



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "A. CAFFARO"

Via Bollea. 3 - 10060 Bricherasio (TO)
Tel. 0121/59168 - Fax 0121/349717
E-mail: TOIC84200D@istruzione.it
C.F. 94544620019 - C.M. TO IC 84200D

RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO - ANNO 2016

DIRIGENTE SCOLASTICO: Prof. Roberto BECCARIA

DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI: Vilma BRUNO

PREMESSA

Il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2016 è stato elaborato conformemente a quanto disposto dal Decreto 44 del 1 febbraio 2001 e successive integrazioni e comunicazioni ministeriali, completo di tutti gli allegati prescritti è sottoposto all'esame del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Di seguito è stato illustrato in modo analitico l'andamento della gestione dell'Istituto e sono stati messi in evidenza i risultati raggiunti per ciascun Attività e ciascun Progetto in funzione agli obiettivi prefissati dal Consiglio di Istituto.

Le poste iniziali indicate nel Modello H "Conto Consuntivo", sono quelle segnalate nel Programma Annuale 2016 approvato dal Consiglio di Istituto in data 11 Febbraio 2016.

Le delibere, a variazione di predette previsioni, sono state regolarmente approvate e ratificate dal Consiglio di Istituto nelle sedute del 15/6/2016 e del 30/11/2016.

Le **ENTRATE** dell'esercizio sono state accertate per un importo pari a € 106.556,28 di cui

Riscosse	€	82.411,14
Da riscuotere	€	24.145,14
Totale entrate accertate	€	106.556,28

così come analiticamente indicato nell'allegato modello L "Residui Attivi e Passivi" dell'esercizio finanziario 2016, in ordine di aggregato/voce.

Le **SPESE** dell'esercizio sono state impegnate per un importo pari a € 98.557,70 di cui

Pagate	€	73.173,64
Da pagare	€	25.384,06
Totale spese impegnate	€	98.557,70

Il programma annuale 2016 è stato predisposto secondo le disposizioni del DM 44/2001 e del DM 21/2007. La dotazione ammontava a **euro 10.444,62** corrispondente agli 8/12 del finanziamento per le spese di funzionamento e successivamente integrato dall'importo di € 6.642,67 per i 4/12.

Sono inoltre stati assegnati altri finanziamenti:

Finanziamento per progetti su Orientamento: € 272,74

Finanziamento per acquisto sussidi per handicap: € 88,54

Nell'anno 2016 non è più stato assegnato il finanziamento per le supplenze brevi, che vengono pagate tramite il Cedolino Unico.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per quanto riguarda le **ENTRATE** si evidenzia che:

FINANZIAMENTO DELLO STATO

02/01 - AVANZO NON VINCOLATO

La programmazione finale di € 4.925,70 per l'avanzo non vincolato a fine esercizio ammonta a € 4.925,70

02/01 - AVANZO VINCOLATO

La programmazione finale di € 39.713,28 per l'avanzo vincolato a fine esercizio ammonta a € 39.713,28.

02/01 - DOTAZIONE ORDINARIA

In sede di P.A. sono stati previsti € 10.444,62; in questa voce sono raggruppati i contributi a carico dello Stato per:

❖ Funzionamento amministrativo e didattico	€	10.158,39
❖ Progetti	€	286,23

Si sono avuti, rispetto alla situazione iniziale, incrementi per € 6.642,67 con una programmazione definitiva di € 17.087,29. Le somme rimosse ammontano a € 17.087,29.

Gli incrementi sono stati rilevati con le seguenti variazioni di bilancio:

Data	N.ro var.ne	Voce		Importo
4/10/16	10	Dotazione ordinaria	€	6.642,67

			Totale entrate		6.642,67
AGGR	N.ro var.ne	Voce			Importo
A01	10	Integrazione amministrativo generale	€		3.500,00
A02	10	Funzionamento didattico generale	€		3.000,00
P02	10	Educazione alla salute-agio	€		42,67
P10	10	Disagio e integrazione	€		100,00
			Totale voci in uscita	€	6.642,67

02/04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI

Non era stata prevista alcuna somma e nel corso dell'anno si è registrato un maggiore accertamento per € 361,28 con una programmazione definitiva di € 361,28 . Le somme accertate e riscosse ammontano a € 361,28.

L'incremento è stato rilevato con la seguente variazione di bilancio:

Data	N.ro var.ne	Voce		Importo
23/05/2016	4	Contributo straord. Per Orientamento	€	272,74
21/12/2016	17	Contributo straord. Per sussidi H	€	88,54
			Totale entrata	€ 361,28
AGGR	N.ro var.ne	Voce		Importo
A02	4	Contributo straord. Per Orientamento	€	272,74
P10	17	Disagio ed Integrazione	€	88,54
			Totale voci in uscita	€ 361,28

03/04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI (Regione)

Non era stata prevista alcuna somma e nel corso dell'esercizio finanziario si è avuto un incremento di € 229,10 interamente riscosso.

Sono state pertanto registrate le seguenti variazioni di bilancio:

Data	N.ro var.ne	Voce		Importo
11/08/2016	8	Contributo per visite Palazzo Lascaris	€	100,00
29/12/2016	22	Contributo per visite Palazzo Lascaris	€	129,10
			Totale entrata	€ 229,10
AGGR	N.ro var.ne	Voce		Importo
P03	8	Viaggi istruzione	€	100,00
P03	22	Viaggi istruzione	€	129,10
			Totale voci in uscita	€ 229,10

04/01 - UNIONE EUROPEA

Non era stata prevista alcuna cifra; in seguito alla presentazione della candidatura dell'IC Caffaro per il Progetto PON-FESR - Ambienti Digitali è stato assegnato un finanziamento di 22.000,00 per l'acquisto di attrezzature informatiche. E' stata pertanto registrata una variazione di bilancio di 22.000,00, in seguito modificata per la definizione dell'importo effettivo della spesa.

Le somme accertate corrispondono ad € 21.775,14, interamente da riscuotere.

Data	N.ro var.ne	Voce		Importo
30/05/2016	5	Finanziamento PON-FESR per ambienti digitali	€	22.000,00
29/12/2016	28	Minore accertamento	€	-224,86
Totale entrata			€	21.775,14
AGGR	N.ro var.ne	Voce		Importo
P11	5	Finanziamento PON-FESR per ambienti digitali	€	22.000,00
P11	22	Minore accertamento	€	-224,86
Totale voci in uscita			€	21.775,14

04/04 - COMUNE NON VINCOLATI

Vi era previsione per € 11.550,00 dovuta ad assegnazione fondi e contributi dei comuni di Bricherasio, Bibiana e Campiglione per spese di funzionamento.

Le somme accertate corrispondono ad € 11.550,00 e rimosse ammontano a € 9.180,00. Le somme da riscuotere sono € 2.370,00.

Data	N.ro var.ne	Voce		Importo
21/11/2016	11	Minore accertamento	€	-250,00
29/11/2016	14	Integrazione contr.Comune Bricherasio	€	700,00
30/12/2016	29	Minore accertamento	€	-450,00
Totale entrata			€	//
AGGR	N.ro var.ne	Voce		Importo
A01	11	Minore accertamento	€	-250,00
A01	14	Integrazione contr.Comune Bricherasio	€	700,00
A01	29	Minore accertamento	€	-450,00
Totale voci in uscita			€	//

04/05 - COMUNE VINCOLATI

In sede di stesura del Programma Annuale 2016 vi erano previsioni per € 7.722,25 dovute ad assegnazione fondi e contributi dei comuni per progetti specifici (ECDL-Assist.mensa-Sport). Si è verificato un incremento di € 3.328,25, portando la previsione definitiva ad € 11.050,50, interamente riscosse.

Sono state effettuate le seguenti variazioni di bilancio:

Data	N.ro var.ne	Voce		Importo
28/11/2016	13	Integr.Comune Bricherasio pulizia palestra	€	300,00
29/11/2016	15	Minore accertamento contr. Comune Bibiana	€	-209,00
21/12/2016	16	Acconto contr.Comune Bibiana per assist.mensa as 16/17	€	2.322,25
21/12/2016	18	Contr. Comune Campiglione per att.sportiva	€	915,00
Totale entrata			€	3.328,25
AGGR	N.ro var.ne	Voce		Importo
A03	13	Integr.Comune Bricherasio pulizia palestra	€	300,00
A03	15	Minore accertamento contr. Comune Bibiana	€	-209,00
A03	16	Acconto contr.Comune Bibiana per assist.mensa as 16/17	€	2.322,25
P05	18	Contr. Comune Campiglione per att.sportiva	€	915,00
Totale voci in uscita			€	3.328,25

05/02 - CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI

Sono stati preventivati € 31.695,00 : in questa voce sono raggruppati tutti i contributi a carico delle famiglie per assicurazione alunni, spese viaggi e visite istruzione e progetti vari.

Si sono avuti, rispetto alla situazione iniziale, maggiori introiti per € 11.845,58 con una programmazione definitiva di € 43.540,58, interamente riscossi. Le variazioni apportate in corso d'anno sono le seguenti:

Data	N.ro var.ne	Voce		Importo
13/4/2016	1	Maggiore accertamento contributi alunni	€	130,00
23/5/2016	3	Contr.famiglie per scuola primaria Bricherasio	€	2.100,00
7/6/2016	6	Contributi genitori per attività didattiche	€	800,00
9/6/2016	7	Maggiore accertamento contributi alunni	€	2.500,00
11/8/2016	9	Contributo per costo fotocopie	€	216,58
21/11/2016	12	Minore accertamento	€	- 2,00
28/12/2016	21	Minore accertamento contributi alunni	€	-447,50
23/12/2016	23	Minore accertamento contributi alunni	€	-120,00
29/12/2016	24	Maggiore accertamento contributi alunni	€	1.321,90
29/12/2016	25	Maggiore accertamento contributi alunni	€	1.582,00
29/12/2016	26	Maggiore accertamento contributi alunni	€	2.999,60
29/12/2016	27	Maggiore accertamento	€	765,00
Totale entrata			€	11.845,58
AGGR	N.ro var.ne	Voce		Importo
P14	1	Maggiore accertamento contributi alunni	€	130,00
A02	3	Contr.famiglie per scuola primaria Bricherasio	€	2.100,00
A02	6	Contributi genitori per attività didattiche	€	800,00
P03	7	Maggiore accertamento contributi alunni	€	2.500,00
A01	9	Contributo per costo fotocopie	€	216,58
P14	12	Minore accertamento	€	- 2,00
A01	21	Minore accertamento contributi alunni	€	-447,50
A02	23	Minore accertamento contributi alunni	€	-120,00
P03	24	Maggiore accertamento contributi alunni	€	1.321,90
P05	25	Maggiore accertamento contributi alunni	€	1.582,00
P07	26	Maggiore accertamento contributi alunni	€	2.999,60
P09	27	Maggiore accertamento	€	765,00
Totale voci in uscita			€	11.845,58

05/04 - ALTRI VINCOLATI

Non erano state preventivate entrate. Si sono avuti incrementi per € 960,00 , portando la previsione definitiva ad € 960,00. Le somme sono state interamente riscalate. Le variazioni apportate sono le seguenti:

Data	N.ro var.ne	Voce		Importo
23/05/2016	2	Contributo Associaz.Genitori Valpellice	€	610,00
28/12/2016	19	Donazione Ditta MAGNA per scuola prim.Campigl.	€	350,00
Totale entrata			€	960,00
AGGR	N.ro var.ne	Voce		Importo
P10	2	Contributo Associaz.Genitori Valpellice	€	610,00
A02	19	Donazione Ditta MAGNA per scuola prim.Campigl.	€	350,00
Totale voci in uscita			€	960,00

07/01 - INTERESSI

Sono stati preventivati € 2,39 . Le somme accertate e riscosse ammontano a € 2,39.

07/01 - REINTEGRO ANTICIPO AL DSGA

Il fondo per la gestione minute spese è stato fissato, in sede di delibera del CdI, in € 500,00; la somma è stata interamente riversata.

ANALISI DELLE SPESE

Per quanto riguarda le SPESE si evidenzia che:

SPESE PER IL PERSONALE

01/01 - Spese per supplenze brevi e saltuarie docenti, ritenute erariali e contributi previdenziali.

La programmazione definitiva ammonta ad € 3.006,09, e si riferisce all'economia dell'E.F. 2012 (maggiore finanziamento rispetto al fabbisogno). Tale somma è stata interamente riversata al Ministero.

01/02 - Spese per supplenze brevi e saltuarie ATA, ritenute erariali e contributi previdenziali

La programmazione definitiva ammonta ad € 1.163,75, e si riferisce all'economia dell'E.F. 2012 (maggiore finanziamento rispetto al fabbisogno). Tale somma è stata interamente riversata al Ministero.

01/03 - Compensi accessori a carico F.I. docenti

Non risultano importi programmati e pagati in quanto il Fondo dell'Istituzione Scolastica a decorrere dall'1/1/2011 è interamente gestito tramite il Cedolino Unico.

01/04 - Compensi accessori a carico F.I. ATA

Non risultano importi programmati e pagati in quanto il Fondo dell'Istituzione Scolastica a decorrere dall'1/1/2011 è interamente gestito tramite il Cedolino Unico.

01/05 - Compensi accessori non a carico FIS - Docenti

I fondi preventivati, e non utilizzati, relativi alle rimanenze delle ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti e per il gruppo sportivo ammontano ad € 1.410,85.

L'intera somma è stata riversata al Ministero.

01/06 - Compensi accessori non a carico FIS - ATA

Non risultano importi programmati e pagati.

01/09 - Altre indennità

La previsione iniziale era di € 6.911,24 per compensi vari relativi ad attività aggiuntive (assistenza mensa-pulizia palestra). Il totale della programmazione definitiva risultato pari a € 9.324,49, è stato utilizzato per un importo di € 5.595,89. L'economia di € 3.728,60 verrà interamente impiegata nell'anno 2017.

Sull'aggregato A03 sono state apportate le seguenti variazioni:

Data	Voce		Importo	N.ro variazione
28/11/2016	Integr. Contributo as 15/16 Comune di Brich.	€	300,00	13
29/11/2016	Minore accertamento contr.Com.Bibiana per assist.mensa	€	-209,00	15
21/12/2016	Acconto contr.Comune Bibiana ass.mensa as 16/17	€	2.322,25	16
Totale		€	2.413,25	

01/10 - Altre spese di personale

Non risultano importi programmati e pagati.

01/11 - Contributi ed oneri a carico amministrazione

Sono stati inseriti in questa voce gli importi previsti per i contributi previdenziali sulle supplenze brevi. La programmazione definitiva ammonta ad € 2.802,69 e si riferisce all'economia dell'E.F. 2012 (maggiore finanziamento rispetto al fabbisogno). L'importo è stato interamente riversato al Ministero.

Totale programmazione definitiva: € 17.707,87

Somme impegnate e pagate: € 13.979,27

Economia: € 3.728,60, interamente imputata al medesimo aggregato per l'e.f. 2017.

SPESE PER LE ATTIVITA'

A01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Questa attività ha avuto come finalità quello di garantire il funzionamento amministrativo della scuola mettendo a disposizione dei docenti e della segreteria il materiale necessario per l'espletamento di pratiche amministrative. La previsione di € 30.590,32 è stata incrementata per € 3.301,64 con variazioni di bilancio. La programmazione definitiva è pari a € 33.891,96, utilizzata nell'esercizio finanziario 2016 per € 27.695,41. Sono stati pagati € 26.657,41 e a residuo risultano € 1.038,00. L'economia di € 6.196,55 confluisce in avanzo di amministrazione. Gli incrementi sono stati rilevati con le seguenti variazioni di bilancio:

Data	Voce		Importo	N.ro variazione
11/08/2016	Contributo per costo fotocopie	€	216,58	9
4/10/2016	Integrazione dotazione ordinaria 4/12	€	3.500	10
21/11/2016	Minore accertam. Comune Bibiana	€	-250,00	11
29/11/2016	Integr. contributo Comune Bricherasio	€	700,00	14
28/12/2016	Storno per economia di spesa	€	32,56	20
28/12/2016	Minore accert. Contributi alunni	€	-447,50	21
30/12/2016	Minore accertamento	€	-450,00	29
Totale		€	3.301,64	

Nell'aggregato 01 voce di spesa 99/01 partite di giro sono state previste per il Direttore dei servizi generali e amministrativi 500,00 euro come anticipo al cassiere.

A02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Questa attività ha avuto come finalità quello di garantire l'insegnamento delle discipline previste dai programmi ministeriali per la scuola media ed elementare.

La previsione iscritta nel Programma 2016 di € 3.004,89 con variazioni di bilancio è modificata in una programmazione definitiva di € 9.407,63, sufficiente per la copertura delle spese per acquisti relativi al funzionamento didattico generale, non espressamente previsti in apposito progetto.

Sono stati impegnati € 2.459,95 e pagati € 1.678,53, restano da pagare € 781,42; l'economia rilevata di € 6.947,68 confluisce nell'avanzo di amministrazione.

Si rilevano le seguenti variazioni di bilancio:

Data	Voce		Importo	N.ro variazione
23/5/2016	Contributo genitori per sc.prim. Bricherasio	€	2.100,00	3
23/05/2016	Contributo per progetti Orientamento	€	272,74	4
07/06/2016	Contributi genitori per attività didattiche	€	800,00	6
04/10/2016	Integr.dotaz. ordinaria 4/12 ef 2016	€	3.000,00	10
28/12/2016	Donazione ditta MAGNA per sc.prim.Campigl.	€	350,00	19
29/12/2016	Minore accertamento	€	-120,00	23
Totale		€	6.402,74	

SPESE PER LA REALIZZAZIONE DEI PROGETTI

P01 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

La previsione di € 69,20 non è stata variata in corso d'anno. La programmazione definitiva non è stata utilizzata; l'avanzo rilevato a fine esercizio pari a € 69,20 verrà riutilizzato per la stessa finalità ad integrazione dei finanziamenti che saranno assegnati.

P02 - EDUCAZIONE ALLA SALUTE

In sede di Programma Annuale 2016 era stata prevista la cifra di € 439,89, proveniente dall'avanzo di amministrazione 2015. Non sono state effettuate variazioni in corso d'anno a seguito erogazione dei contributi, ma solo operazioni contabili. La programmazione definitiva ammonta ad € 450,00, interamente utilizzata.

Le variazioni sono state le seguenti:

Data	Voce		Importo	N.ro variazione
04/10/2016	Dotazione ordin. 4/12 ef 2016	€	42,67	10
28/12/2016	Storno per economia di spesa	€	-32,56	20
Totale		€	10,11	

P03 - VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

La cifra preventivata di € 15.899,02 ha subito variazioni, portando la programmazione definitiva ad € 19.950,02. La quale è stata impegnata per € 13.798,80 e pagata per € 11.959,30. A residuo risultano € 1.839,50. L'economia è pari a € 6.151,22 e verrà riutilizzata nel prossimo esercizio finanziario.

Le variazioni sono state le seguenti:

Data	Voce		Importo	N.ro variazione
09/06/2016	Contributi alunni per viaggi istruzione	€	2.500	7
11/08/2016	Contr.Reg.Piemonte per visita Palazzo Lascaris	€	100,00	8
29/12/2016	Rimborso spese visita Palazzo Lascaris	€	129,10	22
29/12/2016	Maggiore accertamento contributi alunni	€	1.321,90	24
Totale		€	4.051,00	

P04 - L.R. 49/85 DIRITTO ALLO STUDIO

La previsione iniziale era di € 250,00, provenienti dall'avanzo di amministrazione 2015. L'importo non è stato utilizzato e l'economia di € 250,00 viene riutilizzata sul medesimo progetto per favorire la partecipazione di detti alunni alle uscite didattiche anche per l'e.f. 2017.

P05 - ATTIVITA' SPORTIVA

La previsione € 8.821,80 è stata corretta in aumento con variazioni di bilancio, per € 2.497,00. La programmazione definitiva ammonta a € 11.318,80. L'economia rilevata a fine esercizio, pari a € 5.945,80 confluisce nell'avanzo di amministrazione. L'aumento è stato rilevato con le seguenti variazioni di bilancio:

Data	Voce		Importo	N.ro variazione
21/12/2016	Contributo Comune di Campiglione	€	915,00	18
29/12/2017	Maggiore accertamento	€	1.582,00	25
Totale		€	2.497,00	

P07 - PROGETTO MULTIESPRESSIVITA'

La previsione iniziale di € 4.528,11 riguarda i contributi delle famiglie per il progetto di attività varie nei plessi dell'Istituto. Nel corso dell'anno è stata incrementata, portando ad una programmazione definitiva di € 7.527,71. E' stata impegnata la somma di € 2.901,00 interamente pagata. L'economia di € 4.626,71 confluisce nell'avanzo di amministrazione e verrà utilizzata nell'e.f. 2017. Sono state registrate le seguenti variazioni:

Data	Voce		Importo	N.ro variazione
29/12/2016	Maggiore accertamento contributi alunni	€	2.999,60	26
Totale		€	2.999,60	

P09 - MULTIMEDIALITA' E DIDATTICA - ECDL

La previsione di € 10.587,17 ha avuto un incremento pari a € 765,00, con una programmazione definitiva di € 11.352,17. Sono stati impegnati e pagati € 8.796,79. L'avanzo vincolato, pari a € 2.555,38 verrà utilizzato nel prossimo esercizio finanziario con la stessa destinazione. L'incremento è stato rilevato con la seguente variazione di bilancio:

Data	Voce		Importo	N.ro variazione
29/12/2016	Maggiore accertamento contributi alunni	€	765,00	27
Totale		€	765,00	

P10 - DISAGIO ED INTEGRAZIONE

La previsione iniziale di € 662,94 è stata variata in diminuzione nel corso dell'anno per un importo di € 798,54 portando ad una previsione definitiva di € 1.461,48. La somma impegnata e pagata corrisponde ad € 998,34. L'economia di € 463,14 sarà utilizzata con le stesse finalità. Le variazioni effettuate sono state le seguenti:

Data	Voce		Importo	N.ro variazione
23/05/2016	Contributo Assoc.Genitori Valpellice	€	610,00	2
04/10/2016	Integr. 4/12 dotazione ordinaria	€	100,00	10
21/12/2016	Contributo straord.per sussidi H	€	88,54	17
Totale		€	798,54	

P11 - PON-FESR "R.R.: Rete e Robotica per approcci didattici innovativi ed inclusivi"

In sede di Programma Annuale non era stata prevista alcuna somma. In seguito alla presentazione del progetto per i finanziamenti PON-FESR è stato assegnato l'importo di € 22.000,00, successivamente modificato in base all'effettivo importo della spesa.

La previsione finale corrisponde pertanto ad € 21.775,14. Sono stati pagati € 50,00 e restano nei residui passivi € 21.725,14.

Le variazioni effettuate sono state le seguenti:

Data	Voce		Importo	N.ro variazione
30/05/2016	Finanziamento PON per realizz. Ambienti digitali	€	22.000,00	5
29/12/2016	Minore accertamento	€	-224,86	28
Totale		€	21.775,14	

P12 - INTERCULTURA E SOLIDARIETA'

La previsione iniziale di € 1.271,42 non ha subito variazioni. Non ci sono state spese. L'economia corrispondente all'intera somma sarà destinata nel 2017 al medesimo progetto.

P14 - PROGETTO REGIONALE Ti.M.U.O.Vi.

In sede di previsione per il Programma Annuale 2016 era stata inserita la cifra di € 456,20, proveniente dall'avanzo di amministrazione. Sono state apportate variazioni, determinando la previsione definitiva in € 584,20:

Data	Voce		Importo	N.ro variazione
13/04/2016	Contributi alunni per progetto Sicur.Sicuri	€	130,00	1
21/11/2016	Minore accertamento	€	-2,00	12
Totale		€	128,00	

Gli impegni corrispondono ad € 330,00 interamente pagati; l'economia di € 254,20 confluisce nell'avanzo vincolato che verrà utilizzato nel 2017 con la stessa destinazione.

IL FONDO DI RISERVA E LE ATTIVITA' DA PROGRAMMARE

R/R98 Fondo di riserva

La previsione era di € 39,33. Ai sensi della normativa vigente non è stata utilizzata per la copertura di eventuali necessità, in quanto non si sono verificati fabbisogni ulteriori sul funzionamento amministrativo e didattico.

L'economia di € 39,33 è confluita in avanzo non vincolato.

Z/Z01 Disponibilità finanziaria da programmare

La disponibilità finanziaria da programmare accantonata a inizio esercizio è stata inserita a bilancio per un importo pari a € 14.138,33, corrispondente all'ammontare dei residui attivi nei confronti del MIUR. Tale cifra è stata accantonata per non impegnare delle risorse che dovrebbero essere utilizzate per coprire un possibile azzeramento dei crediti.

PRELEVAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Nell'esercizio finanziario 2016 si sono avute economie di bilancio vincolate per € **43.362,91** e € **9.274,65** per somme non vincolate, così ripartite:

Aggregati	Finalizzate	Non finalizzate
A01	1.000,00	5.196,55
A02	6.947,68	
A03	3.728,60	
P01	69,20	
P03	6.151,22	
P04	250,00	
P05	5.945,80	
P07	4.626,71	
P09	2.555,38	
P10	463,14	
P12	1.271,42	
P14	254,20	
Fondo riserva		39,33
Tot.econ.	32.985,50	39,33
Z01	10.099,56	4.038,77
TOTALE A.A. 2016	43.362,91	9.274,65

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione viene suddiviso nel successivo esercizio finanziario come di seguito indicato:

Aggregato	A.A. 2016 vincolato	A.A. 2016 non vincolato	Somme da Z1 vincolato	Somme da Z1 non vincolato	Totale A.A. VINCOLATO	Totale A.A. NON VINCOLATO
A01	1.000,00	5.196,55+39,33			1.000,00	5.235,88
A02	6.947,68			351,05	6.947,68	351,05
A03	3.728,60				3.728,60	
P01	69,20				69,20	
P03	6.151,22			1.588,52	6.151,22	1.588,52
P04	250,00				250,00	
P05	5.945,80				5.945,80	
P07	4.626,71				4.626,71	
P09	2.555,38				2.555,38	
P10	463,14			1.314,16	463,14	1.314,16
P12	1.271,42				1.271,42	
P14	254,20		702,76		956,96	
R98						
Z1	9.396,80	785,04			9.396,80	785,04
				TOTALI	43.362,91	9.274,65

Al riguardo si fa rilevare che la somma indicata come proveniente dallo Z1 si riferisce a importi che erano stati a suo tempo accantonati nella disponibilità da programmare (quantificata nel 2016 in € 14.138,33 in riferimento ai residui attivi da riscuotere dal MIUR e risalenti agli anni 2006-2007-2008). Tale cifra si è resa disponibile in quanto nel 2016 sono stati in parte riscossi tali crediti, dando la possibilità di liberare delle risorse.

CONCLUSIONI

Il Conto Consuntivo si chiude alla data del 31 dicembre 2016 con le seguenti risultanze:

1. SITUAZIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria a fine esercizio, rappresentata nell'allegato mod. J, presenta un fondo di cassa pari a € 43.694,64. L'estratto conto della Banca cassiera e della Tesoreria Unica presso la Banca d'Italia al 31/12/2016 presenta un saldo contabile di € 43.694,64.

2. AVANZO DI COMPETENZA

Per il 2016 si è verificato un avanzo di competenza di € 7.998,58 così determinato:

Totale entrate accertate	€	107.056,28
Totale spese impegate	€	99.057,70
Avanzo di competenza	€	7.998,58

3. AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2016 ammonta a € 52.637,56 ed è così determinato:

Fondo cassa al 31/12/16	€	43.694,64
+ Residui attivi	€	34.326,98
- Residui passivi	€	25.384,06
Avanzo di amministrazione	€	52.637,56

4. SITUAZIONE PATRIMONIALE

La consistenza patrimoniale dell'Istituto alla fine dell'esercizio 2016 ammonta a € 84.304,86 con un incremento rispetto all'inizio dell'esercizio (facendo riferimento al mod. K del conto consuntivo e.f. 2015: € 26.910,62 per effetto delle variazioni intervenute nel corso della gestione.

La situazione sintetica definitiva per l'esercizio 2016 è la seguente:

Aggr.	ENTRATE		Aggr.	SPESE	
01	Avanzo competenza	44.638,98	A	Attività	61.007,46
02	Finanziamento dallo Stato	17.448,57	P	Progetti	76.010,14
03	Finanziamento Regione	229,10	G	Gestioni economiche	0
04	Fin. altre Istit. Pubbliche	44.375,64	R	Fondo di riserva	39,33
05	Contributi da privati	44.500,58	Z	Dispon. fin. da progr.	14.138,33
06	Proventi da Gest. econom.	0			
07	Altre entrate	2,39			
07	Mutui	0			
	Totale	151.195,26		Totale	151.195,26

La presente relazione viene presentata al Collegio dei Revisori e al Consiglio di Istituto in allegato allo schema di Conto Consuntivo A.F. 2016 per l'approvazione.

Bricherasio, 3 marzo 2017

*F.to Il Segretario della Giunta Esecutiva
(Vilma BRUNO)*

*F.to Il Presidente della Giunta Esecutiva
(Prof. Roberto BECCARIA)*