

**CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO**

Esercizio finanziario 2016

ENTRATE		Programma- zione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
Aggr.	Voce	a	b	c	d = b - c	e = a - b
<b>01</b>	<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>171.082,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>171.082,35</b>
	01 Non vincolato	89.812,35	0,00	0,00	0,00	89.812,35
	02 Vincolato	81.270,00	0,00	0,00	0,00	81.270,00
<b>02</b>	<b>Finanziamenti dello Stato</b>	<b>237.001,24</b>	<b>237.001,24</b>	<b>225.024,98</b>	<b>11.976,26</b>	<b>0,00</b>
	01 Dotazione ordinaria	177.378,29	177.378,29	177.378,29	0,00	0,00
	02 Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Altri finanziamenti vincolati	59.622,95	59.622,95	47.646,69	11.976,26	0,00
	05 Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>03</b>	<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	01 Dotazione ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Altri finanziamenti vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>04</b>	<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre istituz.</b>	<b>33.197,61</b>	<b>33.197,61</b>	<b>31.897,61</b>	<b>1.300,00</b>	<b>0,00</b>
	01 Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Provincia non vincolati	12.677,37	12.677,37	12.677,37	0,00	0,00
	03 Provincia vincolati	16.331,20	16.331,20	16.331,20	0,00	0,00
	04 Comune non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 Comune vincolati	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
	06 Altre istituzioni	3.189,04	3.189,04	2.889,04	300,00	0,00
<b>05</b>	<b>Contributi da Privati</b>	<b>385.569,71</b>	<b>385.569,71</b>	<b>376.681,82</b>	<b>8.887,89</b>	<b>0,00</b>
	01 Famiglie non vincolati	121.568,77	121.568,77	121.568,77	0,00	0,00
	02 Famiglie vincolati	214.185,41	214.185,41	209.391,41	4.794,00	0,00
	03 Altri non vincolati	6.055,77	6.055,77	1.961,88	4.093,89	0,00
	04 Altri vincolati	43.759,76	43.759,76	43.759,76	0,00	0,00
<b>06</b>	<b>Proventi da gestioni economiche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	01 Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>07</b>	<b>Altre Entrate</b>	<b>81,09</b>	<b>81,09</b>	<b>81,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>08</b>	<b>Mutui</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Totale entrate</b>	<b>826.932,00</b>	<b>655.849,65</b>	<b>633.685,50</b>	<b>22.164,15</b>	<b>171.082,35</b>
	Disavanzo di competenza		9.194,24			
	<b>Totale a pareggio</b>		<b>665.043,89</b>			

SPESE		Programma- zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
Aggr.	Voce	a	b	c	d = b - c	e = a - b
<b>A</b>	<b>Attività</b>	<b>282.631,30</b>	<b>247.256,39</b>	<b>227.399,06</b>	<b>19.857,33</b>	<b>35.374,91</b>
	A01 Funzionamento amministrativo generale	179.295,28	155.921,41	155.921,41	0,00	23.373,87
	A02 Funzionamento didattico generale	30.607,07	21.091,26	20.427,96	663,30	9.515,81
	A03 Spese di personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A04 Spese d'investimento	53.814,68	51.424,13	32.230,10	19.194,03	2.390,55
	A05 Manutenzione edifici	18.914,27	18.819,59	18.819,59	0,00	94,68



## CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO

Esercizio finanziario 2016

SPESE		Programma- zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
Aggr.	Voce	a	b	c	d = b - c	e = a - b
<b>P</b>	<b>Progetti</b>	<b>467.310,43</b>	<b>417.787,50</b>	<b>417.739,54</b>	<b>47,96</b>	<b>49.522,93</b>
	P01 P1 - VIAGGI ISTRUZIONE E SOGGIORNI STUDIO	176.408,68	175.532,49	175.532,49	0,00	876,19
	P02 P2 - ATTIVITA' CULTURALI E VISITE GUIDATE	30.465,86	26.071,20	26.071,20	0,00	4.394,66
	P03 P3 - CENTRO EDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	P16 P16 - PROGETTO LINGUE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	P17 P4 - ATTIVITA' INTEGRATIVE POF	58.849,48	54.460,50	54.430,14	30,36	4.388,98
	P18 P5 - GESTIONE BIBLIOTECA	2.452,21	2.452,21	2.452,21	0,00	0,00
	P19 P6 - PROGETTO LINGUE	12.622,00	11.562,34	11.562,34	0,00	1.059,66
	P20 P7 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO + IFS	87.854,01	59.500,39	59.500,39	0,00	28.353,62
	P21 P8 - ORIENTAMENTO	11.410,83	9.926,36	9.908,76	17,60	1.484,47
	P22 P9 - STUDENTI STRANIERI	4.657,03	4.526,23	4.526,23	0,00	130,80
	P23 P10 - GESTIONE ESAMI ECDL	480,00	422,73	422,73	0,00	57,27
	P24 P11 - SICUREZZA E ASSISTENZA SANITARIA	7.544,01	6.962,01	6.962,01	0,00	582,00
	P25 P12 - PROGETTI ERASMUS	12.739,42	10.427,75	10.427,75	0,00	2.311,67
	P26 P13 - PROGETTO QUALITA'	732,00	732,00	732,00	0,00	0,00
	P27 P14 - ATTIVITA' DI RECUPERO E SOSTEGNO	46.694,92	41.290,36	41.290,36	0,00	5.404,56
	P28 P15 - PROGETTO LABORATORIO TEATRALE	2.257,80	2.195,75	2.195,75	0,00	62,05
	P29 P16 - RETE SCOLASTICA	6.842,18	6.842,17	6.842,17	0,00	0,01
	P30 P17 - ATTIVITA' SPORTIVA	4.800,00	4.400,01	4.400,01	0,00	399,99
	P31 P18 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	500,00	483,00	483,00	0,00	17,00
<b>G</b>	<b>Gestioni economiche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	G01 Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	G02 Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	G03 Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	G04 Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>R</b>	<b>Fondo di riserva</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>
	R98 Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
<b>Totale spese</b>		<b>750.441,73</b>	<b>665.043,89</b>	<b>645.138,60</b>	<b>19.905,29</b>	<b>85.397,84</b>
Avanzo di competenza			<b>0,00</b>			
<b>Totale a pareggio</b>			<b>665.043,89</b>			

Predisposto dal D.S.G.A. il 23/03/2017

Proposto dalla Giunta Esecutiva il

Approvato dal Consiglio d'Istituto il

IL DIRETTORE S.G.A.

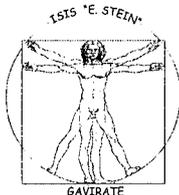
Luigi Zuccaro

IL PRESIDENTE DELLA G.E.

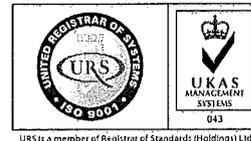
Francesca Maria Franz

IL SEGRETARIO DEL CONSIGLIO  
D'ISTITUTOIL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO  
D'ISTITUTO

Raffaele Bianchi



## ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE "EDITH STEIN"



### RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO DELL'A.F. 2016

#### Premessa

Il Programma annuale 2016 è stato predisposto e gestito in coerenza con il Piano dell'offerta formativa approvato dai competenti organi collegiali per l'anno scolastico 2015/16, sulla base del Regolamento di contabilità di cui al D.I. n. 44 del 01/02/2001, in riferimento al Decreto Ministeriale n. 21 del 01/03/2007, applicativo delle nuove disposizioni previste dalla legge 296/2007 per quanto concerne il finanziamento diretto alle scuole statali ed in riferimento alla nota ministeriale 18313 del 16/12/2014 integrata dalla successiva nota 1444 del 28/01/2015.

#### Relazione circa il raggiungimento degli obiettivi dell'esercizio

Il conto consuntivo per l'A.F. 2016 è stato elaborato conformemente a quanto disposto dal Decreto Interministeriale n. 44 del 01/02/2001 e viene sottoposto, completo di tutta la documentazione prevista dalle vigenti norme, all'esame del Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma annuale predisposto per l'esercizio finanziario 2016 ed approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 8 del 14/12/2015.

Si può responsabilmente affermare che l'andamento generale della gestione dell'Istituto nell'esercizio 2016 ha risposto alle esigenze delle varie componenti scolastiche ed è stato coerente con gli obiettivi indicati nel POF predisposto per l'A.S. 2015/16 e per l'A.S. 2016/17 limitatamente al periodo settembre/dicembre 2016.

Per quanto concerne il raggiungimento degli obiettivi esplicitati in sede di stesura del Programma annuale 2016, si fa presente quanto segue:

- per quanto concerne le spese di investimento di cui all'Attività A/4 sono stati impegnati complessivamente € 51.424,13 su una disponibilità complessiva di € 53.814,68. Ciò ha consentito di rinnovare con n. 30 nuovi PC il laboratorio di Informatica n. 2, destinato principalmente alle attività didattiche degli indirizzi tecnico e professionale, di realizzare il nuovo laboratorio multimediale linguistico con n. 30 postazioni e di completare le dotazioni degli altri laboratori già in funzione. Si è inoltre provveduto all'acquisto diretto dei necessari arredi per le aule scolastiche in assenza di specifico finanziamento da parte della Provincia, che probabilmente erogherà nel prossimo anno le quote di competenza dell'anno 2016;
- per quanto riguarda le spese di funzionamento amministrativo si è raggiunto l'obiettivo di assicurare anche per l'anno 2016 il medesimo grado di servizi e di beni di consumo dell'anno precedente in presenza di una popolazione scolastica pressoché corrispondente per numero a quella dell'anno scolastico precedente. E' stato complessivamente impegnato l'importo di € 155.921,41;
- per quanto riguarda le spese relative alla gestione dei vari progetti riferiti al POF predisposto dal Collegio dei docenti ed adottato dal Consiglio d'Istituto si è provveduto ad un costante monitoraggio che ha comportato le conseguenti necessarie variazioni di bilancio approvate dal Consiglio d'Istituto. I progetti previsti sono stati tutti realizzati, con un impegno di spesa complessivo pari ad € 285.428,08.

#### Indice di tempestività dei pagamenti

In riferimento a quanto previsto dal D.L. 66/2014 si attesta che non sussistono per l'anno 2016 situazioni di pagamenti effettuati oltre novanta giorni dopo la scadenza.

Per quanto concerne quanto previsto dall'art. 33 del D.Lgs. 33/2013 si provvede ad allegare al conto consuntivo apposito modello da cui risulta l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti per l'anno 2016, che si attesta al valore di -19,03.

#### Variazioni di bilancio

In riferimento a quanto previsto dall'art. 6 del vigente Regolamento di contabilità si è provveduto ad apportare le opportune modifiche al Programma annuale per un importo complessivo di € 364.663,77 mediante le delibere del Consiglio d'Istituto, come di seguito riportato:

- Delibera n. 25 del 03/02/2016; Delibera n. 36 del 30/06/2016; Delibera n. 47 del 15/11/2016.



### Accertamenti e impegni con relativi residui

Le entrate sono state accertate per € 655.849,65 e coincidono con la programmazione definitiva, data dalla somma tra la previsione iniziale di € 462.268,23 e l'importo complessivo delle variazioni in aumento, pari a € 364.663,77, al netto della quota di Avanzo al 31/12/2015 di € 171.082,35.

Sono stati riscossi € 633.685,50, mentre restano da riscuotere € 22.164,15, che risultano analiticamente indicati nel mod. L – Elenco residui attivi – in ordine di aggregazione.

Le spese impegnate ammontano a € 665.043,89 rispetto ad una programmazione definitiva di € 750.441,73. Sono stati pagati € 645.138,60, mentre restano da pagare € 19.905,29, che risultano analiticamente indicati nel mod. L – Elenco residui passivi – in ordine di aggregazione.

### Differenze tra previsione e accertamento

Non risulta alcuna differenza tra previsioni e accertamenti nei vari aggregati delle entrate.

### Differenze tra previsione e impegno

Le differenze tra previsioni e impegni ammontano complessivamente ad € 85.397,84 e sono distintamente evidenziate per ciascuna Attività e per ciascun Progetto nell'ultima colonna del mod. H – Conto finanziario.

Dette differenze risultano pari ad € 35.374,91 per quanto concerne le Attività e ad € 49.522,93 per quanto concerne i Progetti, oltre alla quota di € 500,00 quale Fondo di riserva.

### Gestione delle spese

Per quanto attiene alle spese si precisa che l'ammontare dei mandati per ogni capitolo è contenuto nei limiti dello stanziamento della programmazione definitiva. I mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente quietanzati e documentati. I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo e delle ritenute assistenziali, previdenziali ed erariali. Sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero di inventario.

Si dichiara, inoltre, che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

### Disavanzo di competenza

Il conto consuntivo si chiude con un disavanzo di competenza di € 9.194,24, derivante dalla somma algebrica fra le Entrate accertate, pari a € 655.849,65 e le Spese impegnate, pari a € 665.013,53, come risulta dal mod. J – lettera C – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2016.

### Avanzo di amministrazione

Il risultato complessivo di esercizio, risultante dal saldo di cassa al 31/12/2016, di € 102.456,42, più i residui attivi di € 79.336,98 meno i residui passivi di € 19.905,29, come da mod. L – Elenco generale dei residui al 31/12/2016, si presenta con un avanzo di € 161.888,11, che costituisce l'Avanzo di amministrazione, come risulta dal mod. J – lettera B - Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2016.

### Fondo di cassa

Dall'allegato mod. J - Situazione amministrativa definitiva – risulta un fondo di cassa a fine esercizio di € 102.456,42, che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto della banca cassiera, di cui si allega la copia.

### Beni di inventario

Nel corso dell'esercizio sono stati acquisiti in inventario n. 67 beni per un valore complessivo di € 37.195,67, tutti di Categoria III – Mat. Tecnico-scientifico e attrezzature.

Si è provveduto allo scarico in data 16/11/2016 di n. 24 beni di Categoria I - Arredi per un valore di € 3.028,91 in quanto obsoleti e inservibili.

Per effetto delle suddette variazioni e della rivalutazione eseguita ai sensi della C.M. 2233 del 02/04/2012 la situazione dei beni di inventario risulta alla data del 31/12/2016 come di seguito riportato:

Categoria-Descrizione	N. beni	Valore rivalutato	Codice mod. K
I - Mobili, arredi e complementi di arredi	452	22.737,52	A-2 – A-2-3
III – Mat. scient., tecnico e attrezzature	1.027	174.500,46	A-2 – A-2-2
TOTALE	1.479	197.237,98	

La consistenza dei suddetti beni concorda con le risultanze del Registro Inventario al 31/12/2016 ed ammonta complessivamente ad € 220.171,65, per un valore rivalutato al 31/12/2016 pari ad € 197.237,98. Detta consistenza risulta regolarmente riportata nel prospetto dell'Attivo del Conto del patrimonio – modello K dell'esercizio finanziario 2016.

### Consistenza patrimoniale

Il patrimonio dell'Istituto è costituito esclusivamente da beni mobili.

Tra le disponibilità liquide sono stati inseriti: il saldo del c/c bancario al 31/12/2016 pari ad € 102.456,42 ed il saldo del c/c postale al 31/12/2016 pari ad € 18.680,20, per un totale complessivo di € 121.136,62.

Per quanto riguarda la consistenza patrimoniale netta, che all'inizio dell'esercizio risultava pari ad € 357.087,24, si registra una variazione in aumento di € 20.719,05 con un risultato finale che si attesta al 31/12/2016 al valore di € 377.806,29, come da mod. K - Conto del patrimonio dell'esercizio 2016.

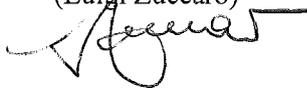
### Risultanze finali

Il Dirigente Scolastico, nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'istituzione scolastica, sottopone all'approvazione del Consiglio d'Istituto, previo esame da parte dei Revisori per il prescritto parere di regolarità contabile, il Conto consuntivo relativo all'esercizio 2016, le cui risultanze finali, in riferimento a quanto esposto nel mod. H – Conto finanziario, si presentano come di seguito riportate:

<b>ENTRATE ACCERTATE</b>	
Finanziamenti dello Stato	237.001,24
Finanziamenti da Enti locali e altre Istituzioni	33.197,61
Contributi da privati	385.569,71
Altre entrate	81,09
<b>TOTALE</b>	<b>655.849,65</b>
<b>SPESE IMPEGNATE</b>	
Attività	247.256,39
Progetti	417.787,50
<b>TOTALE</b>	<b>665.043,89</b>
<b>DISAVANZO DI COMPETENZA</b>	<b>9.194,24</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>161.888,11</b>

Gavirate, 23 marzo 2017

Il Direttore Amministrativo  
(Luigi Zuccaro)



Il Dirigente Scolastico  
(Francesca Maria Franz)

# ANALISI CONTO CONSUNTIVO

## VERBALE N. 2017/001

Presso l'istituto "E. STEIN" di GAVIRATE, l'anno 2017 il giorno 05, del mese di aprile, alle ore 12:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 19 provincia di VARESE.

La riunione si svolge presso sede dell'Istituzione scolastica Gavirate (VA).

### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARCELLO	TINTI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MASSIMO	SANTORO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla seduta il Dsga Luigi Zuccaro.

E' stato pubblicato sul sito della Scuola l'indicatore di tempestività per l'anno 2016 che è pari a -20,06.

I Revisori si riuniscono per l'esame del conto consuntivo 2016 ai sensi dell'art. 58, comma 4 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 1 febbraio 2001, n.44 e procedono, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

#### Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

#### Conto Finanziario (Mod. H)

1. Esame relazione illustrativa predisposta dal Dirigente scolastico
2. Correttezza modelli
3. Attendibilità degli accertamenti di entrata e degli impegni di spesa
4. Assunzione di impegni nei limiti dei relativi stanziamenti
5. Regolare chiusura del fondo minute spese
6. Regolarità della gestione finanziaria e coerenza rispetto alla programmazione
7. Rispetto vincolo destinazione finanziamenti
8. Corretta indicazione dati della Programmazione definitiva
9. Corrispondenza dei dati riportati con i libri e le scritture contabili
10. Coerenza nella compilazione del modello H

#### Situazione Residui (Mod. L)

1. Concordanza tra valori indicati e risultanze contabili
2. Riaccertamento dei residui
3. Coerenza nella compilazione del modello L

#### Conto Patrimoniale (Mod. K)

1. Verifica regolarità delle procedure di variazione alle scritture inventariali
2. Concordanza con le risultanze contabili da libro inventario
3. Coerenza tra valore dei crediti/debiti e residui attivi/passivi
4. Concordanza tra valore disponibilità liquide e comunicazioni Istituto cassiere e Poste SpA al 31/12
5. Corretta indicazione consistenze iniziali

6. Coerenza nella compilazione del modello K

Situazione Amministrativa (Mod. J)

1. Concordanza tra valori indicati e risultanze delle scritture contabili registrate
2. Concordanza tra Fondo cassa e saldo dell'Istituto cassiere al 31/12
3. Coerenza nella compilazione del modello J

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

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

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 4

N. classi articolate:

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									
	Numer o classi corsi diurni (a)	Numer o classi corsi serali (b)		Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1settem bre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1settem bre corsi serali (e)	Alunni frequent anti classi corsi diurni (f)	Alunni frequent anti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentan ti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1 settembre e alunni frequentan ti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1 settembre e alunni frequentan ti corsi serali (l=e -g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)
Prime	13		13	324		316		316	9	8	0	24,31	0
Secon de	14		14	320		315		315	9	5	0	22,50	0
Terze	14		14	314		309		309	8	5	0	22,07	0
Quart e	11		11	213		212		212	6	1	0	19,27	0
Quint e	10		10	204		203		203	1	1	0	20,30	0
Total e	62	0	62	1.375	0	1.355	0	1.355	33	20	0	21,85	0

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

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	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	103
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	25
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	10
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>171</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
	NUMERO
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	10
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	6
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	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	2
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>33</b>

Si rilevano, altresì, n. 6 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, nonchè i soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66.

### Conto Finanziario (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonchè alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2016 presenta le seguenti risultanze:

#### 1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (b/a)
Avanzo di Amministrazione	€ 171.082,35		
Finanziamenti Statali	€ 237.001,24	€ 237.001,24	1,00
Finanziamenti da Regioni	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Finanziamenti da Enti	€ 33.197,61	€ 33.197,61	1,00
Contributi da privati	€ 385.569,71	€ 385.569,71	1,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Altre entrate	€ 81,09	€ 81,09	1,00
Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 826.932,00</b>	<b>€ 655.849,65</b>	
Disavanzo di competenza	€ 0,00	€ 9.194,24	0,00
<b>Totale a pareggio</b>	<b>€ 826.932,00</b>	<b>€ 665.043,89</b>	

#### 2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività	€ 282.631,30	€ 247.256,39	0,88
Progetti	€ 467.310,43	€ 417.787,50	0,90
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Fondo di Riserva	€ 500,00		
Disponibilita' da programmare	€ 76.490,27		
<b>Totale Spese</b>	<b>€ 826.932,00</b>	<b>€ 665.043,89</b>	
Avanzo di competenza	€ 0,00	€ 0,00	0,00
<b>Totale a Pareggio</b>	<b>€ 826.932,00</b>	<b>€ 665.043,89</b>	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2016 presenta un disavanzo di competenza di € 9.194,24.

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 81,00% di quelle programmate.

### Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2016	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2016	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 113.933,14	€ 56.760,31	€ 57.172,83	€ 22.164,15	€ 0,00	€ 79.336,98
	Iniziali al 1/1/2016	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2016	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 20.345,43	€ 20.345,43	€ 0,00	€ 19.905,29	€ 0,00	€ 19.905,29

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 17.612,25 e pagati residui passivi per euro 19.905,29.

### Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 377.806,29. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2016	Variazioni	Situazione al 31/12/2016
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	€ 186.004,89	€ 11.233,09	€ 197.237,98
Totale Disponibilità	€ 191.427,78	€ 9.045,82	€ 200.473,60
Totale dell'attivo	€ 377.432,67	€ 20.278,91	€ 397.711,58
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 377.432,67	€ 20.278,91	€ 397.711,58
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	€ 20.345,43	-€ 440,14	€ 19.905,29
Consistenza Patrimoniale	€ 357.087,24	€ 20.719,05	€ 377.806,29
Totale a pareggio	€ 377.432,67	€ 20.278,91	€ 397.711,58

### Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 77.494,64
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2016		
Riscossioni	€ 56.760,31	€ 633.685,50	€ 690.445,81	
Pagamenti	€ 20.345,43	€ 645.138,60	€ 665.484,03	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 102.456,42
Residui Attivi	€ 57.172,83	€ 22.164,15		€ 79.336,98
Residui Passivi	€ 0,00	€ 19.905,29		€ 19.905,29
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 161.888,11

Il Fondo cassa al 31/12/2016 riportato nel modello J è pari a € 102.456,42 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale.

### 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 rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE										
	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/ Spese %
A01	€ 276,94	€ 20.716,32	€ 125.347,88	€ 6.945,27	€ 1.615,00	€ 0,00	€ 1.020,00	€ 179.295,28	€ 155.921,41	86,97%
A02	€ 0,00	€ 9.593,22	€ 7.735,04	€ 2.000,00	€ 1.763,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 30.607,07	€ 21.091,26	68,91%
A03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A04	€ 225,00	€ 40.351,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.847,63	€ 0,00	€ 53.814,68	€ 51.424,13	95,56%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 18.819,59	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 18.914,27	€ 18.819,59	99,50%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	€ 114.835,76	€ 1.561,16	€ 217.828,67	€ 68.542,73	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 451.692,24	€ 402.768,32	89,17%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 112,50	€ 370,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 500,00	€ 483,00	96,60%
ALTRI PROGETTI	€ 9.675,32	€ 0,00	€ 4.860,86	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.118,19	€ 14.536,18	96,16%
TOTALE	€ 125.013,02	€ 72.222,20	€ 374.704,54	€ 77.858,50	€ 3.378,00	€ 10.847,63	€ 1.020,00	€ 749.941,73	€ 665.043,89	88,68%
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	18,80%	10,86%	56,35%	11,71%	0,51%	1,64%	0,16%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 88,68%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 89,41%.

In particolare, i Revisori hanno esaminato la documentazione relativa al progetto P9 Accoglienza e sostegno alunni stranieri. La documentazione risulta regolare

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- Risultano osservate le norme regolamentari
- E' stata esaminata la relazione illustrativa predisposta dal Dirigente scolastico
- I modelli sono correttamente compilati
- Gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa sono attendibili
- Gli impegni sono stati assunti nei limiti dei relativi stanziamenti
- Il fondo minute spese risulta versato entro il 31/12
- Dagli elementi di cui agli atti esaminati ed alle verifiche periodiche, è stata accertata la regolarità della gestione finanziaria e la coerenza rispetto alla programmazione
- E' stato rispettato il vincolo di destinazione dei finanziamenti
- I dati della programmazione definitiva sono correttamente indicati
- Esiste corrispondenza tra il contenuto del conto finanziario e le risultanze contabili di cui ai registri
- Il modello H è coerente con gli altri modelli
- Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello L e le risultanze contabili
- E' stato correttamente eseguito il riaccertamento dei residui
- Il modello L è coerente con gli altri modelli
- Sono state rispettate le norme regolamentari relative alle procedure di variazione ai beni iscritti nell'inventario
- Vi è concordanza tra i valori indicati e le risultanze contabili dal libro inventario e dagli altri registri
- Il valore dei crediti e debiti indicati corrisponde al valore accertato dei residui attivi e passivi
- L'ammontare delle disponibilità liquide indicate coincide con la sommatoria dei saldi al 31/12 comunicati dall'Istituto cassiere e da Poste SpA
- Le consistenze iniziali sono correttamente riportate
- Il modello K è coerente con gli altri modelli
- Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello J e le risultanze contabili
- L'ammontare del Fondo cassa risultante dal giornale di cassa al 31/12 concorda con il saldo comunicato dall'Istituto cassiere
- Il modello J è coerente con gli altri modelli

## Conclusioni

I Revisori dei Conti, sulla base degli elementi tratti dagli atti esaminati e dalle verifiche periodiche effettuate nel corso dell'esercizio sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale, esprimono parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo dell'anno 2016 da parte del Consiglio di Istituto

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:30, l'anno 2017 il giorno 05 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

TINTI MARCELLO  
SANTORO MASSIMO

