Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL PIEMONTE
ISTITUTO COMPRENSIVO" San Francesco d'Assisi" di Biella
Piazza Martiri della Libertà 12
13900 BIELLA (BI)
Codice Fiscale: 90061100021 Codice Meccanografico: Blic815007

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

Il Conto Consuntivo è stato predisposto dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi e sarà trasmesso al Collegio dei Revisori dei Conti.
Successivamente, corredato dal parere dei Revisori dei Conti e dalla presente relazione illustrativa redatta dal Dirigente Scolastico, sarà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione.
Per illustrare la gestione della Scuola ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, il Dirigente Scolastico ha tenuto in considerazione e in debita valutazione gli elementi che di seguito si descrivono.
Premesso che, nella presente relazione non vengono presi in esame quei progetti didattici finanziati direttamente da enti locali ed altre istituzioni pubbliche, che non hanno comportato impegni di spesa alcuna da parte di questa Istituzione scolastica, le valutazioni che seguono sono frutto di una periodica azione di monitoraggio svolta dal Dirigente Scolastico e dai suoi collaboratori:
- mediante colloqui e scambi di punti di vista con i vari docenti responsabili di progetto;
- mediante alcune osservazioni dirette delle attività in questione.

1. Sintesi delle norme sulla base delle quali è stato elaborato il Conto Consuntivo.

La norma ministeriale fondamentale è, ovviamente, il D.I. n. 44 del 01.02.2001 (Regolamento di contabilità delle Istituzioni Scolastiche), in particolare articoli 15,16,19,29,30,56 e 60 ed il manuale operativo per la gestione dei processi amministrativo-contabili delle scuole.
Sulla base del Programma Annuale anno 2016, per il periodo dal 01.01.2016 al 31.12.2016, nelle variazioni di Bilancio adottate, si è tenuto conto delle necessità prioritarie e fondamentali della scuola per la realizzazione del POF.
L'esercizio finanziario 2016 è stato caratterizzato, come i precedenti, dal nuovo sistema di assegnazione delle risorse finanziarie: le somme sono state accreditate direttamente dal Ministero della Pubblica istruzione e non più dagli Uffici Scolastici Regionali.
Il meccanismo attua quanto disposto dall'articolo 1, comma 601, della legge 296/2006 ("legge finanziaria" per il 2007) che ha istituito nel bilancio del Ministero della Pubblica Istruzione due appositi capitoli con lo scopo di aumentare l'efficienza e la velocità dei processi di finanziamento a favore delle scuole statali, evitando il passaggio attraverso gli Uffici Scolastici Regionali.

2. Il funzionamento amministrativo e didattico: risorse e finalità.

Lo stanziamento di bilancio relativo all'anno finanziario 2016 è risultato modesto per quanto attiene al funzionamento amministrativo e didattico. Pertanto, la nostra Istituzione, accanto alle risorse relative all'Avanzo di Amministrazione e alla Dotazione Ordinaria Statale, ha avuto la necessità di reperire risorse finanziarie aggiuntive, attraverso i buoni rapporti di collaborazione esistenti con l'Amministrazione Comunale di Biella ed utilizzando i contributi delle famiglie e dei privati.
Gli stanziamenti previsti per le spese hanno doverosamente tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione della nostra Istituzione e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione, che oltre alle disponibilità di fondi, ha considerato anche:
-le caratteristiche logistiche dell'Istituto Comprensivo:
- le strutture di cui esso dispone;
- il fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale sono state destinate alle spese obbligatorie.
Pur tenendo presenti tali condizioni, di per sé limitative, e considerando che la gestione vuole tendere al miglioramento del servizio che la Scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, nella gestione finanziaria si è cercato di indirizzare le risorse verso quelle spese finalizzate a:
1. rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche ed amministrative di cui la scuola già dispone;

2. rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche, al fine di mantenere la scuola al passo con una tecnologia che progredisce in maniera veloce;
3. migliorare l'offerta formativa che la scuola propone e della quale si fa garante, con l'introduzione di attività curriculari che soddisfino le richieste degli utenti (multimedialità, progetti di rinforzo delle abilità scolastiche, avvio attività sportiva, nei tre ordini di scuola, ecc.).

3. Il Conto finanziario.

Dall'esame del Conto finanziario riportato nell'allegato H, si evince la concordanza esistente tra le somme iscritte nel rendiconto e quelle iscritte nella previsione, nonché la consistenza delle variazioni delle entrate e delle spese verificatesi in corso di esercizio.
Il quadro riassume le fonti di finanziamento di cui la scuola ha beneficiato nel corso dell'anno 2016.
Esso mette in evidenza, a consuntivo, le entrate e le spese più significative verificatesi nell'esercizio finanziario, sulle quali la Scuola ha potuto fare affidamento per lo svolgimento della propria azione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2016 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 04/02/2016.
A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare alcune variazioni al Programma Annuale 2016 (vedi Decreto/i di modifica al Programma Annuale).

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2016			**72.351,68**
	Competenza	64.580,85	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	15.707,94	
	Totale(1)	80.288,79	
	Competenza	63.552,36	
SOMME PAGATE			
	Residui	11.248,84	
	Totale(2)	74.801,20	
Differenza (1-2)			**5.487,59**
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2016			**77.839,27**

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2016 ammonta a Euro 94.490,94 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	0,00	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	17.230,67	
	Totale(1)	17.230,67	
	Esercizio Corrente	579,00	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	579,00	
Differenza (1-2)			**16.651,67**
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2016			**77.839,27**
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2016			**94.490,94**

L'avanzo di Esercizio 2016 di Euro 449,49 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2016	**64.580,85**
SPESE EFFETTIVE E.F. 2016	**64.131,36**
AVANZO ESERCIZIO 2016	**449,49**

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare.

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	78.311,41
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	78.311,41

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	15.730,04
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	15.730,04

Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	16.943,74
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/10/2016	5	DOTAZIONE ORDINARIA M.I.U.R. E.F. 2016 SETTEMBRE/DICEMBRE	9.407,33
		Previsione definitiva	26.351,07
		Somme Riscosse	26.351,07
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/05/2016	1	Assegnazione per progetti orientamento D.L. 104/2013.	538,74
15/12/2016	16	M.I.U.R. A.F. 2016 SPESE ATTREZZATURE HANDICAP 2015	98,37
		Previsione definitiva	637,11
		Somme Riscosse	637,11
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 05 - FONDO AREE SOTTOUTILIZZATE FAS	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 01 - UNIONE EUROPEA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 02 - PROVINCIA NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 03 - PROVINCIA VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04 - COMUNE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 05 - COMUNE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 01 - FAMIGLIE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI			
		Previsione iniziale	11.000,00
		Variazioni apportate in corso d'anno	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/05/2016	2	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER VIAGGI DI ISTRUZIONE	6.963,00
27/10/2016	6	CONTRIBUTO GENITORI VISITA ISTRUZIONE ASSISI	4.700,00
27/10/2016	9	CONTRIBUTO GENITORI VISITA ISTRUZIONE ASSISI SALDO	4.859,00
30/11/2016	10	CONTRIBUTO GENITORI LABORATORI PROGETTO NABUMBO	288,00
30/11/2016	13	QUOTE ASSICURATIVE ALUNNI	7.324,00
30/11/2016	14	CONTRIBUTO FAMIGLIE NOLEGGIO AUTOBUS VIAGGIO ISTRUZIONE TORINO 13/12/2016	380,00
		Previsione definitiva	35.514,00
		Somme Riscosse	35.514,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - ALTRI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - ALTRI VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/06/2016	4	CONTRIBUTO PER PROGETTO "FRUTTA NELLE SCUOLE" A.S. 15/16	1.507,50
27/10/2016	7	CONTRIBUTO TIROCINIO TFA	100,00
30/11/2016	11	QUOTE ASSICURATIVE DOCENTI	201,50
30/11/2016	12	QUOTE ASSICURATIVE PERSONALE DIPENDENTE	201,50
30/11/2016	15	QUOTE ASSICURATIVE PERSONALE DOCENTE	19,50
20/12/2016	17	QUOTA ASSICURATIVA PERSONALE DOCENTE	6,50
21/12/2016	18	QUOTA ASSICURATIVA PERSONALE DOCENTE E ATA	26,00
30/12/2016	19	QUOTE ASSICURATIVE PERSONALE DOCENTE	13,00
		Previsione definitiva	2.075,50
		Somme Riscosse	2.075,50
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 01 - AZIENDA AGRARIA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 02 - AZIENDA SPECIALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 01 - INTERESSI	
Previsione iniziale	3,17
Somme Riscosse	3,17
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 02 - RENDITE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 03 - ALIENAZIONE DI BENI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 04 - DIVERSE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 01 - MUTUI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 02 - ANTICIPAZIONI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
158.622,30	64.580,85	64.580,85	0,00	94.041,45

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE			
		Previsione iniziale	27.300,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/10/2016	5	DOTAZIONE ORDINARIA M.I.U.R. E.F. 2016 SETTEMBRE/DICEMBRE	4.407,33
30/11/2016	11	QUOTE ASSICURATIVE DOCENTI	201,50
30/11/2016	12	QUOTE ASSICURATIVE PERSONALE DIPENDENTE	201,50
30/11/2016	13	QUOTE ASSICURATIVE ALUNNI	7.324,00
30/11/2016	15	QUOTE ASSICURATIVE PERSONALE DOCENTE	19,50
20/12/2016	17	QUOTA ASSICURATIVA PERSONALE DOCENTE	6,50
21/12/2016	18	QUOTA ASSICURATIVA PERSONALE DOCENTE E ATA	26,00
30/12/2016	19	QUOTE ASSICURATIVE PERSONALE DOCENTE	13,00
		Previsione definitiva	39.499,33
		Somme Pagate	19.322,70
		Somme da pagare	579,00
		Economie	19.597,63

Le somme spese sono state utilizzate per: spese postali, noleggio fotocopiatori ad uso segreteria, cartelle Equitalia TARSU ex D.D. 1° Circolo Biella, acquisto materiale di pulizia, spese servizio di Tesoreria, abbonamento a rivista ad uso amministrativo, acquisto carta fotocopie, spese attività di medico competente, acquisto materiale sanitario, contributo per quota polizza kasko autovetture Revisori dei Conti e quota indennità di missione, quote assicurative alunni e Personale.
Le somme rimaste da liquidare sono relative a fatture ricevute al termine del mese di dicembre 2016, e precisamente:
Fattura n. 453V5 del 19/12/2016 Centro Polispecialistico Privato € 146,81;
Fattura n. 8716363321 del 21/12/2016 Poste Italiane € 25,99;
Fattura n. 60301BIE del 29/12/2016 Zia S.r.l. Imponibile € 210,00;
Fattura n. 60301BIE del 29/12/2016 Zia S.r.l. I.V.A. € 46,20;
Spese bancarie Istituto Tesoriere 4° Trim.2016 € 150,00;
per un totale di € 579,00=
Le somme avanzate verranno reimpiegate nell'esercizio finanziario 2017.

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE			
		Previsione iniziale	23.372,34
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/05/2016	3	ECONOMIA CONTRIBUTO GENITORI SC. SEC.I GRADO PER FESTA DELLA NEVE UTILIZZATA PER VIAGGI DI ISTRUZIONE	677,00
05/05/2016	2	MAGGIOR ACCERTAMENTO PER VIAGGI DI ISTRUZIONE	6.963,00
27/10/2016	5	DOTAZIONE ORDINARIA M.I.U.R. E.F. 2016 SETTEMBRE/DICEMBRE	2.000,00
27/10/2016	6	CONTRIBUTO GENITORI VISITA ISTRUZIONE ASSISI	4.700,00
27/10/2016	9	CONTRIBUTO GENITORI VISITA ISTRUZIONE ASSISI SALDO	4.859,00
30/11/2016	14	CONTRIBUTO FAMIGLIE NOLEGGIO AUTOBUS VIAGGIO ISTRUZIONE TORINO 13/12/2016	380,00
15/12/2016	16	M.I.U.R. A.F. 2016 SPESE ATTREZZATURE HANDICAP 2015	98,37
		Previsione definitiva	43.049,71
		Somme Pagate	29.897,92
		Somme da pagare	0,00
		Economie	13.151,79

Le somme spese sono state utilizzate per noleggio fotocopiatori plessi dipendenti e Scuola Secondaria di 1 grado, noleggio autobus e organizzazione visite e viaggi di istruzione, acquisto testi per alunni diversamente abili, registri e materiale per prove di esame, costi per connessione internet scuole dell'infanzia. Al termine dell'esercizio non sono rimaste somme da liquidare.
Le somme avanzate verranno reimpiegate nell'esercizio finanziario 2017.

Aggregato A voce 03 - SPESE DI PERSONALE

Previsione iniziale	4.799,21

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/05/2016	1	Assegnazione per progetti orientamento.D.L. 104/2013.	538,74
24/06/2016	4	CONTRIBUTO PER PROGETTO "FRUTTA NELLE SCUOLE" A.S. 15/16	1.507,50
27/10/2016	7	CONTRIBUTO TIROCINIO TFA	100,00

Previsione definitiva	6.945,45
Somme Pagate	592,76
Somme da pagare	0,00
Economie	6.352,69

Sono stati liquidati compensi per l'attività di orientamento (compresi relativi oneri a carico dello Stato) e costi per intervento di formazione al personale di segreteria per segreteria Digitale. Al termine dell'esercizio non sono rimaste somme da liquidare.
Le somme avanzate verranno reimpiegate nell'esercizio finanziario 2017.

Aggregato A voce 04 - SPESE D'INVESTIMENTO

Previsione iniziale	6.000,00

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/10/2016	5	DOTAZIONE ORDINARIA M.I.U.R. E.F. 2016 SETTEMBRE/DICEMBRE	3.000,00

Previsione definitiva	9.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	9.000,00

Le somme stanziate non sono state utilizzate e verranno riportate nell'E.F. 2017.

Aggregato A voce 05 - MANUTENZIONE EDIFICI

Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 01 - DIDATTICA DIGITALE

Previsione iniziale	12.329,41
Somme Pagate	2.720,00
Somme da pagare	0,00
Economie	9.609,41

Le somme spese sono state utilizzate per contratto di assistenza informatica, canone gestione software per registro elettronico. Al termine dell'esercizio non sono rimaste somme da liquidare.
Le somme avanzate verranno reimpiegate nell'esercizio finanziario 2017.

Aggregato P voce 02 - CENTRO SPORTIVO SCOLASTICO			
		Previsione iniziale	3.120,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/05/2016	3	ECONOMIA CONTRIBUTO GENITORI SC. SEC.I GRADO PER FESTA DELLA NEVE UTILIZZATA PER VIAGGI DI ISTRUZIONE	-677,00
		Previsione definitiva	2.443,00
		Somme Pagate	2.443,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,00
Le somme spese sono state utilizzate per organizzazione festa della neve A.S. 2015/2016. Al termine dell'esercizio non sono rimaste somme da liquidare.			

Aggregato P voce 03 - MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA			
		Previsione iniziale	9.503,17
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2016	10	CONTRIBUTO GENITORI LABORATORI PROGETTO NABUMBO	288,00
		Previsione definitiva	9.791,17
		Somme Pagate	8.575,98
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.215,19
Le somme spese sono relative alla realizzazione dei progetti per l'ampliamento dell'offerta formativa: esperti per corso di formazione di grafologia e relativi oneri, esperti per disturbi specifici dell'apprendimento e relativi oneri, esperti in ambito antropologico laboratorio "La scuola di tutti, la scuola di ognuno" e relativi oneri, acquisto materiale di consumo per laboratorio "La fantasia prende F...Orma...", compensi al personale interno e oneri relativi. Al termine dell'esercizio non sono rimaste somme da liquidare. Le somme avanzate verranno reimpiegate nell'esercizio finanziario 2017.			

Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	243,74
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	243,74
Il fondo di riserva non è stato utilizzato.	

Aggregato Z voce 01 – DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	
Previsione iniziale	35.320,49
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	35.320,49
Non è stata apportata alcuna variazione in corso d'anno.	

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
123.301,81	64.131,36	63.552,36	579,00	59.170,45

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	
Materiali	85.940,91	-11.428,13	74.512,78
Finanziarie	0,00	0,00	
Totale immobilizzazioni	85.940,91	-11.428,13	74.512,78
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	
Crediti	32.938,61	-15.707,94	17.230,67
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	
Disponibilità liquide	72.351,68	5.487,59	77.839,27
Totale disponibilità	105.290,29	-10.220,35	95.069,94
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	
TOTALE ATTIVO	191.231,20	-21.648,48	169.582,72
Passività	Situazione al 31/12	Variazioni	
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	
Residui passivi	11.248,84	-10.669,84	579,00
Totale Debiti	11.248,84	-10.669,84	579,00
Consistenza patrimoniale	179.982,36	-10.978,64	169.003,72
TOTALE PASSIVO	191.231,20	-21.648,48	169.582,72

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2016.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2016, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2016 in modo da mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2016 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2017.

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	32.938,61	0,00	32.938,61	15.707,94	17.230,67	0,00	17.230,67
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	11.248,84	0,00	11.248,84	11.248,84	0,00	579,00	579,00

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 tutte le 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	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	6.783,76	4.292,89	63,28%
02	Beni di consumo	25.920,82	4.739,53	18,28%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	70.606,52	47.835,03	67,75%
04	Altre spese	7.746,97	7.263,91	93,76%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	12.000,00	0,00	0,00%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00	0,00%
98	Fondo di riserva	243,74	0,00	0,00%
	Totale generale	**123.301,81**	**64.131,36**	

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 € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 24 del 15/03/2016 è stato regolarmente restituito con apposite reversali n. 52 del 29/12/2016 (€ 26.89) e n. 53 del 30/12/2016 (€ 273,11).

CONCLUSIONI

Il Collegio dei Docenti ha elaborato il POF sulla base delle linee tracciate dal Consiglio d'Istituto, delle esigenze degli alunni, delle risorse umane, finanziarie e strumentali a disposizione della Scuola.

I progetti di arricchimento e ampliamento dell'offerta formativa, previsti nel programma annuale, sono stati realizzati con buoni risultati educativi e didattici oltre che gestionali.

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2016, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante delle documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2016;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2016 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2016 della gestione del Programma Annuale 2016 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2016, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Biella, 14/03/2017

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Patrizia Umilio

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott. Donato GENTILE

DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Biella, 14/03/2017

In fede
Il Dirigente Scolastico
Dott. Donato GENTILE