



# Istituto Comprensivo Roseto 1

Via G. D'Annunzio - 64026 Roseto degli Abruzzi (TE)  
Tel. 085-8990187- Cod. Mecc. TEIC842001 - Cod. Fisc. 91043580678  
sito web: www.primoroseto.gov - email: teic842001@istruzione.it - pec: teic842001@pec.istruzione.it



## RELAZIONE ILLUSTRATIVA TECNICA AL CONTO CONSUNTIVO 2016

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

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2016 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2016 approvato dal Consiglio d'Istituto il 10/02/2016 con provvedimento n. 3 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

## ANALISI DEL CONTO CONSUNTIVO

Il conto consuntivo si compone: del conto finanziario (**Mod. H**), del conto patrimoniale (**Mod.K**), della situazione amm.va al 31/12 (**Mod.J**), dell'elenco dei residui attivi e passivi (**Mod.L**), del rendiconto delle singole schede finanziarie (attività, progetti, **Mod.I**), del prospetto delle spese per il personale (**Mod. M**) e per i contratti d'opera, del riepilogo per tipologie di spesa (**Mod. N**).

Il Conto Consuntivo verrà sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione relativa.

Il Modello J – Situazione Amministrativa definitiva, presenta inoltre le seguenti risultanze:

Fondo di Cassa all'inizio dell'esercizio .....	€ 40.956,64
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio .....	€ 38.837,71
Disavanzo di competenza.....	€ - 8.626,92
Avanzo di amministrazione.....	€ 80.708,44

Il Fondo di Cassa risultante dal giornale di cassa concorda con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere Banca BPER di Roseto degli Abruzzi di € 38.837,71 cui si allega la copia estratto on-line a cui si sommano € 2.966,24 risultanti dall'estratto conto del Conto Corrente Postale per un totale di cassa di **€ 41.803,95**

Il Modello K presenta al 31.12.16 i seguenti valori:

Beni Mobili: .....	€ 32.394,18
+ Mobilio (I Dotazioni) .....	€ 8.269,16
+ Materiale Didattico e Scientifico (III Materiali) .....	€ 22.206,03
Libri e Materiale Bibliografico .....	€ 1.918,99
Crediti.....	€ 41.870,73
Disponibilità liquide.....	€ 41.803,95
Debiti.....	€ 0,00

Consistenza patrimoniale netta .....	€ 116.068,86
--------------------------------------	--------------

Il Modello L relativo ai residui attivi e passivi e.f. 2016 presenta i seguenti totali:

Residui Attivi.....	€ 41.870,73
Residui Passivi.....	€ 0,00

L'importo di € 41.870,73 da riscuotere è costituito da:

MIUR – Finanziamento Progetto Scuole Belle e.f.2015 .....	€ 0,23
MIUR – Finanziamento Progetto Scuole Belle e.f.2016 .....	€ 37.473,30
Famiglie – Contributo Progetto Scacchi – primaria e.f.2016 .....	€ 3.600,00
MIUR – Finanziamenti PON 2014-2020 – Reti Lan/WLan.....	€ 797,20

Il Modello M riguarda, invece, il prospetto delle spese al 31.12.2016 corrisposte al personale interno ed esterno della scuola.

Dalla valutazione finale dei progetti, secondo i parametri sopra menzionati, corredata della relazione redatta da ciascun docente referente di progetto, è emerso che la progettualità d'Istituto, nel suo complesso, ha conseguito risultati soddisfacenti. I progetti e le attività sono stati realizzati e liquidati entro le date previste dal CCNL e dal Programma Annuale 2016 secondo le disponibilità e i bisogni in itinere.

Per quanto attiene alle uscite, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni attività o progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti previsti e che i mandati risultano emessi a favore dei beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati. Ne deriva, pertanto, che l'azione amministrativa di supporto all'attività didattica riferita al POF 2015/2016 ed al PTOF 2016/19, elaborati dal Collegio Docenti ed approvati dal Consiglio di Istituto, ha conseguito nell'e.f. 2016 gli obiettivi prefissi. Le giustificazioni di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'Iva e ove richiesto delle ritenute assistenziali, previdenziali, ed IRPEF.

**Si dichiara, altresì, che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.**

### RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	347.950,36	Programmazione definitiva	346.750,36	<i>Disp. fin. da programmare</i> 1.200,00
Accertamenti	258.615,00	Impegni	267.241,92	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -8.626,92
competenza	216.744,50	competenza	267.241,92	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	49.036,63	Pagamenti	658,34	-2.119,13
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	41.870,50	Somme rimaste da pagare	0,00	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 41.870,50
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	0,23	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	41.870,73	Totale residui passivi	0,00	<i>Sbilancio residui (b)</i> 41.870,73
			Saldo cassa iniziale (c)	40.956,84
			<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<i>(a+b+c)</i> <b>80.708,44</b>

## CONTO FINANZIARIO 2016

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	89.335,36	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	187.596,99	187.596,99	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	23.722,20	23.722,20	100,00%
Contributi da privati	47.288,76	47.288,76	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	7,05	7,05	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>347.950,36</b>	<b>258.615,00</b>	
Disavanzo di competenza		<b>8.626,92</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>267.241,92</b>	

(\*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2016.

### VERIFICHE DI CONTROLLO

Si passa all'esame congiunto dei vari modelli al fine di verificare la congruità dei dati sopra esposti

La verifica consiste nel riscontrare i partitari con i modelli I e con il modello H.

## ENTRATE

Somme accertate al 31/12/2016

Dal Modello H	<b>€ 258.615,00</b>
---------------	---------------------

Dal partitario delle Entrate

2/1 Finanziamento dello Stato – Dotazione Ordinaria	149.278,40
2/4 Finanziamento dello Stato – Altri finanziamenti vincolati	38.318,59
4/14 Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni – Unione Europea	18.372,20
4/5 Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni – Comune vincolati	600,00
4/6 Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni – Altre Istituzioni	4.750,00
5/1 Contributi da Privati – Famiglie non vincolati	3.124,84
5/2 Contributi da Privati – Famiglie vincolati	41.523,92
5/3 Contributi da privati – Altri non vincolati	1.500,00
5/4 Contributi da privati – Altri vincolati	1.140,00
7/1 Altre entrate – Interessi	7,05
<b>TOTALE</b>	<b>258.615,00</b>
<b>99/1 Reitegro DSGA</b>	<b>500,00</b>

## SPESE

Somme impegnate al 31/12/2016

Dal Modello H	€ 267.241,92
---------------	--------------

Dal partitario delle spese che coincide esattamente con i modelli I di rendicontazione:

A1 Funzionamento Amministrativo Generale	184.634,65
A2 Funzionamento Didattico Generale	11.541,30
A04 Spese di investimento	3.989,80
P_01 Aggiornamento e Formazione	2.695,30
P_02 Prevenzione e Integrazione Alunni	2.739,32
P_03 Visite e Viaggi d'Istruzione	23.750,97
P_04 Musica e Inglese - Infanzia	8.680,00
P_05 Laboratorio Arte e Teatro – Primaria	3.704,31
P_06 Giochiamo a Scacchi – Primaria	2.396,15
P_07 Oltre lo Sguardo..Oltre le Parole	4.013,61
P_08 10.8.A1 FESERPON-AB-2015-51	18.372,20
P_09 Frutta nelle scuole	1.224,31
<b>TOTALE</b>	<b>266.741,92</b>
<b>99/1 Reintegro DSGA</b>	<b>500,00</b>

Si verifica che i residui risultanti dall'elenco al 31/12/16 corrispondono con quelli evidenziati nel modello J.

### Dal modello J

Residui risultanti alla chiusura dell'esercizio

Attivi	Dell'esercizio	€ 41.870,73	(Tot.) €	41.870,73
	Degli anni precedenti	0,00		
Passivi	Dell'esercizio	€ 0,00	(Tot.) €	0,00
	Degli anni precedenti	0,00		

### Dal modello L

Elenco Residui Attivi	€ 41.870,73
Elenco Residui Passivi	€ 0,00

**Dal Mod. H risulta:**

	<b>Programmazione Definitiva</b>	<b>Somme Accertate</b>	<b>Somme Riscosse</b>	<b>Da Riscuotere</b>	<b>Differenza</b>
1/1 Avanzo di Amministrazione – Non Vincolato	19.423,47	0.00	0.00	0.00	0.00
1/2 Avanzo di Amministrazione – Vincolato	69.911,89	0.00	0.00	0.00	0.00
2/1 Dotazione Ordinaria	149.278,40	149.278,40	149.278,40	0.00	0.00
2/4 Altri Finanziamenti vincolati	38.318,59	38.318,59	845,29	37.473,30	0.00
4/01 Finanziamenti da Unione Europea	18.372,20	18.372,20	17.575,00	797,20	0.00
4/5. Finanziamenti da Comune vincolati	600,00	600,00	600,00	0.00	0.00
4/6 Altre istituzioni	4.750,00	4.750,00	4.750,00	0.00	0.00
5/1 Contributi da Privati – Famiglie non vincolati	3.124,84	3.124,84	3.124,84	0.00	0.00
5/2 Contributi da Privati – Famiglie vincolati	41.523,92	41.523,92	37.923,92	3.600,00	0.00
5/3 Contributi da Privati – Altri non vincolati	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0.00	0.00
5/4 Contributi da Privati – Altri vincolati	1.140,00	1.140,00	1.140,00	0.00	0.00
7/1 Altre Entrate - Interessi	7,05	7,05	7,05	0.00	0.00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>347.950,36</b>	<b>258.615,00</b>	<b>216.744,50</b>	<b>41.870,50</b>	<b>89.335,36</b>

**Dal Mod. N risulta**

	<b>Program. Definitiva</b>	<b>Somme Accertate</b>	<b>Somme Riscosse</b>	<b>Da Riscuotere</b>	<b>Differenza</b>
01 Avanzo di Amministrazione presunto	89.335,36	0.00	0.00	0,00	0,00
02 Finanziamento dello Stato	187.596,99	187.596,99	150.123,69	37.473,30	0,00
03 Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Finanziamenti da Enti Locali o altre istituzioni	23.722,20	23.722,20	22.925,00	797,20	0,00
05 Contributi da Privati	47.288,76	47.288,76	43.688,76	3.600,00	0,00
07 Altre entrate	7,05	7,05	7,05	0,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>347.950,36</b>	<b>258.615,00</b>	<b>216.744,50</b>	<b>41.870,50</b>	<b>89.335,36</b>

**Dal Mod. H risulta:**

	<b>Programmazione Definitiva</b>	<b>Somme Impegnate</b>	<b>Somme Pagate</b>	<b>Da Rimaste da pagare</b>	<b>Differenza</b>
A01 Funzionamento Amministrativo Generale	239.656,01	184.134,65	184.134,65	0.00	0.00
A02 Funzionamento Didattico Generale	21.397,87	11.541,30	11.541,30	0.00	0.00
A04 Spese di Investimento	9.624,54	3.989,80	3.989,80	0.00	0.00
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>270.678,42</b>	<b>199.665,75</b>	<b>199.665,75</b>	0.00	0.00
<b>TOTALE PROGETTI</b>	<b>75.571,94</b>	<b>67.576,17</b>	<b>67.576,17</b>	0.00	0.00
Fondo di riserva	<b>500,00</b>	500,00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>346.750,36</b>	<b>267.241,92</b>	<b>267.241,92</b>	0.00	0.00

**Dal Mod. N risulta**

	<b>Program. Definitiva</b>	<b>Somme Impegnate</b>	<b>Somme Pagate</b>	<b>Da Rimaste da pagare</b>	<b>Differenza</b>
01 Personale	5.237,92	5.237,92	5.237,92	0.00	
02 Beni di consumo	28.440,59	20.753,90	20.753,90	0.00	7.686,69
03 Prestazioni di servizi da terzi	284.289,80	219.954,00	219.954,00	0.00	64.335,80
04 Altre spese	981,00	816,70	816,70	0.00	164,30
06 Beni di investimento	26.101,05	19.643,80	19.643,80	0.00	6.457,25
07 Oneri finanziari	1.200,00	835,60	835,60	0.00	364,40
98 Fondo di riserva	500,00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>346.750,36</b>	<b>267.241,92</b>	<b>267.241,92</b>	<b>0,00</b>	<b>79.508,44</b>

**ANALISI DELLE ENTRATE**

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

**AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione**

*Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato*

Previsione iniziale	€	19.423,47
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	19.423,47

*Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato*

Previsione iniziale	€	69.911,89
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	69.911,89

*Previsione definitiva delle sottovoci:*

09) Fondo Ampliamento O.F. - Alunni H € 477,14 - 10) Progetto Scuole Belle € 46.188,23 - 11) Libri in comodato d'uso € 660,00 - 12) Orientamento scolastico € 618,62 - 13) Progetto Frutta nelle Scuole € 8,97 - 14) Indicazioni Nazionali per il curricolo € 2.848,63 - 15) Assicurazione € 167,00 - 16) Servizi di Pulizia nelle scuole € 12.318,60 - 17) Concorso Energiochi € 400,00 - 18) Contributo Famiglie ampliamento offerta formata € 6.224,70

**AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato**

*Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria*

Previsione iniziale	€	90.378,03
Variazioni in corso d'anno	€	58.900,37

<b>Data</b>	<b>N. Decreto</b>	<b>Finalizzate Delibera C.I.</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>
06/09/2016	6161	E	49.274,22	Maggiore Assegnazione Fondi Servizi di Pulizia - Settembre-Dicembre 2016
20/10/2016	7891	E	9.454,00	Maggiore Assegnazione Risorse finanziarie per funzionamento amministrativo-didattico Settembre-Dicembre
20/12/2016	9731	E	172,15	Maggiore Assegnazione Fondi per Spese Attrezzature Handicap

Previsione definitiva	€	149.278,40
Somme accertate	€	149.278,40
Riscosso	€	149.278,40

Previsione definitiva delle sottovoci:  
01) Risorse per funzionamento € 26.092,85 - 07) Finanziamenti per contratti L.S.U € 123.185,55

#### Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	18.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	19.818,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/02/2016		E	-18.500,00	Storno in Entrate dei Fondi Europei Realizzazione rete LAN/WLAN
23/05/2016	4028	E	845,28	Maggiore Assegnazione Fondi per Progetti di Orientamento Scolastico - D.L. n. 104/12.09.2013
14/12/2016	9578	E	0,01	Maggiore Assegnazione Fondi Indicazioni Nazionali del Curricolo 2012
30/12/2016		E	37.473,30	Assegnazione Fondi 'Mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili scolastici' - TEAA84200R

Previsione definitiva	€	38.318,59
Somme accertate	€	38.318,59
Riscosso	€	845,29
Rimaste da riscuotere	€	37.473,30 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
15) Finanziamento Indicazioni Naz. Curricolo € 0,01 - 17) Finanziamento Scuole Belle € 37.473,30 - 19) Orientamento Scolastico € 845,28

### AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

#### Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	18.372,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/02/2016		E	18.500,00	Storno in Entrate dei Fondi Europei Realizzazione rete LAN/WLAN
22/12/2016		E	-127,80	Variazione Progetto PON FESR - 10.8.1.A1-FESR PON-AB-2015-51

Previsione definitiva	€	18.372,20
Somme accertate	€	18.372,20
Riscosso	€	17.575,00
Rimaste da riscuotere	€	797,20 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
01) PON 2014-2020 - 10.8.1.A1 - FESR PON-AB-2015-51 € 18.372,20

Annotazioni:

#### Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/07/2016	5394	E	600,00	Maggiore Assegnazione Fondi Comune per Concorso Storico-Letterario 'La Storia dei Luoghi'

Previsione definitiva	€	600,00
-----------------------	---	--------

Somme accertate € 600,00  
Riscosso € 600,00

**Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni**

Previsione iniziale € 4.000,00  
Variazioni in corso d'anno € 750,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/02/2016	1391	E	150,00	Maggiore Assegnazione Fondi per Tirocinio
23/05/2016	4031	E	600,00	Maggiore Assegnazione Fondi per Tirocinio Formativo a.s. 2015/2016

Previsione definitiva € 4.750,00  
Somme accertate € 4.750,00  
Riscosso € 4.750,00

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Contributo Fondazione Tercas € 4.000,00 - 04) Università € 750,00
Annotazioni:

**AGGREGATO 05 – Contributi da privati**

**Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati**

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 3.124,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/09/2016	5967	E	75,34	Variazioni (Storno) sul Progetto 'Frutta nelle Scuole' e maggiore assegnazione da contributo Progetti
26/10/2016	8067	E	49,50	Maggiore assegnazione per versamento errato effettuato da un genitore sul conto della scuola
22/11/2016	8842	E	3.000,00	Versamento Contributo Volontario Famiglie a.s. 2016/2017

Previsione definitiva € 3.124,84  
Somme accertate € 3.124,84  
Riscosso € 3.124,84

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Contributi famiglie per Offerta Formativa € 3.124,84
--

**Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati**

Previsione iniziale € 32.825,30  
Variazioni in corso d'anno € 8.698,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/05/2016	4039	E	-2.710,00	Minore previsione Progetti Scuola Primaria Arte e Teatro; Maggiore Assegnazione Viaggi d'Istruzione
21/06/2016		E	1.000,00	Maggiore assegnazione contributi delle famiglie Progetto Summer School
21/06/2016		E	-786,01	Variazione <b>viaggi di istruzione</b> : Minore previsione di spesa viaggio Pescasseroli
21/06/2016		E	1.506,99	Maggiore spesa per visite e viaggi d'istruzione
21/06/2016		E	762,64	Maggiore spesa per visite e viaggi d'istruzione
20/10/2016	7889	E	325,00	Maggiore Assegnazione Contributo Famiglie per viaggio d'Istruzione classi primaria <b>destinazione</b> Valle dell'Orfento
03/11/2016	8249	E	5.000,00	Assicurazione Alunni e personale a.s. 2016/2017
05/12/2016	9326	E	3.600,00	Maggiore Previsione per Progetto Scacchi a.s. 2016/2017



Previsione definitiva	€	41.523,92	
Somme accertate	€	41.523,92	
Riscosso	€	37.923,92	
Rimaste da riscuotere	€	3.600,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Previsione definitiva delle sottovoci:*

01) Contributi per assicurazione € 5.000,00 - 02) Contributi per visite d'Istruzione € 23.708,62 - 03) Contributi per Ampliamento Offerta Formativa € 12.815,30

**Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati**

Previsione iniziale	€	1.200,00
Variazioni in corso d'anno	€	300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/06/2016		E	300,00	Maggiore Assegnazione Contributo liberale Associazione "Il Borsacchio"

Previsione definitiva	€	1.500,00
Somme accertate	€	1.500,00
Riscosso	€	1.500,00

*Previsione definitiva delle sottovoci:*

02) Contributi convenzioni ditte private € 1.200,00 - 03) Associazioni, Comitati, € 300,00

**Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.140,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/05/2016	3561	E	1.140,00	Assegnazione Fondi Frutta nelle Scuole - Convenzione anno 2015/2016 e Prelevamento dall'avanzo di Amministrazione (Z) di un'economia di € 8,97

Previsione definitiva	€	1.140,00
Somme accertate	€	1.140,00
Riscosso	€	1.140,00

*Previsione definitiva delle sottovoci:*

06) RTI Natura - OP Natura Società Coop. Agricola € 1.140,00

**AGGREGATO 07 – Altre entrate**

**Aggr. 07 Voce 01 – Interessi**

Previsione iniziale	€	7,05
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	7,05
Somme accertate	€	7,05
Riscosso	€	7,05

*Previsione definitiva delle sottovoci:*

01) Interessi Bancari/Postali € 7,05

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	270.678,42	199.665,75	73,76%
Progetti	75.571,94	67.576,17	89,42%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	500,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>346.750,36</b>	<b>267.241,92</b>	
Avanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>267.241,92</b>	

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

## ANALISI DELLE SPESE

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

### Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 145.489,73  
Variazioni in corso d'anno € 94.166,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/09/2016		E	3/1	19,00	Storno di assestamento ad A02 e A01
02/09/2016		E	4/1	-19,00	Storno di assestamento ad A02 e A01
06/09/2016	6161	E	3/10	49.274,22	Maggiore Assegnazione Fondi Servizi di Pulizia - Settembre-Dicembre 2016
20/09/2016		E	2/3	-1.322,51	Storno di assestamento per Stato di Attuazione al programma Annuale 2016
20/09/2016		E	6/3	1.322,51	Storno di assestamento per Stato di Attuazione al programma Annuale 2016
20/10/2016	7891	E	2/1	136,06	Maggiore Assegnazione Risorse finanziarie per funzionamento amministrativo-didattico Settembre-Dicembre
20/10/2016	7891	E	2/2	200,00	Maggiore Assegnazione Risorse finanziarie per funzionamento amministrativo-didattico Settembre-Dicembre
20/10/2016	7891	E	2/3	150,00	Maggiore Assegnazione Risorse finanziarie per funzionamento amministrativo-didattico Settembre-Dicembre
20/10/2016	7891	E	3/1	1.500,00	Maggiore Assegnazione Risorse finanziarie per funzionamento amministrativo-didattico Settembre-Dicembre
20/10/2016	7891	E	3/2	232,70	Maggiore Assegnazione Risorse finanziarie per funzionamento amministrativo-didattico Settembre-Dicembre
20/10/2016	7891	E	7/1	200,00	Maggiore Assegnazione Risorse finanziarie per funzionamento amministrativo-didattico Settembre-Dicembre
03/11/2016	8249	E	3/12	5.000,00	Assicurazione Alunni e personale a.s. 2016/2017
30/12/2016		E	3/10	37.473,30	Assegnazione Fondi 'Mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili scolastici' - TEAA84200R

Previsione definitiva € 239.656,01  
Somme impegnate € 184.134,65  
Pagato € 184.134,65  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 239.705,51  
Residua disponibilità finanz € 55.570,86

Nell'ambito di questa Attività la somma liquidata di € 184.134,65 è riferita alle seguenti voci di spesa

Mastro	Conto	Sotto conto	Aggreg.	Descrizione	Importi In €
02	01	002	A/A01	Carta, cancelleria	599,02
02	02	001	A/A01	Giornali e riviste	688,00
02	03	008	A/A01	Materiale tecnico specialistico	451,79
02	03	009	A/A01	Materiale informatico e software	4.680,60
02	03	015	A/A01	Minute spese	500,00
03	01	007	A/A01	Consulenza per la sicurezza – RSPP	1.519,00
03	02	003	A/A01	Assistenza medico-sanitaria	252,72
03	02	005	A/A01	Assistenza tecnico-informatica uffici	
03	10	007	A/A01	Servizio pulizia scuole	123.185,50
03	10	008	A/A01	Progetto Scuole Belle	46.188,22
03	12	003	A/A01	Assicurazioni	5.017,50
04	01	001	A/A01	Oneri postali e telegrafici	216,70
07	01	003	A/A01	Spese di tenuta conto	835,60
				<b>Totale</b>	<b>184.134,65</b>
				Partite di giro	<b>500,00</b>

Nell'ambito di questo Capitolo sono rendicontate tutte le spese relative al funzionamento amministrativo quali spese di tenuta conto bancario con la BPER, spese postali, gli abbonamenti alle riviste di settore, il compenso per l'esperto RSPP, il contratto di assistenza informatica per i laboratori didattici, spese per il Servizio di Pulizia, Progetto Scuole Belle riferito al plesso di scuola primaria D'Annunzio.

Nell'ambito di questo Capitolo di Bilancio è rendicontata anche la spesa di Assicurazione per responsabilità civile v/s terzi degli alunni e del personale, nonché le minute spese anticipate dal DSGA per gli acquisti di modico valore.

### **Attività - A02 - Funzionamento didattico generale**

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 10.881,46  
 Variazioni in corso d'anno € 10.516,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/03/2016		E	2/1	500,00	Storno Fondi su spese di investimento per acquisto Allarme e su A02-P06
11/03/2016		E	3/2	-500,00	Storno Fondi su spese di investimento per acquisto Allarme e su A02-P06
23/05/2016	4028	E	3/4	845,28	Maggiore Assegnazione Fondi per Progetti di Orientamento Scolastico - D.L. n. 104/12.09.2013
21/06/2016		E	3/2	1.000,00	Maggiore assegnazione contributi delle famiglie Progetto Summer School
22/07/2016	5394	E	4/3	600,00	Maggiore Assegnazione Fondi Comune di Roseto d. Abruzzi per Concorso Storico-Letterario 'La Storia dei Luoghi'
20/10/2016	7890	E	2/1	4.000,00	Prelevamento da z Fondi del Funzionamento Amministrativo 2015/2016 per Rimborso del Progetto 'Oltre lo Sguardo...Oltre le Parole' della Fondazione Tercas
20/10/2016	7891	E	2/1	21,63	Maggiore Assegnazione Risorse finanziarie per funzionamento amministrativo-didattico Settembre-Dicembre
20/10/2016	7891	E	2/3	500,00	Maggiore Assegnazione Risorse finanziarie per funzionamento amministrativo-didattico Settembre-Dicembre
20/10/2016	7891	E	3/2	500,00	Maggiore Assegnazione Risorse finanziarie per funzionamento amministrativo-didattico Settembre-Dicembre
26/10/2016	8067	E	2/1	49,50	Maggiore assegnazione errato versamento effettuato da un genitore sul conto della scuola
22/11/2016	8842	E	2/1	2.000,00	Versamento Contributo Volontario Famiglie a.s. 2016/2017

22/11/2016	8842	E	2/3	1.000,00	Versamento Contributo Volontario Famiglie a.s. 2016/2017
------------	------	---	-----	----------	--

Previsione definitiva	€	21.397,87
Somme impegnate	€	11.541,30
Pagato	€	11.541,30
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	21.348,37
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>9.807,07</b>

Nell'ambito di questa Attività la somma liquidata di € 17.470,45 è stata quindi relativa alle seguenti voci di spesa

Mastro	Conto	Sotto conto	Aggreg.	Descrizione	Importi In €
02	01	03	A/A02	Stampati (registri scuola dell'infanzia e verbali)	740,20
02	01	04	A/A02	Materiale di Facile consumo per Progetti	1.523,83
02	01	06	A/A02	Materiale di Facile consumo Primaria	1.979,94
02	01	07	A/A02	Materiale di Facile consumo Media	1.833,71
02	03	011	A/A02	Giochi per la Scuola Materna	964,65
02	03	013	A/A02	Schede per fotocopie	2.938,97
03	02	07	A/A02	Altre Prestazioni Professionali	160,00
03	02	16	A/A02	Esperto fotografo	800,00
04	03	01		Borse di studio e sussidi alunni (Comune di Roseto)	600,00
				<b>TOTALE</b>	<b>11.541,30</b>

Nell'ambito del funzionamento didattico generale sono state incluse tutte le spese generali relative alla didattica inclusi gli acquisti di materiale di facile consumo ripartiti tra i tre ordini di scuola (infanzia, primaria e secondaria di 1° grado) in modo proporzionale al numero degli alunni, finanziamento da contributo volontario delle famiglie che nell'anno 2016 è stato di € 3.390,00

Inoltre sono state effettuate spese generiche quali quelle per l'acquisto di schede per fotocopie, particolarmente rilevanti per la realizzazione e somministrazione a tutti gli alunni della scuola primaria e secondaria di primo grado di prove di italiano, matematica ed inglese predisposte per classi parallele, attività deliberata dal Collegio dei docenti e predisposta a supporto del Piano di Miglioramento per l'a.s. 2015/16. Sono infine inclusi il compenso per l'esperto che ha realizzato il laboratorio estivo di fotografia e le Borse di studio attribuite dal Comune di Roseto degli Abruzzi agli alunni vincitori del Concorso Storico-Letterario 'La Storia dei Luoghi'.

### **Attività - A04 - Spese di investimento**

Spese di investimento

Previsione iniziale	€	2.724,54
Variazioni in corso d'anno	€	6.900,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/03/2016		E	2/3	1.100,77	Storno Fondi su spese di investimento per acquisto Allarme e su A02-P06
11/03/2016		E	6/3	-1.100,77	Storno Fondi su spese di investimento per acquisto Allarme e su A02-P06
23/05/2016	4031	E	6/3	600,00	Maggiore Assegnazione Fondi per Tirocinio Formativo a.s. 2015/2016
13/06/2016		E	2/3	300,00	Maggiore Assegnazione Contributo liberale Associazione Il Borsacchio
20/09/2016		E	2/3	-300,00	Storno di assestamento per Stato di Attuazione al programma Annuale 2016
20/09/2016		E	6/3	300,00	Storno di assestamento per Stato di Attuazione al programma Annuale 2016
20/10/2016	7891	E	2/3	500,00	Maggiore Assegnazione Risorse finanziarie per funzionamento amministrativo-didattico Settembre-Dicembre
20/10/2016	7891	E	6/3	5.500,00	Maggiore Assegnazione Risorse finanziarie per funzionamento amministrativo-didattico Settembre-Dicembre

Previsione definitiva	€	9.624,54
Somme impegnate	€	3.989,80
Pagato	€	3.989,80
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.024,54
Residua disponibilità finanziaria	€	<b>5.034,74</b>

Nell'ambito di questa Attività la somma liquidata di € 3.989,80 è stata relativa alle seguenti voci di spesa

Mastro	Conto	Sotto conto	Aggreg.	Descrizione	Importi In €
03	03	08		Materiale tecnico-specialistico	2.350,00
06	03	11		Hardware	1.639,80
				<b>TOTALE</b>	<b>3.989,80</b>

Nell'ambito di questa attività è stata sostenuta la spesa di € 2.350,00 per l'acquisto dell'allarme nel plesso di scuola secondaria di 1° grado D'Annunzio, sede degli uffici di segreteria e presidenza ed € 1.639,80 per l'acquisto di n° 3 computer fissi per la segreteria.

### **Progetti P01 Progetto Aggiornamento e Formazione**

Previsione iniziale	€	4.074,57
Variazioni in corso d'anno	€	150,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/02/2016	1391	E	3/4	150,00	Maggiore Assegnazione Fondi per Tirocinio
20/09/2016		E	3/5	-50,12	Storno di assestamento per Stato di Attuazione al programma Annuale 2016
20/09/2016		E	3/7	50,12	Storno di assestamento per Stato di Attuazione al programma Annuale 2016
09/12/2016		E	3/4	-150,00	Storno Progetto Formazione e Aggiornamento
09/12/2016		E	3/5	150,00	Storno Progetto Formazione e Aggiornamento
14/12/2016	9578	E	3/5	0,01	Maggiore Assegnazione Fondi Indicazioni Nazionali 2012 – Curricolo verticale e certificazione delle competenze

Previsione definitiva	€	4.224,58
Somme impegnate	€	2.695,30
Pagato	€	2.695,30
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.224,58
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.529,28</b>

La somma liquidata di € 2.695,30 è stata relativa alle seguenti voci di spesa

Mastro	Conto	Sotto conto	Aggreg.	Descrizione	Importi In €
03	05	01	P/P01	Formazione professionale generica	366,00
03	05	04	P/P01	Formazione Rete Pegaso –Manthonè	600,00
03	05	08	P/P01	Formazione 'Indicazioni Nazionali 2012'	1.329,18
03	05	07	P/P01	Rete 'Valutazione per Valutare'	100,00
03	07	99	P/P01	Noleggio e leasing di altri beni	300,12
				<b>TOTALE</b>	<b>2.695,30</b>

Nell'ambito di questo Progetto sono stati realizzati diversi percorsi di formazione rivolti a tutto il personale scolastico. In particolare la formazione proposta dalla Rete "Azione Pegaso" che nel corso dell'anno scolastico predispone seminari formativi rivolti ai Dirigenti Scolastici, DSGA, personale amministrativo, RLS, RSPP e docenti neo-immessi in ruolo, e la formazione proposta dalla Rete 'Valutazione per Valutare', capofila l'Istituto Comprensivo di Mosciano Sant'Angelo, per la formazione dei componenti del Comitato di Valutazione. E' stata inoltre sostenuta la spesa di € 300,00 per incontri di consulenza e supporto ai docenti da parte di esperti formatori dell'Istituto Delacato sul tema "L'approccio neurobiologico evolutivo a servizio dell'educatore".

Inoltre, nell'ambito delle Misure di accompagnamento delle Indicazioni Nazionali – Certificazione delle competenze, supportate dall'USR Abruzzo, l'I.C. "Roseto 1" quale scuola capofila della Rete "Insieme per innovare la didattica" ha acquisito un finanziamento di € 2.848,63 per realizzare iniziative di formazione finalizzate ad attivare processi cognitivi nel lavoro didattico per sviluppare e valutare le competenze degli alunni e promuovere la competenza valutativa dei docenti. A conclusione del primo periodo formativo è stato realizzato un convegno aperto ai colleghi dei docenti dei tre Istituti scolastici aderenti alla Rete, relatore il prof. Carlo Petracca, presso la sala convegni dell'Associazione Focolare Maria Regina Onlus di Pineto che è stata noleggiata al costo di € 300,00. Le economie del progetto saranno utilizzate nell'anno 2017 per la conclusione del percorso formativo.

### **Progetti P02 Progetto Prevenzione e Integrazione Alunni**

P02 Progetto Prevenzione e Integrazione

Previsione iniziale € 5.049,60  
 Variazioni in corso d'anno € 172,15

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/12/2016	9731	E	2/3	172,15	Maggiore Assegnazione Fondi per Spese Attrezzature Handicap

Previsione definitiva € 5.221,75  
 Somme impegnate € 2.739,32  
 Pagato € 2.739,32  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.221,75  
 Residua disponibilità finanz € **2.482,43**

Mastro	Conto	Sotto conto	Aggreg.	Descrizione	Importi In €
02	03	14	P/P02	Materiale per alunni H	740,12
03	05	04	P/P02	Assistenza psicologica (alunni BES screening)	1.999,20
				<b>TOTALE</b>	<b>2.739,32</b>

Il progetto, finalizzato alla rilevazione precoce di difficoltà di apprendimento effettuata nelle sezioni dei cinquenni di scuola dell'infanzia e classi seconde di scuola primaria, è stato affidato alla psicologa Dott.ssa Cotichia che ha effettuato lo screening restituendo poi le valutazioni agli insegnanti ed alle famiglie degli alunni per una spesa complessiva di € 1.999,20. Rientra inoltre in questo capitolo di spesa l'acquisto di materiale didattico e librario specialistico per alunni con disabilità e BES della casa editrice Erickson.

### **Progetti P03 Progetto Visite e Viaggi d'Istruzione**

P03 Progetto Visite e Viaggi d'Istruzione

Previsione iniziale € 20.042,35  
 Variazioni in corso d'anno € 3.708,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/05/2016	4039	E	3/7	1.900,00	Minore previsione Progetti Scuola Primaria Arte e Teatro e Maggiore Assegnazione Viaggi d'Istruzione
21/06/2016		E	3/7	1.506,99	Maggiore spesa per visite e viaggi d'istruzione
21/06/2016		E	3/7	762,64	Maggiore spesa per visite e viaggi d'istruzione
21/06/2016		E	3/13	-786,01	Variazione uscite didattiche Minore previsione di spesa minore per Pescasseroli
20/10/2016	7889	E	3/7	325,00	Maggiore Assegnazione Contributo Famiglie per viaggio d'Istruzione classi primaria alla Valle dell'Orfento

Previsione definitiva € 23.750,97  
 Somme impegnate € 23.750,97

Pagato € 23.750,97  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 23.750,97

La somma liquidata di € 23.750,97 è stata relativa alle seguenti voci di spesa

Mastro	Conto	Sotto conto	Aggreg.	Descrizione	Importi In €
03	07	05	P/P03	Noleggio e leasing mezzi di trasporto	18.536,98
03	13	01	P/P03	Spese per visite e viaggi d'istruzione (viaggio a Pescasseroli classi 3^ Scuola Secondaria)	5.213,99
				<b>TOTALE</b>	<b>23.750,97</b>

Le uscite didattiche, le visite guidate e i viaggi di istruzione hanno rivestito un ruolo importante nella formazione dei giovani costituendo un valido strumento nell'azione didattico-educativa. Sul piano educativo hanno consentito un positivo sviluppo delle dinamiche socio-affettive del gruppo mentre sul piano didattico hanno favorito l'apprendimento delle conoscenze, l'attività di ricerca e conoscenza dell'ambiente. Il progetto ha interessato tutti gli alunni iscritti per una spesa complessiva di € 15.122,65 utilizzata prevalentemente per il noleggio di autobus. In particolare la somma di € 8.297,65 è riferita alle uscite di un solo giorno mentre la somma di € 6.825,00 è riferita alla spesa sostenuta per il viaggio di istruzione delle classi 3° di scuola secondaria a Pescasseroli ed è comprensiva del pagamento dell'Hotel Primula e del noleggio autobus

### **Progetti P04 Progetto Musica e Inglese - Infanzia**

P04 Progetto Musica e Inglese - Infanzia

Previsione iniziale € 8.680,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 8.680,00  
 Somme impegnate € 8.680,00  
 Pagato € 8.680,00  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 8.680,00  
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

La somma liquidata di € 8.680,00 è stata relativa alle seguenti voci di spesa

Mastro	Conto	Sotto conto	Aggreg.	Descrizione	Importi In €
03	02	11	P/P04	Prestazione esperto in Musica	4.340,00
03	02	12	P/P04	Prestazione esperto in Conversazione Inglese	4.340,00
				<b>TOTALE</b>	<b>8.680,00</b>

I Progetti indicati hanno coinvolto tutti i bambini della scuola dell'Infanzia con l'intento di avvicinare i piccoli al mondo della musica e fornire un primo approccio alla lingua inglese. Il laboratorio di propedeutica musicale, realizzato da un esperto esterno maestro di musica Giuseppe D'Agostino con lo scopo di avvicinare i bambini alla Musica attraverso una attenta e precoce azione educativa, si inserisce all'interno della programmazione della Scuola dell'Infanzia come occasione per i piccoli di scoprire in prima persona il mondo dei Suoni e della Musica attraverso divertenti esperienze multisensoriali.

Il laboratorio linguistico, realizzato dalla esperta in Conversazione in Lingua Inglese Dott.ssa Anna Gentile ha avuto come obiettivo di introdurre i bambini alla conversazione in lingua inglese attraverso un approccio laboratoriale, con una alternanza di attività ludiche, pratiche e drammatizzazioni calibrate sull'età dei piccoli alunni, riprendendo modalità felicemente sperimentate negli anni passati.

Entrambi i Progetti sono stati realizzati con il contributo finanziario delle famiglie.

## Progetti P05 Progetto Laboratorio Arte e Teatro - Primaria

P05 Progetto Laboratorio Arte e Teatro

Previsione iniziale € 8.504,03  
Variazioni in corso d'anno € -4.610,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/05/2016	4039	E	3/2	-4.610,00	Minore previsione Progetti Scuola Primaria Arte e Teatro e Maggiore Assegnazione Viaggi d'Istruzione
20/09/2016		E	2/1	9,45	Storno di assestamento per Stato di Attuazione al programma Annuale 2016
20/09/2016		E	3/2	-9,45	Storno di assestamento per Stato di Attuazione al programma Annuale 2016

Previsione definitiva € 3.894,03  
Somme impegnate € 3.704,31  
Pagato € 3.704,31  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.894,03  
Residua disponibilità finanzia € **189,72**

La somma liquidata di € 3.704,31 è riferita alle seguenti voci di spesa

Mastro	Conto	Sotto conto	Aggreg.	Descrizione	Importi In €
02	01	03	P/P05	Stampati (brochure)	109,80
02	01	04	P/P05	Materiale di facile consumo per progetti	400,00
03	02	14	P/P05	Esperto di arte, decupage, pittura su stoffa, murales	1.844,51
03	02	15	P/P05	Esperto in didattica teatrale per ragazzi	1.350,00
				<b>TOTALE</b>	<b>3.704,31</b>

I progetti indicati, finanziati con il contributo delle famiglie, sono stati realizzati con alunni della scuola primaria in orario extracurricolare. Il laboratorio di teatro 'Si va in Scena', affidato all'Associazione Culturale il Rogo, ha impegnato gli alunni delle classi 4 e 5 con incontri settimanali e si è concluso con rappresentazioni finali aperte ai genitori. Per l'evento conclusivo è stata impegnata la somma di € 400,00 per il noleggio delle attrezzature audio.

Il laboratorio di Arte, "Bambini e burattini" ha coinvolto gli alunni di scuola primaria Schiazza e Cologna Spiaggia impegnati nella costruzione di burattini e scenografie esclusivamente con materiale di riciclo. Anche questo progetto si è concluso con una rappresentazione finale. I laboratori sono stati affidati ad esperti esterni.

## Progetti P06 Progetto Giochiamo a Scacchi

P06 Progetto Giochiamo a Scacchi

Previsione iniziale € 2.590,49  
Variazioni in corso d'anno € 3.600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/03/2016		E	2/1	32,78	Storno Fondi su spese di investimento per acquisto Allarme e su A02-P06
11/03/2016		E	3/2	-32,78	Storno Fondi su spese di investimento per acquisto Allarme e su A02-P06
05/12/2016	9326	E	3/2	3.600,00	Maggiore Previsione per Progetto Scacchi a.s. 2016/2017

Previsione definitiva € 6.190,49  
Somme impegnate € 2.396,15  
Pagato € 2.396,15  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.190,49  
Residua disponibilità finanzia € **3.794,34**

La somma liquidata di € 2.396,15 è stata relativa alle seguenti voci di spesa



Mastro	Conto	Sotto conto	Aggreg.	Descrizione	Importi In €
02	01	04	P/P03	Materiale di facile consumo per progetti	253,27
03	02	07	P/P03	Altre prestazioni/spec.	2.142,88
				<b>TOTALE</b>	<b>2.396,15</b>

Il Progetto "Giochiamo a scacchi", esperienza ormai storica dell'Istituto comprensivo, ha interessato gli alunni di scuola primaria e di scuola secondaria di 1° grado. Sono stati effettuati incontri laboratoriali extracurricolari di cadenza settimanale tenuti da maestri di provata esperienza che hanno fatto ricorso a modalità diverse: lezioni frontali, simultanee con l'istruttore, partite a tempo, tutoring ed approfondimenti guidati. Al termine del corso è stato realizzato un torneo di istituto.

### **Progetti P07 Progetto 'Oltre lo Sguardo..Oltre le Parole'**

P07 Progetto 'Oltre lo Sguardo..Oltre le Parole'

Previsione iniziale € 4.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 13,61

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/10/2016	7891	E	1/10	13,61	Maggiore Assegnazione Risorse finanziarie per funzionamento amministrativo-didattico Settembre-Dicembre

Previsione definitiva € 4.013,61  
 Somme impegnate € 4.013,61  
 Pagato € 4.013,61  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.013,61

La somma liquidata di € 4.013,61 è stata relativa alle seguenti voci di spesa

Mastro	Conto	Sotto conto	Aggreg.	Descrizione	Importi In €
01	10	001	P/P07	Incarichi conferiti al personale	2.034,23
01	10	010	P/P07	Ritenute previdenziali e assistenziali	1.260,76
01	10	011	P/P07	Ritenute erariali	702,62
01	10	012	P/P07	Altre ritenute	16,00
				<b>TOTALE</b>	<b>4.013,61</b>

Il Progetto 'Oltre lo Sguardo...Oltre le Parole', destinato ad alunni della Scuola primaria dei plessi D'Annunzio e Schiazza, ha consentito l'erogazione del servizio di pre e/o post scuola ad alunni giunti nelle sedi con largo anticipo rispetto all'inizio delle lezioni o costretti a permanere nelle sedi scolastiche oltre il termine delle lezioni per difficoltà dei genitori ad accompagnarli o prelevarli secondo gli orari di funzionamento delle sedi. Il servizio, erogato a domanda e su documentate esigenze delle famiglie, è stato realizzato con cofinanziamento della Fondazione Tercas per un importo di € 4.000,00 con un ampliamento dell'offerta formativa in coerenza con il POF in quanto ha offerto, oltre alla vigilanza, attività educative e formative come la lettura mattutina di testi e libri per ragazzi.

### **Progetti P08 Progetto 10.8.1.A1-FESRPON-AB-2015-51**

P08 Progetto 'Apprendi@mo in WI-FI'

Previsione iniziale € 18.500,00  
 Variazioni in corso d'anno € -127,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/11/2016	9045	E	2/3	-10.900,00	Storno Progetto Apprendi@mo in WiFi
26/11/2016	9045	E	3/4	-740,00	Storno Progetto Apprendi@mo in WiFi
26/11/2016	9045	E	6/1	-5.935,00	Storno Progetto Apprendi@mo in WiFi
26/11/2016	9045	E	6/3	17.575,00	Storno Progetto Apprendi@mo in WiFi

22/12/2016		E	3/4	-1,80	Variazione Progetto PON FESR - 10.8.1.A1-FESRPON-AB-2015-51
22/12/2016		E	6/1	-126,00	Variazione Progetto PON FESR - 10.8.1.A1-FESRPON-AB-2015-51

Previsione definitiva	€	18.372,20
Somme impegnate	€	18.372,20
Pagato	€	18.372,20
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	18.372,20
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>

La somma liquidata di € 18.372,20 è stata relativa alle seguenti voci di spesa

Mastro	Conto	Sotto conto	Aggreg.	Descrizione	Importi In €
03	04	001	P/P08	Pubblicità (targhe PON)	368,20
06	01	007	P/P08	Collaudo e addestramento uso attrezzature	429,00
06	03	018	P/P08	Apparecchiature per Rete: access point	17.575,00
				<b>TOTALE</b>	<b>18.372,20</b>

Il progetto in esame 10.8.1.A1-FESRPON-AB-2015 - 51 “*Apprendi@mo in WiFī*” è stato realizzato nell’ambito del Programma Operativo Nazionale “Per la Scuola-Competenze e ambienti per l’Apprendimento” - Programmazione 2014-2020 destinato, tramite il Miur, alla realizzazione, ampliamento e/o adeguamento delle infrastrutture di Rete Lan – Wlan delle scuole del primo e secondo ciclo di diverse regioni tra cui l’Abruzzo. Il finanziamento di € 18.500,00 è stato utilizzato per il cablaggio strutturato degli edifici scolastici onde consentire il collegamento ad Internet e alla rete LAN in modalità Wireless e/o cavo di tutti gli ambienti dei plessi interessati all’intervento con lo scopo di:

- Potenziare le infrastrutture scolastiche e le dotazioni tecnologiche;
- Sostenere e incrementare l’accesso alle nuove tecnologie di docenti e studenti;
- Disporre di strumenti di apprendimento adeguati al passo con lo sviluppo tecnologico;
- Diffondere contenuti didattici digitali e risorse di apprendimento on-line;

Sono stati interessati i seguenti edifici scolastici:

- Scuola dell’Infanzia ‘Maria Schiazza’ – Via P. Veronese
- Scuola Primaria ‘Maria Schiazza’ - Via P. Veronese
- Scuola Primaria D’Annunzio – Via D’Annunzio
- Scuola Secondaria di 1° Grado D’Annunzio + Scuola Secondaria Cologna Spiaggia
- Scuola dell’Infanzia Cologna Spiaggia – Via dei Campi
- Scuola Primaria Cologna Spiaggia – Via dei Campi.

### **Progetti P09 Progetto 'Frutta nelle Scuole'**

P09 Progetto 'Frutta nelle Scuole'

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.224,31

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/05/2016	3561	E	1/6	1.148,97	Assegnazione Fonti Frutta nelle Scuole - Convenzione anno 2015/2016 e Prelevamento dall'avanzo di Amministrazione (Z) di un'economia di € 8,97
02/09/2016	5967	E	1/6	75,34	Variazioni (Storno) sul Progetto 'Frutta nelle Scuole' e maggiore assegnazione da contributo Progetti

Previsione definitiva	€	1.224,31
Somme impegnate	€	1.224,31
Pagato	€	1.224,31
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	84,31
Residua disponibilità finanz	€	<b>-1.140,00</b>

La somma liquidata di € 1.224,31 è stata relativa alle seguenti voci di spesa

Mastro	Conto	Sotto conto	Aggreg.	Descrizione	Importi In €
01	06	01	P/P09	Compensi netti non a carico FIS ata	645,39
01	06	02	P/P09	Ritenute Previdenziali e assistenziali	84,43
01	06	03	P/P09	Ritenute erariali	192,79
01	06	04	P/P09	Altre ritenute	301,70
				<b>TOTALE</b>	<b>1.224,31</b>

Anche nell'a.s. 2015/2016 è stata data l'adesione al programma europeo "Frutta nelle scuole", introdotto dal regolamento (CE) n.1234 del Consiglio del 22 ottobre 2007 e dal regolamento (CE) n. 288 della Commissione del 7 aprile 2009, finalizzato ad aumentare il consumo di frutta e verdura da parte dei bambini e ad attuare iniziative che supportino più corrette abitudini alimentari e una nutrizione maggiormente equilibrata, nella fase in cui si formano le loro abitudini alimentari. Destinatarî i bambini in età scolare dai sei agli undici anni che frequentano la scuola primaria. I prodotti del programma distribuiti dalla Società RTI Natura – OP Natura Società Coop. – Agricola, sono stati selezionati in base alla loro semplicità d'uso e fruibilità, e distribuiti freschi tal quali, monofrutto, tagliati a fette o in preparati "pronti all'uso". Sono state attuate anche misure di accompagnamento attraverso la distribuzione di materiale strutturato e visita ad una fattoria didattica.

### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		40.956,84
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	216.744,50	
b) in conto residui	€	49.036,63	
		<b>Totale</b>	€ 265.781,13
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	267.241,92	
d) in conto residui	€	658,34	
		<b>Totale</b>	€ 267.900,26
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>	€		38.837,71
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	41.870,73	
- Residui passivi	€	0,00	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>	€		80.708,44
Note relative alla situazione amministrativa:			

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	36.342,94	0,00	36.342,94
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	36.342,94	0,00	36.342,94
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	49.036,86	-7.166,13	41.870,73
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	41.326,84	0,00	41.326,84
Totale disponibilità	90.363,70	-7.166,13	83.197,57
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	126.706,64	-7.166,13	119.540,51
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	658,34	-658,34	0,00
Totale Debiti	658,34	-658,34	0,00
<b>Consistenza patrimoniale</b>	126.048,30	-6.507,79	119.540,51
<b>TOTALE PASSIVO</b>	126.706,64	-7.166,13	119.540,51
Note relative alla situazione patrimoniale:			

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	49.036,86	0,00	49.036,86	49.036,63	0,23	41.870,50	41.870,73
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	658,34	0,00	658,34	658,34	0,00	0,00	0,00

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

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	5.237,92	1,96%
02	Beni di consumo	20.753,90	7,77%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	219.954,00	82,31%
04	Altre spese	816,70	0,31%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	19.643,80	7,35%
07	Oneri finanziari	835,60	0,31%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
<b>Totale generale</b>		<b>267.241,92</b>	<b>100%</b>

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2016 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 97 del 27/05/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 49 del 20/12/2016.

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

## INDICI DI BILANCIO

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

### INDICI SULLE ENTRATE

#### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{187.596,99}{258.615,00} = \mathbf{0,73}$$

#### INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{71.018,01}{258.615,00} = \mathbf{0,27}$$

#### INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

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

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{258.615,00}{258.615,00} = \mathbf{1,00}$$

Previsione definitiva (escluso avanzo) = 258.615,00

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

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

Accertamenti non riscossi = 41.870,50  
Totale accertamenti = 258.615,00 = **0,16**

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

Riscossioni residui attivi = 49.036,63  
Residui attivi = 49.036,86 = **1,00**

### **INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI**

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

Totale residui attivi a fine anno = 41.870,73  
Totale accertamenti + Residui attivi = 307.651,86 = **0,14**

## **INDICI SULLE SPESE**

### **INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE**

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

Impegni A02 + Impegni Progetti = 79.117,47  
Totale Impegni = 267.241,92 = **0,30**

### **INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE**

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

Impegni A01 = 184.134,65  
Totale Impegni = 267.241,92 = **0,69**

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

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

Impegni non pagati = 0,00  
Totale Impegni = 267.241,92 = **0,00**

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi = 658,34  
Totale residui passivi = 658,34 = **1,00**

### **INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI**

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

Totale residui passivi a fine anno = 0,00 = **0,00**

Totale impegni + Residui passivi = 267.900,26

### **SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{267.241,92}{1.217} = \mathbf{219,59}$$

### **SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{184.134,65}{1.217} = \mathbf{151,30}$$

IL DIRETTORE DEI S.G.A.  
Dott.ssa Rita Moccia

## **CONCLUSIONI**

### **Andamento della gestione**

Gli esiti della gestione finanziaria descritti nella presente relazione rispecchiano le scelte e le indicazioni evidenziate nel Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto. L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente sia con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche sia alla tempistica fissata dal D.M. n. 44. E' stato possibile, infatti, assumere gli impegni di spesa prima che iniziassero le attività programmate e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi. Gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A sulla base dei rispettivi documenti giustificativi. La complessità e la tipicità del sistema scuola non può però fermarsi ad una valutazione fondata solo sui risultati poiché la scuola, avendo come compito istituzionale la formazione e la promozione della personalità, non può prescindere dal considerare una pluralità di variabili che interessando "materiale umano" difficilmente si prestano ad una lettura meramente quantitativa.

### **Risultati conseguiti**

Dall'analisi della gestione si evince la sostanziale corrispondenza tra le previsioni contenute nelle schede finanziarie allegatale alle attività, i progetti del POF e del PTOF e le spese effettivamente sostenute.

In conclusione, per quanto riguarda l'aspetto educativo-didattico, è confermata la validità dei progetti individuati ed attuati nel corso dell'esercizio finanziario in esame.

Le priorità individuate in fase di elaborazione del Programma Annuale sono state sostanzialmente rispettate e il rapporto fra gli obiettivi attesi, i risultati raggiunti e le risorse impegnate può dirsi positivo. Si è cercato di soddisfare le esigenze degli studenti mantenendo sempre un livello della proposta formativa più che buono. Le metodiche usate sono state caratterizzate dalla propositività.

In riferimento alla qualità del servizio erogato e alla percezione di essa da parte dell'utenza del territorio, si ha ragione di ritenere che l'immagine dell'Istituto continui ad essere molto positiva. Tutte le attività hanno trovato ampio consenso da parte delle famiglie, consenso che si è potuto rilevare nelle assemblee e negli incontri formali dei Consigli di classe e nel Consiglio di Istituto. Le attività poste in essere per gli alunni attestano come ci si sia particolarmente adoperati al fine di contribuire alla formazione di personalità armoniose sia da un punto di vista culturale che umano ritenendo prioritario prestare particolare attenzione all'alunno, al suo successo formativo e al suo benessere psico-fisico.

F.to **IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
Prof.ssa Maria Gabriella Di Domenico