



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

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CALABRIA  
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "DON L. MILANI"  
VIA MAGGIORDOMO  
88046 LAMEZIA TERME (CZ)  
Codice Fiscale: 82006630790 Codice Meccanografico: CZIC862009

### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2016

Prot. n 1296 C/14

Lamezia Terme 13/03/2017

**VISTO** l'art. 18 del D.I. 1 febbraio 2001, n°44;

**VISTO** Il programma annuale per l'esercizio finanziario 2016 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 13/02/2016, con il prescritto parere di regolarità contabile del Collegio dei Revisori in data 08/06/2016; sul quale successivamente sono state apportate variazioni per un totale di

€ **9.269,63**, con i seguenti atti deliberativi: delibera del Consiglio d'istituto n°3 del 28/06/2016 decreto 171 prot. 2770 del 28/06/2016, delibera n°3 del 19/10/2016 decreto n.182 prot. 4179 del 19/10/2016, delibera n°2 del 30/11/2016 decreto n°192 prot.5005 del 30/11/2016; prot. 5838 del 30/12/2016

**VISTI** gli atti contabili redatti secondo la modulistica ministeriale;

**VISTO** l'estratto conto emesso dall'Istituto Cassiere in data 31/12/2016 e accertato che lo stesso coincide con il saldo risultante dal Giornale Cassa a chiusura dell'esercizio 2016;

#### PREDISPONE

la seguente relazione al conto consuntivo 2016.

#### CONSIDERAZIONI DI CARATTERE GENERALE

Il Conto consuntivo, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi prot.768 del 13/02/2017 conformemente a quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.M. 01/02/2001 n. 44, è il documento dell'istituzione scolastica che evidenzia le risultanze di gestione dell'esercizio finanziario realizzato secondo i dettami previsti dal D.M. 44 del 1/2/2001.

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 13/02/2016 con provvedimento n. 1 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

La scuola attraverso le attività espletate nel corso dell'anno 2016, grazie ad una progettualità rispondente alle esigenze dell'utenza ed in perfetta sintonia con quanto stabilito dalle Indicazioni Nazionali per il curriculum e con le priorità indicate nel PDM, è riuscita a portare a termine gli impegni formativi preventivati. Da quanto si evince dall'analisi dell'istituto nella sua globalità, effettuata attraverso il RAV, la scuola vive in un contesto che offre buone opportunità di collaborazione con il territorio, vista la presenza di associazioni ed agenzie educative sensibili alle priorità educative.

Sono stati evidenziati punti di criticità attorno ai quali sono state costruite azioni di miglioramento volte a:

ridurre la differenza degli esiti tra le classi;  
innalzare il livello di competenza degli alunni;  
incrementare il rendimento in matematica ed italiano nelle prove standardizzate,  
incrementare i livelli di competenze chiave interessando trasversalmente le discipline.

In merito agli esiti delle prove standardizzate si sottolinea che gli alunni della scuola primaria, ad eccezione di una classe che risulta avere un background socio-economico superiore alle altre ed evidenzia un livello globale di esiti in linea con la media nazionale, le altre hanno registrato esiti inferiori. Gli sforzi attivati negli anni, con numerosi progetti di ampio respiro che hanno coinvolto gli alunni in costruttive attività di lettura, pur migliorando sensibilmente il rendimento di alcuni studenti in particolare allievi di etnia rom o alunni provenienti dai paesi extracomunitari, sfortunatamente non hanno consentito il pienamente raggiunto dei risultati attesi. Pertanto, vista la necessità di incentivare ulteriormente la competenza in lingua italiana, si è realizzato un massiccio intervento attraverso il progetto “Libri per crescere” volto a potenziare e stimolare le competenze in lingua italiana attraverso la lettura, con l’obiettivo prioritario di aumentare la percentuale degli alunni con risultati medio bassi in lingua italiana.

Per quanto riguarda gli interventi per potenziare il rendimento in matematica, alla luce sempre degli esiti delle prove Invalsi, si è cercato nella scuola primaria, grazie alla opportunità che la scuola a tempo pieno ha offerto ed alla disponibilità di ore in compresenza di implementare le competenze degli alunni nella disciplina, utilizzando le ore curricolari. Inoltre grazie al lavoro che si è svolto per classi aperte il divario tra le stesse è stato ridotto.

Le competenze chiave di cittadinanza, la cui priorità come già definita nel RAV e PDM è stata imprescindibile, sono state particolarmente potenziate nei diversi progetti realizzati in armonia con le diverse discipline per il raggiungimento di livelli essenziali di competenze chiave di cittadinanza.

I progetti sono stati effettuati sia in orario curricolare che in orario aggiuntivo pomeridiano su proposta del MIUR di Enti, Istituzioni ed Associazioni e per autonoma iniziativa del Collegio dei docenti.

L’Istituto ha continuato ad impegnarsi nella sperimentazione di curricoli verticali nella prospettiva di strutturare un percorso educativo continuo ed unitario in cui i “saperi” diventino strumento di crescita e gli alunni siano protagonisti del proprio progetto di vita acquisendo capacità di scelte libere e consapevoli.

Le attività didattiche sono state organizzate in forma laboratoriale per superare l’insegnamento basato esclusivamente sulla trasmissività e prevenire fenomeni di dispersione. Inoltre, per garantire la continuità tra i diversi ordini di scuola dell’Istituto, sono stati previsti numerosi laboratori.

L’obiettivo della progettualità che ha animato i diversi interventi formativi ha creato una rete di relazioni polarizzate a facilitare la condivisione volta a costruire conoscenze, a rielaborarle in modo autonomo e creativo e ad utilizzarle per migliorare la qualità della vita.

Attraverso i vari progetti agli studenti è stata offerta l’opportunità di sviluppare le dimensioni cognitive, affettive, sociali, corporee, etiche e religiose e di acquisire i saperi irrinunciabili attraverso:

il valorizzare l’esperienza e le conoscenze degli alunni;

l’attuare interventi adeguati nei riguardi delle diversità;

il favorire l’esplorazione scoperta;

l’incoraggiare l’apprendimento collaborativo;

il promuovere la consapevolezza sul proprio modo di apprendere;

il realizzare percorsi in forma di laboratorio;

l’acquisizione degli apprendimenti di base, dei saperi irrinunciabili e degli alfabeti caratteristici di ciascuna disciplina.

I percorsi didattici contengono attività finalizzate a:

costruire e garantire un clima sociale favorevole;

promuovere il benessere personale di ogni alunno/a;

far acquisire le regole di convivenza;

valorizzare abilità personali;

sviluppare abilità cognitive, strumentali e organizzative.

Nell’ambito della progettualità prevista per l’anno 2016 sono state realizzate le seguenti attività:

## **PROGETTO “SARA’ NATALE SE...SCOPPIERA’ LA PACE” (SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA SAN TEODORO)**

In linea con la tematica dell’anno ogni classe ha realizzato il percorso didattico adattandolo all’età dei propri alunni e partecipando alle iniziative organizzate.

Le attività svolte sono state finalizzate alla promozione di una vera cultura dell’aiuto e della pace che non può limitarsi all’insegnamento di valori e principi ma deve essere orientata all’azione concreta.

La lettura di testi adatti e la visione di film tematici ha consentito agli alunni di riflettere sui valori portanti del Natale e sul messaggio della pace, del dialogo e del rispetto tra i popoli.

### **FINALITÀ**

- Riflettere su alcuni valori: non violenza, giustizia, libertà, pace, diritti umani, responsabilità, speranza, solidarietà;
- Saper lavorare insieme attorno ad un progetto comune;
- Realizzare un progetto visibile come coronamento di un percorso di lavoro.

### **OBIETTIVI**

- Realizzare laboratori per la costruzione di oggetti sulle tematiche relative all’educazione alla pace;
- Valorizzare la creatività degli alunni;
- Promuovere le abilità manuali;
- Stabilire relazioni positive con adulti e compagni;
- Riconoscere il valore dell’altro come risorsa;
- Rispettare le regole della convivenza civile;
- Collaborare con i compagni;
- Utilizzare alcune tecniche grafico-pittoriche;

Ritagliare, incollare, assemblare materiali, sperimentare tecniche diverse con materiali di riciclo e riuso.

### **ATTIVITA’ E INIZIATIVE**

#### **MOSTRA E POZZO DI SAN PATRIZIO**

• Il percorso ha avuto come obiettivo l’organizzazione di una mostra di beneficenza con oggetti creati con materiali di riciclo e non, sulla tematica del progetto. Sono stati realizzati alberelli di Natale con pigne e tappi di sughero, palle realizzate con lo spago e poi dipinte, decoupage, oggettini realizzati con gesso e polvere di ceramica, portacandele con riciclo di pasta e vari, anche in collaborazione con il Comitato dei genitori. L’allestimento della mostra è stato curato dalle referenti del progetto.

• E’ stata realizzato, come gli anni precedenti, il pozzo di S. Patrizio che ha avuto l’obiettivo di sensibilizzare maggiormente gli alunni al riuso attivo e al recupero di giochi (peluche, puzzle, bambole, macchinine, costruzioni...) e libri non più usati con i quali si può fare la felicità di ogni bambino che vive in condizioni economiche e sociali disagiate nonché di non alimentare il consumismo natalizio che proprio in questo periodo raggiunge il suo apice.

L’inaugurazione del Pozzo di San Patrizio, presso i locali della scuola primaria, si è svolta il 15 dicembre alle ore 16.40

• La mostra dei lavori realizzati dalle classi è stata allestita presso i locali della scuola primaria e sarà inaugurata il 16 dicembre alle 16.40

#### **ALLESTIMENTO E DECORAZIONI NATALIZIE**

• Per la realizzazione degli addobbi natalizi e dell’albero da collocare nell’atrio di ingresso sono stati costruiti oggetti con materiali di riciclo (stelle di pasta, fiocchi di neve con carta riusata)

#### **SPETTACOLO DI NATALE “SARA’ NATALE SE...SCOPPIERA’ LA PACE”**

- Ogni interclasse ha preparato dei canti eseguiti in un momento di condivisione e scambio di auguri con i genitori durante lo spettacolo natalizio presso l'auditorium del Liceo Campanella lunedì 21 dicembre alle ore 17.15
- Durante la performance "Sarà Natale se... scoppierà la pace" sono state elaborate riflessioni, messaggi, coreografie e canti sulla tematica del progetto.
- Ogni interclasse ha realizzato un cartellone 70x100 sul tema della pace nel mondo esposto nel percorso tematico allestito al Liceo.
- Al termine dello spettacolo si è svolta l'iniziativa che caratterizza la nostra scuola "Un libro è... un dono di Natale", un libro regalato dai genitori perché "se riesci a far innamorare i bambini di un libro di due, di tre, cominceranno a pensare che leggere è un divertimento. Così, forse, da grandi diventeranno lettori. E leggere è uno dei piaceri e uno degli strumenti più grandi e importanti della vita". La distribuzione dei libri si è svolta a cura di 10 Babbo Natale individuati fra i ragazzi del Liceo Campanella che hanno collaborato alla realizzazione dello spettacolo e coordinati dalla Prof. Cimino. Il coordinamento di tutte le attività è stato svolto dalle referenti e dal gruppo di progetto. Tutte le attività sono state svolte dagli insegnanti in orario extrascolastico.

### ***PROGETTO LETTURA "LE MERAVIGLIE DELLA LETTURA" (SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA SAN TEODORO)***

In sintonia con il Progetto di scelta alternativa al libro di testo ministeriale sono state realizzate una serie di attività volte a promuovere, consolidare, potenziare e sviluppare l'amore per la lettura. Nell'ambito del progetto è stata realizzata la Settimana della lettura in cui ogni classe ha esposto il prodotto del percorso di lettura realizzato attraverso l'esposizione di materiali: libri prodotti, approfondimenti di tematica, realizzazione di personaggi e ambientazioni, letture animate, giochi, segnalibri.

Nell'ambito della Settimana della lettura sono state organizzate iniziative con la partecipazione dei genitori: laboratori di costruzione del libro, prima colazione a scuola "Leggendo...si cresce", "Letture a merenda letture in giardino con caccia a tesoro e animazione dei personaggi delle storie lette ecc. Ogni attività ha richiesto la realizzazione di prodotti ad hoc come cartellonistica, inviti e locandine, cd e PowerPoint, decorazioni sala mensa con libri cartonati appesi al soffitto, cascate di frasi, personaggi delle fiabe, percorsi visivi di lettura, scenografie.

Nell'ambito del progetto sono stati coordinati e realizzati gli incontri con gli autori del Progetto Gutenberg per tutti i plessi dell'Istituto che si sono svolti nella sala Polivalente di Via Maggiordomo. Tutte le attività sono state svolte dagli insegnanti in orario extrascolastico.

### **PROGETTO SCIENZE "SAPERE I SAPORI" (SCUOLA INFANZIA E PRIMARIA SAN TEODORO)**

Le finalità di questo progetto è quella di individuare modalità e percorsi didattici innovativi nella trasmissione delle conoscenze e delle competenze di carattere scientifico, che valorizzino la naturale curiosità degli studenti, partendo dall'osservazione della realtà naturale e dall'uso intensivo delle attività di laboratorio. In particolare il progetto ha previsto la differenziazione dei percorsi come di seguito specificato:

#### **ATTIVITA' E SPERIMENTAZIONI**

##### **1. SCUOLA DELL'INFANZIA (S. TEODORO)**

###### **▣ I CINQUE SENSI**

##### **2. SCUOLA PRIMARIA (S. TEODORO)**

###### **▣ DAL CHICCO ALLA FARINA**

###### **▣ ACQUA PER LA VITA**

###### **▣ IL LATTE E I SUOI DERIVATI**

###### **▣ LE PROPRIETA' CHIMICHE E ORGANOLETTICHE DEGLI ALIMENTI**

###### **▣ FRUTTA E VERDURA CIBI PER LA SALUTE**

###### **▣ L'OLIO ORO PER LA VITA**

###### **▣ CORRETTA ALIMENTAZIONE E CORPO UMANO**

■ **CONTENUTI INTERDISCIPLINARI: SICUREZZA ALIMENTARE, LA SALUTE VIEN MANGIANDO, LA DIETA MEDITERRANEA, ETICHETTE, PUBBLICITA', CONSUMI, SOSTENIBILITA', DAL CONVENZIONALE AL BIOLOGICO, PRODOTTI TIPICI DEL TERRITORIO, CULTURA E TRADIZIONI ALIMENTARI.**

E' stato organizzato tutto il materiale didattico da sottoporre agli alunni per prepararli alla conoscenza diretta delle caratteristiche fisiche e organiche degli alimenti tale da consentire agli alunni di essere introdotti in forma graduale e motivante in attività, sempre più strutturate, che prevedono l'agire, lo sperimentare e l'apprendere (ripristino della serra presente nella scuola, piante, orto biologico). La realizzazione della mostra e l'allestimento degli spazi espositivi ha riguardato la messa in opera di una scenografia nell'atrio della scuola con la rappresentazione dei vari argomenti trattati dalle classi e degli alimenti necessari ad una corretta alimentazione. Sono stati realizzati cartelloni con foto delle attività laboratoriali svolte dalle classi e delle visite guidate collegate alla tematica del progetto. Per la promozione dell'iniziativa sono state realizzate locandine, inviti, cd e PowerPoint. Nell'ambito del progetto sono state espletate uscite didattiche sul territorio e non per l'approfondimento della tematica scientifica. Per lo svolgimento dei percorsi sono state realizzate uscite didattiche sul territorio: visita al mulino, al caseificio, in fattoria, incontri con esperti e convegni sul tema. Tutte le attività sono state svolte dagli insegnanti in orario extrascolastico.

### ***PROGETTO LEGALITA' CITTADINI IN ERBA" (SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA SAN TEODORO)***

L'educazione alla legalità è una disciplina trasversale che impegna tutti i docenti di ogni ordine e grado scolastico dell'Istituto Comprensivo finalizzata alla formazione del buon cittadino, una persona che stia bene con sé e con gli altri, responsabile, partecipa alla vita sociale e solidale, che conosca le problematiche ed i pericoli del mondo che la circonda per imparare a prevenirli o tentare di risolverli. Agli alunni non viene richiesto di memorizzare leggi e regolamenti, quanto piuttosto di confrontarsi tra pari e/o con esperti su tematiche sociali che riguardano in particolare il mondo dei bambini e non solo.

"Cittadini in erba" ha utilizzato i vari saperi e le discipline per promuovere un agire consapevole e condiviso, nel rispetto delle regole della convivenza civile.

Sono stati attivati laboratori didattico formativi, nel periodo aprile -maggio, con attività svolte nel plesso: incontri con esperti (forze dell'ordine...), indagini statistiche rivolte ai genitori, laboratori e attività pittoriche di interclasse.

E' stata realizzata la settimana dedicata alla cittadinanza attraverso l'iniziativa

### ***"ANDARE A SCUOLA A PIEDI E' DIVERTENTE"***

Dal 2 al 6 maggio e la "Festa dell'Intercultura" con laboratori per classi e coinvolgimento delle famiglie nei giorni 6/7/8 giugno.

Sono stati realizzati libri, calendari e PowerPoint per le attività svolte.

Le referenti si sono occupate della realizzazione di materiali divulgativi contro la mafia per la partecipazione al progetto Trame e alla organizzazione degli interventi per la Manifestazione conclusiva del progetto legalità con il libro "MEGLIO IL LUPO HE IL MAFIOSO" realizzato dalla Fondazione Rocco Chinnici svoltasi a Palermo il 21 maggio 2016

Inoltre, hanno curato la parte organizzativa del Progetto "Portati dalle Onde" e il Viaggio a Roma in visita al Papa Francesco accompagnando gli alunni delle classi quinte (Viaggio in treno in data 28 maggio 2016)

Tutte le attività sono state svolte dagli insegnanti in orario extrascolastico.

### ***PROGETTO "UN NATALE DI PACE" (SCUOLA INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PLATANIA-SCUOLA SECONDARIA SAN TEODORO)***

Il Progetto Natale di Pace sviluppato dai plessi di Platania e dalla Scuola secondaria di I grado di San Teodoro ha rivolto le sue attività alla promozione della pace e alla riflessioni sui valori della festa del Natale. Sono state realizzate attività natalizie con la costruzione di un presepe donato dagli alunni alla casa di riposo, di biglietti augurali e cori natalizi svoltisi nei vari plessi.

## FINALITA'

- >-far rivivere le tradizioni natalizie
- >-condividere alti valori e buoni sentimenti
- >-svolgere le attività con spirito di collaborazione, aiuto reciproco in
- >modo costruttivo e creativo

## PROGETTO LETTURA E GUTENBERG (PRIMARIA PLATANIA)

Il libro scelto è stato "I NUOVI CASI DELL'ISPETTORE BLONDIE" di O. Della Libera. Gli obiettivi pertanto si sono basati molto sul rispetto della Legalità, sullo studio dei personaggi, sulla biografia dei vari autori anche di altri libri letti durante l'anno scolastico, sullo studio delle cause della malavita, sulle associazioni che combattono la violenza sui minori...senza trascurare gli obiettivi di fondo che caratterizzano il Progetto Lettura quali:

- promuovere atteggiamenti positivi nei confronti della lettura
- fare della lettura un processo di ricerca e di elaborazione personale
- trasmettere il piacere della lettura
- favorire l'avvicinamento affettivo ed emozionale dell'alunno al libro
- favorire gli scambi di idee fra lettori

Le attività si sono basate sulla lettura dei libri scelti dalle docenti che hanno creato momenti di ascolto, di discussione, di lavoro cooperativo, di laboratori di arte e pittura, di recitazione e di produzione di storie da parte degli alunni raccolte in un libro. Sono state organizzate uscite e visite guidate presso biblioteche e librerie sul territorio.

## PROGETTO SCIENZE "MANGIA SANO E VIVI MEGLIO" (SCUOLA SECONDARIA I GRADO PLATANIA)

### PROGETTO "CRESCIAMO... CON CIBO SANO" (INFANZIA FILZI E PLATANIA)

### PROGETTO "CRESCERE CON COLORI E SAPORI" (PRIMARIA PLATANIA)

#### OBIETTIVI E FINALITA'

- conoscere le sostanze nutritive necessarie al nostro organismo
- riflettere sul proprio stile alimentare
- conoscere i valori nutritivi dei cibi e la loro funzione
- saper leggere le etichette e le altre informazioni nutrizionali
- dimostrare un atteggiamento critico rispetto alle offerte alimentari pubblicitarie
- conoscere i prodotti e le abitudini alimentari degli italiani e degli altri paesi del mondo(expo)
- conoscere la dieta mediterranea ed il suo valore nutrizionale

#### ATTIVITÀ

I suddetti progetti sono stati realizzati per sensibilizzare gli alunni alle tematiche della corretta alimentazione e alla promozione delle sane abitudini alimentari. Con percorsi diversi adattati all'età degli alunni sono state realizzate attività laboratoriali, cartelloni ed esperimenti con i cibi. A conclusione dei percorsi sono state realizzate delle mostre didattiche dal 10 al 13 maggio con l'esposizione dei materiali prodotti e la dimostrazione pratica di semplici esperimenti.

## ***PROGETTO "NON E' VERO...MA CI CREDO"***

### ***(SCUOLA SECONDARIA I ° GRADO-SAN TEODORO)***

Il progetto ha coinvolto 16 alunni misti delle classi della scuola secondaria di San Teodoro e ha portato in scena la commedia di P. De Filippo con la realizzazione di sceneggiature e coreografie che si sono svolte nel quartiere.

## **PROGETTO "GIOCO E MOVIMENTO"**

### **(SCUOLA INFANZIA FILZI- SAN TEODORO- PLATANIA)**

Il progetto mirato a promuovere l'attività ludico-motoria come elemento fondamentale per il sano sviluppo psicomotorio del bambino ponendola in posizione di eccellenza nei processi educativi e formativi si prefigge l'obiettivo di far acquisire ai bambini capacità, abilità, competenze motorie e stili di vita attivi a partire dalla Scuola dell'Infanzia mettendo in atto un corretto programma di educazione ludico-motoria nel rispetto della loro età, delle esigenze e delle loro potenzialità. Le attività si sono

sviluppate in collegamento con il progetto “Regione in movimento” e si sono concluse con una manifestazione sportiva finale con la partecipazione dei genitori.

Tutti i progetti sopra citati sono stati inseriti nel PTOF, pertanto, il materiale accessorio per l’espletamento delle attività connesse alla realizzazione degli stessi è stato impegnato e speso nella scheda finanziaria dell’aggregato A02.

La realizzazione delle varie attività è stata comunque ispirata ad una gestione oculata e attenta delle spese nell’ottica dell’economicità, efficienza ed efficacia, al fine di offrire una formazione qualificata e qualificante che risponda ai bisogni dell’utenza le evidenze di ciò sono riscontrabili nel presente documento.

<b>RIEPILOGO DATI CONTABILI</b>				
<b>Entrate</b>	<b>Importo</b>	<b>Uscite</b>	<b>Importo</b>	<b>Entrate – Uscite</b>
Programmazione definitiva	775.102,40	Programmazione definitiva	436.034,38	<i>Disp. fin. da programmare</i> 339.068,02
Accertamenti	28.701,05	Impegni	91.412,16	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -62.711,11
competenza	28.701,05	competenza	91.412,16	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni residui	13.001,19	Pagamenti residui	183,00	-49.892,92
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	0,00	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 0,00
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	103.267,87	Residui non pagati anni precedenti	5.229,09	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	103.267,87	Totale residui passivi	5.229,09	<i>Sbilancio residui (b)</i> 98.038,78
			Saldo cassa iniziale (c)	635.544,38
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				<i>(a+b+c)</i> <b>683.690,24</b>

<b>CONTO FINANZIARIO 2016</b>			
<b>RIEPILOGO DELLE ENTRATE</b>			
<b>Aggregato</b>	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme accertate (b)</b>	<b>Disponibilità (b/a) *</b>
Avanzo di amministrazione presunto	746.401,35	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	13.031,76	13.031,76	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	5.417,07	5.417,07	100,00%
Contributi da Privati	4.042,06	4.042,06	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	6.210,16	6.210,16	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>775.102,40</b>	<b>28.701,05</b>	
Disavanzo di competenza		<b>62.711,11</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>91.412,16</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.

#### 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 € 214.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 214.000,00

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 532.401,35

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 532.401,35

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € 0,00

#### AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 8.530,80

Variazioni in corso d'anno € 4.011,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/10/2016	2	C	4.011,33	Finanziamento per funzionamento amministrativo settembre dicembre 2016 circolare 14207 del 29/09/2016

Previsione definitiva € 12.542,13

Somme accertate € 12.542,13

Riscosso € 12.542,13

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) dotazione ordinaria € 12.542,13

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

--	--	--	--	--

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	489,63	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2016	2770	E	277,26	Finanziamenti per orientamento nota miur n 7005 e 7007 del 10 maggio 2016
19/10/2016	2	C	114,00	Finanziamenti percorsi per l'orientamento 2016
30/12/2016	5838	E	98,37	Finanziamento non previsto per spese attrezzature handicap 2015

Previsione definitiva	€	489,63	
Somme accertate	€	489,63	
Riscosso	€	489,63	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) FINANZIAMENTO MIUR € 489,63

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

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

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

**AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione***Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria*

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

*Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa*

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

*Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati*

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

*Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati*

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

**AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali**

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 5.417,07

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/10/2016	2	C	5.417,07	Finanziamenti libri testo sussidi didattici primaria San Teodoro 2016

Previsione definitiva € 5.417,07  
 Somme accertate € 5.417,07  
 Riscosso € 5.417,07  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

**AGGREGATO 05 – Contributi da privati**

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 8.500,00  
 Variazioni in corso d'anno € -4.457,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/10/2016	4179	E	-4.457,94	Minore entrate contributi previsti programma annuale 2016

Previsione definitiva € 4.042,06  
 Somme accertate € 4.042,06  
 Riscosso € 4.042,06  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

**AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche**

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

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

*Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi*

*Previsione iniziale* € 0,00

*Variazioni in corso d'anno* € 0,00

<b>Data</b>	<b>N. Decreto</b>	<b>Finalizzate Delibera C.I.</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>

*Previsione definitiva* € 0,00

*Somme accertate* € 0,00

*Riscosso* € 0,00

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

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

*Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale*

*Previsione iniziale* € 0,00

*Variazioni in corso d'anno* € 0,00

<b>Data</b>	<b>N. Decreto</b>	<b>Finalizzate Delibera C.I.</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>

*Previsione definitiva* € 0,00

*Somme accertate* € 0,00

*Riscosso* € 0,00

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

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

#### **AGGREGATO 07 – Altre entrate**

*Aggr. 07 Voce 01 – Interessi*

*Previsione iniziale* € 0,62

*Variazioni in corso d'anno* € 0,00

<b>Data</b>	<b>N. Decreto</b>	<b>Finalizzate Delibera C.I.</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>

*Previsione definitiva* € 0,62

*Somme accertate* € 0,62

*Riscosso* € 0,62

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

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

*Aggr. 07 Voce 02 – Rendite*

*Previsione iniziale* € 2.000,00

*Variazioni in corso d'anno* € 3.345,24

<b>Data</b>	<b>N. Decreto</b>	<b>Finalizzate Delibera C.I.</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>
30/11/2016	5005	E	3.344,48	Interessi maturati su BTP Lascito Cerminara Platania

30/11/2016	5505	E	0,76	Interessi maturati su BTP Lascito Cerminara Platania
------------	------	---	------	------------------------------------------------------

Previsione definitiva € 5.345,24

Somme accertate € 5.345,24

Riscosso € 5.345,24

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

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 400,00

Variazioni in corso d'anno € 464,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2016	1	C	80,00	convenzione prot 5029 del 03/10/2015 maggio 2016
19/10/2016	2	C	384,30	Assicurazione quote del personale docente ATA 2016

Previsione definitiva € 864,30

Somme accertate € 864,30

Riscosso € 864,30

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) DIVERSE € 864,30

Annotazioni:

### AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	354.501,61	70.730,86	19,95%
Progetti	81.106,23	20.681,30	25,50%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	426,54	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>436.034,38</b>	<b>91.412,16</b>	
Avanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>91.412,16</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

Sono state impegnate nell'aggregato A 01 le seguenti spese:

acquisto di cancelleria, stampati, materiale di pulizia locali, nonché le spese postali, telefoniche, per la manutenzione ordinaria e per la locazione delle apparecchiature ed attrezzature degli uffici spese varie, correlate anche alle tecnologie multimediali, spese di funzionamento amministrativo, di dematerializzazione.

Le procedure di acquisto sono avvenute nel rispetto dei criteri di economicità, efficacia ed efficienza

Previsione iniziale € 107.000,62

Variazioni in corso d'anno € 2.080,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2016	1	C	2/3	80,00	convenzione prot 5029 del 03/10/2015 maggio 2016
28/06/2016	2771	E	3/12	307,82	Storni tecnici Giugno 2016
28/06/2016	2771	E	4/1	-307,82	Storni tecnici Giugno 2016
28/06/2016	2771	E	7/1	900,00	Storni tecnici Giugno 2016
28/06/2016	2771	E	8/1	-900,00	Storni tecnici Giugno 2016
19/10/2016	2	C	2/3	2.000,00	Finanziamento per funzionamento amministrativo settembre dicembre 2016 circolare 14207 del 29/09/2016
30/12/2016	5440	E	3/6	5,00	STORNI TECNICI 2016
30/12/2016	5440	E	4/1	-5,00	STORNI TECNICI 2016

Previsione definitiva € 109.080,62

Somme impegnate € 33.596,37

Pagato	€	33.596,37	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	109.080,62	
Residua disponibilità finanz	€	75.484,25	

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

Su questo aggregato sono state effettivamente impegnate risorse pari alle spese Acquisti di beni e servizi relativi a:

- Cancelleria
- Materiali di consumo per le classi e per le attività di laboratorio
- Sussidi didattici di modesta entità/ materiale audiovisivo
- Testi didattici e testi di narrativa per le biblioteche di classe
- Visite guidate e viaggi di istruzione
- Tutto il materiale didattico rientra nei progetti inseriti nel POF

Si è cercato di evadere con tempestività le richieste finalizzate al buon funzionamento della attività scolastica. Una parte degli acquisti per materiale di consumo, per la gestione dei laboratori e per il funzionamento delle aule informatiche rientrano nelle spese previste da specifici progetti

Previsione iniziale	€	147.004,30
Variazioni in corso d'anno	€	7.189,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2016	2770	E	2/3	127,95	Finanziamenti per orientamento nota miur n 7005 e 7007 del 10 maggio 2016
28/06/2016	2770	E	3/13	149,31	Finanziamenti per orientamento nota miur n 7005 e 7007 del 10 maggio 2016
28/06/2016	2771	E	2/2	317,80	Storni tecnici Giugno 2016
28/06/2016	2771	E	2/3	-317,80	Storni tecnici Giugno 2016
19/10/2016	2	C	2/2	5.417,07	Finanziamenti libri testo sussidi didattici primaria San Teodoro 2016
19/10/2016	2	C	3/12	114,00	Finanziamenti percorsi per l'orientamento 2016
19/10/2016	2	C	3/12	384,30	Assicurazione quote del personale docente ATA 2016
19/10/2016	2	C	3/13	2.011,33	Finanziamento per funzionamento amministrativo settembre dicembre 2016 circolare 14207 del 29/09/2016
19/10/2016	4179	E	3/12	-1.075,10	Minore entrate contributi previsti programma annuale 2016
19/10/2016	4179	E	3/13	-3.382,84	Minore entrate contributi previsti programma annuale 2016
30/11/2016	5005	E	4/3	3.344,48	Interessi maturati su BTP Lascito Cerminara Platania
30/11/2016	5505	E	4/3	0,76	Interessi maturati su BTP Lascito Cerminara Platania
30/12/2016	5838	E	2/3	98,37	Finanziamento non previsto per spese attrezzature handicap 2015

Previsione definitiva	€	154.193,93	
Somme impegnate	€	29.854,07	
Pagato	€	29.854,07	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	154.193,93	
Residua disponibilità finanz	€	124.339,86	

### Attività - A03 - Spese di personale

In tale aggregato sono state impegnate le spese relative a:  
formazione del personale .

Spese di personale

Previsione iniziale € 47.227,06

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva		€		47.227,06	
Somme impegnate		€		50,00	
Pagato		€		50,00	
Rimasto da pagare		€		0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati			€	47.227,06	
Residua disponibilità finanz			€	<b>47.177,06</b>	

Annotazioni:

### Attività - A04 - Spese d'investimento

In tale aggregato sono state impegnate le spese relative:  
arredi, attrezzature per laboratori ed uffici di segreteria

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 40.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva		€		40.000,00	
Somme impegnate		€		7.174,82	
Pagato		€		7.174,82	
Rimasto da pagare		€		0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati			€	40.000,00	
Residua disponibilità finanz			€	<b>32.825,18</b>	

### Attività - A05 - Manutenzione edifici

In tale aggregato sono state impegnate le spese relative:  
piccola manutenzione urgenti (ai sensi del DL81 sicurezza sui luoghi di lavoro) dell'edificio scolastico.

Manutenzione edifici

Previsione iniziale € 4.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva		€		4.000,00	
Somme impegnate		€		55,60	
Pagato		€		55,60	
Rimasto da pagare		€		0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati			€	4.000,00	
Residua disponibilità finanz			€	<b>3.944,40</b>	

**Progetti - P51 - AMICO LIBRO**

In tale voce sono state accantonate le somme avanzate delle risorse per le spese relative al progetto Amico Libro

Previsione iniziale € 3.394,77

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.394,77

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 3.394,77

Residua disponibilità finanz € 3.394,77

**Progetti - P58 - I CARE**

In tale voce sono state accantonate le somme avanzate delle risorse per le spese relative al progetto I CARE concluso nel 2012. Obiettivo del seminario è stato, compiere una riflessione sulle esperienze innovative svolte, in tema di inclusione, dalle scuole negli ultimi anni, a fronte di sollecitazioni istituzionali quali il progetto I CARE hanno visto impegnate numerose istituzioni scolastiche del territorio regionale nella sperimentazione di modelli inclusivi innovativi. Le risorse sono così determinate:

Previsione iniziale € 30.474,30

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 30.474,30

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 30.474,30

Residua disponibilità finanz € 30.474,30

Annotazioni:

**Progetti - P65 - PON IL SABATO CON NOI FSE F1**

In tale voce sono state accantonate le somme da restituire, richieste dal MIUR tramite il controllo AUDIT Piani Integrati F 1 Interventi per promuovere il successo scolastico per le scuole del primo ciclo. Le risorse sono così determinate:

Previsione iniziale € 1.993,53

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.993,53

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 1.993,53

Residua disponibilità finanz € 1.993,53

**Progetti - P101 - POR CALABRIA FSE - 2007/13 -2011-I2-091 - POR CALABRIA FSE - 2007/13 -2011-I2-091- UNA SCUOLA PER LA LEGALITA'**

In tale voce sono state accantonate le somme avanzate dal progetto Una scuola per la legalità obiettivi: ridurre l'abbandono scolastico e le disparità di genere nella partecipazione all'apprendimento permanente attività concluse nel 2013.

Le risorse sono così determinate:

Previsione iniziale € 2.562,58

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.562,58

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 2.562,58

Residua disponibilità finanz € 2.562,58

Annotazioni:

**Progetti - P102 - PIANO INTEGRATO F1-FSE-2011-59 - PIANO INTEGRATO F1-FSE-2011-59**

In tale voce sono state accantonate le somme avanzate dal progetto F1: migliorare le competenze di base in campo scientifico (percorso su tematiche di carattere ambientale/ecologico e naturalistico e salute – le energie rinnovabili, il consumo sostenibile, le conseguenze dell'inquinamento, strategie per la riduzione dei consumi e della produzione di rifiuti da applicare in ambito familiare e locale), migliorare e consolidare le competenze e le capacità espressive (percorso su tematiche di carattere psicomotorio/espressivo - musica e teatro: elaborazione e realizzazione di uno spettacolo con intermezzi musicali).

Migliorare le competenze in campo tecnologico (percorso su tematiche di carattere tecnologico - lim e blog: usare le ITC per comunicare ed elaborare semplici learning objects) Percorso formativo genitori - Studio della realtà socio-culturale del territorio: l'uso corretto e responsabile della rete, la sorveglianza dei minori in rete, truffe e reati telematici, attività concluse nel 2013.

Le risorse avanzate sono così determinate:

Previsione iniziale € 573,16

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 573,16

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

Accertamenti assegnati € 573,16

Residua disponibilità finanz € 573,16

Annotazioni:

**Progetti - P104 - POR CALABRIA " CALABRIA JONES COD PROG 2012.I2.008 POR CALABRIA " CALABRIA JONES**

In tale voce sono state accantonate le somme avanzate per le spese relative al progetto Calabria Jones attività concluse nel 2013.

Le risorse avanzate sono così determinate:

Previsione iniziale € 107,89

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva	€	107,89			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	107,89			
Residua disponibilità finanz	€	107,89			

**Progetti - P110 - PROGETTO " METODO DI STUDIO ILARIA ALPI PROGETTO " METODO DI STUDIO ILARIA ALPI**

In tale voce sono state accantonate le somme avanzate del progetto metodo di studio Ilaria Alpi di carattere pluriennale e si è esplicitato in tre momenti fondamentali:

- Monitoraggio della situazione attuale;
- Implementazione e potenziamento di tecniche e strategie di intervento;
- Produzione di moduli formativi/informativi per far sì che l'alunno, tramite mirati percorsi di orientamento, possa operare scelte libere, realistiche e responsabili, avendo piena coscienza del suo operato e fornire, nel contempo, gli operatori di "mezzi e strumenti" per supportare il soggetto in questo processo di crescita.

Previsione iniziale € 15.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva	€	15.000,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	15.000,00			
Residua disponibilità finanz	€	15.000,00			

Annotazioni:

**Progetti - P111 - PROGETTO SINERGIE PER L'INTEGRAZIONE -DISABILI**  
**PROGETTO SINERGIE PER L'INTEGRAZIONE - ALUNNI DISABILI**

In tale voce sono state accantonate le somme del progetto alunni disabili realizzato nel 2013.

Previsione iniziale € 4.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva	€	4.000,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.000,00			
Residua disponibilità finanz	€	4.000,00			

**Progetti - P125 - PROGETTO DIRITTO ALLO STUDIO**

SPECIFICA" per la *realizzazione* di un **progetto** di sostegno all'handicap - L.R. 27/85 Diritto Spese del personale ed attrezzature per alunno disabile.

Previsione iniziale € 23.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2016	2771	E	2/3	2.318,70	Storni tecnici Giugno 2016
28/06/2016	2771	E	3/2	-2.318,70	Storni tecnici Giugno 2016

Previsione definitiva € 23.000,00

Somme impegnate € 20.681,30

Pagato € 20.681,30

Rimasto da pagare € 0,00 (*residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate*)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 23.000,00

Residua disponibilità finanz € 2.318,70

<b>SITUAZIONE AMMINISTRATIVA</b>
----------------------------------

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	635.544,38
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	28.701,05	
b) in conto residui	€	13.001,19	
		<b>Totale</b>	€ 41.702,24
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	91.412,16	
d) in conto residui	€	183,00	
		<b>Totale</b>	€ 91.595,16
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	585.651,46
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	103.267,87	
- Residui passivi	€	5.229,09	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	683.690,24
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	209.881,92	-17.601,66	192.280,26
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	209.881,92	-17.601,66	192.280,26
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	116.269,06	-13.001,19	103.267,87
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	133.542,48	-1.477,56	132.064,92
Disponibilità liquide	635.544,38	-49.892,92	585.651,46
Totale disponibilità	885.355,92	-64.371,67	820.984,25
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	1.095.237,84	-81.973,33	1.013.264,51
Passività	Situazione all' 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	5.412,09	-183,00	5.229,09
Totale Debiti	5.412,09	-183,00	5.229,09
<b>Consistenza patrimoniale</b>	1.089.825,75	-81.790,33	1.008.035,42
<b>TOTALE PASSIVO</b>	1.095.237,84	-81.973,33	1.013.264,51
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 residui
Attivi	116.269,06	0,00	116.269,06	13.001,19	103.267,87	0,00	103.267,87
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	5.412,09	0,00	5.412,09	183,00	5.229,09	0,00	5.229,09

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	0,00	0,00%
02	Beni di consumo	42.314,36	46,29%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	39.261,93	42,95%
04	Altre spese	1.250,04	1,37%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	553,72	0,61%
06	Beni d'investimento	7.174,82	7,85%
07	Oneri finanziari	425,00	0,46%
08	Rimborsi e poste correttive	432,29	0,47%
	Totale generale	91.412,16	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 € 600,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 23/02/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 49 del 12/12/2016.

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

### INDICI DI BILANCIO

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

#### INDICI SULLE ENTRATE

##### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{13.031,76}{28.701,05} = 0,45$$

##### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{15.669,29}{28.701,05} = \mathbf{0,55}$$

#### **INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE**

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

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{28.701,05}{28.701,05} = \mathbf{1,00}$$

#### **INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{0,00}{28.701,05} = \mathbf{0,00}$$

#### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{13.001,19}{116.269,06} = \mathbf{0,11}$$

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

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

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{103.267,87}{144.970,11} = \mathbf{0,71}$$

### **INDICI SULLE SPESE**

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

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

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{50.535,37}{91.412,16} = \mathbf{0,55}$$

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

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{33.596,37}{91.412,16} = \mathbf{0,37}$$

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{0,00}{91.412,16} = \mathbf{0,00}$$

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{183,00}{5.412,09} = \mathbf{0,03}$$

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

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

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{5.229,09}{96.824,25} = \mathbf{0,05}$$

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

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{91.412,16}{455} = \mathbf{200,91}$$

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

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{33.596,37}{455} = \mathbf{73,84}$$

<b>CONCLUSIONI</b>
--------------------

### **ANDAMENTO DELLA GESTIONE**

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.

### **RISULTATI CONSEGUITI**

Il Programma per l'esercizio finanziario 2016 prevedeva, in modo esplicito, che le risorse da impegnare avrebbero consentito la realizzazione delle attività finalizzate al raggiungimento degli obiettivi previsti dal P.T.O.F. E' evidente che il finanziamento ministeriale assegnato con la "dotazione ordinaria" è stata insufficiente per il normale svolgimento delle attività didattiche e di quelle previste nel PTOF, per cui anche

quest'anno, per coprire le spese è stato necessario far ricorso a tutte le risorse disponibili quali l'Avanzo di amministrazione vincolato, finanziamenti di Enti locali o di altre amministrazioni.

Tale attività è risultata adeguata alle richieste dell'utenza realizzando completamente gli obiettivi previsti dal PTOF, si deve evidenziare comunque, come l'Istituzione Scolastica sia stata promotrice di dette iniziative collaborando a stretto contatto con le Istituzioni del territorio, riuscendo a soddisfare le esigenze delle famiglie e degli studenti, mantenendo sempre un livello della proposta formativa più che buono. Le metodiche usate sono state caratterizzate dalla propositività.

Nel redigere la relazione al conto consuntivo è evidente la difficoltà derivante dalla non coincidenza tra anno scolastico ed anno finanziario.

Si può dunque concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e quindi di migliorare la qualità della scuola.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente Bancario
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario
3. l'IVA, le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente trasmessi tramite procedura OIL all'Istituto cassiere MPS.
5. Non vi sono state gestioni fuori bilancio
6. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale
7. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
**DOTT.SSA MARGHERITA PRIMAVERA**