



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LE MARCHE
ISTITUTO COMPRENSIVO DANTE ALIGHIERI MACERATA
VIA GIULIOZZI 10
62100 MACERATA (MC)
Codice Fiscale: 93068480438 Codice Meccanografico: MCIC833006

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2016

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

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2016 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2016 approvato dal Consiglio d'Istituto il 12/02/2016 con delibera n. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F./PTOF dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	312.403,80	Programmazione definitiva	312.403,80	Disp. Fin. Da programmare 0,00
Accertamenti	235.148,41	Impegni	163.937,92	Avanzo di competenza 71.210,49
competenza	207.929,76	competenza	161.898,68	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni		Pagamenti		46.169,04
residui	3.948,01	residui	3.810,05	
Somme rimaste da riscuotere	27.218,65	Somme rimaste da pagare	2.039,24	Residui dell'anno attivi/passivi 25.179,41
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	527,08	Residui non pagati anni precedenti	75.000,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	27.745,73	Totale residui passivi	77.039,24	Sbilancio residui (b) -49.293,51
			Saldo cassa iniziale (c)	151.590,35
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	(a+b+c)	148.465,88

Nell'esercizio finanziario 2016 si è verificato un avanzo di competenza di € **71.210,49** (Mod.H Conto finanziario).

L'avanzo di amministrazione effettivo al 31-12-2016 è pari a € **148.465,88**.

CONTO FINANZIARIO 2016

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	77.255,39	-	-
Finanziamenti dello Stato	93.756,64	93.756,64	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	48.440,66	48.440,66	100,00%
Contributi da privati	92.944,66	92.944,66	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	6,45	6,45	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	312.403,80	235.148,41	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		235.148,41	

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

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

ANALISI DELLE ENTRATE

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

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

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

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	77.255,39
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	77.255,39

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	16.214,14
Variazioni in corso d'anno	€	8.958,00

MIUR FINANZIAMENTO AMM.VO E DIDATTICO SETTEMBRE/DICEMBRE 2016 8.958,00

Previsione definitiva	€	25.172,14
Somme accertate	€	25.172,14
Riscosso	€	25.172,14
Rimaste da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	68.584,50

MIUR DM435 16-6-2015 FURTI E ATTI VANDALICI 760,03
 MIUR NOTA PROT.7007 DEL 10-5-2016 DDG 467 DELL'11-4-2016 PROGETTI DI ORIENTAMENTO 545,48
 MIUR FINANZIAMENTO INDICAZIONI NAZIONALI 2015-2016 rendicontazione 1.999,31
 MIUR FINANZIAMENTO SPESE ATTREZZATURE PER HANDICAP 2015 250,85
 MIUR PROGETTO IN RETE "IMPARO CON TE" QUOTA RIMBORSATA
 DALLA SCUOLA CAPOFILA .C. "LUCA DELLA ROBBIA" APPIGNANO 525,00
 MIUR- DM821 2016 ART.4 ACCONTO EMERGENZA SISMA 64.503,83

Previsione definitiva	€	68.584,50
Somme accertate	€	68.584,50
Riscosso	€	68.584,50
Rimaste da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche

Aggr. 04 Voce 01 - Unione Europea

Previsione iniziale	€	18.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	21.938,65

FESRPN-MA-2015-141 CUP F86J15002300007 €22.000,00
 RENDICONTAZIONE FESRPN MA-2015-141 ECONOMIE A CONSUNTIVO VARIAZIONE -€25,12
 RENDICONTAZIONE FESRPN MA-2015-116 ECONOMIE A CONSUNTIVO VARIAZIONE -€36,23

Previsione definitiva	€	40.438,65
Somme accertate	€	40.438,65
Riscosso	€	16.835,00
Rimaste da riscuotere	€	23.603,65 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	7.462,01

COMUNE MACERATA ASSEGNAZIONE FUNZIONI MISTE 2015-2016 6.697,01
 COMUNE MACERATA "LA MIA SCUOLA PER LA PACE" A.S. 2015-2016 €765,00

Previsione definitiva	€	7.462,01
Somme accertate	€	7.462,01
Riscosso	€	6.697,01
Rimaste da riscuotere	€	765,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	540,00

UNIMC - CONV.TIROCCINIO SOSTEGNO 150,00
 UNIVERSITA' DI URBINO - CONVENZIONI PER IL TIROCCINIO 390,00

Previsione definitiva	€	540,00
Somme accertate	€	540,00
Riscosso	€	540,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	6.739,50
Variazioni in corso d'anno	€	74.450,90

CONTRIBUTO GENITORI INFANZIA VIA SPALATO - PROGETTO MUSICA A.S.2015-2016 1.350,00

CONTRIBUTO GENITORI PROGETTO RICREANDO A.S.2015-2016 480,00
 CONTRIBUTO ALUNNI GIOCHI DI ITALIANO 196,00
 CERTIFICAZIONI KET-PET A.S.2015-2016 3.709,00
 CONTRIBUTO ALUNNI LETTORATO INGLESE A.S.2015-2016 1.367,00
 CERTIFICAZIONI FIT1 FIT2 A.S.2015-2016 2.340,00
 CERTIFICAZIONI DELE A.S.2015-2016 1.976,40
 CERTIFICAZIONI DELF A.S.2015-2016 1.150,00
 VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE A.S.2015-2016 24.830,00
 SOGGIORNO STUDIO MENTON A.S.2015-2016 15.600,00
 CONTRIBUTO VOLONTARIO ALUNNI 2015-2016 1.632,50
 ASSICURAZIONE AMBIENTE SCUOLA A.S.2016-2017 6.545,50
 CONTRIBUTO ALUNNI A.S.2016-2017 11.986,50
 VISITA GUIDATA A RECANATI - LABORATORI ARCOBALENO CLASSI 2°A-B PRIMARIA IV NOVEMBRE 220,00
 QUOTE ALUNNI PARTECIPANTI AL PROGETTO "GIOCHI MATEMATICI" A.S.2016-2017 528,00
 CONTRIBUTO ALUNNI PER LETTORATO DI FRANCESE SCUOLA SECONDARIA A.S.2016-2017 240,00
 CONTRIBUTO ALUNNI PER CERTIFICAZIONE DELF FRANCESE A.S.2016-2017 300,00

Previsione definitiva	€	81.190,40
Somme accertate	€	81.190,40
Riscosso	€	81.190,40
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale	€	7.522,50
Variazioni in corso d'anno	€	4.231,76

PROGETTO ATTIVITA' MOTORIA A.S.2015-2016 2.560,00
 CONVENZIONE CON IL MIUR PROGETTO APOFRUIT 545,00
 ASSICURAZIONE AMBIENTE SCUOLA A.S.2016-2017 214,50
 CONTRIBUTO UTILIZZO PALESTRA D.ALIGHIERI GIUGNO 2016 A.S.D.CENTRO DI ARTI MARZIALI 95,00
 MEETING SRL DEPOSITO CAUZIONALE BANDO FESRPN AMBIENTI DIGITALI "AULA 3.0" € 757,25
 ACCREDITO PER STORNO BONIFICO MANDATO 269 CAUSA C/C ESTINTO 60,01

Previsione definitiva	€	11.754,26
Somme accertate	€	11.754,26
Riscosso	€	8.904,26
Rimaste da riscuotere	€	2.850,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	6,45
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	6,45
Somme accertate	€	6,45
Riscosso	€	6,45
Rimaste da riscuotere	€	0,00

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	72.049,28	39.454,98	54,76%
Progetti	240.140,38	124.482,94	51,84%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	214,14	0,00	-
Totale spese	312.403,80	163.937,92	
Avanzo di competenza		71.210,49	
Totale a pareggio		235.148,41	

(*) 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

Previsione iniziale	€	21.888,78
Variazioni in corso d'anno	€	16.630,26

Num	DATA	Oggetto	Importo
20	30/11/2016	MIUR FINANZIAMENTO AMM.VO E DIDATTICO SETT./DIC2016	8.958,00
23	30/11/2016	ASSICURAZIONE AMBIENTE SCUOLA A.S.2016-2017	6.545,50
23	30/11/2016	ASSICURAZIONE AMBIENTE SCUOLA A.S.2016-2017	214,50
27	30/11/2016	CONTRIBUTO PALESTRA GIUGNO 2016 A.S.D.ARTI MARZIALI	95,00
28	30/11/2016	MEETING SRL DEPOSITO CAUZIONALE BANDO FESRPON "AULA 3.0"	757,25
34	30/11/2016	ACCREDITO PER STORNO BONIFICO MANDATO 269 C/C ESTINTO	60,01

Previsione definitiva	€	38.519,04
Somme impegnate	€	27.635,41
Pagato	€	26.903,41
Rimasto da pagare	€	732,00
Residua disponibilità finanz	€	10.883,63

Dettaglio spese= Carta cancelleria e stampati 1.618,12; Giornali e pubblicazioni 149,00; Accessori per uffici, alloggi, mense 513,68; Materiale informatico e software 360,15; Medicinali, materiale sanitario e igienico 5.606,62; Prestazioni professionali e specialistiche 4.077,50; Manutenzione ordinaria 1.133,60; Noleggio e leasing impianti e macchinari 2.065,63; Licenze d'uso di software 1.982,00; Servizi di tesoreria 1.342,00; Assicurazioni 6.760,00; Oneri postali e telegrafici 216,95; Carte valori, bollati e registrazione contratti 52,91; Rimborso di anticipazioni 757,25.

Fondo minute spese del DSGA € 1.000,00 partita di giro.

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	8.767,09
Variazioni in corso d'anno	€	10.503,83

Num	DATA	Oggetto	Importo
31	30/11/2016	MIUR- DM821 2016 ART.4 ACCONTO EMERGENZA SISMA	10.503,83

Previsione definitiva	€	19.270,92
Somme impegnate	€	2.137,20
Pagato	€	1.576,00
Rimasto da pagare	€	561,20
Residua disponibilità finanz	€	17.133,72

Dettaglio spese= Libri narrativa alunni 1.387,20; Materiale informatico e software 48,80; Assistenza medico-sanitaria 140,00; Manutenzione ordinaria hardware 561,20.

Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale	€	2.233,75
Variazioni in corso d'anno	€	10.872,49

Num	DATA	Oggetto	Importo
3	01/07/2016	PROGETTO DI ISTITUTO A.S.2015-2016 ATTIVITA' MOTORIA ADULTI	2.560,00
	01/07/2016	CONVENZIONE CON IL MIUR PROGETTO APOFRUIT	545,00
7	01/07/2016	MIUR NOTA PROT.7007 DEL 10-5-2016 DDG 467 DELL'11-4-2016	
		PROGETTI DI ORIENTAMENTO	545,48
22	30/11/2016	MIUR PROGETTO IN RETE "IMPARO CON TE" QUOTA RIMBORSATA	
		DALLA SCUOLA CAPOFILA .C. "LUCA DELLA ROBBIA" APPIGNANO	525,00

29 30/11/2016 COMUNE DI MACERATA ASSEGNAZIONE CONTRIBUTO PER FUNZIONI
MISTE PERSONALE AUSILIARIO A.S.2015-2016 6.697,01

Previsione definitiva	€	13.106,24
Somme impegnate	€	10.682,37
Pagato	€	10.682,37
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	2.423,87

Dettaglio spese= Compensi accessori non a carico FIS docenti 940,45; Compensi accessori non a carico FIS ATA 5.458,00; Incarichi conferiti a personale 1.859,55; Contributi ed oneri a carico amministrazione 2.424,37.

Attività - A04 - Spese di investimento

Previsione iniziale	€	1.393,05
Variazioni in corso d'anno	€	760,03

Num	DATA	Oggetto	Importo
2	01/07/2016	MIUR DM435 16-6-2015 FURTI E ATTI VANDALICI	760,03

Previsione definitiva	€	2.153,08
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	2.153,08

Progetti - P01 - PROGETTO INFRASTRUTTURE TECNOLOGICHE

Previsione iniziale	€	1.935,25
Variazioni in corso d'anno	€	54.000,00

Num	DATA	Oggetto	Importo
31	30/11/2016	MIUR- DM821 2016 ART.4 ACCONTO EMERGENZA SISMA	54.000,00

Previsione definitiva	€	55.935,25
Somme impegnate	€	414,80
Pagato	€	414,80
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	55.520,45

Dettaglio spese= Hardware 414,80.

Progetti - P02 - PROGETTO ATTIVITA' DIDATTICHE SUPPORTO ALUNNI

Previsione iniziale	€	25.096,10
Variazioni in corso d'anno	€	19.767,32

Num	DATA	Oggetto	Importo
4	01/07/2016	CONTRIBUTO GENITORI INF. SPALATO - PROGETTO MUSICA 2015-2016	1.350,00
5	01/07/2016	CONTRIBUTO GENITORI PROGETTO RICREANDO A.S.2015-2016	480,00
8	01/07/2016	CONTRIBUTO ALUNNI GIOCHI DI ITALIANO	196,00
9	01/07/2016	ESAME KET-PET A.S.2015-2016	2.289,32
18	01/07/2016	UNIMC - CONV.TIROCCINIO SOSTEGNO	150,00
19	01/07/2016	CONTRIBUTO VOLONTARIO ALUNNI 2015-2016	1.632,50
24	30/11/2016	CONTRIBUTO ALUNNI A.S.2016-2017	11.986,50
25	30/11/2016	UNIVERSITA' DI URBINO - CONVENZIONI PER IL TIROCINIO	390,00
30	30/11/2016	QUOTE ALUNNI PROGETTO "GIOCHI MATEMATICI" A.S.2016-2017	528,00
39	30/11/2016	ASSEGNAZIONE DEL COMUNE DI MACERATA "La mia scuola per la	

Previsione definitiva	€	44.863,42	
Somme impegnate	€	21.558,28	
Pagato	€	20.812,24	
Rimasto da pagare	€	746,04	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
Residua disponibilità finanz	€	23.305,14	

Dettaglio Spese= Compensi accessori non a carico FIS docenti 577,50; Contributi ed oneri a carico amministrazione 188,85; Carta cancelleria e stampati 1.499,67; Giornali e pubblicazioni 157,17; Materiali e accessori 7.352,58; Prestazioni professionali e specialistiche 8.573,59; Promozione: Pubblicità, Organizzazione manifestazioni 1.359,00; Manutenzione ordinaria hardware 372,10; Noleggio e leasing impianti e macchinari 1.207,30; Utenze e canoni 70,52; Partecipazione a reti di scuole 200,00.

Progetti - P03 - PROGETTO COMUNE MACERATA

Previsione iniziale	€	6.840,06
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	6.840,06
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	6.840,06

La residua disponibilità comprende le risorse vincolate del MIUR per l'assistenza dei docenti a mensa €6.840,06.

Progetti - P04 - PROGETTO LINGUE STRANIERE NELLA REALTA' EUROPEA

Previsione iniziale	€	20.968,92
Variazioni in corso d'anno	€	24.393,08

n.	DATA	Oggetto	Importo
10	01/07/2016	ESAMI ALUNNI KET PET A.S.2015-2016	1.419,68
11	01/07/2016	CONTRIBUTO ALUNNI LETTORATO INGLESE A.S.2015-2016	1.367,00
12	01/07/2016	CERTIFICAZIONI FIT1 FIT2 A.S.2015-2016	2.340,00
13	01/07/2016	CERTIFICAZIONI DELE A.S.2015-2016	1.976,40
14	01/07/2016	CERTIFICAZIONI DELF A.S.2015-2016	1.150,00
16	01/07/2016	SOGGIORNO STUDIO MENTON A.S.2015-2016	15.600,00
35	30/11/2016	CONTRIBUTO ALUNNI PER LETTORATO DI FRANCESE SCUOLA SECONDARIA A.S.2016-2017	240,00
36	30/11/2016	CONTRIBUTO ALUNNI PER CERTIFICAZIONE DELF A.S.2016-2017	300,00

Previsione definitiva	€	45.362,00
Somme impegnate	€	38.186,57
Pagato	€	38.186,57
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	7.175,43

Dettaglio spese= Compensi accessori non a carico FIS docenti 10.001,25; Contributi ed oneri a carico amministrazione 3.301,43; Beni di consumo 532,09; Prestazioni professionali e specialistiche 12.205,40; Utenze e canoni 20,00; Spese per visite e viaggi d'istruzione 12.076,40; Poste correttive Restituzione versamenti non dovuti 50,00.

Progetti - P05 - PROGETTO QUALITA' DELL'INTEGRAZIONE DOCENTI E ATA

Previsione iniziale	€	6.234,46
Variazioni in corso d'anno	€	250,85

n.	DATA	Oggetto	Importo
----	------	---------	---------

21	30/11/2016	MIUR FINANZIAMENTO SPESE ATTREZZATURE PER HANDICAP 2015	250,85
		Previsione definitiva	€ 6.485,31
		Somme impegnate	€ 522,32
		Pagato	€ 522,32
		Rimasto da pagare	€ 0,00
		Residua disponibilità finanz	€ 5.962,99

La residua disponibilità è costituita dalle risorse per il Centro Territoriale Integrazione di €4.310,79 e dalle risorse per l'Istituto Comprensivo D.Alighieri di €1.652,20.

Dettaglio spese= Beni di consumo: Materiale tecnico-specialistico 522,32.

Progetti - P06 - PROGETTO VISITE GUIDATE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Previsione iniziale	€	3.831,98
Variazioni in corso d'anno	€	25.050,00

Num	DATA	Oggetto	Importo
15	01/07/2016	VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE A.S.2015-2016	24.830,00
26	30/11/2016	VISITA GUIDATA A RECANATI - LABORATORI ARCOBALENO CLASSI 2° A-B PRIMARIA IV NOVEMBRE	220,00
		Previsione definitiva	€ 28.881,98
		Somme impegnate	€ 23.292,32
		Pagato	€ 23.292,32
		Rimasto da pagare	€ 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
		Residua disponibilità finanz	€ 5.589,66

Dettaglio spese= Spese per visite e viaggi d'istruzione 23.292,32.

Progetti – P10 PROGETTO QUALITA' DELLA FORMAZIONE DOCENTI E ATA

Previsione iniziale	€	9.334,40
Variazioni in corso d'anno	€	1.999,31

N.	DATA	Oggetto	Importo
17	01/07/2016	MIUR FINANZIAMENTO INDICAZIONI NAZIONALI 2015-2016 rendicontazione TAVERNELLE ANCONA	1.999,31
		Previsione definitiva	€ 11.333,71
		Somme impegnate	€ 70,00
		Pagato	€ 70,00
		Rimasto da pagare	€ 0,00
		Residua disponibilità finanz	€ 11.263,71

Dettaglio spese=Formazione e aggiornamento 70,00.

Progetti – P13 PON 2014-2020 REALIZZAZIONE/AMPLIAMENTO LAN/WLAN

Previsione iniziale	€	18.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	-36,23

N.	DATA	Oggetto	Importo
32	30/11/2016	RENDICONTAZIONE FESRPON MA-2015-116 €18.463,77 VARIAZIONE IN MENO PER ECONOMIE	-36,23
		Previsione definitiva	€ 18.463,77
		Somme impegnate	€ 18.463,77
		Pagato	€ 18.463,77
		Rimasto da pagare	€ 0,00
		Residua disponibilità finanz	€ 0,00

Dettaglio spese= Compensi accessori non a carico FIS docenti 393,75; Compensi accessori non a carico FIS ATA 276,00; Contributi ed oneri a carico amministrazione 219,02; Promozione Pubblicità 370,00; Formazione professionale specialistica 370,00; Beni mobili Impianti e attrezzature 16.835,00.

Progetti - P 14 PON 2014-2020 Aula 3.0

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 21.974,88

N.	DATA	Oggetto	Importo
1	28/04/2016	FESRPON-MA-2015-141 CUP F86J15002300007	22.000,00
33	30/11/2016	RENDICONTAZIONE FESRPON MA-2015-141 economie	-25,12

Previsione definitiva € 21.974,88
 Somme impegnate € 21.974,88
 Pagato € 21.974,88
 Rimasto da pagare € 0,00
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Dettaglio spese= Compensi accessori non a carico FIS docenti 480,79; Compensi accessori non a carico FIS ATA 331,50; Contributi ed oneri a carico amministrazione 265,63; Promozione Pubblicità 440,00; Formazione professionale specialistica 439,20; Mobili e arredi per Aula 3.0 €2.994,67 Beni mobili Hardware 17.023,09.

Il Fondo di riserva iniziale di €214,14 è pari a quello finale, in quanto non è stato utilizzato.

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI									
	personale	beni consumo	servizi esterni	altre spese*	tributi	investimenti	oneri finanz.	progr. defin.	tot. impegni
A01	0	8.247,57	17.360,73	269,86	0	0	757,25	37.519,04	26.635,41
A02	0	1.436,00	701,2	0	0	0	0	19.270,92	2.137,20
A03	10.682,37	0	0	0	0	0	0	13.106,24	10.682,37
A04	0	0	0	0	0	0	0	2.153,08	0,00
PROG.DID.	14069,03	10.063,83	59.176,63	250	0	414,8	0	188.368,02	83.974,29
PROG.FORM.	0	0	70	0	0	0	0	11.333,71	70,00
PON P13	888,77	0	740	0	0	16835	0	18.463,77	18.463,77
PON P14	1.077,92	0	879,2	0	0	20.017,76	0	21.974,88	21.974,88
TOTALE	26.718,09	19.747,40	78.927,76	519,86	0,00	37.267,56	757,25	312.189,66	163.937,92

*ALTRE SPESE €469,86 + €50,00 PER RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	151.590,35
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€		207.929,76
b) in conto residui	€		3.948,01
		Totale	€ 211.877,77
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€		161.898,68
d) in conto residui	€		3.810,05
		Totale	€ 165.708,73
Fondo di cassa a fine esercizio		€	197.759,39
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€		27.745,73
- Residui passivi	€		77.039,24
Avanzo di amministrazione a fine esercizio		€	148.465,88
Note relative alla situazione amministrativa: L'Avanzo di amministrazione a fine esercizio 2016 di € 148.465,88 è pari alla somma dell'avanzo di competenza dell'esercizio finanziario 2016 di 71.210,49 e dell'avanzo di amministrazione a fine esercizio 2015 di € 77.255,39.			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	83.094,16	16.294,33	99.388,49
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	83.094,16	16.294,33	99.388,49
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	4.475,09	23.270,64	27.745,73
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	151.590,35	46.169,04	197.759,39
Totale disponibilità	156.065,44	69.439,68	225.505,12
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	239.159,60	85.734,01	324.893,61
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	78.810,05	-1.770,81	77.039,24
Totale Debiti	78.810,05	-1.770,81	77.039,24
Consistenza patrimoniale	160.349,55	87.504,82	247.854,37
TOTALE PASSIVO	239.159,60	85.734,01	324.893,61
<p>Note relative alla situazione patrimoniale: I beni mobili iscritti in inventario hanno subito nell'anno 2016 un incremento pari a €16.294,33 per acquisti in conto residui €1.220,00 e in competenza €37.267,56: Progetto FESR PON-MA-2015-141 1° categoria n.62 beni, 3° categoria n.45 beni; Progetto FESR PON-MA-2015-116 3° categoria n.51 beni; Infrastrutture tecnologiche n.2 beni 3° categoria. E' stata effettuata la rivalutazione automatica dei beni iscritti in inventario, secondo la normativa vigente.</p>			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	4.475,09	0,00	4.475,09	3.948,01	527,08	27.218,65	27.745,73
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	78.810,05	-	78.810,05	3.810,05	75.000,00	2.039,24	77.039,24

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	PERSONALE	26.718,09	16,30%
02	BENI DI CONSUMO	19.747,40	12,04%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	78.927,76	48,15%
04	ALTRE SPESE	469,86	0,29%
05	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0	
06	BENI DI INVESTIMENTO	37.267,56	22,73%
07	ONERI FINANZIARI	757,25	0,46%
08	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	50,00	0,03
	Totale generale	163.937,92	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2016 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 1.000,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 40 del 10-3-2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n.106 del 28-12-2016.

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.

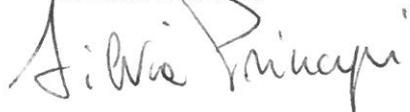
CONCLUSIONI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO E IL DIRETTORE SGA DICHIARANO L'ASSENZA DI GESTIONI FUORI BILANCIO.

Sono consultabili sul sito dell'Istituzione Scolastica www.alighierimacerata.gov.it i bandi di gara relativi agli acquisti 2016: "Amministrazione trasparente" – Bandi di gara e contratti.

Macerata, 15-03-2017

IL DIRETTORE SGA
f.to SILVIA PRINCIPI



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
f.to RITA EMILIOZZI

