



UNIONE EUROPEA

FONDI
STRUTTURALI
EUROPEI

pon
2014-2020

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - FSE



MIUR

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
Direzione Generale per Interventi in materia di attività
scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per
l'istruzione e per l'innovazione digitale
art.10/c.1



Il Programma
del Fondo europeo
di sviluppo regionale



FILIPPO RE

ISTITUTO PROFESSIONALE STATALE PER I SERVIZI COMMERCIALI

Viale Trento Trieste, 4 - 42124 Reggio Emilia - 0522.437981/438922 Fax. 0522.451940 - Cod.Fis. 80014130357

E-Mail: rec01000p@istruzione.it - Pec: rec01000p@pec.istruzione.it - Web Page: www.filippore.it

Reggio Emilia, 15/03/2017

AI REVISORI DEI CONTI
AL CONSIGLIO D'ISTITUTO

OGGETTO: Relazione conto consuntivo E.F. 2016

PREMESSA

Il Conto Consuntivo è il documento contabile che chiude un esercizio finanziario ed è regolato dall'art. 18 del D.I. 44/2001. Esso sintetizza gli aspetti economici che hanno accompagnato tutte le attività didattiche, in primo luogo, ma anche amministrative dell'Istituto nel corso di un anno solare.

Per meglio comprendere le cifre riportate nei vari modelli che compongono il conto consuntivo ed avere un raccordo tra la presente relazione e l'Istituto stesso è opportuno richiamare alcuni elementi precipui dello stesso:

l'Istituto ha conseguito sia il miglioramento ed ampliamento dell'Offerta Formativa che la qualità del servizio scolastico in generale, perseguendo le linee programmatiche e gli itinerari didattico-educativi proposti nei piani di studio curricolari, dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa qualificati e rispondenti agli specifici e diversificati bisogni della nostra utenza.

Il collegio dei docenti ha orientato la propria progettualità a pianificare le azioni didattiche e le iniziative formative con puntualità e precisione. Le risorse finanziarie a disposizione della scuola in funzione della realizzazione del piano dell'offerta formativa sono stati orientati a promuovere:

- ✓ la continuità educativa
- ✓ la riduzione del rischio dell'insorgenza di forme di disagio scolastico e di contrasto alla dispersione
- ✓ la personalizzazione dei piani educativi per l'adeguamento ai ritmi naturali di ciascun studente
- ✓ l'equivalenza degli esiti e dei traguardi di ciascuno, pur nel rispetto delle diversità dei punti di partenza
- ✓ l'autonomia didattica e pedagogica

Il Collegio dei Docenti si è posto l'obiettivo fondamentale di promuovere la formazione integrale dell'allievo e, pertanto, gli interventi posti in essere sono stati tesi allo sviluppo sia dell'area cognitiva, sia dell'area emotiva.

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016 RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2017

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2016-2017 è la seguente:

N. indirizzi presenti: 1

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									Media alunni per classe corsi serali (g/b)
	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°settembre corsi serali (e)	Alunni frequentant i classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentant i (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentant i corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentant i corsi serali (l=e- g)	
Prime	6		6	170		167		167	7	-3		27,83	
Seconde	5	1	6	124	26	127	18	145	6	3	-8	25,40	18
Terze	4	1	4	103	31	101	29	101	9	-2	-2	25,25	29

Quarte	3	1	4	84	22	81	20	130	1	-3	-2	27	20
Quinte	5	1	6	103	17	103	17	120	5			20,60	17
TOTALE	23	4	27	584	96	579	84	663	28	-5	-12	25,17	28

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2017

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<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 (COMPR. POTENZIAMENTO)	35
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
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	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	9
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>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	71
<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	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	8
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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
TOTALE PERSONALE ATA	22

Si rilevano, altresì, n. 0 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65, nonché soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66

MODELLO H

1) ENTRATE

Aggregato	Conto	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (b/a)
Avanzo di Amministrazione	01	280.697,31		280.697,31
Finanziamenti Statali	02	70.183,76	70.183,76	
Finanziamenti da Regioni	03	0	0	
Finanziamenti da Enti	04	71.143,44	71.143,44	

Contributi da privati	05	126.630,49	126.630,49	
Gestioni economiche	06	0	0	
Altre entrate	07	17,96	17,96	
Mutui	08	0	0	
Totale entrate		548.672,96	267.975,65	280.697,31
Disavanzo di competenza				
Totale a pareggio		548.672,96	267.975,65	

2) SPESE

Aggregato	Conto	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attivita'	A	161.966,31	79.498,90	82.467,41
Progetti	P	293.353,01	186.596,91	106.756,10
Gestioni economiche	G	0	0	
Fondo di Riserva	R	1.208,00		1.208,00
Disponibilita' da programmare	Z	92.145,64		
Totale Spese		548.672,96	266.095,81	190.431,51
Avanzo di competenza			1.879,84	
Totale a Pareggio		548.672,96	267.975,65	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2016 presenta un avanzo di competenza di €. 1.879,84.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2016		113.326,09
	Competenza	243.067,56
SOMME RISCOSSE		
	Residui	84.002,98
	Totale(1)	327.070,54

	Competenza	225.588,84	
SOMME PAGATE			
	Residui	22.181,18	
	Totale(2)	247.770,02	
	Differenza (1-2)		79.300,52
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2016			192.626,61

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2016 ammonta a Euro 231.527,15 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente		24.908,09
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti		58.119,42
		Totale(1)	83.027,51
	Esercizio Corrente		40.506,97
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti		3.620,00
		Totale(2)	44.126,97
Differenza (1-2)			38.900,54
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2016			192.626,61
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2016			231.527,15

L'avanzo di Esercizio 2016 di Euro 1.879,84 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2016	267.975,65
SPESE EFFETTIVE E.F. 2016	266.095,81
AVANZO ESERCIZIO 2016	1.879,84

CONTO PATRIMONIALE (MOD. K): dal mod. K, concernente il Conto patrimonio, espone i seguenti valori:

	Situazione al 1/1/2016	Variazioni	Situazione al 31/12/2016
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni (materiali)	120.291,27	-16.434,13	103.857,14
Totale Disponibilità (Crediti – Residui attivi)	309.156,31	-33.502,19	275.654,12
Deficit Patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	429.447,58	-49.936,32	379.511,26
PASSIVO			
Debiti (Residui passivi)	27.928,50	16.198,47	44.126,97
TOTALE PASSIVO	27.928,50	16.198,47	44.126,97
Consistenza patrimoniale	401.519,08	-66.134,79	335.384,29
Totale a pareggio	429.447,58	-49.936,32	379.511,26

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (MOD. J): il risultato di amministrazione, evidenziato nel mod. J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			113.326,09
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2016	
Riscossioni	84.002,98	243.067,56	327.070,54
Pagamenti	22.181,18	225.588,84	247.770,02
Fondo cassa fine esercizio			192.626,61

Residui Attivi	58.119,42	24.908,09	83.027,51
Residui Passivi	3.620,00	40.506,97	44.126,97
Avanzo di amm.ne			231.527,15

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	32.192,61
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	32.192,61

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			248.504,70
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/04/2016	5	STORNO TECNICO	-19,02
19/04/2016	6	STORNO TECNICO	19,02
Previsione definitiva			248.504,70
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			248.504,70

Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA	
Previsione iniziale	24.166,86

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/04/2016	5	STORNO TECNICO	-24,93
19/04/2016	6	STORNO TECNICO	24,93
26/10/2016	12	DOTAZIONE ORDINARIA SETT./DICEMBRE 2016	8.861,00
30/11/2016	13	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO SETT./DICEMBRE 2016	10.240,27
30/12/2016	15	RIMBORSO SPESE CONC, DOCENTI; CORSI DI REC. ESTIVI; ATTREZZAT. PER HAND.	2.032,14
Previsione definitiva			45.300,27
Somme Riscosse			45.300,27
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
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
31/03/2016	4	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO GENN./AGOSTO 2016 – CLASSI 3E	23.349,40
31/05/2016	9	PERCORSI DI ORIENTAMENTO	1.534,09
Previsione definitiva			24.883,49
Somme Riscosse			23.060,40
Somme da riscuotere			1.823,09
Differenza			0,00

AGGR. 02/03 – NON DI COMPETENZA

AGGR. 03/01 - NON MOVIMENTATO

AGGR. 03/02 – NON MOVIMENTATO

AGGR. 03/03 – NON MOVIMENTATO

AGGR. 03/04 – NON MOVIMENTATO

Aggregato 04 voce 01 - UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			7.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/05/2016	8	PON – AMBIENTI DIGITALI	22.000,00
Previsione definitiva			29.500,00
Somme Riscosse			20.520,00
Somme da riscuotere			8.980,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 02 - PROVINCIA NON VINCOLATI

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
30/11/2016	13	FONDO UNICO 2016		5.396,34
			Previsione definitiva	5.396,34
			Somme Riscosse	5.396,34
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 03 - PROVINCIA VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
29/02/2016	3	RIMBORSO PER MANUTENZIONE PULLMAN		3.000,00
			Previsione definitiva	3.000,00
			Somme Riscosse	3.000,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

AGGR. 04/04- NON MOVIMENTATO

AGGR. 04/05- NON MOVIMENTATO

Aggregato 04 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
15/02/2016	1	ACCONTO IeFP CL. 3E		20.444,10
30/04/2016	7	FINANZIAMENTO PROGETTO TUTOR- ERRATO ACCREDITO		4.907,00
31/05/2016	9	QUOTE SCUOLE ASSOCIATE ECDL		600,00

30/06/2016	10	PROGETTO MANODORI "DISLESSIA IN RETE"	800,00	
31/08/2016	11	ACCONTO PROGETTO "FREE STUDENT BOX"	750,00	
26/10/2016	12	CONTRIBUTO PER PROGETTO ALUNNA C.V. – F.C.R	5.746,00	
			Previsione definitiva	33.247,10
			Somme Riscosse	33.247,10
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 01 - FAMIGLIE NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	20.530,50
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/05/2016	9	QUOTE ISCRIZIONE ALUNNI	700,63	
30/06/2016	10	QUOTE ISCRIZIONE ALUNNI	1.000,00	
31/08/2016	11	QUOTE ISCRIZIONE ALUNNI	13.200,00	
26/10/2016	12	QUOTE ISCRIZIONE ALUNNI	200,00	
30/11/2016	13	QUOTE ISCRIZIONE ALUNNI	12.420,00	
30/12/2016	15	QUOTE ISCRIZIONE ALUNNI	450,45	
31/12/2016	17	QUOTE ISCRIZIONE ALUNNI	185,00	
31/12/2016	18	STORNO TECNICO	-2.012,06	
31/12/2016	19	STORNO TECNICO	2.012,06	
			Previsione definitiva	48.686,58
			Somme Riscosse	48.501,58
			Somme da riscuotere	185,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/02/2016	2	ACCONTO VIAGGIO ISTRUZIONE MONACO/SALISBURGO	4.200,00	
31/03/2016	4	SALDO VIAGGIO ISTRUZIONE MONACO/SALISBURGO	3.455,00	
30/06/2016	10	VIAGGIO ISTRUZIONE TORINO	3.168,00	
30/11/2016	13	VIAGGIO ISTRUZIONE VERONA - ROVERETO – VIAGGIO MEMORIA	4.350,00	
30/12/2016	15	VIAGGIO DELLA MEMORIA	2.150,00	
31/12/2016	17	SALDO VIAGGIO MEMORIA	4.880,00	
17/02/2016	2	ESAMI ECDL	896,00	
31/03/2016	4	ESAMI ECDL – ISCRIZIONE PROG. NUOTO-SALVAMENTO –	5.484,00	
31/05/2016	9	ESAMI ECDL – RIMBORSO PULLMAN DA NOVELLARA	1.426,50	
30/06/2016	10	ESAMI ECDL	6.474,00	
31/08/2016	11	ESAMI ECDL	336,00	
30/11/2016	13	ESAMI ECDL	1.228,00	
30/12/2016	15	ESAMI ECDL – RIMBORSO PULLMAN DA NOVELLARA	1.284,50	
31/12/2016	17	ESAMI ECDL	200,00	
			Previsione definitiva	39.532,00
			Somme Riscosse	34.452,00
			Somme da riscuotere	5.080,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - ALTRI NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	18.501,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/05/2016	9	RIMBORSO PULLMAN PROG. ETHOILE - RIMBORSO PULLMAN	967,81	
			Previsione definitiva	19.468,81
			Somme Riscosse	19.468,81
			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
31/03/2016	4	NUOTO SALVAMENTO – RIMBORSO PROGETTO ALUNNA C.V.	4.992,00
31/05/2016	9	NUOTO SALVAMENTO	1.840,00
30/06/2016	10	PROGETTO “BELLACOPIA” – NUOTO SALVAMENTO	1.924,00
30/11/2016	13	CAUZIONE ALUNNI PER TESTI COMODATO D’USO – PREMIO R.C. DOC. E ATA	288,10
30/12/2016	15	CONTRIBUTO ERASMUS	1.059,00
31/12/2016	17	ACCERTAMENTO PROGETTO ALUNNA C.V.	8.840,00
Previsione definitiva			18.943,10
Somme Riscosse			10.103,10
Somme da riscuotere			8.840,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			7,77
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/02/2016	2	INTERESASI C.C.P 2015	10,19
Previsione definitiva			17,96
Somme Riscosse			17,96
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
548.672,96	267.975,65	243.067,56	24.908,09	280.697,31

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

Nel corso dell'esercizio, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta formativa (P.T.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 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 rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE				
			Previsione iniziale	15.988,01
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/02/2016	2	INTERESSI C.C.P 2015	10,19	
29/02/2016	3	INTEGRAZIONE FONDO UNICO PER MANUTENZIONE PULLMAN	3.000,00	
31/03/2016	4	PREMIO R.C. PER TUTOR	18,00	
19/04/2016	6	STORNO PER PROGETTO CUCINA	43,95	
30/04/2016	7	ERRATO ACCREDITO DA LICEO DI ROMA	1.707,00	
31/05/2016	9	RIMBORSO PULLMAN PROG. ETHOILE – RIMBORSO FOTOCOPIE	952,81	
26/10/2016	12	FONDO UNICO – QUOTE ISCRIZIONE ALUNNI	8.367,00	
30/11/2016	13	DOTAZIONE ORDINARIA – QUOTE ISCRIZIONE ALUNNI	9.666,34	
30/12/2016	15	RIMBORSO PER CONCORSO DOCENTI	320,00	
30/12/2016	16	FINANZIAMENTO PER SOFFERENZA DI CASSA	35.806,23	
			Previsione definitiva	75.879,53
			Somme Pagate	31.525,32
			Somme da pagare	10.804,73
			Economie	33.549,48

Le spese di funzionamento nell'esercizio 2016 sono state quelle tipiche del funzionamento amministrativo generale. In particolare si sono effettuate le spese obbligatorie per le assicurazioni, incendio e all risks dell'istituto, medico competente, abbonamento a riviste per l'amministrazione scolastica, i, materiale informatico e software per la gestione amministrativa, materiale ed attrezzature per le pulizie, cancelleria, carta, canone fotocopiatrici, spese

postali, interventi tecnici di manutenzione, carburante per pullman e auto di proprietà dell'istituto, manutenzione dei mezzi di trasporto ecc..

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE				
			Previsione iniziale	47.596,73
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/05/2016	9	QUOTE ISCRIZIONE ALUNNI – NOTA DI ACCREDITO	715,63	
30/06/2016	10	QUOTE ISCRIZIONE ALUNNI	1.000,00	
31/08/2016	11	QUOTE ISCRIZIONE ALUNNI	13.200,00	
26/10/2016	12	QUOTE ISCRIZIONE ALUNNI	200,00	
30/11/2016	13	CAUZIONE BADGE PRESENZA ALUNNI – PREMIO R.C. DOCENTI E ATA	1.243,10	
30/12/2016	15	QUOTE ISCRIZIONE ALUNNI	450,45	
31/12/2016	18	STORNO TECNICO	-2.012,06	
			Previsione definitiva	62.393,85
			Somme Pagate	17.796,25
			Somme da pagare	487,00
			Economie	44.110,60

Le spese di funzionamento didattico per l'esercizio 2016 sono state quelle tipiche di un istituto superiore che deve garantire l'efficienza dei laboratori e del materiale didattico in generale che permette di attuare il piano dell'offerta formativa. Nello specifico si sono effettuate spese per: assicurazione degli alunni piccole riparazioni e manutenzione dei laboratori, attrezzature di modesta entità, software, badge presenza alunni, libretti giustificazione, carta, cartucce e toner per i laboratori di informatica, manutenzione pullman.

Aggregato A voce 03 - SPESE DI PERSONALE				
			Previsione iniziale	296,66
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/05/2016	9	PERCORSI DI ORIENTAMENTO	1.534,09	
30/12/2016	15	CORSI DI RECUPERO ESTIVI	1.574,42	
			Previsione definitiva	3.405,17
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	3.405,17

--

Le economie riguardano il finanziamento per i percorsi di orientamento e i corsi di recupero estivi

Aggregato A voce 04 - SPESE D'INVESTIMENTO				
			Previsione iniziale	13.287,76
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/11/2016	13	QUOTE ISCRIZIONE ALUNNI	7.000,00	
			Previsione definitiva	20.287,76
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	18.885,60
			Economie	1.402,16

Nell'anno finanziario 2015 è iniziato, grazie ai contributi del gestore dei distributori automatici e della ditta che distribuisce le merende all'interno dell'istituto, il processo di rinnovo dei laboratori di informatica. Nella primavera 2015 è stato rinnovato completamente il laboratorio 9. In dicembre 2016 è stata avviata la procedura di gara per il rinnovo totale del laboratorio n. 15. Oltre al contributo del gestore dei distributori automatici è stata accantonata una quota del contributo delle famiglie per il rinnovo del laboratorio n. 15

AGGR. A 05 – NON MOVIMENTATO

Aggregato P voce 01 - I.eFP				
			Previsione iniziale	101.821,42
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/02/2016	1	ACCONTO I.eFP CLASSI 3e A.S. 2015-2016	20.444,10	
			Previsione definitiva	122.265,52
			Somme Pagate	57.939,42
			Somme da pagare	0,00
			Economie	64.326,10

Il progetto è indirizzato agli alunni delle classi 1e, 2e, 3e e riguarda il conseguimento delle qualifiche Operatore Punto Vendita/Operatore Amministrativo segretariale. E' interamente finanziato dalla Regione Emilia Romagna. I percorsi triennali del Sistema regionale I.eFP sono fondati sulla progettazione e realizzazione congiunta tra gli Istituti Professionali ed Enti di formazione professionale o esperti accreditati dalla Regione. I percorsi consentono allo studente di maturare conoscenze e competenze tecnico-professionale per rispondere alle esigenze dei settori produttivi e di servizio del territorio, ai fini di un positivo inserimento nel mondo del lavoro. I percorsi triennali possono prevedere attività personalizzate di sostegno e di recupero, con modalità laboratoriali e con sviluppo di esperienze di impresa per favorire il successo formativo di tutti gli allievi, anche di quelli con percorsi scolastici difficili o segnati da insuccessi con un elevato rischio di abbandono.

Aggregato P voce 02 - PON - FONDI STRUTTURALI EUROPEI-10.8.1.A2 -FESR PON-EM-2015-5	
Previsione iniziale	7.500,00
Somme Pagate	148,84
Somme da pagare	0,00
Economie	7.351,16

Il progetto terminerà in gennaio 2017. Ha riguardato il potenziamento della rete LAN/WLAN. La spesa sostenuta è relativa al pagamento della Pubblicità prevista dal bando PON. Il progetto è stato realizzato da TELECOM ITALIA – (convenzione MEPA)

Aggregato P voce 03 - LIBRI PER COMODATO D'USO			
Previsione iniziale			1.199,60
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2016	13	QUOTE CAUZIONE PER COMODATO USO TESTI CLASSE 1E	195,00
Previsione definitiva			1.394,60
Somme Pagate			562,06
Somme da pagare			0,00
Economie			832,54

Il Consiglio di Istituto ha stabilito i criteri per poter accedere al comodato d'uso dei testi scolastici: alunni frequentanti le classi 1e a.s. 2016/2017, riferimento al reddito. I testi hanno riguardato le materie italiano, matematica e inglese. Solo alcune famiglie hanno aderito all'iniziativa.

Aggregato P voce 04 - ECDL			
Previsione iniziale			342,12
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/02/2016	2	QUOTE ESAMI ECDL	896,00
31/03/2016	4	QUOTE ESAMI ECDL	5.484,00
31/05/2016	9	QUOTE ESAMI ECDL	2.026,50
30/06/2016	10	QUOTE ESAMI ECDL	6.474,00
31/08/2016	11	QUOTE ESAMI ECDL	336,00
30/11/2016	13	QUOTE ESAMI ECDL	1.228,00

30/12/2016	15	QUOTE ESAMI ECDL	1.284,50
31/12/2016	17	QUOTE ESAMI ECDL	200,00
Previsione definitiva			18.271,12
Somme Pagate			16.857,93
Somme da pagare			671,00
Economie			742,19

L' Istituto è test Center autorizzato da AICA per il rilascio della patente europea per il computer. Il progetto è rivolto agli studenti interni, esterni e alle scuole convenzionate. Le spese sostenute sono state relative all'acquisto degli esami, skill cards e al pagamento dei compensi ai docenti , professionista per le dichiarazioni IVA, al personale ATA , che hanno curato la relazione del progetto.

Aggregato P voce 05 - ORIENTAMENTO - ACCOGLIENZA			
Previsione iniziale			500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2016	17	QUOTE ISCRIZIONE	185,00
31/12/2016	19	STORNO TECNICO	1.744,58
Previsione definitiva			2.429,58
Somme Pagate			265,58
Somme da pagare			2.164,00
Economie			0,00

Le spese sostenute sono state realizzate per l'orientamento in entrata degli alunni (materiale pubblicitario per presentazione dell'Istituto agli alunni e genitori delle classi terze delle scuole medie.

Aggregato P voce 06 - PON - FONDI STRUTTURALI EUROPEI -10.8.1.A3-FESRPON-EM2015-27			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/05/2016	8	ACCERTAMENTO PROGETTO PON "AMBIENTI DIGITALI"	22.000,00
Previsione definitiva			22.000,00
Somme Pagate			21.996,81
Somme da pagare			0,00
Economie			3,19

--

Il progetto è terminato il 15 dicembre 2016. Le spese pagate sono relative alla pubblicità (prevista nel bando PON), l'acquisto di PC, lavagne e proiettori, compensi per progettista, collaudatore e supporto amministrativo.

Aggregato P voce 08 - COMUNICAZIONE VERBALE E TEATRALE / LABORATORI VARI				
			Previsione iniziale	7.430,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2016	10	PREMIO PROGETTO "BELLACOPIA"	500,00	
			Previsione definitiva	7.930,00
			Somme Pagate	5.962,05
			Somme da pagare	1.464,00
			Economie	503,95

Le spese sostenute sono relative ai progetti previsti dal POF e precisamente:

Progetto "Storie in città" : il collaborazione con Istoreco e Istituto Cervi . L'obiettivo è quello di "formare" il senso storico cioè la capacità di leggere gli eventi e i processi storici; formare la coscienza civile, educando ai valori della democrazia, della nazione, dell'Europa, del pluralismo e rispetto delle differenze .

Progetto "prepariamoci all'esame di stato": ascolto e raccolta di qualsiasi tipo di criticità percepita dai ragazzi nel prefigurarsi il traguardo dell'esame di stato; consigli circa la comunicazione da tenere durante un esame; proposta di strumenti per l'ideazione e la stesura della tesina; laboratorio attivo di applicazione degli strumenti proposti ai progetti individuali dei ragazzi; colloqui individuali o a piccoli gruppi per fornire infine consigli ad hoc.

Progetto "i documenti digitali e la protezione dei dati personali": capacità di utilizzare strumenti informatici nella gestione/trasmissione e conservazione dei documenti aziendali; capacità di individuare le regole a tutela della riservatezza nella soluzione di casi specifici.

Aggregato P voce 09 - INTEGRAZIONE - ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI- TUTOR - DISAGIO E DISLESSIA				
			Previsione iniziale	3.524,88
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/03/2016	4	RIMBORSO PROGETTO ALUNNA C.V.	3.094,00	
19/04/2016	5	STORNO TECNICO	-43,95	
30/04/2016	7	PROGETTO TUTOR	3.200,00	
30/06/2016	10	CONTRIBUTO MANODORI PER PROGETTO "DISLESSIA IN RETE"	800,00	

31/08/2016	11	ACCONTO PROGETTO "FREE STUDENT BOX"	750,00
26/10/2016	12	CONTRIBUTO PER PROGETTO ALUNNA C.V.	5.871,00
30/12/2016	15	ATTREZZATURE PER HANDICAP	137,72
31/12/2016	17	ACCERTAMENTO CONTRIBUTO PER PROGETTO ALUNNA C.V.	8.840,00
Previsione definitiva			26.173,65
Somme Pagate			14.532,40
Somme da pagare			734,45
Economie			10.906,80

Le spese sostenute sono state relative a progetti rivolti agli alunni diversamente abili con gli obiettivi di favorire e sviluppare l'accoglienza e l'integrazione degli alunni e il loro inserimento socio-affettivo. Il Comune di Reggio Emilia – Farmacie Comunali Riunite ha interamente finanziato il progetto "insieme per" dell'alunna C.V. – supporto educativo per alunni con difficoltà uditive.

Aggregato P voce 10 - EX TERZA AREA/ ALTERNANZA SCUOLA LAVORO			
Previsione iniziale			4.421,23
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2016	4	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO GENN./AGOSTO 2016	23.349,40
30/11/2016	13	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO SETT./DIC. 2016	10.240,27
Previsione definitiva			38.010,90
Somme Pagate			17.376,12
Somme da pagare			3.646,19
Economie			16.988,59

Le spese sostenute riguardano l'alternanza scuola lavoro che consiste nel realizzare un tirocinio formativo per verificare e integrare con esperienze pratiche alcune parti del programma scolastico; mettere in contatto la realtà scolastica e la realtà produttiva; permettere allo studente di verificare la propria preparazione scolastica; formare alunni capaci di inserirsi nel contesto sociale ed economico del mondo del lavoro attraverso un'esperienza reale; consentire allo studente di prendere coscienza delle proprie capacità: abituarlo a prendere decisioni, a lavorare in gruppo per il raggiungimento di obiettivi comuni, al rispetto dei tempi e degli orari; abituarlo a rapportarsi in modo diretto e personale con altri per migliorare la conoscenza di sé e delle proprie aspirazioni.

Aggregato P voce 11 - EX LEGGE 626 - FORMAZIONE				
			Previsione iniziale	2.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
26/10/2016	12	QUOTE ISCRIZIONE	369,00	
			Previsione definitiva	2.869,00
			Somme Pagate	2.869,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	0,00

La spesa sostenuta riguarda il compenso al docente RSPP dell'Istituto.

Aggregato P voce 12 - VIAGGI ISTRUZIONE/GEMELLAGGI				
			Previsione iniziale	6.230,02
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/02/2016	2	VIAGGIO ISTRUZIONE MONACO/SALISBURGO	4.200,00	
31/03/2016	4	SALDO VIAGGIO MONACO/SALISBURGO	3.455,00	
30/06/2016	10	VIAGGIO ISTRUZIONE TORINO	3.168,00	
30/11/2016	13	VIAGGIO ISTRUZIONE VERONA, ROVERETO E VIAGGIO MEMORIA	4.350,00	
30/12/2016	15	VIAGGIO DELLA MEMORIA	2.150,00	
31/12/2016	17	SALDO VIAGGIO DELLA MEMORIA	4.880,00	
31/12/2016	19	STORNO TECNICO	267,48	
			Previsione definitiva	28.700,50
			Somme Pagate	25.950,50
			Somme da pagare	1.650,00
			Economie	1.100,00

Le spese sostenute sono relative ai viaggi di istruzione. Le quote sono state a carico delle famiglie degli alunni partecipanti salvo, nei casi certificati di particolari necessità economiche, in cui è intervenuta la scuola con un piccolo contributo.

Aggregato P voce 13 - CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE				
			Previsione iniziale	8.409,81
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2016	10	ESAMI PET	744,00	
30/12/2016	15	CONTRIBUTO ERASMUS	1.059,00	
			Previsione definitiva	10.212,81
			Somme Pagate	8.104,26
			Somme da pagare	0,00
			Economie	2.108,55

Le spese sostenute sono state relative al conseguimento delle certificazioni linguistiche. Sono state finanziate dalle famiglie degli alunni interessati e in piccola parte dalla scuola. Le finalità sono quelle di fornire, approfondire, ampliare le conoscenze linguistiche.

Aggregato P voce 14 - NUOTO- SALVAMENTO				
			Previsione iniziale	1.195,33
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/03/2016	4	QUOTE ISCRIZIONE NUOTO-SALVAMENTO	1.880,00	
31/05/2016	9	QUOTE ISCRIZIONE NUOTO-SALVAMENTO	1.840,00	
30/06/2016	10	QUOTE ISCRIZIONE NUOTO-SALVAMENTO	680,00	
			Previsione definitiva	5.595,33
			Somme Pagate	3.702,30
			Somme da pagare	0,00
			Economie	1.893,03

Le spese sostenute sono state quelle relative al progetto “nuoto-salvamento”, finanziato interamente dagli alunni interessati al conseguimento del patentino.

AGGR. G / 1 – NON DI COMPETENZA

AGGR. G / 2 – NON DI COMPETENZA

AGGR. G / 3 – NON DI COMPETENZA

AGGR. G / 4 – NON DI COMPETENZA

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.208,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.208,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
456.527,32	266.095,81	225.588,84	40.506,97	190.431,51

INDICE TEMPESTIVITA' PAGAMENTI:

INDICE 1° TRIMESTRE: 12,22

INDICE 2° TRIMESTRE: - 9,97

INDICE 3° TRIMESTRE: 34,10

INDICE 4° TRIMESTRE: - 11,60

SITUAZIONE PATRIMONIALE

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

1- .. IL Mod. "K" rileva che la consistenza patrimoniale dei beni soggetti ad inventario ha subito nell'anno 2016 un decremento di € 49.936,32.

Dal Mod. "J" punto A5 risulta un Fondo di Cassa Finale di € 192.626,61 che concorda con il Registro di cassa e con l'estratto conto della tesoreria Provinciale dello stato (Banca d'Italia).

CONCLUSIONI

I pagamenti dei compensi fissi dovuti al personale sono stati regolarmente effettuati nel rispetto delle scadenze previste dal CCNL

I pagamenti dei compensi accessori dovuti al personale interno sono stati effettuati secondo le disponibilità accertate.

I pagamenti dei compensi agli esperti e/o Enti e Associazioni sono sempre stati effettuati entro il termine di un mese dalla data di fine attività, essendo stati impegnati su fondi disponibili.

Le spese sulle varie attività e Progetti non hanno mai oltrepassato i limiti dei rispettivi stanziamenti definitivi.

I mandati risultano emessi a favore dei beneficiari e trasmessi alla banca tesoriera tramite OIL.

I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo e delle eventuali ritenute assistenziali, previdenziali ed IRPEF.

Ogni fattura è accompagnata dal certificato di regolare fornitura dei beni e/o prestazione di terzi, allegata alla fattura vi è il buono di carico, ove previsto, ai registri inventariali o di facile consumo.

NE DERIVA CHE L'AZIONE AMMINISTRATIVA DI SUPPORTO ALL'ATTIVITA' DIDATTICA DEL POF, HA RAGGIUNTO NELL'E.F. 2016 GLI OBIETTIVI PROGRAMMATI ED E' STATA SOSTENUTA DAI PRINCIPI DI EFFICIENZA, NELL'INTERESSE E PER IL BENE DELL'ISTITUTO.

SI DICHIARA CHE NELL'ESERCIZIO 2016 NON SI SONO TENUTE GESTIONI FUORI BILANCIO.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Lucia Antonietta Cirillo

DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA

(Dichiarazione da inserire ed utilizzare nella relazione accompagnatoria del bilancio d'esercizio, se dovuta)

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Data,15-03-2017

In fede
Il titolare del trattamento
Prof. Lucia Antonietta Cirillo