

# CONTO CONSUNTIVO E.F. 2016

Fonti:	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Decreto Interministeriale nr. 44 del 1° febbraio 2001</li> <li>➤ Programma Annuale 2016 approvato dal Consiglio di Istituto Verb. N. 332 del 15/01/2016-</li> <li>➤ Decreto/i di Modifica al Programma Annuale 2016</li> <li>➤ Istruzioni per la predisposizione del Conto Consuntivo per l'e.f. 2016 nota MIUR Prot. 13439 del 11/09/2015</li> </ul>
Relazioni:	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Relazione di accompagnamento del Dirigente Scolastico</li> <li>➤ Relazione predisposta del DSGA</li> </ul>
Modulistica:	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Modello H – Conto Consuntivo e.f. 2016</li> <li>➤ Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività</li> <li>➤ Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2016</li> <li>➤ Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2016</li> <li>➤ Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2016</li> <li>➤ Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2016</li> <li>➤ Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2016</li> </ul>
Adempimenti:	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Dichiarazione assenza gestione fuori bilancio</li> <li>➤ Registro IVA Split payment Anno 2016</li> <li>➤ Certificazione Unica 2017 redditi 2016</li> <li>➤ Dichiarazione 770 / 2017 redditi 2016</li> <li>➤ Dichiarazione IRAP / 2017 redditi 2016</li> <li>➤ Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali 2016</li> <li>➤ Gestione dati AVCP</li> <li>➤ AGCOM – Modello EP – Destinazione della pubblicità istituzionale</li> <li>➤ ANAC Autorità Nazionale Anticorruzione – Modello LG 1902012 Dichiarazione adempimento pubblicazione ex art. 1 c.32 Legge 190/2012</li> </ul>
Delibera:	➤ Giunta Esecutiva del 16/03/2017
Parere Revisori:	➤ Verbale n° 004 /2017 del 23/1/17 Analisi Conto Consuntivo 2016 (Athena)
Delibera:	➤ Consiglio di Istituto del 12/2/2017
Comunicazioni:	➤ all'Ufficio Scolastico Regionale e alla Ragioneria Territoriale dello Stato



## RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO 2015

### 1. PREMESSA.

IL CONTO CONSUNTIVO E' STATO PREDISPOSTO DAL D.S.G.A. E SARA' TRASMESSO AI REVISORI DEI CONTI.

Successivamente corredato da una relazione dei Revisori dei Conti e dalla presente relazione illustrativa Predisposta dal D.S. sarà sottoposta al CONSIGLIO D'ISTITUTO per l'approvazione.

### 2. IL CONTO CONSUNTIVO

IL CONTO CONSUNTIVO RAPPRESENTA LA RENDICONTAZIONE e l'articolazione finanziaria del Piano Annuale sviluppatosi secondo il Piano Operativo teso allo sviluppo di un processo formativo che rappresenta l'organo motore dell'Istituto.

Esso riassume i risultati finali di gestione e risulta costituito dal:

- CONTO FINANZIARIO ( ALLEGATO H)
- CONTO DEL PATRIMONIO ( ALLEGATO K)

#### 3 a IL CONTO FINANZIARIO

E' il documento che evidenzia, per ciascun aggregato dell'ENTRATA: le somme definitive del programma annuale, comprendenti perciò le variazioni in aumento o in diminuzione verificatesi nel corso dell'esercizio;

#### 3 b CONTO DEL PATRIMONIO

Espone la consistenza patrimoniale dell'Istituto. Esso serve a rilevare la consistenza dei vari elementi del patrimonio all'inizio dell'esercizio e le variazioni verificatesi nel corso dell'anno finanziario, per giungere alla determinazione della consistenza finale di ciascun elemento patrimoniale e di quella complessiva. Evidenzia la situazione inventariale della scuola e rappresenta il riassunto generale del movimento amministrativo dell'esercizio.

Con la presente relazione, elaborata sulla scorta dei documenti contabili, si vorrà illustrare l'andamento della gestione ed i risultati conseguiti, strettamente connessa a quella che accompagna il

PROGRAMMA ANNUALE.

### 3. ESAME POLITICO DELLA GESTIONE

Prima di articolare l'analisi delle voci del conto finanziario e di quelle dello stato patrimoniale, occorre un esame politico della gestione che tenga conto di :

- Dimensione e complessità dell'Istituto
- Risultati raggiunti
- Risorse finanziarie
- Attività per la gestione del patrimonio

**Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2016**

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2015/16 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: .....

N. classi articolate: ...0.....

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti										
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)		Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°settembr e corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°settembr e corsi serali (e)	Alunni frequentan ti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentan ti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	8	0	8	8	165	0	178	0	178	+13	0	0	22,25	0
Seconde	6	0	6	6	159	0	129	0	129	-30	0	0	21,50	0
Terze	8	0	8	8	160	0	170	0	170	+10	0	0	21,25	0
Quarte	8	0	8	8	175	0	162	0	162	-13	0	0	20,25	0
Quinte	6	0	6	6	94	0	99	0	99	+5	0	0	16,50	0
Totale	36	0	36	36	753	0	738	0	738	-15	0	0	20,50	0



**Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2016**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

<b>DIRIGENTE SCOLASTICO</b>	<b>1</b>
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	72
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	29
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>106</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	7
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	4
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>26</b>

Nel corso dell'esercizio 2016 si sono ulteriormente consolidati gli elementi funzionali all'Offerta formativa per l'indirizzo di studi ALBERGHIERO E RISTORAZIONE che ha richiesto un impegno notevole, a seguito della stabilizzazione di classi e di organico con la necessità di nuove strutture e suppellettili tra cui in modo particolare: il completamento ed adeguamento impiantistico e di arredamento dei laboratori di cucina, sala mensa e reception.

Nel corso dell'esercizio sono proseguite le attività relative ai progetti:

ALTERNANZA SCUOLA LAVORO che ha visto gli alunni impegnati anche in attività esterne alla sede scolastica;  
CORSI IeFP conclusi con esami finali;



Sono state completate le attività relative ai progetti PON degli Anni precedenti tra cui:

Progetto-PON 10.8.1.A3-FESRPON-CA-2015-839 -LAVAGNE LIM ALLA SEDE CENTRALE;  
Progetto-PON 10.8.1.A2-FESRPON-CA-2015-81 INSTALLAZIONE RETE WIRELESS ALLE SEDE STACCATA

La situazione finanziaria e quella operativo/organizzativa tenuta in debito conto nella fase programmatica, hanno richiesto sempre una gestione accurata ed attenta per esigenze sempre nuove ed adeguate ai bisogni del territorio. Le esigenze concrete e reali di una Scuola dall'indirizzo coinvolgente che, nel corso degli studi, pone gli alunni in una continua alternanza scuola-lavoro, richiedono:

- a- impegni finanziari particolari;
- b- una gestione mirata;
- c- risposte puntuali.

Lo studente dell'indirizzi alberghiero è:

- l'apprendista lavoro dell'immediato,
- il tecnico del quotidiano
- l'operatore inanellato con le aziende di settore oltre i confini nazionali.

Il conto "Consuntivo" della scuola registra un elevato patrimonio connesso alle risorse e capacità professionali.

Le esperienze di Stage interne ed esterne sono spesso i presupposti e la propedeuticità di inserimento nel mondo del lavoro durante ed al termine del corso di studio.

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

#### **Attività**

**(A01 – Funzionamento Amministrativo)** La somma di € 20.917,56 è stata impegnata per provvedere al corretto funzionamento dei servizi generali ed amministrativi per l'acquisto di cancelleria e stampati, per accertamenti sanitari in ottemperanza del D.Lgs 81 del 29/04/2008 (fino al 7 luglio 2015), per l'espletamento lavori D.Lgs. 626/94 e per l'incarico quale R.S.P.P., per ulteriori altri impegni di spesa

**(A02 – Funzionamento Didattico)** La somma di € 48.600,35 è stata impegnata per acquisti di sussidi didattici, altre spese per le attività laboratoriali di cucina e sala e quant'altro occorrente per il funzionamento di ordine didattico

**(A03 – Spese di Personale)** La somma di € 13.032,08 è stata impegnata per anticipazione pagamento compensi esami stato anno precedente, in seguito reintegrato, con res98tuzione delle somme anticipate da bilancio scolastico.

**(A04 – Spese d'investimento)** La somma di € 15.513,22 è stata impegnata per acquisti materiali e strumentazioni in conto capitale

**(A05 – Manutenzione edifici)** La somma di € 0,00 è stata impegnata per .....

#### **Progetti**

**(P12 – FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO)** La somma di € 729,93 è stata impegnata per la realizzazione di: corsi di formazione ed aggiornamento del personale..

**(P13 – PROGETTO AUTONOMIA L. 440/97)** La somma di € 100,00 è stata impegnata per la realizzazione di attività progettuali..

**(P33 – ALTERN. SC.LAV. EX 3^ AREA PROF. IeFP)** La somma di € 47.526,07 è stata impegnata per la realizzazione di attività progettuali

**(P79 – PROG. REG. ALTERN.SC.LAV.)** La somma di € 65.632,38 è stata impegnata per la realizzazione attività progettuali

**(P109 – PAS 1^ANN. PIZZAIOLO)** La somma di € 0,00 è stata impegnata per la realizzazione di attività progettuali

**(P115 – PAS 2^ANN. PIZZAIOLO)** La somma di € 0,00 è stata impegnata per la realizzazione di attività progettuali





**(P117 – PAS 1^ANN. ADD. CUCINA)** La somma di **€ 0,00** è stata impegnata per la realizzazione di attività progettuali

**(P138 – PAS 2^ANN. ADD.CUCINA)** La somma di **€ 0,00** è stata impegnata per la realizzazione di: attività progettuali .....

**P158 – RETE WIRWLWSS DDG 167 20 NOV 2014)** La somma di **€ 0,00** è stata impegnata per la realizzazione di: .. attività progettuali .

**P159 – PON 10.1-A2-FESRPON CA-2015-81 –AMPLIAMENTO WILAN)** La somma di **€ 5.580,38** è stata impegnata per la realizzazione di: .. attività progettuali .

**P160 – ALTERNANZA SCUOLA LAVORO CLASSI III^ + IeFP)** La somma di **€ 8.034,00** è stata impegnata per la realizzazione di: .. attività progettuali .

**P161 – PON 10.1-A32-FESRPON CA-2015-839 –AULE DIGITALI)** La somma di **€ 21.687,90** è stata impegnata per la realizzazione di: .. attività progettuali .

**P162 – OCESE-PISA –PROGETTO FORLY)** La somma di **€ 6.199,76** è stata impegnata per la realizzazione di: .. attività progettuali

**P162 – OCESE-PISA –PROGETTO MOGALY)** La somma di **€ 6.199,76** è stata impegnata per la realizzazione di: .. attività progettuali

## CONCLUSIONI

Le attività programmate nella scuola hanno trovato una sufficiente realizzazione utilizzando le risorse finanziarie delle quali la scuola ha avuto la disponibilità.

Entro tali disponibilità si sono potute effettuare le operazioni rispondenti alle esigenze educative e didattiche degli alunni e alle istanze delle famiglie

MONTESARCHIO 16/03/2017



Il dirigente scolastico  
PROF. MARIA PATRIZIA FANTASIA



**Relazione al Conto Consuntivo E.F. 2016**  
**Predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi**

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2016, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n° 44 dell'1/02/2001), completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2016 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 15/01/2016 con delibera n° 332.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale 2015 (vedi Decreto/i di modifica al Programma Annuale).

Le entrate accertate ammontano a € 210.064,19 di cui € 147.794,26 rimosse e € 62.269,93 non rimosse al 31/12/2016 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2016.

Le uscite impegnate ammontano a € 259.754,29 di cui € 154.365,24 pagate e € 105.389,05 non pagate al 31/12/2016 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2016.

L'anticipazione al DSGA per il fondo minute spese è stato reintegrato con reversale n° 43 del 20/12/2016.

**Conto Finanziario (Mod. H)**

Il conto consuntivo 2016 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate rimosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

<b>ENTRATE</b>		
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)
Avanzo di Amministrazione	€ 238.156,59	XXXXXXXXXXXX
Finanziamenti Statali	€ 90.940,92	€ 90.940,92
Finanziamenti da Regioni	€ 14.320,00	€ 14.320,00
Finanziamenti da Enti	€ 29.500,00	€ 29.500,00
Contributi da privati	€ 72.375,90	€ 72.375,90
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00
Altre entrate	€ 2.927,37	€ 2.927,37
Mutui	€ 0,00	€ 0,00
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 448.220,78</b>	<b>€ 210.064,19</b>
Disavanzo di competenza		€ 49.690,10
<b>Totale a pareggio</b>		<b>€ 259.754,29</b>
<b>SPESE</b>		
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)
Attività	€ 168.017,31	€ 98.064,11
Progetti	€ 263.590,45	€ 161.690,18
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 500,00	€ 0,00
Disponibilità da programmare	€ 0,00	€ 0,00
<b>Totale Spese</b>	<b>€ 432.107,76</b>	<b>€ 259.754,29</b>
Avanzo di competenza		€ 0,00
<b>Totale a Pareggio</b>		<b>€ 259.754,29</b>

Pertanto, l'esercizio finanziario 2016 presenta un disavanzo di competenza di € 49.690,10.



**Situazione Residui (Mod. L)**

La situazione dei residui è la seguente:

<b>Residui Attivi</b>					
Iniziali al 1/1/2016	Riscossi nel 2016	Da riscuotere	Residui esercizio 2016	Variazione in diminuzione	Totale Residui attivi
€ 194.411,10	€ 53.132,46	€ 141.278,64	€ 62.269,93	€ 10.000,86	<b>€ 193.547,71</b>

<b>Residui Passivi</b>					
Iniziali al 1/1/2016	Pagati nel 2016	Da pagare	Residui esercizio 2016	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
€ 39.870,54	€ 20.032,59	€ 19.837,95	€ 105.389,05	€ 8.925,44	<b>€ 116.301,56</b>

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2003	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2004	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2005	€ 24.948,00	€ 0,00
Anno 2006	€ 25.720,60	€ 0,00
Anno 2007	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2008	€ 12.000,00	€ 0,00
Anno 2009	€ 24.000,00	€ 0,00
Anno 2010	€ 60,77	€ 4.361,01
Anno 2011	€ 39.187,08	€ 0,00
Anno 2012	€ 1.045,48	€ 3.300,30
Anno 2013	€ 510,20	€ 0,00
Anno 2014	€ 2.676,39	€ 3.084,68
Anno 2015	€ 1.129,26	€ 166,52
Anno 2016	€ 62.269,93	105.389,05
<b>Totale situazione residui al 31/12/2016</b>	<b>€ 193.547,71</b>	<b>€ 116.301,56</b>

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello  
**L.Conto Patrimoniale (Mod. K)**

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 1/1/2016	Variazioni	Situazione al 31/12/2016
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	€ 180.871,96	€ 7.889,60	€ 188.761,56
Totale Disponibilità	€ 278.027,13	€ 25.665,50	€ 303.692,63
Totale dell'attivo	€ 458.899,09	€ 33.555,10	€ 492.454,19
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	<b>€ 458.899,09</b>	<b>€ 33.555,10</b>	<b>€ 492.454,19</b>
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	€ 39.870,54	€ 76.431,02	€ 116.301,56
Consistenza Patrimoniale	€ 419.028,55	€ -42.875,92	€ 376.152,63
Totale a pareggio	<b>€ 458.899,09</b>	<b>€ 33.555,10</b>	<b>€ 492.454,19</b>

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 02/04/2015, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2016 in modo di 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 2016.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2016" a cura dei Revisori dei Conti.

#### Situazione Amministrativa (Mod. J)

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2016, Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al 31/12/2016 di € <b>110.144,92</b> che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;
B)	un avanzo complessivo di amministrazione di € <b>187.391,07</b> tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2016.
C)	un avanzo dell'esercizio 2016 di € <b>-49.690,10</b>

Dall'estratto del conto corrente postale n° 10158822 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2016 di € **0,00=**.

Pertanto, la disponibilità dei depositi è: bancari € **110.144,92** + postali € **0,00** = € **110.144,92 =**.

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 135/2015 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 n° **0310106** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 83.616,03
	Competenza esercizio 2016 (tranne partite di giro)	Residui anni precedenti	Totale	
Riscossi	€ 147.794,26	€ 53.132,46	€ <b>200.926,72</b>	
Pagati	€ 154.365,24	€ 20.032,59	€ <b>174.397,83</b>	
Fondo di cassa				€ <b>110.144,92</b>
Residui Attivi	€ 62.269,93	€ 131.277,78	€ <b>193.547,11</b>	
Residui Passivi	€ 105.389,05	€ 10.912,51	€ <b>116.301,56</b>	
Avanzo di amministrazione al 31/12/2016				€ <b>187.391,07</b>
<b>N.B.: Dati per verbale Athena</b>				

#### Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di





competenza finanziaria.

	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Tot. Spese programmate	Tot. Impegni (impegnato)	b/a%
A01	15,00	10.231,58	9.710,49	749,99	1,45	207,40	1,65	41.121,06	20.917,56	50,9
50,9A02	11,00	26.476,67	20.701,51	1.100,00	0,00	0,00	311,17	73.685,74	48.600,35	66,0
A03	13.032,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.283,40	13.032,98	67,6
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.513,22	0,00	33.927,11	15.513,22	45,7
A05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
PROGETTI Supporto Didattica	14.177,12	800,00	53.088,61	0,00	0,00	26.437,64	824,50	145.199,01	95.327,87	65,7
PROGETTI Formazione Personale	0,00	0,00	729,93	0,00	0,00	0,00	0,00	10.032,03	729,93	7,3
ALTRI PROGETTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.359,41	65.632,38	60,6
TOTALE	27.236,10	37.508,25	84.230,54	1.849,99	1,45	42.158,26	1.137,32	431.607,76	259.754,29	60,2

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

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2016;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2016;
- 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 sulla 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.

MONTESARCHIO 16/03/2017

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi  
DR. ANTONIO RUGGIERO



