

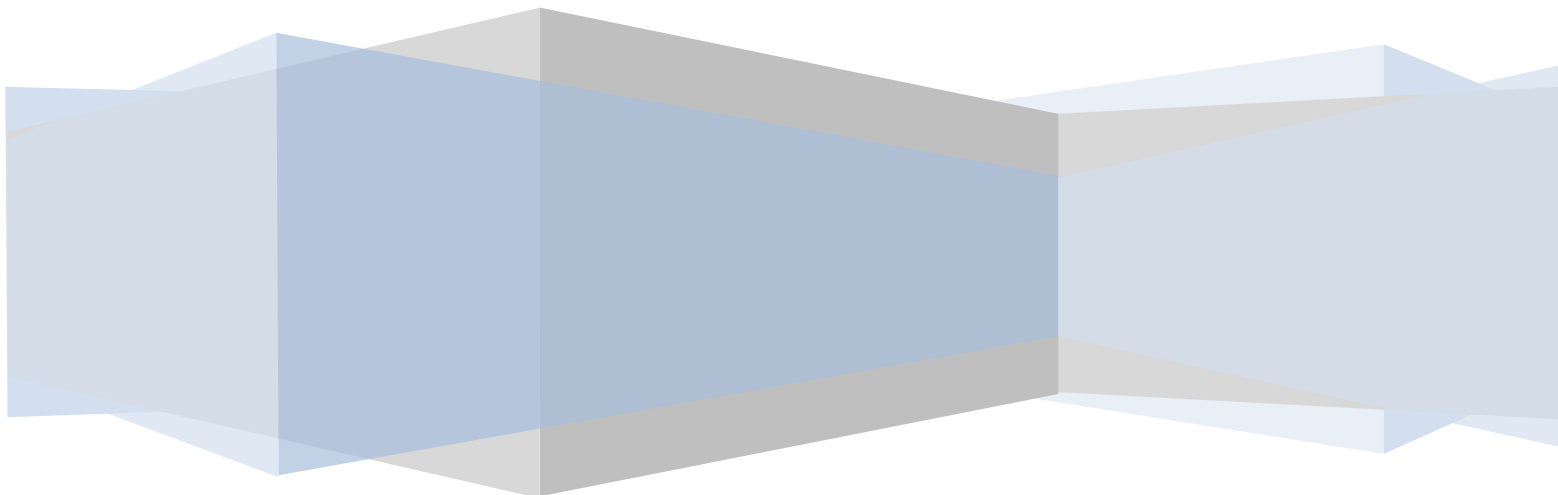


Istituto Comprensivo Statale
"Lavello 1"



CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2016



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

In ottemperanza alle istruzioni amministrativo - contabili impartite dall'art. 18 del D.I. n. 44 del 01/02/2001 il Dirigente Scolastico redige la presente relazione, allegata al conto consuntivo predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, che illustra l'andamento della gestione dell'istituto e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F., confrontando la programmazione iniziale, come definita nel P.A. 2016, con l'andamento effettivo della gestione nel corso di tutto l'esercizio.

Efficienza ed economicità delle attività e dei progetti sono state perseguite mediante la puntuale ricerca di soluzioni e l'assunzione di decisioni che, nel rapporto costi/benefici costituissero un vantaggio per l'Amministrazione e fossero, altresì, con i mezzi ritenuti indispensabili, raggiunti gli obiettivi previsti dal Programma annuale 2016 e relativi alla realizzazione delle iniziative e delle attività in esso programmate. Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2016 approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 3 del 01 febbraio 2016.

Per la redazione del presente documento si è tenuto conto:

- del Decreto Interministeriale n. 44/2001, e, in particolare, dei suoi articoli 18, 58 e 60;
- delle disposizioni di cui all'art. 1, comma 601, della legge 27 dicembre 2006, n. 296 (Legge Finanziaria 2007) assegnazione diretta alle Istituzioni Scolastiche delle risorse finanziarie sulla base di criteri e parametri definiti e individuati dal D.M. n. 21 del 1° marzo 2007;
- della C.M. n. 151 del 14 marzo 2007 - Indicazioni operative di carattere generale per la determinazione delle risorse spettanti al nostro Istituto con riferimento sia a dati dimensionali (strutture, personale, alunni) che da necessità da rilevarsi periodicamente con appositi monitoraggi;
- dei prospetti relativi ai conti finanziari e del patrimonio, costituenti parte integrante della documentazione afferente il Conto Consuntivo in esame, nonché delle scritture contabili d'esercizio ad essi correlate.

Il Dirigente Scolastico ha costantemente esercitato un controllo preventivo sulle risorse finanziarie, strumentali ed umane in rapporto agli obiettivi formalizzati nel programma annuale 2016 e posti a motivazione di ogni attività. Tale controllo è stato esercitato sulla:

- destinazione delle risorse;
- periodica verifica dello stato di attuazione del Piano dell'Offerta Formativa, cui le attività ed i progetti si riferiscono;
- gestione finanziaria *in itinere*;
- accurata e periodica analisi degli scostamenti rispetto alle ipotesi di partenza, nonché delle cause che li hanno determinati;
- adozione dei correttivi del caso, in termini di variazioni agli stanziamenti in bilancio, resisi di volta in volta necessari.

Nello specifico, come evidenziato nel Programma Annuale, le risorse disponibili sono state indirizzate sui seguenti elementi progettuali, individuati come prioritari:

- Finanziamento della normale attività didattica: piena attuazione delle attività didattiche programmate dai tre ordini di scuole al fine di conseguire gli obiettivi educativi e formativi previsti nel P.T.O.F.;

- Ampliamento dell'Offerta Formativa per il rafforzamento della qualità dei processi di insegnamento/apprendimento/integrazione, realizzato con attività progettuali diversificate e qualificate, come "Fun with english", progetto di lingua inglese rivolto agli alunni di cinque anni della scuola dell'infanzia e alle prime classi della scuola primaria; "Un tablet per amico", progetto per gli alunni diversamente abili; "Si va in scena...facciamo teatro", progetto laboratoriale di teatro; "Mappe concettuali power point", laboratorio informatico rivolto alle classi terze della scuola secondaria;

- Stipula di contratti di consulenza con esperti per l'implementazione del sito web istituzionale;
- Prosecuzione dell'azione di adeguamento alle norme di sicurezza e tutela della Salute dei lavoratori e degli alunni e realizzazione degli interventi finalizzati all'applicazione del Decreto Legislativo 81/2008 in materia di sicurezza nelle scuole;
- Coinvolgimento delle famiglie e degli enti del territorio nella realizzazione di alcune iniziative relative al Progetto Erasmus Plus;
- Spese di investimento per l'acquisto di dotazioni informatiche con fondi U.E. progetti PON;

A fronte di risorse statali insufficienti per la realizzazione di tutte le attività necessarie a garantire un'offerta formativa adeguata ai bisogni dell'utenza, la progettazione di Istituto è risultata, comunque, ampia ed articolata grazie agli Enti locali, Aziende, Associazioni e genitori degli alunni, che hanno sostenuto l'azione di questa istituzione scolastica con contributi volontari, donazioni e sponsorizzazioni e ha consentito la realizzazione di attività formative che hanno dato risposta ai bisogni dell'utenza.

Entro le disponibilità, il Dirigente Scolastico nel rispetto delle delibere di competenza degli Organi Collegiali, ha potuto effettuare le scelte necessarie per rispondere adeguatamente alle esigenze educative e didattiche degli alunni, delle famiglie e del personale della scuola.

In corso di esercizio si sono verificati maggiori e/o minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate, di volta in volta, le opportune variazioni al Programma annuale, sia con provvedimenti del Dirigente Scolastico, sia con delibera del Consiglio di Istituto.

L'offerta formativa che ha complessivamente bene interpretato le esigenze degli utenti e del territorio, è stata portata avanti con responsabilità e professionalità dal Collegio Docenti; la valutazione dei progetti, effettuata dai docenti referenti è risultata soddisfacente in riferimento agli obiettivi conseguiti, alle metodologie utilizzate e alle risorse umane e strumentali impiegate.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2016			78.464,12
	Competenza	64.362,29	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	3.601,33	
	Totale(1)	67.963,62	
	Competenza	62.409,16	
SOMME PAGATE			
	Residui	1.095,17	
	Totale(2)	63.504,33	
Differenza (1-2)			4.459,29
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2016			82.923,41

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2016 ammonta a Euro 85.897,91 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	23.620,89	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	4.944,32	
	Totale(1)	28.565,21	
	Esercizio Corrente	25.590,71	
PASSIVI			

	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	25.590,71	
Differenza (1-2)			2.974,50
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2016			82.923,41
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2016			85.897,91

L'avanzo di Esercizio 2016 di Euro -16,69 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2016	87.983,18
SPESE EFFETTIVE E.F. 2016	87.999,87
AVANZO ESERCIZIO 2016	-16,69

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

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	57.400,40
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	57.400,40

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	49.366,11
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	49.366,11

Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			10.798,20
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/11/2016	10	Miur nota 14207 del 29/09/2016 finanziamento dei 4/12 funzionamento e.f. 2016	5.859,33
Previsione definitiva			16.657,53
Somme Riscosse			16.657,53

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/05/2016	5	Miur finanziamento L.104/2013 art.8 c. 1 Percorsi di orientamento	232,33
21/12/2016	12	Miur finanziamento attrezzature alunni H - E.F.2015	118,05
Previsione definitiva			350,38
Somme Riscosse			350,38
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			18.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazio ne	Descrizione	Importo
19/05/2016	6	Assunzione a bilancio finanziamento progetto Cod.Naz.10.8.1.A3-FESRPON-BA-2015-32 "LABORATORIO MOBILE MULTIUSO"	22.000,00
22/12/2016	13	Variazione per minore accertamento prog.10.8.1.A1-FESRPON-Ba-2015-38-"Wifi per tutti"	-1,75
22/12/2016	13	Variazione per minore accertamento progetto10.8.1.A3-FESRPON-BA-2015-32"Laboratorio mobile multiuso"	-42,36
Previsione definitiva			40.455,89
Somme Riscosse			16.835,00
Residui attivi elencati nel Mod. L			Somme da riscuotere
			23.620,89
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - COMUNE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

29/02/2016	1	Contributo diritto allo studio a.s.2014/15	4.712,00
15/03/2016	3	Comune di Lavello contributo per gettoni di presenza consigliere Gervasio	689,31
14/11/2016	10	Comune di Lavello contributo Piano diritto allo studio a.s.2015/16	4.693,44
Previsione definitiva			10.094,75
Somme Riscosse			10.094,75
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 05 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2016	8	Comune di Lavello contributo progetti qualificazione offerta formativa a.s.2015/16	4.414,00
28/11/2016	11	Minore accertamento del contributo progetto progetto "Un tablet per amico" a.s.2015/16	-12,06
Previsione definitiva			4.401,94
Somme Riscosse			4.401,94
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

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

Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/03/2016	2	Genitori alunni quote esami Certificazione trinity maggio 2016	2.866,00
27/04/2016	4	Genitori alunni contributo visita guidata a Venosa Caserma dei carabinieri	220,00

27/04/2016	4	Genitori alunni contributo spettacolo Teatro didattico interattivo in lingua inglese	2.000,00
24/06/2016	7	Genitori alunni contributo stampa giornalino scolastico	200,00
28/11/2016	11	Genitori alunni e personale quote polizza assicurazione infortuni e r.c. a.s. 2016/17	7.080,00
Previsione definitiva			12.366,00
Somme Riscosse			12.366,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 03 - ALTRI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/03/2016	3	Contributo Università di Basilicata per corso tirocinio	250,00
27/04/2016	4	Banca di Credito Cooperativa di Gaudiano –Lavello contributo attività didattiche	300,00
24/06/2016	7	Azienda CFO-Corato contributo uso temporaneo locali	200,00
29/06/2016	8	Contributo uso temporaneo locali scolastici: Azienda Mirò Services Melfi €. 400,00; Azienda Ipoh, genitori, personale €.1.478,90	1.878,90
Previsione definitiva			2.628,90
Somme Riscosse			2.628,90
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - ALTRI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/04/2016	4	Azienda CDP –Altamura contributo progetto “Frutta nelle scuole”	925,00
18/05/2016	5	Coppa speranza Fiat contributo	100,00
Previsione definitiva			1.025,00
Somme Riscosse			1.025,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 01 - INTERESSI	
Previsione iniziale	2,79
Somme Riscosse	2,79
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
194.749,69	87.983,18	64.362,29	23.620,89	106.766,51

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE			
Previsione iniziale			27.564,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/02/2016	1	Contributo diritto allo studio a.s.2014/15	2.500,00
09/11/2016	9	Prelevamento avanzo amm.ne per restituzione economie Intervento B - Progetto Regionale -PO Disabilità-Creatività Giovanile e competenze progetto 2010 - Regione Basilicata	2.842,04
14/11/2016	10	Miur, nota 14207 del 29/09/2016 finanziamento dei 4/12 funzionamento	5.359,33
28/11/2016	11	Genitori alunni e personale quote assicurazione infortuni e r.c. a.s. 2016/17	7.080,00
Previsione definitiva			45.345,37
Somme Pagate			27.458,26
Residui passivi elencati analiticamente nel mod. L			Somme da pagare 985,97
Economie			16.901,14
L'aggregato contiene le spese amministrative che garantiscono all'ufficio di poter operare in efficienza. Le spese sostenute sono state quindi principalmente postali e bancarie, l'acquisto di carta, di cancelleria, toner pulizia, igienico-sanitario, materiale informatico e software, manutenzione ordinaria di macchinari dell'ufficio, licenze d'uso software, utenze e canoni, rimborso spese ai Revisori, polizza assicurazione infortuni e r.c. alunni e personale, noleggio fotocopiatore e prestazione professionale esperto esterno sito web			

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	
Previsione iniziale	16.150,00
Variazioni apportate in corso d'anno	

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/03/2016	2	Genitori alunni quote esami Certificazione trinity maggio 2016	2.866,00
29/02/2016	1	Contributo diritto allo studio a.s.2014/15	2.212,00
15/03/2016	3	Comune di Lavello contributo per gettoni di presenza consigliere Gervasio Università di Basilicata - Contributo per corso tirocinio	939,31
27/04/2016	4	Genitori alunni contributo spettacolo in lingua inglese the teatro didattici interattivo €. 2000,00 Banca di Credito Cooperativo Gaudiano Lavello contributo €.300,00	2.300,00
29/06/2016	8	Azienda Mirò Services Melfi €. 400,00; Azienda Ipoh, genitori, personale contributi per uso locali scolastici €. 1.478,90	1.878,90
14/11/2016	10	Miur nota 14207 del 29/09/2016 finanziamento dei 4/12 funzionamento e.f. 2016 €. 500,00 Comune di Lavello contributo Piano diritto allo studio a.s.2015/16 €.4.693,44	5.193,44
Previsione definitiva			31.539,65
Somme Pagate			9.106,12
Residui passivi elencati analiticamente nel mod. L			Somme da pagare
			508,85
			Economie
			21.924,68
Le spese impegnate riguardano l'acquisto di materiale di cancelleria, stampati, materiale di facile consumo, manutenzione ordinaria e straordinaria delle apparecchiature informatiche, attrezzature in uso per la didattica e i laboratori informatici per garantire il regolare funzionamento generale delle attività didattiche. Le spese per la liquidazione di attività: quote esami certificazioni trinity, partecipazione spettacolo teatro interattivo in lingua inglese materiale e apparecchiature sono coperte con i contributi dei genitori ed aziende.			

Aggregato A voce 03 - SPESE DI PERSONALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 04 - SPESE D'INVESTIMENTO	
Previsione iniziale	1.500,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.500,00
Nessuna spesa	

Aggregato P voce 01 - Giornalino d'Istituto				
			Previsione iniziale	300,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
24/06/2016	7	Azienda CFO-Corato contributo uso temporaneo dei locali scolastici €. 200,00 Contributo dei Genitori degli alunni per la stampa di copie del giornalino scolastico €. 200,00	400,00	
			Previsione definitiva	700,00
			Somme Pagate	634,40
			Somme da pagare	0,00
			Economie	65,60
<p>Le attività laboratoriali del “Giornalino scolastico” hanno avuto obiettivi quali: saper comunicare riflessioni, pensieri per sviluppare la consapevolezza che la comunicazione e interazione di esperienze; sviluppare il piacere di scrivere, la creatività e l’espressività, imparare a ideare, rielaborare e stendere contenuti; valorizzare la conoscenza del patrimonio culturale e sociale del territorio, incrementare l’utilizzo del computer nella didattica, unire prodotti diversi per realizzare un lavoro comune; rendere visibili, documentabili e comunicabili le esperienze non solo didattiche che vedono protagonisti gli alunni; promuovere la collaborazione tra alunni, docenti e genitori per un progetto comune e condiviso sono stati raggiunti.</p> <p>Gli alunni hanno migliorato le competenze e le capacità linguistiche attraverso un’attività culturale e ludica al tempo stesso. Dal punto di vista metodologico, questa attività ha facilitato il ricorso al lavoro di gruppo che ha stimolato e sviluppato negli alunni dei diversi ordini di scuola, primaria e secondaria, il senso di appartenenza all’Istituto.</p> <p>Il progetto è stato realizzato con grande soddisfazione da parte di tutta la comunità scolastica. Le spese sono relative alla stampa del giornalino scolastico.</p>				

Aggregato P voce 02 - Visite e viaggi				
			Previsione iniziale	2.150,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
27/04/2016	4	Genitori alunni contributo per visita guidata a Venosa caserma dei carabinieri	220,00	
18/05/2016	5	Coppa speranza Fiat contributo spese	100,00	
			Previsione definitiva	2.470,00
			Somme Pagate	220,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	2.250,00
<p>Le spese sostenute riguardano il noleggio di un pullman per l’uscita didattica effettuata, nell’ambito del progetto di cittadinanza e legalità, dalle classi quinte della primaria per la visita alla caserma dei carabinieri di Venosa. I genitori hanno contribuito alla spesa.</p>				

Aggregato P voce 03 - Formazione e aggiornamento	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	500,00
Nessuna spesa	

Aggregato P voce 04 - Formazione linguistica B1	
Previsione iniziale	5.500,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	5.500,00
<p>Progetto per la formazione dei docenti della scuola primaria per l'insegnamento della lingua inglese, DPR 20 marzo 2009, n. 81 e D.M. 821 dell'11 ottobre 2013, art. 3 comma 1, lettere a, b, c, d, g, h, j – Formazione del personale della scuola.</p> <p>Progetto non realizzato</p>	

Aggregato P voce 05 - Programma ERASMUS PLUS KA2 Partenariati Strategici progetto:SAVE TODAY-SURVIVE TOMORROW	
Previsione iniziale	14.090,00
Somme Pagate	2.605,44
Residui passivi elencati analiticamente nel mod. L	Somme da pagare
	475,00
	Economie
	11.009,56
<p>Nel mese di maggio è stato sottoscritto con l'Agenzia Nazionale Erasmus+ Indire un nuovo Accordo-Emendamento per riduzione attività di apprendimento e rideterminazione del budget iniziale da € 36.320,00 a € 15.470,00. Tale accordo è stato sottoscritto a seguito della richiesta di annullamento delle mobilità studentesche previste per la nostra scuola, a causa del terrorismo e su richiesta dei genitori.</p> <p>Si è provveduto, pertanto, alla sistemazione contabile, delibera del C.I. n. 5 del 22/06/2016, riduzione del residuo attivo: (Mod.L) €21.792,00 - €20.850,00 = € 942,00.</p> <p>La scuola, paese ospitante ITALIA Programma Erasmus, ha organizzato gli eventi programmati nel periodo settembre/novembre 2016. Le spese sostenute hanno riguardato l'organizzazione del meeting International dei partner e la mobilità studentesca: accoglienza e soggiorno.</p>	

Aggregato P voce 06 - Un tablet per amico			
Previsione iniziale			2.400,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

29/06/2016	8	Comune di Lavello contributo progetto integrazione alunni H Piano diritto allo studio a.s.2015/16	2.250,00
28/11/2016	11	Minore accertamento del contributo erogato per il progetto	-12,06
Previsione definitiva			4.637,94
Somme Pagate			2.237,94
Somme da pagare			0,00
Economie			2.400,00

Con questo progetto ci siamo proposti di offrire agli alunni diversamente abili una metodologia innovativa e coinvolgente, soprattutto nei casi più gravi, al fine di consentire loro, attraverso un nuovo linguaggio, di esprimersi e di sentirsi inclusi nel gruppo classe con un sussidio efficace.

Il mezzo multimediale, soprattutto nei casi di autismo, si dimostra essere lo strumento idoneo a catturare l'attenzione e a stimolare la curiosità del bambino con difficoltà diverse, semplificando il lavoro di produzione sia del docente sia del discente.

Il tablet si qualifica, pertanto, come strumento educativo e sussidio veramente efficace, per il potere comunicativo delle immagini e per l'esposizione a suoni verbali che predispongono ad acquisizioni successive, l'avvio e il potenziamento delle abilità necessarie a stabilire interazioni positive con gli altri, la costruzione di una positiva immagine di sé e infine la maturazione di un'identità personale equilibrata. Le spese hanno riguardato l'acquisto di n. 9 tablet per gli alunni diversamente abili sostenute con il contributo del Comune di Lavello

Aggregato P voce 07 - Si va in scena: facciamo teatro			
Previsione iniziale			870,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2016	8	Comune di Lavello- qualificazione Offerta formativa a.s. 2015/16 contributo sul progetto	783,00
Previsione definitiva			1.653,00
Somme Pagate			868,00
Somme da pagare			0,00
Economie			785,00

Il progetto, rivolto alle classi quinte - Scuola Primaria; Classi prime - Scuola Secondaria di Primo Grado, ha avuto un carattere laboratoriale che ha favorito l'integrazione e la comunicazione; ha proposto spunti artistici e culturali, favorendo nei discenti la consapevolezza delle proprie emozioni, la conoscenza dell'intensità emotiva dell'altro e la scoperta dell'intreccio e della vicinanza delle diverse personalità.

Gli alunni hanno partecipato con grande entusiasmo.

La spesa impegnata e pagata ha riguardato la prestazione professionale di un esperto esterno.

Aggregato P voce 08 - Fun with english			
Previsione iniziale			1.085,00
Variazioni apportate in corso d'anno			

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2016	8	Comune di Lavello- qualificazione Offerta formativa a.s. 2015/16 contributo sul progetto	976,00
Previsione definitiva			2.061,00
Somme Pagate			1.085,00
Somme da pagare			0,00
Economie			976,00
<p>Progetto per il potenziamento della lingua inglese metodo esclusivamente ludico. La lingua inglese rappresenta l'anello di congiunzione della futura Europa unita, il linguaggio, cioè, che sempre più metterà in comunicazione la molteplicità culturale che già si configura all'interno della Comunità Europea. E' opportuno perciò, fin dalla scuola dell'infanzia, veicolare e interpretare questa condizione come una risorsa sul piano educativo. La lingua straniera si qualifica pertanto come strumento educativo per l'esposizione a suoni verbali che predispongono ad acquisizioni successive, l'avvio e il potenziamento delle abilità necessarie a stabilire interazioni positive con gli altri, la costruzione di una positiva immagine di sé e infine la maturazione di un'identità personale equilibrata.</p> <p>Il progetto, rivolto ai bambini di cinque anni della scuola dell'infanzia e agli alunni delle classi prime della scuola primaria, è stato realizzato Il metodo didattico adottato è stato prevalentemente basato sul gioco, sulla musica e sulla pratica orale.</p> <p>Il progetto si è concluso con una manifestazione finale che ha coinvolto tutti gli alunni. La spesa impegnata e pagata ha riguardato la prestazione professionale di un esperto esterno</p>			

Aggregato P voce 09 - Mappe concettuali power point			
Previsione iniziale			450,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2016	8	Comune di Lavello- qualificazione Offerta formativa a.s. 2015/16 contributo sul progetto	405,00
Previsione definitiva			855,00
Somme Pagate			434,00
Somme da pagare			0,00
Economie			421,00
<p>Il progetto, finalizzato al potenziamento dell'insegnamento dello strumento informatico come mezzo di apprendimento, non come mero "oggetto di insegnamento", ha favorito ed incentivato l'uso dei PC e delle nuove tecnologie sia come "facilitatori" nella formazione di base sia come ausilio alle attività didattiche nei diversi ambiti disciplinari. Gli alunni delle classi terze della secondaria hanno partecipato alle attività di laboratorio con entusiasmo e a fine corso hanno acquisito e migliorato conoscenze e competenze informatiche di base.</p> <p>La spesa impegnata e pagata ha riguardato la prestazione professionale di un esperto esterno</p>			

Aggregato P voce 10 - Progetto Orientamento				
			Previsione iniziale	350,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
18/05/2016	5	Maggiore entrate Miur finanz.L.104/2013 art.8 c.1 Percorsi di orientamento	232,33	
			Previsione definitiva	582,33
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	582,33

Aggregato P voce 11 - Dispersione scolastica: Integriamoci		
Previsione iniziale		2.550,00
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		2.550,00
<p>Progetto già presentato durante l'anno scolastico 2014/2015, e poi rideterminato, in riferimento a "Interventi mirati alla riduzione e alla prevenzione della dispersione scolastica" (DDG n.25 del 07/02/2014; Programma sperimentale didattica integrativa ai sensi dell'art.7 del D.L. n.104). Progetto non realizzato</p>		

Aggregato P voce 12 - FESR PON 2014-2020 Asse II -Ob.10.8.1. A1 "WIFI PER TUTTI"				
			Previsione iniziale	18.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/12/2016	13	Variazione per minore accertamento progetto 10.8.1.A1-FESR PON-Ba-2015-38-"Wifi per tutti"	-1,75	
			Previsione definitiva	18.498,25
			Somme Pagate	16.835,00
Residui passivi elencati nel Mod. L			Somme da pagare	1.663,25
			Economie	0,00
<p>Si è concluso il progetto realizzato nell'ambito del Programma Operativo Nazionale "Per la scuola – Competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 – Asse II Infrastrutture per l'istruzione – Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR) – Obiettivo specifico – 10.8 – "Diffusione della società della conoscenza nel mondo della scuola e della formazione e adozione di approcci didattici</p>				

innovativi” – Azione 10.8.1.A1 per Ampliamento o adeguamento dell’infrastruttura e dei punti di accesso alla rete LAN/WLAN, con potenziamento del cablaggio fisico ed aggiunta di nuovi apparati. Con l’adesione a questa Azione l’Istituto ha realizzato un’idonea infrastruttura Wi-Fi che permette il contemporaneo accesso alla rete a tutti i partecipanti alla specifica azione didattica svolta all’interno dell’ambiente didattico wireless, garantendo accessi contemporanei da parte dei docenti e studenti.

Tutte le spese, come da piano finanziario, sono state impegnate. Si è provveduto al pagamento solo delle spese coperte dal finanziamento erogato, si procederà al saldo delle restanti spese impegnate dopo l’erogazione totale delle risorse

Aggregato P voce 13 - Programma Frutta nelle scuole				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
27/04/2016	4	Azienda CDP - Altamura contributo progetto Frutta nelle scuole	925,00	
			Previsione definitiva	925,00
			Somme Pagate	925,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	0,00
<p>L’Istituto, già da diversi anni, ha aderito al Programma “Frutta nelle scuole”. Dal 2009 il Mipaaf, in collaborazione con il MIUR e il Ministero della Salute ha avviato una campagna di promozione dei consumi consapevoli di frutta e verdura che ha come destinatari gli alunni della scuola primaria. Il programma ha previsto la fornitura e la distribuzione gratuita ed assistita di prodotti frutticoli ed orticoli. La strategia del programma considera i docenti “attori fondamentali” per stimolare, attraverso l’azione didattica ed educativa, l’assunzione da parte degli alunni di frutta e verdura fresca al fine di promuovere abitudini alimentari sane e miranti a combattere la crescente obesità tra i bambini.</p> <p>L’azienda, aggiudicataria del lotto, nell’ambito della convenzione stipulata con l’Istituto ha erogato un contributo per retribuire le attività aggiuntive svolte dal personale.</p> <p>Le spese impegnate e pagate hanno riguardato gli incarichi conferiti al personale interno.</p>				

Aggregato P voce 14 - 10.8.1.A3-FESRPN-BA-2015-32 “LABORATORIO MOBILE MULTIUSO”				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
19/05/2016	6	Assunzione a bilancio finanziamento progetto Cod.Naz.10.8.1.A3-FESRPN-BA-2015-32 “LABORATORIO MOBILE MULTIUSO”	22.000,00	
22/12/2016	13	Variazione per minore accertamento sul progetto	-42,36	

	10.8.1.A3-FESRPON-BA-2015-32"Laboratorio mobile multiuso"	
	Previsione definitiva	21.957,64
	Somme Pagate	0,00
Residui passivi elencati analiticamente nel Mod. L pagare	Somme da	21.957,64
	Economie	0,00
<p>Si è concluso il progetto realizzato nell'ambito del Programma Operativo Nazionale "Per la scuola – Competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 – Asse II Infrastrutture per l'istruzione – Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR) – Obiettivo specifico – 10.8 – "Diffusione della società della conoscenza nel mondo della scuola e della formazione e adozione di approcci didattici innovativi" – Azione 10.8.1.A3 per la realizzazione di ambienti digitali con l'installazione di n. 1 L.I.M. nella scuola dell'infanzia e un Pannel touch in un'aula della scuola primaria che ne erano sprovviste e la realizzazione di un laboratorio mobile multiuso.</p> <p>Le spese, come da piano finanziario, sono state impegnate e non pagate in attesa del finanziamento da parte del MIUR.</p>		

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	200,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	200,00
Fondo di riserva non utilizzato	

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
155.565,18	87.999,87	62.409,16	25.590,71	67.565,31

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2016 si evincono le seguenti risultanze:

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Il conto del patrimonio espone la consistenza patrimoniale della scuola così come previsto dall'art.18, comma 3 del regolamento, ad inizio e termine esercizio sia come valori inventariali sia come totale di debiti e crediti.

La situazione patrimoniale relativa all'anno 2016 presenta le seguenti risultanze:

	Situazione e al 1/1/2016	Variazioni	Situazione al 31/12/2016
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	58.683,86	26.780,15	85.464,01

Totale Disponibilità	107.868,11	3.627,62	111.495,73
Totale dell'attivo	166.551,97	30.407,77	196.959,74
Deficit Patrimoniale	==	=	=
Totale a pareggio	166.551,97	30.407,77	196.959,74
PASSIVO			
Totale debiti	1.095,17	24.495,54	25.590,71
Consistenza Patrimoniale	165.456,80	5.912,23	171.369,03
Totale a pareggio	166.551,97	30.407,77	196.959,74

La consistenza patrimoniale finale è di 171.369,03.

Situazione Residui (Modello L)

	Iniziali al 1/1/2016	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2016	(*)Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	29.397,56	3.601,33	4.944,32	23.620,89	20.851,910	28.565,21

	Iniziali al 1/1/2016	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2016	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	1.095,17	1.095,17	=	25.590,71	0	25.590,71

(*) Variazione in diminuzione:

€. **1,81** Radiazione residuo attivo ex SMS-Progetto regionale A01 e A03 Regione Basilicata- PZ

€. **0,10** Finanziamento Piano Nazionale Scuola Digitale accordo Stato-Regione nota Miur n.2850 del 01/04/2014

€. **20.850,00** Finanziamento progetto Erasmus+ Accordo Emendamento rideterminazione budget (maggio 2016).

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2016

	Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H) 87.983,18	
Indice di dipendenza finanziaria	----- = ----- = 0,45 Totale Entrate 194.749,69 (tot colonna a - Entrate mod. H)	
	Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H) 23.620,89	
Incidenza residui attivi	----- = ----- = 0,27 Accertamenti di competenza 87.983,18 tot colonna b - Entrate mod. H)	
	Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H) 25.590,71	
Incidenza residui passivi	----- = ----- = 0,29 Impegni di competenza 87.999,87 (tot colonna b - Spese mod. H)	
	Riscossioni a residuo 3.601,33 (tot colonna g - Entrate mod. N)	
Smaltimento residui attivi	----- = ----- = 0,42 Residui attivi iniziali 8.545,65 (tot colonna f - Entrate mod. N)	
	Pagamenti a residuo 1.095,17 (tot colonna g - Spese mod. N)	
Smaltimento residui passivi	----- = ----- = 1,00 Residui passivi iniziali 1.095,17 (tot colonna f - Spese mod. N)	
	Pagamenti competenza residuo 63.504,33 (tot colonne c,g - Spese mod. N)	
Indice capacit� di spesa	----- = ----- = 0,71 Impegni comp. res. pass. iniz. 89.095,04 (tot colonne b,f - Spese mod. N)	
	Residui passivi al 31/12/16 25.590,71 (tot colonna i mod. N)	
Indice accumulo dei residui passivi	----- = ----- = 0,29 Impegni comp. res. pass. iniz. 89.095,04 (tot colonne b,f - Spese mod. N)	

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Il 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 l'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	Personale	13.465,22	1.710,59	12,70%
02	Beni di consumo	41.350,80	15.555,51	37,62%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	36.512,40	13.954,51	38,22%
04	Altre spese	13.859,19	12.641,25	91,21%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0	0	0
06	Beni d'investimento	40.220,15	34.180,59	84,98%
07	Oneri finanziari	0	0	0
08	Rimborsi e poste correttive	9.957,42	9.957,42	100,00%
98	Fondo di riserva	200,00	0	0
Totale generale		155.565,18	87.999,87	

Attività/progetti	SPESE PERSONALE (impegnate)	BENI DI CONSUMO (impegnate)	SERVIZI DA TERZI (impegnate)	ALTRE SPESE (impegnate)	BENI INVESTIMENTO (impegnate)	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE (impegnate)	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	% SU IMPEG
Modello N									
A01		5.325,89	5.433,67	7.727,25		9.957,42	45.345,37	28.444,23	62.73
A02		3.801,22		4.914,00	899,75		31.539,65	9.614,97	30.49
A03									0
A04							1.500,00		0
Progetti Supporto Didattica					2.237,94		4.637,94	2.237,94	48.25
Progetti formazione							6.000,00		0
Progetti a finanziamento europeo	785,59	5.794,00	2.833,40		31.042,90		40.455,89	40.455,89	100
Altri progetti	925,00	634,40	5.687,44				25.886,33	7.246,84	27.99
TOTALE	1.710,59	15.555,51	13.954,51	12.641,25	34.180,59	9.957,42	155.365,18	87.999,87	

MODELLO M - PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE

Il prospetto delle spese per il personale evidenzia la consistenza dei contratti d'opera e la spesa, comprensiva degli oneri e contributi a carico sia del dipendente che dell'amministrazione, relativa alla realizzazione dei progetti per l'Autonomia scolastica.

IL FONDO DELLE MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di €. 200,00, anticipato con mandato n. 25 del 20/05/2016, è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 29 del 17/12/2016.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Totale avanzo di amministrazione al 31/12/2016 € **85.897,91** di cui:

Vincolato € **17.809,34**

Non vincolato € **68.088,57**

La composizione dell'avanzo di amministrazione con l'indicazione delle economie vincolate è riportata nel prospetto di seguito indicato.

Area a rischio 2007 ex SMS	785,17
Risorse spese sperim.ne did.e metodologia – sussidi e attrezzature Alunni H	1.212,10
Miur nota 5751 del 17/7/14 finanz. L.104 del 12/9/13 art.7 sperim. didattica	2.504,63
Miur nota 5750 del 17/7/14 finanz. L.104 del 12/9/13 art.8 Orientamento	569,98
Miur nota 5749 L.104 del 12/9/13 art. 6 c.3 Comodato libri di testo	412,89
Miur Piano formazione linguistica B1 –D.M.821 Art.3 c.1 lett. c	5.500,00
Programma Erasmus+KA2 partenariati strategici Progetto Save Today- Survive Tomorrow	2.455,49
Contributo genitori per visite e viaggi	1.265,18
Contributo APT -Maratea visite e viaggi	875,00
Contributo Coppa Sprezza Fiat -Melfi	100,00
Comune di Bella contributo concorso alunni Scuola Sec.	250,00
Azienda Mirò Services – Melfi - Contributo per uso locali	400,00
Genitori, personale e azienda Ipoh Contributo per uso locali	1.478,90
TOTALE AVANZO VINCOLATO	17.809,34

Il Dirigente scolastico pur mettendo in evidenza la difficoltà di dover gestire il P.O.F. con risorse limitate riconosce che gli obiettivi sono stati raggiunti grazie alla forte abnegazione dimostrata da tutte le componenti dell'Istituzione Scolastica per la realizzazione di tutte le attività. Tale impegno è risultato adeguato alle richieste dell'utenza realizzando completamente gli obiettivi previsti dal POF; si deve evidenziare comunque come l'Istituzione Scolastica sia stata promotrice di dette iniziative collaborando efficacemente con le Istituzioni del territorio, riuscendo, malgrado i pochi mezzi economici a disposizione, a soddisfare le esigenze delle famiglie e degli studenti e mantenendo sempre un alto livello della proposta formativa. Le metodologie usate sono state caratterizzate dalla coerenza tra azioni messe in atto e risultati attesi, in stretta adesione agli obiettivi formativi previsti dal PTOF. Il monitoraggio in itinere è stato continuo e finalizzato agli interventi correttivi.

Si può dunque concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e quindi di migliorare la qualità della scuola.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario.
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario.
3. Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti.
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere.
5. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale; l'istituto cassiere è la Banca di credito Cooperativo di Gaudio di Lavello;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla Legge 675/96.
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio.
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
9. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti esaminati, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo relativo alla gestione del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 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 all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Lavello, 15/03/2017

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Giuseppina Russo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.Claudio Martino

Rilevazione della Tempestività dei pagamenti
ai sensi del D. Lgs. n.66 del 24 aprile 2014

Allegato alla Relazione del Conto Consuntivo E.F. 2016 tempo medio dei pagamenti effettuati
Anno 2016

Ai sensi dell'art. 41 del Decreto Legge 24 Aprile 2014 n. 66 si attesta che l'indice di tempestività dei pagamenti riferita all'anno finanziario 2016 risulta essere di **13,89** come da tabella allegata alla presente relazione.

Si osserva che le fatture sono state pagate entro i termini stabiliti dal Decreto L.gs. 9/10/2002 n. 231, modificato dal Decreto L.gs. n. 192/2012 ad eccezione di quelle relative a:

- Ditta Monico dott. Eugenio Concessionaria Olivetti fattura n. 191P/01 del 28/12/2015 di €. **295,22**;
- Ditta Info & Tel SRL fattura n. 12/471 del 30/07/2016 di €.**13.799,18** - fornitura materiale PONFESR 10.8.1.A1 FESR PON –BA-2015-38

Attestato dei pagamenti relativi a fatture effettuati dopo la scadenza per un totale pari a **€. 14.094,40**

1. Motivazione: Ritardato accredito fondi UE - Rev. N.24 del 14/10/2016
2. Problemi di linea e/o di funzionamento del sistema Sidi e flussi

Descrizione delle misure adottate o previste per consentire la tempestività dei pagamenti:

- Un controllo più accurato del file di importazione delle fatture;
- maggiore attenzione alla data di scadenza;
- eventuale segnalazione alle ditte fornitrici del rispetto dei giorni di scadenza previsti dalla norma e indicati nella richiesta di fornitura.

IL DSGA
Giuseppina Russo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Claudio Martino