributo volontario di € 3.000,00 dal genitore di un nostro studente. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | | | **4.391,70** | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | | |  | | | | ***Delibera C.d’I*** | | | | ***Descrizione*** | | | | | ***Importo*** | |
| 29/06/2016 | | |  | | | | 6/76 | | | | Contributo volontario di un genitore | | | | | 3.000,00 | |
| *Totale variazioni anno 2015* | | | | | | | | | | | | | | | | 3.000,00 | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | | | | **7.391,70** | |
| *Somme impegnate* | | | | | | | | | | | | | | | | 5.321,90 | |
| *Somme pagate* | | | | | | | | | | | | | | | | 3.561,90 | |
| *Somme rimaste da pagare* | | | | | | | | | | | | | | | | 1.760,00 | |
| *Residua disponibilità finanziaria* | | | | | | | | | | | | | | | | **2.069,80** | |
| Le voci impegnate, per tipologia di spesa , sono riassunte di seguito:   * € 1.1777,90– beni di consumo; * € 4.144,00 – acquisto e utilizzo beni e servizi di terzi;   La somme ancora da pagare risultano elencate nel Mod. L – residui passivi- allegato al conto consuntivo 2016.  La disponibilità residua è confluita nell’avanzo di amministrazione = | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Progetti P32- Scuola 21- BioVagando – Giovani custodi della diversità *Il Progetto è stato realizzato nell’ambito del “Progetto Scuola 21” finanziato dalla Fondazione CARIPLO. Le attività svolte ed i beni ed i servizi acquisiti sono destinati agli studenti che frequentano l’indirizzo “ servizi per l’agricoltura e lo sviluppo rurale”e si concluderà entro la prima metà del 2016.* | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | | | **6.707,52** | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | | |  | | | | ***Delibera C.d’I*** | | | | ***Descrizione*** | | | | | ***Importo*** | |
| *Totale variazioni anno 2016* | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | | | | **6.707,52** | |
| *Somme impegnate* | | | | | | | | | | | | | | | | 317,20 | |
| *Somme pagate* | | | | | | | | | | | | | | | | 317,20 | |
| *Somme rimaste da pagare* | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| *Residua disponibilità finanziaria* | | | | | | | | | | | | | | | | **6.390,32** | |
| Le voci impegnate, per tipologia di spesa, sono riassunte di seguito:   * 317,20 – beni di consumo;   La disponibilità residua è confluita nell’avanzo di amministrazione. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Progetti P 34- La mia scuola sul WEB Innovazione, qualità e ricerca nella didattica per la *Net generation.* Il progetto è finanziato dalla Regione Lombardia e comprende tute le spese per la gestione di corsi di formazione rivolti ai docenti | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | | | **14.033,58** | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | | |  | | | | ***Delibera C.d’I*** | | | | ***Descrizione*** | | | | | ***Importo*** | |
| *Totale variazioni anno 2016* | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | | | | **14.033,58** | |
| *Somme impegnate* | | | | | | | | | | | | | | | | 13.720,93 | |
| *Somme pagate* | | | | | | | | | | | | | | | | 13.720,93 | |
| *Somme rimaste da pagare* | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| *Residua disponibilità finanziaria* | | | | | | | | | | | | | | | | **312,65** | |
| Le voci impegnate, per tipologia di spesa, sono riassunte di seguito:   * 13.565,83 – Spese del personale; * 155,10 – Altre spese. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Progetti P 35 – POLO TECNICO PROFESSIONALE PER LA MECCANICA E LA MECCATRONICA Il progetto, rivolto agli studenti, mira ad una sinergia tra scuola, industria e ricerca nel campo delle nuove tecnologie inerenti l’elettronica, l’informatica e l’affidabilità dei sistemi applicati alla micro robotica. Inoltre, si pone l’obiettivo di educare alla creatività individuale ed a promuovere il coinvolgimento attivo degli alunni in tutte le fasi della progettazione industriale. Il CTS Territoriale del Polo ha individuato quale finalità del finanziamento ottenuto con il progetto Premialità, la realizzazione di stage lavorativi all’estero per gli studenti degli Istituti Partner del Polo (ISIS Newton- Varese, ISIS Ponti – Gallarate e CTP di Besozzo); gli stage saranno organizzati con la collaborazione delle aziende partner del Polo, con UNIVA, UCIMU, Camera di Commercio di Varese, LIUC di Castellanza e Università di Bergamo. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | | | **30.000,00** | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | | |  | | | | ***Delibera C.d’I*** | | | | ***Descrizione*** | | | | | ***Importo*** | |
| *Totale variazioni anno 2016* | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | | | | **30.000,00** | |
| *Somme impegnate* | | | | | | | | | | | | | | | | 40,53 | |
| *Somme pagate* | | | | | | | | | | | | | | | | 40,53 | |
| *Somme rimaste da pagare* | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| *Residua disponibilità finanziaria* | | | | | | | | | | | | | | | | **29.959,47** | |
| Le voci impegnate, per tipologia di spesa, sono riassunte di seguito:   * 43,53 – spese accessori;   La somma non utilizzata è confluita nell’avanzo di amministrazione ed è stata destinata alle medesime finalità | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Progetti P 40– VISITE D’ ISTRUZIONE E VISITE TECNICHE Questo progetto è rivolto agli studenti partecipanti ai viaggi di istruzione e alle uscite per le visite tecniche.  Le spese ascritte al progetto riguardano i servizi (trasporto, soggiorno, rimborsi al personale docente, ect) attinenti all’organizzazione dei viaggi e delle visite didattiche e tecniche. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | | | 71.986,32 | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | | |  | | | | ***Delibera C.d’I*** | | | | ***Descrizione*** | | | | | ***Importo*** | |
| 29/06/2016 | | |  | | | | 6/76 | | | |  | | | | | 353,01 | |
| 21/12/2016 | | |  | | | | 5/78 | | | |  | | | | | 40.000,00 | |
| *Totale variazioni in diminuzione anno 2016* | | | | | | | | | | | | | | | | 40.353,01 | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | | | | **112.339,33** | |
| *Somme impegnate* | | | | | | | | | | | | | | | | 102.989,03 | |
| *Somme pagate* | | | | | | | | | | | | | | | | 70.054,53 | |
| *Somme rimaste da pagare* | | | | | | | | | | | | | | | | 32.934,50 | |
| *Residua disponibilità finanziaria* | | | | | | | | | | | | | | | | **9.350,30** | |
| Sono state sostenute le seguenti spese:   * € 91.500,91 - Acquisto di servizi e beni di terzi; * € 12,00 - Altre spese; * € 5.634,12 - Servizi trasferte del personale; * € 5.842,00 - Rimborsi e poste correttive (rimborsi agli studenti per uscite non effettuate). | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Progetti P 41 – TRINITY COLLEGE LONDON Il Progetto ha l’obiettivo di potenziare le conoscenze della lingua inglese tra gli studenti che intendono sostenere gli esami presso il Trinity Collage London .In fase di previsione si è iscritta la somma di parte di un contributo della Ditta Maghetti e che il Consiglio di Istituto ha deciso di destinare agli studenti meritevoli che intendono sostenere l’esame per la certificazione delle competenze acquisite. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | | | 4.000,00 | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | | |  | | | | ***Delibera C.d’I*** | | | | ***Descrizione*** | | | | | ***Importo*** | |
| *21/12/2016* | | |  | | | | *5/78* | | | |  | | | | | 2.000,00 | |
|  | | |  | | | |  | | | |  | | | | |  | |
|  | | |  | | | |  | | | |  | | | | |  | |
| *Variazioni anno 2016* | | | | | | | | | | | | | | | | 2.000,00 | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | | | | **6.000,00** | |
| *Somme impegnate* | | | | | | | | | | | | | | | | 64,00 | |
| *Somme pagate* | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| *Somme rimaste da pagare* | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| *Residua disponibilità finanziaria* | | | | | | | | | | | | | | | | **5.936,00** | |
| Le voci impegnate, per tipologia di spesa, sono riassunte di seguito:   * € 64,00 – rimborsi esami Trinity;   Le somme non utilizzate sono confluite nell’avanzo e con la predisposizione del PA 2017 ridestinate allo stesso Progetto. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Progetti P 42 – Laboratori scientifico/tecnologici – D.M. 351 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | | | 24.000,00 | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | | |  | | | | ***Delibera C.d’I*** | | | | ***Descrizione*** | | | | | ***Importo*** | |
|  | | |  | | | |  | | | |  | | | | |  | |
| *Variazioni anno 2016* | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | | | | **24.000,00** | |
| *Somme impegnate* | | | | | | | | | | | | | | | | 22.050,28 | |
| *Somme pagate* | | | | | | | | | | | | | | | | 1.300,00 | |
| *Somme rimaste da pagare* | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| *Residua disponibilità finanziaria* | | | | | | | | | | | | | | | | **1.949,72** | |
| Le voci impegnate, per tipologia di spesa, sono riassunte di seguito:   * 22.050,28 – beni di investimento.   Per le somme rimaste da pagare si fa riferimento al Modello L – residui passivi - allegato al conto consuntivo 2016. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Progetti P 43 – Placement Il Progetto ha l’obiettivo | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | | | 1.450,00 | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | | |  | | | | ***Delibera C.d’I*** | | | | ***Descrizione*** | | | | | ***Importo*** | |
|  | | |  | | | |  | | | |  | | | | |  | |
| *Variazioni anno 2016* | | | | | | | | | | | | | | | | 0 | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | | | | **1.450,00** | |
| *Somme impegnate* | | | | | | | | | | | | | | | | 696,68 | |
| *Somme pagate* | | | | | | | | | | | | | | | | 515,44 | |
| *Somme rimaste da pagare* | | | | | | | | | | | | | | | | 181,24 | |
| *Residua disponibilità finanziaria* | | | | | | | | | | | | | | | | **753,32** | |
| Le voci impegnate, per tipologia di spesa, sono riassunte di seguito:  € 696,68 – Spese del personale – inclusi oneri accessori a carico Amministrazione;  Per le somme rimaste da pagare si fa riferimento al Modello L- residui passivi- allegato al conto consuntivo 2016. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Progetti P 44 – Sicurezza e stage Il Progetto ha l’obiettivo | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | | | | 9.289,00 |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | | | |  | | | | ***Delibera C.d’I*** | | | | ***Descrizione*** | | | | | ***Importo*** |
|  | | | |  | | | |  | | | |  | | | | |  |
| *Variazioni anno 2016* | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | | | | | **9.289,00** |
| *Somme impegnate* | | | | | | | | | | | | | | | | | 9.212,92 |
| *Somme pagate* | | | | | | | | | | | | | | | | | 9.212,92 |
| *Somme rimaste da pagare* | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| *Residua disponibilità finanziaria* | | | | | | | | | | | | | | | | | **76,08** |
| Le voci impegnate, per tipologia di spesa, sono riassunte di seguito:  € 9.212,92 – Spese del personale – inclusi oneri accessori a carico Amministrazione; | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Progetti P 46- Formazione docenti neo assunti – a.s. 2014/15 Il Progetto ha l’obiettivo | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | | | 2.037,00 | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | | |  | | | | ***Delibera C.d’I*** | | | | ***Descrizione*** | | | | | ***Importo*** | |
|  | | |  | | | |  | | | |  | | | | |  | |
| *Variazioni anno 2016* | | | | | | | | | | | | | | | | 0 | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | | | | **2.037,00** | |
| *Somme impegnate* | | | | | | | | | | | | | | | | 1.982,82 | |
| *Somme pagate* | | | | | | | | | | | | | | | | 1.982,82 | |
| *Somme rimaste da pagare* | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| *Residua disponibilità finanziaria* | | | | | | | | | | | | | | | | **54,18** | |
| Le somme impegnate, per tipologia di spesa, sono riassunte di seguito:   * 1.982,82 – spese del personale e oneri accessori; | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Progetti P47 – PON – sviluppare una rete performante Il Progetto ha l’obiettivo | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | | | | 7.500,00 |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | | | |  | | | | ***Delibera C.d’I*** | | | | ***Descrizione*** | | | | | ***Importo*** |
| *Variazioni anno 2016* | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | | | | | **7.500,00** |
| *Somme impegnate* | | | | | | | | | | | | | | | | | 7.334,99 |
| *Somme pagate* | | | | | | | | | | | | | | | | | 7.334,99 |
| *Somme rimaste da pagare* | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| *Residua disponibilità finanziaria* | | | | | | | | | | | | | | | | | **165,01** |
| Le voci impegnate, per tipologia di spesa, sono riassunte di seguito:   * 7.334,99 – materiale informatico e software.   La parte non utilizzata è confluita nell’avanzo di amministrazione e destinata allo stesso progetto con il PA 2017. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Progetti P48 – PON “ Le ICT al servizio della metodologia della discussione” | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** | |  | | | | ***Delibera C.d’I*** | | | | ***Descrizione*** | | | | | ***Importo*** | | |
| *18/05/2016* | |  | | | | *10/73* | | | |  | | | | | 25.998,00 | | |
| *Variazioni anno 2016* | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | | | **25.998,00** | | |
| *Somme impegnate* | | | | | | | | | | | | | | | 25.111,32 | | |
| *Somme pagate* | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | | |
| *Somme rimaste da pagare* | | | | | | | | | | | | | | | 25.111,32 | | |
| *Residua disponibilità finanziaria* | | | | | | | | | | | | | | | **886,68** | | |
| Le voci impegnate, per tipologia di spesa, sono riassunte di seguito:   * 25.111,32 – beni di investimento.   La somma non utilizzata, confluita in avanzo, è stata ridestinata allo stesso Progetto. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Progetti P49 – PON : “ Diffusione della società della conoscenza nel mondo della scuola” Il Progetto ha l’obiettivo | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | | | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** |  | | | | ***Delibera C.d’I*** | | | | ***Descrizione*** | | | | | ***Importo*** | | | |
| *18/05/2016* |  | | | | *10/73* | | | |  | | | | | 76.437,20 | | | |
| *Variazioni anno 2016* | | | | | | | | | | | | | | 0 | | | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | | **76.437,20** | | | |
| *Somme impegnate* | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | | | |
| *Somme pagate* | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | | | |
| *Somme rimaste da pagare* | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | | | |
| *Residua disponibilità finanziaria* | | | | | | | | | | | | | | **76.437,20** | | | |
| I fondi relativi a questo progetto non sono stati impegnati e in fase di predisposizione del PA 2017 sono stati ridestinati alle attività previste e finanziate con i fondi della comunità europea. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Progetti P50 – Formazione docenti neo assunti – a.s. 2015/16 Il Progetto ha l’obiettivo | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | | | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** |  | | | | ***Delibera C.d’I*** | | | | ***Descrizione*** | | | | | ***Importo*** | | | |
| *29/06/2016* |  | | | | *6/76* | | | |  | | | | | 19.869,00 | | | |
| *21712/2016* |  | | | | *5/78* | | | |  | | | | | * *6.833,04* | | | |
| *Variazioni anno 2016* | | | | | | | | | | | | | | 13.035,96 | | | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | | **13.035,96** | | | |
| *Somme impegnate* | | | | | | | | | | | | | | 11.397,53 | | | |
| *Somme pagate* | | | | | | | | | | | | | | 11.397,53 | | | |
| *Somme rimaste da pagare* | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | | | |
| *Residua disponibilità finanziaria* | | | | | | | | | | | | | | 1.638,43 | | | |
| Le voci impegnate, per tipologia di spesa, sono riassunte di seguito:   * 11.397,53 – spese del personale inclusi gli oneri accessori. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| R98 – Fondo di riservaE’ stato accantonato il 2% del contributo ordinario erogato dal MIUR per far fronte ad eventuali spese urgenti e non programmate | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Previsione iniziale* | | | | | | | | | | | | | | **1.669,46** | | | |
| Variazioni in corso d’anno | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Data*** |  | | | | ***Delibera C.d’I*** | | | | ***Descrizione*** | | | | | ***Importo*** | | | |
| *Previsione definitiva* | | | | | | | | | | | | | | 1.669,46 | | | |
| *Somme impegnate* | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | | | |
| *Somme pagate* | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | | | |
| *Somme rimaste da pagare* | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | | | |
| *Residua disponibilità finanziaria* | | | | | | | | | | | | | | 1.669,46 | | | |
| L’importo non è stato utilizzato e concorre a costituire l’avanzo di amministrazione non vincolato. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Z01 – Disponibilità di programmare | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| In questo aggregato era stata accantonata la somma di € 514.995,84 comprendente la previsione del contributo ordinario degli studenti per l’anno scolastico 2016/17 (€ 128.800,00) e crediti (periodo 2002/2008) iscritti nei confronti del MIUR. ( €. 386.195,84)  Da diversi anni, infatti, su indicazione del ministero, su questo aggregato risultavano “congelati” residui attivi e che nel corso del 2016 sono stati parzialmente radiati dal bilancio perché ritenuti difficilmente esigibili, e tenuto conto anche dei solleciti dei Revisori dei Conti.  Pertanto, nei confronti del MIUR, rimane ancora un credito di **€ 73.760,54** ,residuo attivo maturato negli anni che vanno dal 2006 al 2010 e corrispondente al debito nei confronti del Keynees di Gazzada Schianno (residuo passivo). | | | | | | | | | | | | | | | | | |

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Fondo di cassa all’inizio dell’esercizio finanziario 2016* | | | 483.068,46 |
|  | **Residui anni**  **precedenti** | **Competenza esercizio 2016** |  |
| Riscossioni | 124.861,26 | 571.766,85 |  |
| Pagamenti | 51.826,08 | 340.406,15 |  |
| Fondo di cassa fine esercizio |  |  | 787.464,34 |
| Residui attivi non estinti | 85.824,54 | 115.445,00 |  |
| Residui passivi non estinti | 79.833,26 | 131.220,56 |  |
| **Avanzo di amministrazione al 31/12/2016** | | | **777.680,06** |

**STATO PATRIMONIALE**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Situazione**  **Al 01/01/2016** | **Variazioni** | **Situazione**  **Al 31/12/2016** |
| **ATTIVO** |  |  |  |
| Totale immobilizzazioni | 2.606.339,33 | 33.312,09 | 2.639.651,42 |
| Totale disponibilità | 957.176,21 | 31.557,67 | 988.733,88 |
| **Totale ATTIVO** | **3.563.515,54** | **64.869,76** | **3.628.385,30** |
| Deficit patrimoniale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale ATTIVO** |  |  |  |
| **Totale debiti** | 191.485,99 | 19.567,83 | 211.053,82 |
| **Totale CONSISTENZA PATRIMONIALE** | **3.372.029,55** | **45.301,93** | **3.417.331,48** |

**RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI**

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo degli impegni di spesa 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 per singola tipologia permette un’analisi sulla sostenibilità della programmazione fatta dall’Istituto.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Tipo** | **Descrizione** | **Somme impegnate** | **Rapporto tra tipologia di spesa e totale somme impegnate** |
| 01 | Spese del Personale | 74.752,51 | 15,85% |
| 02 | Beni di consumo | 83.632,31 | 17,73% |
| 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 222.689,05 | 47,22% |
| 04 | Altre spese | 14.896,64 | 3,16% |
| 05 | Beni di investimento | 62.383,71 | 13,23% |
| 06 | Rimborsi e poste correttive | 13.272,49 | 2,81% |
| Totale impegni | | **471.626,71** |  |

#### Conto Corrente Postale

Alla data del 31/12/2016 il saldo del conto corrente postale è di **€ 26.896,85** come risulta dalle scritture del Registro del conto corrente postale e dell’estratto conto al 31/12/2016 inviato da Poste Italiane.

#### Situazione dei residui

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Iniziali al 01/01/2016** | **Riscossi** | **Da riscuotere** | **Residui esercizio 2016** | **Variazioni in diminuzione** | **Totale residui** |
| Residui attivi | 464.898,68 | 124.861,26 | 85.824,54 | 115.445,00 | 254.212,88 | 201.269,54 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Iniziali al 01/01/2016** | **Pagati** | **Da pagare** | **Residui esercizio 2016** | **Variazioni in diminuzione** | **Totale residui** |
| Residui passivi | 191.485,99 | 51.826,08 | 79.833,26 | 131.220,56 | 59.826,65 | 211.053,82 |

I residui attivi e passivi risultanti a fine esercizio 2016 sono elencati analiticamente nel Modello L – residui attivi e passivi.

Nel corso dell’esercizio 2016 si è provveduto a radiare residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi prevedenti. Nella tabella che segue, una sintesi delle radiazioni apportate:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **RESIDUI ATTIVI RADIATI** | **RESIDUI PASSIVI RADIATI** | **NOTE** |
| Provvedimento del D.S. prot.n°7385/A9e del 20/6/2016 e delibera del Consiglio di Istituto N° 6/76 del 29/6/2016. | -3.013,02 | -20.542,07 | La radiazione dei **residui attivi** ha riguardato un minore accertamento rispetto a contributi della provincia di Varese iscritti nelle gestioni finanziarie dal 2011 al 2014 (-2.924,78) e un minor accertamento dei fondi provenienti dalla Regione Lombardia per la formazione dei docenti (Generazione WEB) di € 88,24= |
| Provvedimento del D.S. prot.n°13909/A9e del 14/12/2016 e delibera del Consiglio di Istituto n° 5/78 del 21/12/2016. | -251.288,10 | -39.284,58 | Il provvedimento e la delibera del C.D.I ha riguardato la radiazione dei residui attivi accesi nei confronti del MIUR – periodo 2002-2008 - per un importo pari a € 251.136,66 ed € 151,44 per diminuzione di un accertamento verso il MIUR per i Laboratori scientifici/tecnologici; la radiazione dei residui passivi ha invece riguardato in particolare un residuo passivo di € 30.250,00 iscritto dal lontano 2012 e relativo all’acquisto di attrezzature per i laboratori perché il fornitore non ha mai provveduto alla fornitura. |
| **TOTALE RADIAZIONI ANNO 2016** | -254.301,12 | -59.826,65 | Per una analisi esaustiva, si rinvia ai provvedimenti citati. |

A fine esercizio il MIUR ha erogato fondi pari a € 67.000,00 per l’estinzione di parte dei residui attivi formatisi nel periodo 2002/2008 e che risultavano “congelati” nell’ aggregato Z01 –disponibilità finanziaria da programmare. Il Consiglio di Istituto nella seduta del 21/12/2016 ha deliberato la radiazione della somma di € 251.136,66 relativi ai crediti ancora accesi nei confronti del MIUR (vedi tabella).

Dopo queste operazioni contabili, i crediti ancora accesi nei confronti del MIUR e iscritti nella gestione dei residui attivi, riferiti al periodo 2002-2008, sono pari a **€ 73.760,54** e corrispondono alla somma che il nostro Istituto dovrebbe liquidare al “Keynees “ di Gazzada qualora dovessero pervenire dal Ministero le risorse finanziarie. Inoltre, se il Ministero dovesse erogare altri fondi a totale e/o parziale soddisfazione dei crediti radiati, questi verranno riscritti nella competenza dell’esercizio.

**Fondo delle Minute Spese**

#### La gestione del fondo delle minute spese per l’esercizio finanziario 2016 è stata correttamente effettuata dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell’apposito Registro e la somma iniziale di € 300,00 anticipata al D.S.G.A. con mandato N° 01 del 05/02/2016 , è stato regolarmente reintegrata con apposita reversale N° 85 del 15/12/2016.

**Conclusioni**

La programmazione delle spese è risultata adeguata agli obiettivi formativi dell’istituzione scolastica e alle scelte amministrative ed organizzative necessarie alla realizzazione delle attività previste dal Piano dell’Offerta Formativa.

Il Conto consuntivo per l’esercizio 2016 viene sottoposto per l’approvazione alla valutazione dei Revisori dei Conti e degli Organi Collegiali competenti e verrà pubblicato nel sito Web della scuola dopo l’approvazione del Consiglio di Istituto.

La presente relazione è parte integrante del Conto Consuntivo dell’esercizio finanziario 2016.

**Il Dirigente scolastico e il Direttore dei servizi generali e amministrativi, dichiarano che nell’esercizio 2016 non sono state tenute gestioni di fondi fuori bilancio.**

Varese,18 maggio 2017.

**Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi Il Dirigente Scolastico**

(*Anna Cossu) (Prof. Daniele Marzagalli)*