



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO G. BERTACCHI

VIA PINDEMONTE 2

21052 BUSTO ARSIZIO (VA)

Codice Fiscale: 81014210124 Codice Meccanografico: VAIC857005

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 per l'anno 2016 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica e, completo di tutti i documenti previsti dal D.I. 44/2001, viene sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

La realizzazione delle attività e dei progetti da parte dell'Istituto ha tenuto conto dei mezzi finanziari a disposizione della scuola, che hanno rappresentato il contesto di realtà entro il quale i vari organi, collegiali ed individuali, hanno compiuto le loro scelte per rispondere, il meglio possibile, ai fabbisogni dell'utenza. Le spese effettuate sono in linea con quanto previsto nel Programma Annuale, che è stato redatto per rispondere alle esigenze dell'istituto definite in base alle priorità individuate nel Rapporto di Autovalutazione (miglioramento apprendimento lingue straniere, competenze digitali, esiti in matematica) e alla progettazione espressa nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Le caratteristiche del sistema di finanziamento hanno imposto l'obbligo, sul fronte delle entrate, di reperire risorse esterne aggiuntive, sfruttando le opportunità offerte dall'Amministrazione Comunale di Busto Arsizio (fondi per diritto allo studio) e in particolar modo, ricorrendo al contributo delle famiglie degli alunni per viaggi di istruzione, per assicurazione R.C.-infortuni e per la realizzazione dei vari progetti.

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2016 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2016 approvato dal Consiglio d'Istituto il

10/02/2016 con provvedimento n. 51 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	240.493,61	Programmazione definitiva	118.543,19	<i>Disp. fin. da programmare</i> 121.950,42
Accertamenti	85.980,27	Impegni	97.501,86	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -11.521,59
competenza	63.094,83	competenza	65.028,54	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni residui	35.046,99	Pagamenti residui	5.047,00	28.066,28
Somme rimaste da riscuotere	22.885,44	Somme rimaste da pagare	32.473,32	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -9.587,88
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	83.340,89	Residui non pagati anni precedenti	500,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	106.226,33	Totale residui passivi	32.973,32	<i>Sbilancio residui (b)</i> 73.253,01
			Saldo cassa iniziale (c)	41.672,46
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	<i>(a+b+c)</i> 142.991,75

CONTO FINANZIARIO 2016

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di amministrazione presunto	154.513,34	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	18.151,47	18.151,47	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	48.650,10	48.650,10	100,00%
Contributi da privati	19.173,73	19.173,73	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	4,97	4,97	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	240.493,61	85.980,27	
Disavanzo di competenza		11.521,59	
Totale a pareggio		97.501,86	

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	€	150.089,76
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	150.089,76

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	4.423,58
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	4.423,58

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	10.714,02
Variazioni in corso d'anno	€	6.153,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2016	10	E	6.153,67	da MIUR, assegnazione dotazione ordinaria 4/12 sett./dic. 2016 (per formazione, sicurezza, funzionamento, Educhange)

Previsione definitiva	€	16.867,69
Somme accertate	€	16.867,69
Riscosso	€	16.867,69
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa €0,00

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati €0,00

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.283,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2016	6	E	415,73	da MIUR, contributo per attività orientamento
29/06/2016	8	E	150,00	da Università Studi di Milano, contributo per tirocinio TFA
27/12/2016	13	E	600,00	da I.C. Crespi- Busto Arsizio - progetto di rete "Piccoli passi"
27/12/2016	14	E	118,05	da MIUR, spese per attrezzature handicap (P2)

Previsione definitiva € 1.283,78
 Somme accertate € 1.283,78
 Riscosso € 1.283,78
 Rimaste da riscuotere € 0,00

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

€0,00

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 18.499,96
 Variazioni in corso d'anno € 21.655,92

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/05/2016	1	E	22.000,00	da Unione Europea, assegnazione fondi per PON 2014/2020- AMBIENTI DIGITALI (codice progetto 10.8.1. A3-FESRPN-LO-2015-440)
27/12/2016	15	E	66,00	restituzione fondi per pagamento spese PON Lan Wlan P60
27/12/2016	16	E	-91,01	minor assegnazione fondi per minori impegni Progetto P60 - FESRPN LAN WLAN
27/12/2016	17	E	-319,07	minor assegnazione fondi per minori impegni Progetto P62 - FESRPN AMBIENTI DIGITALI

Previsione definitiva € 40.155,88
 Somme accertate € 40.155,88
 Riscosso € 17.270,44
 Rimaste da riscuotere € 22.885,44 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 8.494,22
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 8.494,22
 Somme accertate € 8.494,22
 Riscosso € 8.494,22
 Rimaste da riscuotere € 0,00

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati
€0,00

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 19.115,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2016	2	E	1.318,00	da Genitori degli alunni delle classi seconde Bellotti, contributi per Progetto Opera Domani P43
29/06/2016	4	E	270,00	da genitori, contributo per partecipazione figli esami DELF - P61 -
29/06/2016	5	E	15.236,70	da genitori, contributi per partecipazione attività con PIME (€ 459,00) e per visite istruzione a.s. 2015/16 (€14.777,70)
30/11/2016	9	E	400,00	da genitori, contributo per attività laboratorio archeologia - classi terze sc. primarie (P23)
30/11/2016	11	E	1.891,00	da genitori, per EIPASS (A2)

Previsione definitiva € 19.115,70
Somme accertate € 19.115,70
Riscosso € 19.115,70
Rimaste da riscuotere € 0,00

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 58,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2016	3	E	58,03	importo stornato dalla Banca cassiera per Prof.ssa Giallongo -

Previsione definitiva € 58,03
Somme accertate € 58,03
Riscosso € 58,03
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

€0,00

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 4,97

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2016	7	E	4,97	da Banca d'Italia, accreditamento interessi conto Tesoreria Unica

Previsione definitiva € 4,97
Somme accertate € 4,97
Riscosso € 4,97
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 08 – Mutui

€0,00

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
Attività	30.160,08	24.426,86	80,99%
Progetti	88.333,11	73.075,00	82,73%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	50,00	0,00	-
Totale spese	118.543,19	97.501,86	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		97.501,86	

ANALISI DELLE SPESE

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

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 17.820,70
 Variazioni in corso d'anno € 1.663,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2016	3	E	4/1	58,03	importo stornato dalla Banca cassiera per Prof.ssa Giallongo -
29/06/2016	7	E	7/1	4,97	da Banca d'Italia, accreditamento interessi conto Tesoreria Unica
30/11/2016	10	E	2/3	1.600,00	da MIUR, assegnazione dotazione ordinaria 4/12 sett./dic. 2016 (per formazione, sicurezza, funzionamento, Educhange)
27/12/2016	18	E	1/5	685,01	storni interni ai progetti e attività P.A. 2016
27/12/2016	18	E	1/6	1.450,00	storni interni ai progetti e attività P.A. 2016
27/12/2016	18	E	1/11	698,15	storni interni ai progetti e attività P.A. 2016
27/12/2016	18	E	2/1	74,48	storni interni ai progetti e attività P.A. 2016
27/12/2016	18	E	2/3	1.141,07	storni interni ai progetti e attività P.A. 2016
27/12/2016	18	E	3/2	-3.759,99	storni interni ai progetti e attività P.A. 2016
27/12/2016	18	E	3/12	691,25	storni interni ai progetti e attività P.A. 2016
27/12/2016	18	E	6/3	-1.000,00	storni interni ai progetti e attività P.A. 2016
27/12/2016	18	E	7/1	20,03	storni interni ai progetti e attività P.A. 2016

Previsione definitiva € 19.483,70
 Somme impegnate € 16.534,71
 Pagato € 13.914,21
 Rimasto da pagare € 2.620,50 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 19.483,70
 Residua disponibilità finanzia € **2.948,99**

--

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 6.868,06

Variazioni in corso d'anno € 2.456,73

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2016	6	E	3/7	415,73	da MIUR, contributo per attività orientamento
29/06/2016	8	E	3/7	150,00	da Università Studi di Milano, contributo per tirocinio TFA
30/11/2016	11	E	4/1	1.891,00	da genitori, per EIPASS (A2)

Previsione definitiva € 9.324,79

Somme impegnate € 6.540,56

Pagato € 6.540,56

Rimasto da pagare € 0,00

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 9.324,79

Residua disponibilità finanz € **2.784,23**

--

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale € 1.351,59

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/12/2016	18	E	1/1	395,79	storni interni ai progetti e attività P.A. 2016
27/12/2016	18	E	1/11	-395,79	storni interni ai progetti e attività P.A. 2016

Previsione definitiva € 1.351,59

Somme impegnate € 1.351,59

Pagato € 1.351,59

Rimasto da pagare € 0,00

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 1.351,59

Residua disponibilità finanz € **0,00**

Attività - A04 - Spese d'investimento

€0,00

Attività - A05 - Manutenzione edifici

€0,00

Progetti - P02 - Progetto integrazione alunni disabili

Progetto integrazione alunni disabili

Previsione iniziale € 2.589,76

Variazioni in corso d'anno € 118,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/12/2016	14	E	4/1	118,05	da MIUR, spese per attrezzature handicap (P2)

Previsione definitiva € 2.707,81

Somme impegnate € 489,69

Pagato € 489,69

Rimasto da pagare € 0,00

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 2.707,81

Residua disponibilità finanz € **2.218,12**

--

Progetti - P08 - Progetto prevenzione disagio

Progetto prevenzione disagio

Previsione iniziale € 2.958,91
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.958,91
 Somme impegnate € 2.800,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 2.800,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.958,91
 Residua disponibilità finanz € **158,91**

Annotazioni:

Progetti - P13 - Progetto Avviamento allo sport

Progetto Avviamento allo sport

Previsione iniziale € 1.248,29
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 1.248,29
 Somme impegnate € 554,14
 Pagato € 554,14
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.248,29
 Residua disponibilità finanz € **694,15**

Annotazioni:

Progetti - P20 - Progetto aggiornamento

Progetto aggiornamento

Previsione iniziale € 2.075,15
 Variazioni in corso d'anno € 4.100,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2016	10	E	3/5	3.000,00	da MIUR, assegnazione dotazione ordinaria 4/12 sett./dic. 2016 (per formazione, sicurezza, funzionamento, Educhange)
30/11/2016	10	E	4/2	500,00	da MIUR, assegnazione dotazione ordinaria 4/12 sett./dic. 2016 (per formazione, sicurezza, funzionamento, Educhange)
27/12/2016	13	E	3/5	600,00	da I.C. Crespi- Busto Arsizio - progetto di rete "Piccoli passi"

Previsione definitiva € 6.175,15
 Somme impegnate € 5.072,00
 Pagato € 2.072,00
 Rimasto da pagare € 3.000,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.175,15
 Residua disponibilità finanz € **1.103,15**

Annotazioni:

Progetti - P23 - Progetto visite istruzione

Progetto visite istruzione

Previsione iniziale € 586,68

Variazioni in corso d'anno € 15.636,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2016	5	E	3/13	15.236,70	da genitori, contributi per partecipazione attività con PIME (€ 459,00) e per visite istruzione a.s. 2015/16 (€14.777,70)
30/11/2016	9	E	3/2	400,00	da genitori, contributo per attività laboratorio archeologia - classi terze sc. primarie (P23)

Previsione definitiva € 16.223,38
 Somme impegnate € 13.532,75
 Pagato € 13.074,75
 Rimasto da pagare € 458,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 16.223,38
 Residua disponibilità finanz € **2.690,63**

Progetti - P28 - Progetto processo immigratorio

Progetto processo immigratorio

Previsione iniziale € 194,45
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 194,45
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 194,45
 Residua disponibilità finanz € **194,45**

Progetti - P31 - Progetto giornalino prim.

Progetto giornalino prim.

Previsione iniziale € 325,45
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 325,45
 Somme impegnate € 322,69
 Pagato € 322,69
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 325,45
 Residua disponibilità finanz € **2,76**

Progetti - P32 - Progetto aule multimediali prim.

Progetto aule multimediali prim.

Previsione iniziale € 4.767,57
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/12/2016	18	E	2/1	120,98	storni interni ai progetti e attività P.A. 2016
27/12/2016	18	E	2/3	1.287,25	storni interni ai progetti e attività P.A. 2016
27/12/2016	18	E	6/3	-1.408,23	storni interni ai progetti e attività P.A. 2016

Previsione definitiva	€	4.767,57
Somme impegnate	€	4.333,93
Pagato	€	4.333,93
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.767,57
Residua disponibilità finanz	€	433,64

--

Progetti - P34 - Progetto Sicurezza D.Lvo 81/2008

Progetto Sicurezza D.Lvo 81/2008

Previsione iniziale	€	4.028,50
Variazioni in corso d'anno	€	870,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2016	10	E	4/1	870,67	da MIUR, assegnazione dotazione ordinaria 4/12 sett./dic. 2016 (per formazione, sicurezza, funzionamento, Educhange)

Previsione definitiva	€	4.899,17
Somme impegnate	€	1.899,20
Pagato	€	168,31
Rimasto da pagare	€	1.730,89
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.899,17
Residua disponibilità finanz	€	2.999,97

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)

--

Progetti - P38 - Progetto giornalino sec.

Progetto giornalino sec.

Previsione iniziale	€	182,95
Variazioni in corso d'anno	€	-182,95

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2016	12	E	2/1	-182,95	STORNO da Progetto P38 (Giornalino sc. sec.) a P59 (Progetto musicale)

Previsione definitiva	€	0,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	0,00

Progetti - P39 - Aule multimediali sec.

Aule multimediali sec.

Previsione iniziale	€	2.332,29
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	2.332,29
Somme impegnate	€	1.004,84
Pagato	€	1.004,84
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.332,29
Residua disponibilità finanziarie	€	1.327,45

--

Progetti - P43 - Progetto Opera domani sec.

Progetto Opera domani sec.

Previsione iniziale	€	157,49
Variazioni in corso d'anno	€	1.318,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2016	2	E	3/13	1.318,00	da Genitori degli alunni delle classi seconde Bellotti, contributi per Progetto Opera Domani P43

Previsione definitiva	€	1.475,49
Somme impegnate	€	1.360,01
Pagato	€	1.360,01
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.475,49
Residua disponibilità finanziarie	€	115,48

--

Progetti - P46 - Progetto Trinity - KET

Progetto Trinity - KET

Previsione iniziale	€	416,62
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/12/2016	18	E	2/2	74,05	storni interni ai progetti e attività P.A. 2016
27/12/2016	18	E	2/3	-74,05	storni interni ai progetti e attività P.A. 2016

Previsione definitiva	€	416,62
Somme impegnate	€	191,17
Pagato	€	191,17
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	416,62
Residua disponibilità finanziarie	€	225,45

--

Progetti - P53 - Progetto Frutta nelle scuole

Progetto Frutta nelle scuole

Previsione iniziale	€	2.140,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	2.140,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.140,00
 Residua disponibilità finanz € **2.140,00**

--

Progetti - P56 - Progetto Educhange

Progetto Educhange

Previsione iniziale € 300,00
 Variazioni in corso d'anno € 183,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2016	10	E	3/2	183,00	da MIUR, assegnazione dotazione ordinaria 4/12 sett./dic. 2016 (per formazione, sicurezza, funzionamento, Educhange)

Previsione definitiva € 483,00
 Somme impegnate € 366,00
 Pagato € 183,00
 Rimasto da pagare € 183,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 483,00
 Residua disponibilità finanz € **117,00**

--

Progetti - P57 - Progetto Educazione alla teatralità

Progetto Educazione alla teatralità

Previsione iniziale € 300,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/12/2016	18	E	2/1	173,30	storni interni ai progetti e attività P.A. 2016
27/12/2016	18	E	3/2	-173,30	storni interni ai progetti e attività P.A. 2016

Previsione definitiva € 300,00
 Somme impegnate € 173,30
 Pagato € 173,30
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 300,00
 Residua disponibilità finanz € **126,70**

--

Progetti - P58 - Internazionalizzazione e CLIL

Internazionalizzazione e CLIL

Previsione iniziale € 550,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 550,00
 Somme impegnate € 129,00
 Pagato € 129,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 550,00
 Residua disponibilità finanz € **421,00**

--

Progetti - P59 - Progetto Musicale

Progetto Musicale

Previsione iniziale € 376,70
Variazioni in corso d'anno € 182,95

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2016	12	E	4/1	182,95	STORNO da Progetto P38 (Giornalino sc. sec.) a P59 (Progetto musicale)

Previsione definitiva € 559,65
Somme impegnate € 420,40
Pagato € 420,40
Rimasto da pagare € 0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 559,65
Residua disponibilità finanz € **139,25**

Progetti - P60 - P.O.N. - LAN/WLAN

P.O.N. - LAN/WLAN

Previsione iniziale € 18.499,96
Variazioni in corso d'anno € -25,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/12/2016	15	E	3/5	66,00	restituzione fondi per pagamento spese PON Lan Wlan P60
27/12/2016	16	E	1/6	275,50	minor assegnazione fondi per minori impegni Progetto P60 - FESRPON LAN WLAN
27/12/2016	16	E	1/10	170,51	minor assegnazione fondi per minori impegni Progetto P60 - FESRPON LAN WLAN
27/12/2016	16	E	1/11	104,58	minor assegnazione fondi per minori impegni Progetto P60 - FESRPON LAN WLAN
27/12/2016	16	E	2/3	-6.894,72	minor assegnazione fondi per minori impegni Progetto P60 - FESRPON LAN WLAN
27/12/2016	16	E	3/2	-569,00	minor assegnazione fondi per minori impegni Progetto P60 - FESRPON LAN WLAN
27/12/2016	16	E	3/4	-82,08	minor assegnazione fondi per minori impegni Progetto P60 - FESRPON LAN WLAN
27/12/2016	16	E	3/5	366,00	minor assegnazione fondi per minori impegni Progetto P60 - FESRPON LAN WLAN
27/12/2016	16	E	6/3	6.538,20	minor assegnazione fondi per minori impegni Progetto P60 - FESRPON LAN WLAN

Previsione definitiva € 18.474,95
Somme impegnate € 18.474,95
Pagato € 18.474,95
Rimasto da pagare € 0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 18.474,95
Residua disponibilità finanz € **0,00**

Progetti - P61 - DELF

DELF

Previsione iniziale € 150,00
Variazioni in corso d'anno € 270,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2016	4	E	4/1	270,00	da genitori, contributo per partecipazione figli esami DELF - P61 -

Previsione definitiva	€	420,00
Somme impegnate	€	270,00
Pagato	€	270,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	420,00
Residua disponibilità finanz	€	150,00

--

Progetti - P62 - PON - AMBIENTI DIGITALI

PON - AMBIENTI DIGITALI

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	21.680,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/05/2016	1	E	1/10	220,00	da Unione Europea, assegnazione fondi per PON 2014/2020- AMBIENTI DIGITALI (codice progetto 10.8.1. A3-FESRPON-LO-2015-440)
26/05/2016	1	E	2/3	4.564,00	da Unione Europea, assegnazione fondi per PON 2014/2020- AMBIENTI DIGITALI (codice progetto 10.8.1. A3-FESRPON-LO-2015-440)
26/05/2016	1	E	3/2	880,00	da Unione Europea, assegnazione fondi per PON 2014/2020- AMBIENTI DIGITALI (codice progetto 10.8.1. A3-FESRPON-LO-2015-440)
26/05/2016	1	E	3/4	440,00	da Unione Europea, assegnazione fondi per PON 2014/2020- AMBIENTI DIGITALI (codice progetto 10.8.1. A3-FESRPON-LO-2015-440)
26/05/2016	1	E	3/5	440,00	da Unione Europea, assegnazione fondi per PON 2014/2020- AMBIENTI DIGITALI (codice progetto 10.8.1. A3-FESRPON-LO-2015-440)
26/05/2016	1	E	6/3	15.456,00	da Unione Europea, assegnazione fondi per PON 2014/2020- AMBIENTI DIGITALI (codice progetto 10.8.1. A3-FESRPON-LO-2015-440)
27/12/2016	17	E	1/6	130,50	minor assegnazione fondi per minori impegni Progetto P62 - FESRPON AMBIENTI DIGITALI
27/12/2016	17	E	1/10	-17,25	minor assegnazione fondi per minori impegni Progetto P62 - FESRPON AMBIENTI DIGITALI
27/12/2016	17	E	1/11	59,90	minor assegnazione fondi per minori impegni Progetto P62 - FESRPON AMBIENTI DIGITALI
27/12/2016	17	E	2/3	-2.475,36	minor assegnazione fondi per minori impegni Progetto P62 - FESRPON AMBIENTI DIGITALI
27/12/2016	17	E	3/2	-880,00	minor assegnazione fondi per minori impegni Progetto P62 - FESRPON AMBIENTI DIGITALI
27/12/2016	17	E	3/4	-287,50	minor assegnazione fondi per minori impegni Progetto P62 - FESRPON AMBIENTI DIGITALI
27/12/2016	17	E	3/5	-440,00	minor assegnazione fondi per minori impegni Progetto P62 - FESRPON AMBIENTI DIGITALI
27/12/2016	17	E	6/3	3.590,64	minor assegnazione fondi per minori impegni Progetto P62 - FESRPON AMBIENTI DIGITALI

Previsione definitiva	€	21.680,93
Somme impegnate	€	21.680,93
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	21.680,93 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	21.680,93
Residua disponibilità finanz	€	0,00

--

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		41.672,46
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	63.094,83	
b) in conto residui	€	35.046,99	
		Totale	€ 98.141,82
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	65.028,54	
d) in conto residui	€	5.047,00	
		Totale	€ 70.075,54
Fondo di cassa a fine esercizio	€		69.738,74
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	106.226,33	
- Residui passivi	€	32.973,32	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		142.991,75

Dall'estratto del conto corrente postale intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2016 di €60,38 .

Pertanto, la disponibilità dei depositi è: bancari € 69.738,74 + postali € 60,38= € 69.799,12=.
(tale importo verrà riportato nel prospetto dell'attivo del conto del patrimonio - Mod. K).

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2014 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di Tesoreria Unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	118.387,88	0,00	118.387,88	35.046,99	83.340,89	22.885,44	106.226,33
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	5.547,00	0,00	5.547,00	5.047,00	500,00	32.473,32	32.973,32

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

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	7.489,00	12.041,07	19.530,07
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	7.489,00	12.041,07	19.530,07
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	118.387,88	-12.161,55	106.226,33
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	41.707,41	28.091,71	69.799,12
Totale disponibilità	160.095,29	15.930,16	176.025,45
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	167.584,29	27.971,23	195.555,52
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	5.547,00	27.426,32	32.973,32
Totale Debiti	5.547,00	27.426,32	32.973,32
Consistenza patrimoniale	162.037,29	544,91	162.582,20
TOTALE PASSIVO	167.584,29	27.971,23	195.555,52

Note relative alla situazione patrimoniale:

i dati del patrimonio si riferiscono a:

beni inventariati

residui attivi e passivi risultanti dal Mod. L

saldo del c/c bancario (€ 69.738,74) e c/c postale (€ 60,38) per un totale di € 69.799,12.

Come da disposizioni ricevute con la comunicazione MIUR n. 2233 del 02/04/2012, si è proceduto alla rivalutazione dei valori (per **ammortamento**) dei beni mobili appartenenti a questa istituzione scolastica con riferimento alla situazione esistente al 31 dicembre 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 precisa, come indicato nella circolare ministeriale, che il valore dei beni mobili inseriti in inventario nel secondo semestre 2016 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2017.

A fine esercizio la consistenza della situazione relativa ai beni inventariati ammonta a €19.530,07

Essa è ora costituita da:

I 1 – Beni mobili: € 19.497,42

I 4 – Libri e materiale bibliografico: € 32,65

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	5.128,49	5,26%
02	Beni di consumo	20.848,29	21,38%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	32.953,72	33,80%
04	Altre spese	4.665,86	4,79%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	33.580,50	34,44%
07	Oneri finanziari	325,00	0,33%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	97.501,86	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 € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 12/01/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 25 del 27/12/2016.

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.

Il Direttore dei servizi
Generali ed Amministrativi
(Carmen Arbini)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof.ssa LAURA CERESA)



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO G. BERTACCHI

VIA PINDEMONTI 2

21052 BUSTO ARSIZIO (VA)

Codice Fiscale: 81014210124 Codice Meccanografico: VAIC857005

Dichiarazione allegata al Conto Consuntivo E.F. 2016

I sottoscritti Prof.ssa Laura Ceresa, in qualità di Dirigente Scolastico dell'Istituto Comprensivo "Bertacchi" e Carmen Arbini, in qualità di Direttore dei Servizi Generali Amministrativi,

dichiarano

che per l'esercizio finanziario 2016 non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Il Direttore dei servizi
Generali ed amministrativi
(Carmen Arbini)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof.ssa LAURA CERESA)



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO G. BERTACCHI

VIA PINDEMONTE 2

21052 BUSTO ARSIZIO (VA)

Codice Fiscale: 81014210124 Codice Meccanografico: VAIC857005

Dichiarazione allegata al Conto Consuntivo E.F. 2016

In riferimento alla normativa vigente, si attesta quanto segue:

1. L'Istituto Comprensivo Bertacchi di Busto Arsizio ha effettuato l'accreditamento sul Portale Certificazione Crediti ai sensi dell'art.7 – D.L. 35/2013;
2. è stata effettuata la ricognizione annuale dei debiti (dichiarazione negativa), come stabilito dall'art. 7 – D.L. 35/13;
3. a questo istituto non è pervenuta alcuna richiesta di certificazione dei crediti scaduti da parte dei fornitori;
4. tutte le fatture pervenute nel 2016, in regola con la normativa sul Durc, sulla tracciabilità dei flussi, sono state liquidate ai rispettivi creditori;
5. l'indice di tempestività dei pagamenti di questo istituto, calcolato in base alla Circolare n. 3 del 14/01/2015 prot. n. 3565, per l' A.F. 2016 è il seguente:
 - primo trimestre: -4,45
 - secondo trimestre: 1,01
 - terzo trimestre: -9,98
 - quarto trimestre: 46,11
 - INDICE ANNUO: 19,11

Il Direttore dei servizi
Generali ed amministrativi
(Carmen Arbini)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(Prof.ssa LAURA CERESA)