



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO GIOVANNI XXIII - VEDANO AL LAMBRO

VIA ITALIA 15
20854 VEDANO AL LAMBRO (MB)
Codice Fiscale: 85017850158 Codice Meccanografico: MIIC81200N

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2016

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

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2016 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2016 approvato dal Consiglio d'Istituto il 10/02/2016 con provvedimento n. 46 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	214.008,28	Programmazione definitiva	190.008,28	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	109.694,92	Impegni	95.505,55	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 14.189,37
competenza	109.694,92	competenza	68.230,89	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	291,83	Pagamenti	5.891,01	35.864,85
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	27.274,66	- 27.274,66
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	0,00	Totale residui passivi	0,00	<i>Sbilancio residui (b)</i> -27.274,66
			Saldo cassa iniziale (c)	107.912,54
				<i>(a+b+c)</i> 116.512,73

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

116.512,73

CONTO FINANZIARIO 2016

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	104.313,36	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	16.681,93	16.681,93	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	44.732,76	44.732,76	100,00%
Contributi da privati	48.270,34	48.270,34	100,00%
Altre entrate	9,89	9,89	100,00%
Totale entrate	186.422,87	109.694,92	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		109.694,92	

(*) 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 € 24.291,83
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 24.291,83

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 80.021,53
 Veriazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 80.021,53

Radiazione Prot. n. 2528/C/4 del 19.12.2016 delibera C.d.I n.64 del 14.12.2016 € 2.000,00

Anno	Aggregato	Voce	Debitore	Importo	Motivazione
2014	2	4	MIUR	2.000,00	Nota MIUR Prot. n.18768 del 4.12.2015

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 9.917,06
 Variazioni in corso d'anno € 5.571,00

Data	Importo	Descrizione
14/12/2016	5.571,00	Nota MIUR 14207 del 30.9.16 Funzionamento Amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2016

Previsione definitiva € 15.488,06
 Somme accertate € 15.488,06
 Riscosso € 15.488,06

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.193,87

Data	Importo	Descrizione
14/06/2016	750,00	Mosè Bianchi - Finanziamento per l'innovazione tecnologica
14/06/2016	296,31	MIUR – Spese di personale per percorsi di orientamento
	147,56	Attrezzature handicap

Previsione definitiva € 1.193,87

Somme accertate € 1.193,87

Riscosso € 1.193,87

Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 15.400,00

Variazioni in corso d'anno € 29.182,76

Data	Importo	Descrizione
14/12/2016	29.182,76	Diritto allo studio, Funzioni miste e progetto motoria e psicomotricità a.s.2016/17

Previsione definitiva € 44.582,76

Somme accertate € 44.582,76

Riscosso € 44.582,76

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre Istituzioni

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 150,00

Data	Importo	Descrizione
14/12/2016	150,00	A.V.I.S. contributo di partecipazione festa scuola primaria del 28.5.16

Previsione definitiva € 150,00

Somme accertate € 150,00

Riscosso € 150,00

Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 8.000,00

Variazioni in corso d'anno € 37.066,30

Data	Importo	Descrizione
14/06/2016	1.345,70	Laboratori cucina molecolare- e iscrizione KET
14/06/2016	1.848,20	Versamenti genitori integrazione per uscite didattiche 2016
14/12/2016	512,40	Contributo Comitato genitori per noleggio fotocopiatrice
14/12/2016	32.703,00	assicurazione R.C.T. e contributo volontario 2015/16
14/12/2016	605,00	Uscita didattica Milano 24.11.15
	52,00	Entrate dei genitori dopo il 14/12/2016

Previsione definitiva € 45.066,30

Somme accertate € 45.066,30

Riscosso € 45.066,30

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 3.204,04

Data	Importo	Descrizione
14/12/2016	600,00	Contributo dell'Istituto Cassiere BCC di Triuggio e Valle del Lambro
14/12/2016	1.964,04	Contributo per la Didattica da Micron Foundation
14/12/2016	640,00	personale docente e ata: versamento assicurazione RCT

Previsione definitiva € 3.204,04

Somme accertate € 3.204,04

Riscosso € 3.204,04

Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 9,89

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	Importo	Descrizione
------	---------	-------------

Previsione definitiva € 9,89

Somme accertate € 9,89

Riscosso € 9,89

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)
Attività	94.137,91	38.342,75
Progetti	95.420,37	57.162,80
Gestioni economiche	0,00	0,00
Fondo di riserva	450,00	0,00
Totale spese	190.008,28	95.505,55
Avanzo di competenza		14.189,37
Totale a pareggio		109.694,92

ANALISI DELLE SPESE

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 30.608,32

Variazioni in corso d'anno € 19.703,76

Data	Importo	Descrizione
14/12/2016	5.571,00	Nota MIUR 14207 del 30.9.16 Funzionamento Amministrativo e didattico settembre-dicembre 2016
14/12/2016	8.290,00	Contributo genitori per assicurazione, miglioramento offerta formativa, sussidi didattici
14/12/2016	640,00	Personale docente e ATA d'Istituto: Assicurazione RCT
14/12/2016	5.202,76	Amm. Comunale: Diritto allo Studio 2015/16

Previsione definitiva € 50.312,08

Somme impegnate € 25.903,58

Pagato € 19.733,18

Rimasto da pagare € 6.170,40

Residua disponibilità finanziarie € **24.408,50**

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Acquisto del materiale di pulizia e di materiale di facile consumo per l'igiene dei bagni

Acquisto materiale sanitario e cassette per contenere farmaci salvavita
 Acquisto materiale di facile consumo per l'ufficio di segreteria: cancelleria, toner, carta per fotocopie registri diversi ecc.
 Acquisto rinnovo riviste per il funzionamento amministrativo
 Spese di funzionamento manutenzione delle macchine dell'ufficio di segreteria e dei laboratori, canone ADSL, telefonia, sito
 Spese postali e bancarie
 Diario scolastico 2015/16
 Rinnovo delle Polizze Assicurative destinate agli alunni e al personale l'a.s. 2015/16
 Rimborsi spese Revisori dei Conti
 Adesione Rete Ali
 Reintegro minute spese

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 18.768,67
 Variazioni in corso d'anno € 11.787,00

Data	Importo	Descrizione
14/12/2016	150,00	A.V.I.S. contributo di partecipazione festa scuola primaria del 28.5.16
14/12/2016	512,40	Contributo Comitato genitori per noleggio fotocopiatrice
14/12/2016	600,00	Contributo dell'Istituto Cassiere BCC di Triuggio e Valle del Lambro
14/12/2016	1.964,04	Contributo per la Didattica da Micron Foundation
14/12/2016	8.413,00	Contributo genitori per spese sussidi didattici
	147,56	Finanziamento MIUR per attrezzature H

Previsione definitiva € 30.555,67
 Somme impegnate € 8.900,58
 Pagato € 8.876,32
 Rimasto da pagare € 24,26 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 21.655,09

Annotazioni:
 Sussidi e materiali didattici
 Materiale tecnico specialistico per il funzionamento didattico delle classi - Reintegro minute spese

Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale € 3.538,59
 Variazioni in corso d'anno € 3.488,14

Data	Importo	Descrizione
14/06/2016	296,31	Finanziamento MIUR per percorsi di orientamento
14/06/2016	291,83	Finanziamento MIUR per percorsi di orientamento
14/12/2016	2.900,00	Finanziamento del Comune per funzioni miste 2016/17

Previsione definitiva € 7.026,73
 Somme impegnate € 3.538,59
 Pagato € 3.538,59
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 3.488,14

Annotazioni:
 Funzioni miste – Ritenute e oneri sui compensi

Attività - A04 - Spese di investimento

Previsione iniziale € 6.243,43
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	Importo	Descrizione
------	---------	-------------

Previsione definitiva € 6.243,43
 Somme impegnate € 0,00
 Residua disponibilità finanz € 6.243,43

Annotazioni:
 Lavagne interattive multimediali – personal computer – materiali per laboratori musica/informatica/palestre

Progetti – P01 – Formazione docenti - genitori

Previsione iniziale € 9.202,00

Variazioni in corso d'anno € 750,00

Data	Importo	Descrizione
14/06/2016	750,00	Finanziamento MIUR per l'innovazione tecnologica

Previsione definitiva € 9.952,00

Somme impegnate € 2.649,84

Pagato € 2.649,84

Rimasto da pagare € 0,00

Residua disponibilità finanz € **7.302,16**

Annotazioni:
Formazione docenti su inclusività-curricolo verticale, formazione docenti e ATA sicurezza

Progetti – P02 – Uscite didattiche – Visite d'Istruzione

Previsione iniziale € 11.049,08

Variazioni in corso d'anno € 2.505,20

Data	Importo	Descrizione
14/06/2016	1.848,20	Integrazione contributo genitori per uscite didattiche 2016
14/12/2016	605,00	Integrazione contributo genitori per uscite didattiche 2016
	52,00	Integrazione contributo genitori per uscite didattiche 2016

Previsione definitiva € 13.554,28

Somme impegnate € 11.279,46

Pagato € 11.279,46

Rimasto da pagare € 0,00

Residua disponibilità finanz € **2.274,82**

Annotazioni:
Spese di trasporto alunni – guide didattiche – Progetto Domene

Progetti – P03 – Scuola sicura

Previsione iniziale € 5.356,29

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	Importo	Descrizione
------	---------	-------------

Previsione definitiva € 5.356,29

Somme impegnate € 1.257,00

Pagato € 1.257,00

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

Residua disponibilità finanz € **4.099,29**

Annotazioni: Contratto con Responsabile servizio prevenzione e protezione

Progetti – P04 - Arricchimento offerta formativa

Previsione iniziale € 28.132,10
 Variazioni in corso d'anno € 38.425,70

Data	Importo	Descrizione
14/06/2016	1.345,70	Genitori contributo per cucina molecolare-astrofili-iscrizione KET
14/12/2016	16.000,00	Note MIUR 3262 e 3271 del 25.2.15 per acquisto libri per progetti conoscenza sbocchi occupazionali
14/12/2016	21.080,00	Contributo volontario genitori per Assicurazione spese didattiche ed ampliamento offerta formativa a.s. 2015/16

Previsione definitiva € 66.557,80
 Somme impegnate € 41.976,50
 Pagato € 20.896,50
 Rimasto da pagare € 21.080,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **24.581,30**

Annotazioni:

Incontro con gli astrofili di Villasanta - Esame KET- potenziamento lingua Inglese - laboratorio di chimica degli alimenti - animazione corporea - musica movimento e magia- archeologia - Educazione affettiva, emotiva, relazionale, sessuale.
 Ritenute e oneri del sostituto d'imposta

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	107.912,54
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	109.994,92	
b) in conto residui	€	291,83	
		Totale	€ 110.286,75
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	68.530,89	
d) in conto residui	€	5.891,01	
		Totale	€ 74.421,90
Fondo di cassa a fine esercizio		€	143.777,39
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	0,00	
- Residui passivi	€	27.274,66	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	116.502,73
Note relative alla situazione amministrativa:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1/2016	Variazioni	Situazione al 31/12/2016
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	34.863,72	-1.828,35	33.035,37
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	34.863,72	-1.828,35	33.035,37
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	2.291,83	-2.291,83	0,00
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	107.912,54	35.864,85	143.777,39
Totale disponibilità	110.204,37	33.573,02	143.777,39
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	145.068,09	31.744,67	176.812,76
Passività	Situazione all'1/1/2016	Variazioni	Situazione al 31/12/2016
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	5.891,01	21.383,65	27.274,66
Totale Debiti	5.891,01	21.383,65	27.274,66
Consistenza patrimoniale	139.177,08	10.361,02	149.538,10
TOTALE PASSIVO	145.068,09	31.744,67	176.812,76
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	2.291,83	2.000,00	291,83	291,83	0,00	0,00	0,00
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	5.891,01	0,00	5.891,01	5.891,01	0,00	27.274,66	27.274,66

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 le spese dell'Istituto dal punto di vista economico

Tipo	Descrizione	Somme impegnate
01	Personale	3.171,80
02	Beni di consumo	16.847,44
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	65.545,14
04	Altre spese	9.367,17
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00
06	Beni d'investimento	574,00
07	Oneri finanziari	0,00
08	Rimborsi e poste correttive	0,00
	Totale generale	95.505,55

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. 14 del 15/02/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 52 del 13/12/2016.

Vedano al Lambro 15.03.2017

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Prof.ssa Laura ROMANELLA