



ISTITUTO COMPrensIVO - CAMPI SALENTINA
 n. 0000506 del 08/03/2017
 -03 (Uscita)

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO A
 CONSUNTIVO DELLA GESTIONE RIFERITA ALLA DATA
 DALL' 01/01/2016 AL 31/12/2016**

Prot. n.506

Campi Salentina, li 08-03-2017.

La presente relazione tecnico-contabile, redatta dal Dirigente Scolastico e dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2016 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

Il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2016, elaborato secondo quanto disposto dal D.M. n. 44 del 1 febbraio 2001, art. 18, completo di tutti gli allegati, verrà sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti per la prescritta relazione ed il tutto verrà sottoposto entro il _____ al Consiglio di Istituto per la relativa approvazione.

Prima di passare al rendiconto finanziario dell'esercizio 2016 si riporta la struttura delle classi relativa all'anno scolastico 2016/17, alla data del 15 marzo 2017.

Dati Generali Scuola Infanzia -

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
	7	7		172	172	1	24,57

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		3	1	4	96		76	20	96	0	0	24,00
Seconde		3	1	4	75		59	19	78	4	3	19,50
Terze		4	1	5	94		78	16	94	5	0	18,80
Quarte		4	0	4	82		83	0	83	1	1	20,75
Quinte		4	1	5	88		73	15	88	1	0	16,40
Totale	0	18	4	22	435		369	70	439	11	4	19,95
Prime		5		5	103		103		103	7	0	20,60
Seconde		5		5	99		99		99	4	0	19,80
Terze		5		5	105		105		105	6	0	21,00
Totale	0	15	0	15	307	0	307	0	307	17	0	20,47

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	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	71
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato (per completamento orario)	
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario *	
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario *	1
<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	89
<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	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	
TOTALE PERSONALE ATA	19

Si rilevano, altresì, n. 5 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 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)

Si procede all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio. Il conto consuntivo, alla data del 31/12/2016, presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di Amm.ne	116.055,77	0,00	0,00
Finanziamenti Statali	331.525,56	331.525,56	1,00
Finanziamenti da Regioni	19.690,00	19.690,00	1,00
Finanziamenti da Enti	41.747,14	41.747,14	1,00
Contributi da privati	32.380,30	30.060,30	0,92
Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	1,29	1,29	1,00
Mutui	0,00	0,00	0,00
Totale entrate	541.400,06	423.024,29	
Disavanzo di competenza	0,00	0,00	0,00
Totale a pareggio	€ 541.400,06	€ 423.024,29	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva(a)	Somme Impegnate (b)	Disponibilità (b/a)
Attività	251.075,99	222.282,46	0,88
Progetti	277.998,11	103.960,58	0,37
Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00
Fondo di Riserva	500,00		
Disponibilità da program.re	0,00		
Totale Spese	529.574,10	326.243,04	
Avanzo di competenza	11.825,96	96.781,25	0,00
Totale a Pareggio	€ 541.400,06	423.024,29	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2016 presenta un disavanzo di competenza di € 0,00. Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 62% di quelle programmate, per fondi relativi a progetti realizzati nel corrente anno scolastico.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2016	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2016	Variazione (radiazione residui iniziali)	Totale Residui
Residui Attivi	29.256,94	18.431,93	10.825,01	122.824,11	1,49	133.647,63

	Iniziali al 1/1/2016	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2016	Variazione (radiazione residui iniziali)	Totale Residui
Residui Passivi	9.309,62	5.886,93	3.422,69	85,40	0,00	3.508,09

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 321.748,07

I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 01/01/2015 importi originali	Importi Variazioni al 31/12/2016	Situazione al 31/12/2016 Rivalutati
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 205.692,30	-€ 15.470,54	€ 190.221,76
Totale Disponibilità	€ 125.365,39	€ 90.978,23	€ 216.343,62
Totale dell'attivo	€ 331.057,69	€ 75.507,69	€ 406.565,38
Deficit Patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale a pareggio	€ 331.057,69	€ 75.507,69	€ 406.565,38
PASSIVO	0,00	0,00	0,00
Totale debiti	€ 9.309,62	-€ 5.801,53	€ 3.508,09
Consistenza Patrimoniale	€ 321.748,07	€ 81.309,22	€ 403.057,29
Totale a pareggio	€ 331.057,69	€ 75.507,69	€ 406.565,38

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				96.108,45
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2016	Somma	
Riscossioni	€ 18.431,93	€ 300.200,18	€ 318.632,11	
Pagamenti	€ 5.886,93	€ 326.157,64	€ 332.044,57	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 82.695,99
Residui Attivi	€ 10.823,52	€ 122.824,11		€ 133.647,63
Residui Passivi	€ 3.422,69	€ 85,40		€ 3.508,09
Avanzo di amministrazione al 31/12/2016				€ 212.835,53

Il Fondo cassa al 31/12/2016 riportato nel modello J è pari a € 82.695,99 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 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 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

scolistica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE										
	Personale (impegn.)	Beni Di Consumo (impegnati)	Servizi Esterni (impegnati)	Altre Spese (impegnati)	Tributi (impegnati)	Investimenti (impegnati)	Oneri Finanziari (impegnati)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni Spese %
A01	€ 0,00	€ 7.383,16	€ 155.423,55	€ 358,69	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 163.150,90	€ 163.165,40	100,01%
A02	€ 0,00	€ 5.847,81	€ 15.317,01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 46.307,09	€ 21.164,82	45,71%
A03	€ 31.618,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 31.618,00	€ 31.618,00	100,00%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.248,84	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 6.248,84	62,49%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	€ 82,00	€ 0,00	€ 5.410,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 17.917,00	€ 5.492,00	30,65%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
ALTRI PROGETTI	€ 0,00	€ 21.568,06	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 74.900,52	€ 0,00	€ 260.081,11	€ 98.468,58	37,86%
TOTALE	€ 31.700,00	€ 34.799,03	€ 178.150,56	€ 358,69	€ 0,00	€ 81.149,36	€ 0,00	€ 529.074,10	€ 326.157,64	61,65%
TOTALE/TOTALE IMPEGNI%	9,72%	10,67%	54,62%	0,11%	0,00%	24,88%	0,00%	100,00%		

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 61,65%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ed essi destinate è pari al 38,02%.

Il DSGA ha predisposto il Conto Consuntivo al 31/12/2016 con la seguente modulistica:

- **Modello H** (Conto Finanziario)
- **Modello I** (Rendiconto di Attività/Progetti)
- **Modello L** (Elenco Residui attivi)
- **Modello J** (Situazione amministrativa al 31.12.2016)
- **Modello M** (Prospetto delle spese per il personale e quelle per i contratti d'opera)
- **Modello N** (Riepilogo per tipologia spesa)
- **Modello K** (Conto del patrimonio)
- **Estratto del c/c bancario al 31/12/2016**

Vista la concordanza contabile dei dati iscritti nel rendiconto Modello H con le scritture delle previsioni e delle variazioni allegate al programma annuale 2016 viene evidenziato quanto segue:

L'esercizio finanziario 2017 si è aperto con una **giacenza di cassa iniziale di € 82.695,99.**

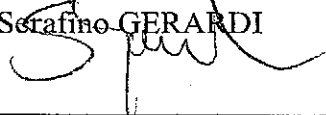
I sottoscritti D.S. e D.S.G.A. dichiarano che non sono state tenute gestioni di fondi fuori bilancio.

Si notifica che la Dichiarazione IRAP 2017 sarà presentata entro il 30 settembre 2016

Si notifica che la Dichiarazione 770 2017 sarà elaborato e presentato entro il 31 luglio 2016 direttamente tramite il servizio telematico Entratel.

IL Direttore del D.S.G.A.

Serafino GERARDI



IL Dirigente Scolastico

Anna Maria MONTI



Responsabile del procedimento:

ISTITUTO COMPRENSIVO - P.zza Giovanni XXIII - 73012 Campi S.na
c.m LEIC8AD00C C.F. 93115530755 - tel. 0832791133 - fax. 08321831627
leic8ad00c@pec.istruzione.it - leic8ad00c@istruzione.it - direzionecampi@tiscali.it