



UNIONE EUROPEA



Repubblica Italiana



REGIONE SICILIANA

**ISTITUTO D'ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE "ARCHIMEDE"**

Via G. Bonfiglio, 44 - 92022 Cammarata (AG.)

Tel. 0922-909401 Fax 0922-901268 - C.F. e P. IVA: 93074180840

Sito web: [ipiaarchimede.it](http://ipiaarchimede.it) – e-mail: [agis026008@istruzione.it](mailto:agis026008@istruzione.it) – pec: [agis026008@pec.istruzione.it](mailto:agis026008@pec.istruzione.it)

Sede centrale I.I.S.S. "Archimede" - Cammarata (AGIS026008) \*\*\* Sez. Associata I.T.I. "Archimede" - Cammarata (AGTF02601R)  
Sez. Associata I.P.S.I.A. "Archimede" - Cammarata (AGRI02601X) \*\*\* Sez. Associata I.P.S.I.A. "Archimede" - Casteltermini (AGRI026021)

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

Il Dirigente Scolastico dell'IPSIA "Archimede" di Cammarata, predispose, in collaborazione con la D.S.G.A., ai sensi dell'art. 18 D.I. 44/2001, la relazione che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2016, completo di tutti i documenti previsti dal D.I. 44/2001, è stato predisposto dalla DSGA con comunicazione prot. n. 1560/C14 del 11/10/2016 e sarà trasmesso al collegio dei Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile di competenza dei medesimi. Successivamente, esso, con la presente relazione, di cui costituisce parte integrante, sarà sottoposto al Consiglio d'Istituto per l'approvazione, corredato dal parere di regolarità contabile dei Revisori dei Conti.

La gestione del programma annuale si è realizzata attraverso le operazioni amministrative e contabili di entrata e di spesa.

Successivamente alla formulazione del programma annuale, nel corso dell'esercizio finanziario 2016, sono intervenute variazioni di entrata e di spesa, regolarmente deliberate dal Consiglio d'Istituto o, apportate dal Dirigente scolastico, trattandosi di entrate finalizzate o storni all'interno dello stesso aggregato. In questo modo è stato possibile modificare il programma stesso per armonizzare l'attività didattica che si andava sviluppando nell'anno scolastico con quella finanziaria, legata invece all'anno solare.

L'attuazione delle attività e dei progetti programmati nell'esercizio finanziario 2016, diretta conseguenza del Piano dell'offerta formativa della scuola, è stata realizzata nel rispetto degli obiettivi previsti in termini di efficienza ed efficacia ed in rapporto ai mezzi finanziari a disposizione della scuola.

Tutte le risorse disponibili sono state destinate in coerenza con il POF per lo svolgimento delle attività di funzionamento, di organizzazione, di istruzione, formazione e orientamento proprie dell'Istituzione Scolastica.

L'Istituto, nella sua programmazione del Piano dell'Offerta Formativa, si è avvalso dell'opera dello scrivente, del DSGA, dello staff di direzione (Collaboratori del D.S., responsabili delle sedi, funzioni strumentali), delle varie commissioni, del Collegio Docenti, dei Dipartimenti e del Consiglio di Istituto.

L'Istituto opera per garantire agli studenti una formazione che assicuri loro sia un'ampia ed articolata cultura generale che un'adeguata preparazione tecnico-professionale che consenta loro di sviluppare, in una dimensione operativa, saperi e competenze tali da rispondere alle esigenze formative del settore produttivo TECNICO-PROFESSIONALE di riferimento per un rapido inserimento nel mondo del lavoro e per un eventuale accesso all'università o all'istruzione e formazione tecnica superiore ed al contempo, essere in grado di comunicare ed interagire in una società via via più complessa e che richiede una sempre maggiore flessibilità di atteggiamenti e di decisioni.

L'Istituto si pone come obiettivo prioritario non solo l'acquisizione di una preparazione tecnica-professionale, ma anche la formazione umana improntata ai seguenti valori:

- Rispetto della persona, delle culture, dell'ambiente, delle diversità;
- Rispetto delle regole e della legalità;
- Trasparenza e partecipazione alla vita scolastica;
- Pari opportunità di apprendimento a tutti gli alunni nonché arricchimento dell'offerta formativa;

- Contrasto della dispersione scolastica attraverso attività di recupero in relazione alle esigenze ed alle carenze evidenziate dai singoli gruppi di allievi, classi aperte o per gruppi di livello-aggiornamento periodico della situazione della classe in prospettiva di un mutamento delle strategie dell'intervento didattico-progetti di rimotivazione per alunni in situazioni problematiche.

Per far sì che gli obiettivi vengano raggiunti, è stato necessario creare un staff di direzione, formato da docenti ai quali sono stati affidati incarichi e funzioni previsti dal Contratto Collettivo Nazionale:

- Funzioni strumentali al POF,
- Referenti alternanza scuola-lavoro
- Commissione per la valutazione interna ed esterna dell'istituto
- Commissione per l'attuazione della riforma e dei percorsi di Istruzione e Formazione Professionale
- Commissione Orientamento e Continuità
- Gruppo H
- Dipartimenti
- Comitato tecnico scientifico

Altra articolazione del lavoro e della valorizzazione del personale è stata l'attribuzione degli incarichi al personale ATA.

Le attività e i progetti inseriti nel programma annuale 2016 sono in rapporto funzionale con il piano dell'offerta formativa dell'Istituto e ne sostanziano l'aspetto finanziario. E' dalla lettura del combinato disposto di questi due documenti fondamentali che si evincono le scelte di politica scolastica dell'Istituzione e risultano individuabili le finalità e gli obiettivi generali della scuola, nonché quelli specifici perseguiti attraverso le singole attività e i singoli progetti.

Ciascuna attività e progetto compresi nel programma annuale 2016 e nel P.O.F. sono stati declinati in termini di obiettivi e risultati attesi e proprio in base a queste due voci è possibile, in fase consuntiva, valutare l'andamento complessivo dell'istituzione scolastica in termini di raggiungimento degli obiettivi od eventuale scostamento da essi.

Il conto consuntivo quindi si presenta articolato in una serie di allegati che consentono di capire i dettagli della struttura contabile patrimoniale e finanziaria, in rapporto alle attività svolte nell'ambito del POF.

Alla luce di quanto sopra esposto, nonostante non siano stati assicurati durante l'esercizio 2016 adeguati finanziamenti ordinari da parte del Ministero, le spese di funzionamento amministrativo generale, strumentali del P.O.F. e per le attività didattiche delle singole classi e dei laboratori, sono state soddisfatte con l'avanzo degli anni precedenti, con finanziamenti di altre istituzioni pubbliche su specifici progetti e da parte dei contributi delle famiglie per l'arricchimento dell'offerta culturale e formativa degli alunni.

Il giudizio complessivo sul conto consuntivo evidenzia la capacità dell'istituto di raggiungere gli obiettivi fissati dal Programma Annuale.

Questa realtà scolastica, risultata articolata come segue:

- **Sede Centrale sita in Via Bonfiglio n. 44 - Cammarata** che comprende:
  - la presidenza e la segreteria; l'Istituto Professionale - settore Industria - indirizzi: "Manutenzione e Assistenza Tecnica" (M.A.T.); l'Istituto Tecnico - settore Tecnologico - indirizzi "Elettronica ed Elettrotecnica";
- **La succursale, sita in San Giovanni Gemini – Via Sacramento** che comprende: l'Istituto Tecnico - settore Tecnologico – indirizzo "Chimica, Materiali e Biotecnologie";
- **La sede Coordinata di Casteltermini sita in Via Mons. Padalino** che comprende: l'Istituto Professionale - settore Industria - indirizzo "Manutenzione e Assistenza Tecnica" (M.A.T.) e "Produzione Industria e Artigianato" (P.I.A.);
- **Centro servizi per l'Osservatorio per la Dispersione scolastica (O.D.S) sito in S. Giovanni Gemini - via A. Musco** ( in atto temporaneamente chiuso per problemi di sicurezza)

**DATI GENERALI SEDE DI CAMMARATA (AGRI02000X) – Data di riferimento: 15 marzo 2016**

La struttura delle classi per l'a.s. 2015/16 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi presenti: 3

N. classi articolate: 1

	Numero classi (a)	Alunni iscritti al 1° settembre (d)	Alunni frequentanti (f)	Di cui diversamente abili	Ritirati o trasferiti	Alunni che non hanno mai frequentato	Media alunni per classe (f/a)
	2	55	52	4	3	0	26
Seconde	3	76	71	2	5	0	24
Terze	3	60	59	5	1	0	20
Quarte	4	58	58	3	0	0	15
Quinte	2	37	37	3	0	0	19
<b>Totali</b>	<b>14</b>	<b>286</b>	<b>277</b>	<b>17</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>20</b>

**DATI GENERALI SEDE DI CASTELTERMINI (AGRI020011) – Data di riferimento: 15 marzo 2016**

La struttura delle classi per l'a.s. 2015/16 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi presenti: 2

N. classi articolate: 0

	Numero classi (a)	Alunni iscritti al 1° settembre (d)	Alunni frequentanti (f)	Di cui diversamente abili	Ritirati o trasferiti	Alunni che non hanno mai frequentato	Media alunni per classe (f/a)
Prime	2	35	26	2	9	0	13
Seconde	2	52	50	2	2	0	25
Terze	2	39	38	3	1	0	19
Quarte	2	34	31	0	3	0	16
Quinte	2	35	33	2	2	0	17
<b>Totali</b>	<b>10</b>	<b>195</b>	<b>178</b>	<b>9</b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>18</b>

**DATI DEL PERSONALE – Data di riferimento: 15 marzo 2016**

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>		
Docenti titolari a tempo indeterminato full-time		46
Docenti titolari a tempo indeterminato part-time		1
Docenti a tempo indeterminato utilizzati		0
Docenti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time		10
Docenti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time		0
Docenti di sostegno a tempo indeterminato utilizzati		0
Docenti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale		0
Docenti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale		0
Docenti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		2
Docenti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		0
Docenti titolari di religione a tempo indeterminato full-time		1
Docenti di religione a tempo indeterminato part-time		0
Docenti di religione incaricati annuali		0
Docenti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*		7
Docenti 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>67</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		5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale		0

Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
<b>Assistenti Tecnici a tempo indeterminato</b>	<b>8</b>
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	11
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>25</b>

Cammarata, li 31/08/2016

Il Dirigente Scolastico  
(Prof. Antonino Pardi)





UNIONE EUROPEA



Ministero dell'Istruzione  
dell'Università e della Ricerca



REGIONE SICILIANA

ISTITUTO PROFESSIONALE PER L'INDUSTRIA E L'ARTIGIANATO " ARCHIMEDE "  
Via G. Bonfiglio,44 - 92022 Cammarata (AG.)  
Tel. 0922-909401 Fax 0922-901268 - C.F. e P. IVA: 80006570842  
Sito web: ipiaarchimede.it – e-mail: [agri02000x@istruzione.it](mailto:agri02000x@istruzione.it) – pec: [agri02000x@pec.istruzione.it](mailto:agri02000x@pec.istruzione.it)

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

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

Nel Conto Consuntivo vengono riepilogati e unificati i dati contabili di gestione allo scopo di consentire un controllo sulle operazioni effettuate dall'Istituzione scolastica, nel corso dell'anno finanziario cui si riferisce. Le variazioni sono scaturite dalla necessità di rispettare l'equilibrio contabile nell'ambito degli obiettivi da realizzare e di destinazione delle risorse, inizialmente non previsti e non prevedibili.

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.

Il Conto Consuntivo 2016 viene redatto utilizzando il programma informatico "ARGO" sulla base del Programma Annuale 2016, approvato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 15 febbraio 2016 con delibera n.74.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2016, successivamente, nel corso dell'esercizio finanziario 2016, sono intervenute variazioni di entrata e di spesa, regolarmente deliberate dal Consiglio d'Istituto o, apportate dal Dirigente scolastico, trattandosi di entrate finalizzate o storni all'interno dello stesso aggregato.

Le variazioni sono scaturite dalla necessità di rispettare l'equilibrio contabile nell'ambito degli obiettivi da realizzare e di destinazione delle risorse, inizialmente non previsti e non prevedibili.

Si compone di due documenti fondamentali che assolvono alla funzione di cui si parlava: il conto finanziario (Modello H) e il Conto del Patrimonio (Modello K).

**CONTO FINANZIARIO 2016**

Occorre premettere che la prima entrata, così come previsto dall'art. 3 del decreto 44/01, presa in considerazione è stata l'avanzo di amministrazione definitivo al 01/01/2016.

**RISULTANZE DATI CONTABILI**

<b>CONTO DI CASSA</b>		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2016		<b>54.675,49</b>
	Competenza	133.130,98
<b>SOMME RISCOSE</b>		
	Residui	94.664,40
	Totale(1)	227.795,38
	Competenza	120.935,33
<b>SOMME PAGATE</b>		
	Residui	14.729,88
	Totale(2)	135.665,21
	Differenza (1-2)	<b>92.130,17</b>
<b>FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2016</b>		<b>146.805,66</b>

**L'avanzo complessivo (o di amministrazione)** al 31/08/2016 pari ad Euro 156.468,45 ed è determinato dalla somma algebrica del saldo cassa al 31/08/2016, dei residui attivi e di quelli passivi a fine esercizio, così come sotto indicato:

<b>GESTIONE DEI RESIDUI</b>		
	Esercizio Corrente	40.439,87
<b>ATTIVI</b>		
	Esercizi Precedenti	3.381,50
	Totale(1)	43.821,37
	Esercizio Corrente	25.449,28
<b>PASSIVI</b>		
	Esercizi Precedenti	8.709,30
	Totale(2)	34.158,58
	Differenza (1-2)	<b>9.662,79</b>
<b>FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2016</b>		<b>146.805,66</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2016</b>		<b>156.468,45</b>

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

**L'avanzo di Esercizio 2016 di Euro 27.186,24 è così determinato:**

<b>ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2016</b>	<b>173.570,85</b>
<b>SPESE EFFETTIVE E.F. 2016</b>	<b>146.384,61</b>
<b>AVANZO ESERCIZIO 2016</b>	<b>27.186,24</b>

Dalla situazione amministrativa definitiva al 31/08/2016 (Mod. J), come si evince pure dal prospetto suindicato, risulta un **fondo cassa di fine esercizio di € 146.805,66**, che concorda con il giornale di cassa e con il saldo dell'estratto conto della Banca d'Italia alla data del 31/08/2016 MOD. 56 T (T.U.).

Il registro del c/c postale n. 266924, intestato all'Istituto Scolastico, alla data del 31/08/2016 presenta un saldo pari ad Euro 522,47 e concorda con il saldo dell'estratto Bancoposta al 31/08/2016, acquisito agli atti di questo Istituto al protocollo n. 656C/14 del 13/09/2016 e coincide esattamente con il saldo riportato nel registro di c/c postale.

Pertanto, la disponibilità dei depositi è: bancario € 146.805,66 + postale 822,47 = 147.628,13

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2012 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale:

**TU 309130 510 AGRIGENTO IPSIA ARCHIMEDE 80006570842 2008 05132 BANCA NUOVA SPA** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

### ANALISI DELLE ENTRATE

Aggr.	Descrizione	Avanzo e somme accertate Importo
01	Avanzo di amministrazione	<b>136.699,74</b>
02	Finanziamenti dallo Stato	<b>21.673,51</b>
03	Finanziamenti dalla Regione	<b>69.751,23</b>
04	Finanziamento da Enti Locali ed altre istituzioni pubbliche	<b>48.696,00</b>
05	Contributi da Privati	<b>32.439,70</b>
06	Altre Entrate	<b>0,00</b>
07	Interessi	<b>20,41</b>
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>309.280,59</b>

Passando all'esame dettagliato delle Entrate, 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 e Somme da Riscuotere:

#### Aggregato 01 – Avanzo di amministrazione (€ 136.699,74):

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	85.245,74
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	85.245,74

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	51.454,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	51.454,00

#### Aggregato 02 – Finanziamenti dello Stato (€ 21.673,51):

Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA	
Previsione iniziale	521,95
Somme Riscosse	521,95
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/02/2016	1	Nota MIUR prot. n.1349 del 03/02/16 - Assegnazione ed erogazione finanz. Alternanza S.L. L.107 del 13/07/15 art.1, c.39 (gennaio-agosto 2016)	16.350,72	
19/02/2016	3	Nota MIUR prot. n.2402 del 19/02/16 - Assegnazione finanziamento Alternanza S.L. per le classi III DM 435 del 16/06/15 ART.17	4.194,75	
10/05/2016	22	Nota MIUR prot.n.7007 del 10/05/16 assegnazione ed erogazione finanziamento x orientamento a.s. 2015/16 - DL n. 104 del 12/09/13 art. 8 c. 2	606,09	
			Previsione definitiva	21.151,56
			Somme Riscosse	19.054,19
			Somme da riscuotere	2.097,37
			Differenza	0,00

**Aggregato 03– Finanziamenti dalla Regione (€ 69.751,23):**

<b>Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA</b>				
			Previsione iniziale	18.869,20
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
27/05/2016	24	Dotazione ordinaria regionale - e.f. 2016 - Prot. n. 27549 del 10/05/2016 - Magg. accertamento	50.882,03	
			Previsione definitiva	69.751,23
			Somme Riscosse	69.751,23
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

**Aggregato 04– Finanziamenti da Enti Locali (€ 48.696,00):**

<b>Aggregato 04 voce 01 - UNIONE EUROPEA</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/02/2016	2	Assunzione in bilancio progetto 10.8.I.A1-FESRPN-SI-2015-260 "Ri-LAN-ciamo la voglia di studiare"	15.000,00	
07/04/2016	7	10.8.I.A3-FESRPN-SI-2015-246"Uno spazio alternativo per nuovi apprendimenti:Prog. educativo-Studio TV mobile+Totem"	22.000,00	
			Previsione definitiva	37.000,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	37.000,00
			Differenza	0,00



<b>Aggregato 04 voce 03 - PROVINCIA VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
21/04/2016	15	Incentivo economico operatori scolastici per Servizio Igienico Personale alunni H. Nota ex Provincia prot. n. del	1.600,00	
21/04/2016	16	Assegnazione Finanziamento Provincia - I° bimestre € 3220 (€ 1932 Cammar., € 1288 Castelterm.) - II° bimestre € 3218 (€ 1931 Camm., € 1287 Castelt.)	6.438,00	
22/06/2016	25	Assegnazione finanziamento spese di funzionamento ordinario III bimestre 2016	3.218,00	
			Previsione definitiva	11.256,00
			Somme Riscosse	10.353,50
			Somme da riscuotere	902,50
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 04 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/06/2016	27		240,00	
22/06/2016	28		200,00	
			Previsione definitiva	440,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	440,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 05 voce 01 - FAMIGLIE NON VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/04/2016	17	GIROCONTO DA C/C POSTALE A C/C BANCARIO	3.696,10	
			Previsione definitiva	3.696,10
			Somme Riscosse	3.696,10
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
26/02/2016	4	1° Acconto viaggio d'istruzione a Roma - (n.48 alunni x € 100)	4.800,00	
03/03/2016	5	Acconto viaggio d'istruzione a Ragusa-Etnaland- (n.57 alunni x € 50)	2.850,00	
15/04/2016	8	Acconto viaggio d'istruzione a Roma (n.2 alunni x € 100 1° acconto; n.32 alunni x € 100 2° acconto)	3.400,00	
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr.	Descrizione	Importo	

	Variazione		
15/04/2016	9	Saldo viaggio d'istruzione a Ragusa-Etnaland- (n.34 alunni x € 62,706)	2.132,00
20/04/2016	10	2° Acconto viaggio d'istruzione a Roma - (n.15 alunni x € 100)	1.500,00
20/04/2016	11	Saldo viaggio d'istruzione a Ragusa-Etnaland - (n.20 alunni x € 62,75)	1.255,00
21/04/2016	12	1° Acconto viaggio d'istruzione a Roma - (n.24 alunni Casteltermini x € 100)	2.400,00
21/04/2016	13	1° Acconto viaggio d'istruzione a Ragusa-Etnaland - (n.20 alunni Casteltermini x € 50)	1.000,00
21/04/2016	14	Versamento alunni per visita guidata alla Centrale Elettrica di Termini Imerese (n.36 alunni x € 15,28)	550,00
04/05/2016	18	VERSAMENTO ALUNNI PER VIAGGIO D'ISTRUZIONE A ROMA (N.3 alunni x €100,00 2° acconto, n.50 x €35,80 saldo, n.1 alunno x € 117,80 quota ridotta)	2.207,80
06/05/2016	19	VERSAMENTO ALUNNI PER VIAGGIO D'ISTRUZIONE A ROMA (Casteltermini N.22 alunni x €100,00 2° acconto, n.22 x €35,80 saldo)	2.987,40
06/05/2016	20	VERSAMENTO ALUNNI PER VIAGGIO D'ISTRUZIONE A RAGUSA-ETNALAND (N.3 alunni x €50,00 1° acconto, n.23 x €62,717 saldo)	1.592,50
06/05/2016	21	VERSAMENTO ALUNNI PER VIAGGIO D'ISTRUZIONE A RAGUSA-ETNALAND (N.3 alunni x €61,50 saldo)	184,50
12/05/2016	23	VERSAMENTO ALUNNI x VIAGGIO ISTRUZIONE ROMA (n.2 alunni x € 135,80 saldo), RAGUSA-ETNALAND (n.1 alunno x € 112,71)	384,40
Previsione definitiva			27.243,60
Somme Riscosse			27.243,60
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 05 voce 04 - ALTRI VINCOLATI</b>		
	Previsione iniziale	1.500,00
	Somme Riscosse	1.500,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

**Aggregato 06 – Altre Entrate (€20,41):**

<b>Aggregato 07 voce 01 - INTERESSI</b>		
	Previsione iniziale	20,41
	Somme Riscosse	20,41
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

**Aggregato 07 – Mutui (€0,00):**

Non ci sono somme introitate in questo aggregato.

RIASSUMENDO:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
309.280,59	172.580,85	132.140,98	40.439,87	136.699,74

### ANALISI DELLE SPESE

Attività Progetto	Descrizione	Somme impegnate Importo
A01	Funzionamento amministrativo generale	114.900,15
A02	Funzionamento didattico generale	43.126,86
A03	Spese di Personale	8.470,81
A04	Spese d'investimento	0,00
A05	Manutenzione Edifici	9.656,00
P1/P68	Progetti	103.169,53
R	Fondo di Riserva	900,00
<b>TOTALE SPESE</b>		<b>280.223,35</b>

Passando all'esame dettagliato 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 Pagate e Somme da Pagare:

<b>Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE</b>			
Previsione iniziale			17.735,69
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/03/2016	6	Prelevamento avanzo non vincolato da disponibilità da programmare ( dotazione regionale € 76.296,46 e famiglie non vincolate € 1.000)	51.282,43
27/05/2016	24	Dotazione ordinaria regionale - e.f. 2016 - Prot. n. 27549 del 10/05/2016 - Magg. accertamento	45.882,03
Previsione definitiva			114.900,15
Somme Pagate			63.278,88
Somme da pagare			2.335,07
Economie			49.286,20

Su quest'aggregato sono state impegnate tutte le spese inerenti alla vita della gestione organizzativa senza la quale la progettualità didattica non si potrebbe sicuramente realizzare.

E' stato acquistato, quindi, tutto il materiale occorrente: stampati, materiale di cancelleria, manutenzione attrezzature didattiche e d'ufficio, spese postali, spese revisori dei conti etc ....

Le procedure di acquisto sono avvenute nel rispetto dei criteri di economicità, efficacia e efficienza.

Tutti i mandati emessi, sia per quest'aggregato che per i seguenti, è stato puntualmente rispettato il dettato dell'art. 12 del decreto 44/200 e successive modificazioni.

In particolare essi sono corredati:

dall'ordine di acquisto, dalla fattura, sulla quale sono stati apposti i timbri che indicano la presa in carico del materiale nel registro di magazzino o d'inventario; dalla richiesta del CIG e relativa dichiarazione di conto.

<b>Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE</b>				
			Previsione iniziale	10.689,27
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
21/03/2016	6	Prelevamento avanzo non vincolato da disponibilità da programmare ( dotazione regionale € 76.296,46 e famiglie non vincolate € 1.000)	24.741,49	
30/04/2016	17	GIROCONTO DA C/C POSTALE A C/C BANCARIO	2.696,10	
27/05/2016	24	Dotazione ordinaria regionale - e.f. 2016 - Prot. n. 27549 del 10/05/2016 - Magg. accertamento	5.000,00	
			Previsione definitiva	43.126,86
			Somme Pagate	13.823,56
			Somme da pagare	2.104,41
			Economie	27.198,89

E' stato acquistato in questo aggregato tutto il materiale occorrente per il funzionamento didattico degli allievi: stampati, materiale di cancelleria, manutenzione, materiali di consumo per le attività di laboratorio, sussidi didattici di modesta entità.

Una parte degli acquisti per materiale di consumo, per la gestione dei laboratori e per il funzionamento delle aule informatiche rientrano nelle spese previste da specifici progetti.

<b>Aggregato A voce 03 - SPESE DI PERSONALE</b>				
			Previsione iniziale	7.510,21
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
21/04/2016	15	Incentivo economico operatori scolastici per Servizio Igienico Personale alunni H. Nota ex Provincia prot. n. del	1.600,00	
22/06/2016	26		-639,40	
			Previsione definitiva	8.470,81
			Somme Pagate	1.920,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	6.550,81

In questo aggregato sono gravate le spese previste sia per gli emolumenti fissi e continuativi che per quelli accessori, nonché le ritenute e gli oneri riflessi ad essi legati, come si può evincere dal modello M, anch'esso allegato a questo conto e di cui si dirà successivamente. Tutti i mandati di pagamento emessi per questo tipo di spese sono stati predisposti al lordo delle competenze con l'indicazione delle ritenute su di esse gravanti, così come previsto dal già citato art. 12, lettera C del decreto 44/01 e successive modificazioni.

C'è da precisare inoltre che:

Per ciò che attiene gli emolumenti corrisposti sono state predisposte regolarmente nei tempi indicati dalla normativa vigente la dichiarazione IRAP e quella relativa ai modelli 770. A tutti i lavoratori sono stati rilasciati i modelli; relativamente alla corresponsione dei compensi accessori vari elargiti al personale interno è stato redatto il file accessori fuori sistema (ex PRE 96) regolarmente inviato tramite la piattaforma SPT "Cedolino Unico" ai fini del conguaglio contributivo e fiscale.

<b>Aggregato A voce 04 - SPESE D'INVESTIMENTO</b>			
		Previsione iniziale	0,00
		Somme Pagate	0,00

Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

<b>Aggregato A voce 05 - MANUTENZIONE EDIFICI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/04/2016	16	Assegnazione Finanziamento Provincia - I° bimestre € 3220 (€ 1932 Cammar., € 1288 Castelterm.) - II° bimestre € 3218 (€ 1931 Camm., € 1287 Castelt.)	6.438,00
22/06/2016	25	Assegnazione finanziamento spese di funzionamento ordinario III bimestre 2016	3.218,00
Previsione definitiva			9.656,00
Somme Pagate			9.643,54
Somme da pagare			0,00
Economie			12,46

<b>Aggregato P voce 01 - PROGETTO POF "MAGIC CHEMISTRY"</b>	
Previsione iniziale	100,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	100,00

<b>Aggregato P voce 02 - PROGETTO POF "LA CHIMICA DEI NUOVI MATERIALI"</b>	
Previsione iniziale	100,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	100,00

<b>Aggregato P voce 03 - SICUREZZA</b>	
Previsione iniziale	479,44
Somme Pagate	400,00
Somme da pagare	0,00
Economie	79,44

<b>Aggregato P voce 04 - PROGETTO POF "IMPIANTI ELETTRICI CIVILI"</b>	
Previsione iniziale	100,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	100,00

<b>Aggregato P voce 05 - PROGETTO POF "L'OFFICINA MECCANICA 2"</b>	
Previsione iniziale	100,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	100,00

<b>Aggregato P voce 06 - PROGETTO POF "L'OFFICINA MECCANICA 1"</b>	
Previsione iniziale	100,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	100,00

<b>Aggregato P voce 08 - POR "leggo interpreto rielaboro" 2 annualità</b>	
Previsione iniziale	250,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	250,00

<b>Aggregato P voce 09 - PROGETTO POF "DIDATTICA INTEGRATIVA VERSO LA SECONDA PROVA SCRITTA"</b>	
Previsione iniziale	100,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	100,00

<b>Aggregato P voce 10 - PROGETTO POF "ANCORA TRADIZIONAL...MENTE"</b>	
Previsione iniziale	200,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	200,00

<b>Aggregato P voce 11 - PROGETTO ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI ED.FISICA</b>	
Previsione iniziale	250,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	250,00

<b>Aggregato P voce 12 - PROGETTO "ORIENTAMENTO SCOLASTICO"</b>			
Previsione iniziale			1.382,52
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/05/2016	22	Nota MIUR prot.n.7007 del 10/05/16 assegnazione ed erogazione finanziamento x orientamento a.s. 2015/16 - DI. n. 104 del 12/09/13 art. 8 c. 2	606,09
Previsione definitiva			1.988,61
Somme Pagate			535,58
Somme da pagare			0,00
Economie			1.453,03

<b>Aggregato P voce 13 - PROGETTO "ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO"</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

15/02/2016	1	Nota MIUR prot. n.1349 del 03/02/16 - Assegnazione ed erogazione finanz. Alternanza S.L. L.107 del 13/07/15 art.1, c.39 (gennaio-agosto 2016)	16.350,72
Previsione definitiva			16.350,72
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			4.588,43
Economie			11.762,29

<b>Aggregato P voce 14 - PROGETTO POF "SOS CHIMICA"</b>		
Previsione iniziale		100,00
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		100,00

<b>Aggregato P voce 15 - PROGETTO POF "PILLOLE D'ANTIMAFIA"</b>		
Previsione iniziale		100,00
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		100,00

<b>Aggregato P voce 16 - PROGETTO POF "MI PREPARO PER LA SECONDA PROVA SCRITTA"</b>		
Previsione iniziale		100,00
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		100,00

<b>Aggregato P voce 26 - PROGETTO POF "ASSIEME AGLI ESAMI"</b>		
Previsione iniziale		100,00
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		100,00

<b>Aggregato P voce 27 - PROGETTO POF "PROGETTAZIONE DI IMPIANTI ELETTRICI CIVILI"</b>		
Previsione iniziale		200,00
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		200,00

<b>Aggregato P voce 28 - PROGETTO POF "ALLA SCOPERTA DEL MICRO"</b>		
Previsione iniziale		200,00
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		200,00

<b>Aggregato P voce 30 - PROGETTO POF "LA CAMERA OSCURA (CORSO DI FOTOGRAFIA)"</b>			
Previsione iniziale		200,00	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr.	Descrizione	Importo

	Variazione		
21/03/2016	6	Prelevamento avanzo non vincolato da disponibilità da programmare ( dotazione regionale € 76.296,46 e famiglie non vincolate € 1.000)	50,00
Previsione definitiva			250,00
Somme Pagate			224,85
Somme da pagare			0,00
Economie			25,15

<b>Aggregato P voce 31 - CORSI DI RECUPERO</b>			
Previsione iniziale			1.323,81
Somme Pagate			1.323,69
Somme da pagare			0,00
Economie			0,12

<b>Aggregato P voce 32 - PROGETTO POF "OLIMPIADI DELLA MATEMATICA "</b>			
Previsione iniziale			300,00
Somme Pagate			200,00
Somme da pagare			0,00
Economie			100,00

<b>Aggregato P voce 33 - PROGETTO IMPRESA IN AZIONE</b>			
Previsione iniziale			919,20
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/03/2016	6	Prelevamento avanzo non vincolato da disponibilità da programmare ( dotazione regionale € 76.296,46 e famiglie non vincolate € 1.000)	840,22
Previsione definitiva			1.759,42
Somme Pagate			733,13
Somme da pagare			0,00
Economie			1.026,29

<b>Aggregato P voce 35 - VISITE GUIDATE E VIAGGI D'ISTRUZIONE</b>			
Previsione iniziale			4.792,62
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/02/2016	4	1° Acconto viaggio d'istruzione a Roma - (n.48 alunni x € 100)	4.800,00
03/03/2016	5	Acconto viaggio d'istruzione a Ragusa-Etnaland- (n.57 alunni x € 50)	2.850,00
15/04/2016	8	Acconto viaggio d'istruzione a Roma (n.2 alunni x € 100 1° acconto; n.32 alunni x € 100 2° acconto)	3.400,00
15/04/2016	9	Saldo viaggio d'istruzione a Ragusa-Etnaland- (n.34 alunni x € 62,706)	2.132,00
20/04/2016	10	2° Acconto viaggio d'istruzione a Roma - (n.15 alunni x € 100)	1.500,00
20/04/2016	11	Saldo viaggio d'istruzione a Ragusa-Etnaland - (n.20 alunni x € 62,75)	1.255,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/04/2016	12	1° Acconto viaggio d'istruzione a Roma - (n.24 alunni Casteltermini x € 100)	2.400,00



21/04/2016	13	1° Acconto viaggio d'istruzione a Ragusa-Etnaland - (n.20 alunni Casteltermini x € 50)	1.000,00
21/04/2016	14	Versamento alunni per visita guidata alla Centrale Elettrica di Termini Imerese (n.36 alunni x € 15,28)	550,00
30/04/2016	17	GIROCONTO DA C/C POSTALE A C/C BANCARIO	1.000,00
04/05/2016	18	VERSAMENTO ALUNNI PER VIAGGIO D'ISTRUZIONE A ROMA (N.3 alunni x €100,00 2° acconto, n.50 x €35,80 saldo, n.1 alunno x € 117,80 quota ridotta)	2.207,80
06/05/2016	19	VERSAMENTO ALUNNI PER VIAGGIO D'ISTRUZIONE A ROMA (Casteltermini N.22 alunni x €100,00 2° acconto, n.22 x €35,80 saldo)	2.987,40
06/05/2016	20	VERSAMENTO ALUNNI PER VIAGGIO D'ISTRUZIONE A RAGUSA-ETNALAND (N.3 alunni x €50,00 1° acconto, n.23 x €62,717 saldo)	1.592,50
06/05/2016	21	VERSAMENTO ALUNNI PER VIAGGIO D'ISTRUZIONE A RAGUSA-ETNALAND (N.3 alunni x €61,50 saldo)	184,50
12/05/2016	23	VERSAMENTO ALUNNI x VIAGGIO ISTRUZIONE ROMA (n.2 alunni x € 135,80 saldo), RAGUSA-ETNALAND (n.1 alunno x € 112,71)	384,40
Previsione definitiva			33.036,22
Somme Pagate			27.772,31
Somme da pagare			0,00
Economie			5.263,91

<b>Aggregato P voce 36 - PROGETTO POF "SPORTELLO DIDATTICO"</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

<b>Aggregato P voce 37 - PROGETTI CURRICULARI</b>			
Previsione iniziale			500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/03/2016	6	Prelevamento avanzo non vincolato da disponibilità da programmare ( dotazione regionale € 76.296,46 e famiglie non vincolate € 1.000)	382,32
Previsione definitiva			882,32
Somme Pagate			277,79
Somme da pagare			325,25
Economie			279,28

<b>Aggregato P voce 39 - PROGETTO FIXO</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

<b>Aggregato P voce 40 - ESAMI DI QUALIFICA</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00

Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

<b>Aggregato P voce 46 - PROGETTO "CON TELETHON LA SOLIDARIETA' SI IMPARA"</b>	
Previsione iniziale	100,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	100,00

<b>Aggregato P voce 47 - PROGETTO ACCOGLIENZA</b>	
Previsione iniziale	300,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	300,00

<b>Aggregato P voce 49 - PROGETTO POF "L'IPIA PER I CAMBIAMENTI"</b>	
Previsione iniziale	300,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	300,00

<b>Aggregato P voce 50 - PROGETTO POF "CAD EXPERIENCE"</b>	
Previsione iniziale	100,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	100,00

<b>Aggregato P voce 53 - PROGETTO ALMA DIPLOMA</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

<b>Aggregato P voce 55 - PROGETTO YOUNG BUSINESS TALENT</b>	
Previsione iniziale	100,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	100,00

<b>Aggregato P voce 58 - PROGETTO POF "SCUOLA -TEATRO :ANCORA SUL PALCOSCENICO"</b>	
Previsione iniziale	300,00
Somme Pagate	0,00

Somme da pagare	0,00
Economie	300,00

<b>Aggregato P voce 59 - PROGETTO "ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO" per le classi III e IV di Cammarata - DDG n.39 del 06/11/13</b>	
Previsione iniziale	1.664,84
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.664,84

<b>Aggregato P voce 60 - PROGETTO "ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO" per le classi III e IV di Casteltermini - DDG n.39 del 06/11/13</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

<b>Aggregato P voce 61 - PROGETTO "ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO" per le classi III DM 435 del 16/06/15 ART.17</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/02/2016	3	Nota MIUR prot. n.2402 del 19/02/16 - Assegnazione finanziamento Alternanza S.L. per le classi III DM 435 del 16/06/15 ART.17	4.194,75
22/06/2016	26		639,40
Previsione definitiva			4.834,15
Somme Pagate			802,00
Somme da pagare			4.032,15
Economie			0,00

<b>Aggregato P voce 67 - PROGETTO 10.8.1.A1-FESRPN-SI-2015-260 "Ri-LAN-ciamo la voglia di studiare"</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2016	2	Assunzione in bilancio progetto 10.8.1.A1-FESRPN-SI-2015-260 "Ri-LAN-ciamo la voglia di studiare"	15.000,00
Previsione definitiva			15.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			12.063,97
Economie			2.936,03

<b>Aggregato P voce 68 - Progetto 10.8.1.A3-FESRPN-SI-2015-246"Uno spazio alternativo per nuovi apprendimenti:Prog. educativ</b>	
Previsione iniziale	0,00

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/04/2016	7	10.8.1.A3-FESRPN-SI-2015-246"Uno spazio alternativo per nuovi apprendimenti:Prog. educativo-Studio TV mobile+Totem"	22.000,00
Previsione definitiva			22.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			22.000,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	900,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	900,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
280.223,35	146.384,61	120.935,33	25.449,28	133.838,74

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

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano 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 scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

Questo 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.

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	PERSONALE	27.473,41	9.310,01	33,89%
02	BENI DI CONSUMO	49.794,52	19.325,20	38,81%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	129.161,35	80.671,29	62,46%
04	ALTRE SPESE	38.636,41	24.546,44	63,53%
05	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
06	BENI DI INVESTIMENTO	33.135,13	10.669,14	32,20%
07	ONERI FINANZIARI	872,53	872,53	100,00%
08	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	250,00	0,00	0,00%
98	FONDO DI RISERVA	900,00	0,00	0,00%
<b>Totale generale</b>		<b>280.223,35</b>	<b>145.394,61</b>	

**SITUAZIONE PATRIMONIALE (Mod. K)**

Il Conto del Patrimonio , Modello K, espone la consistenza patrimoniale della scuola; si compone di due sezioni, prospetto dell'attivo e quello del passivo e serve a rilevare la situazione inventariale dell'istituto all'inizio e alla fine dell'esercizio evidenziandone le variazioni verificatesi nel corso dell'anno finanziario.

Tale conto mette in evidenza la situazione inventariale ( consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi) della scuola all'inizio e al termine dell'esercizio e le relative variazioni, nonchè il totale complessivo dei crediti e dei debiti alla fine dell'esercizio stesso

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

CODICI	VOCI	Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>A</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<b>A - 1</b>	<b>Immateriali</b>			
A - 1 - 1	- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno			
A - 1 - 2	- Concessioni,licenze,marchi e diritti simili			
A - 1 - 3	- Altre			
	<b>Totale</b>			
<b>A - 2</b>	<b>Materiali</b>			
A - 2 - 1	- Terreni e fabbricati			
A - 2 - 2	- Impianti e macchinari	499.207,06	437,73	499.644,79
A - 2 - 3	- Attrezzature	145.969,00	1.911,99	147.880,99
A - 2 - 4	- Mezzi di trasporto			
A - 2 - 5	- Immobilizzazioni in corso ed Acconti			
A - 2 - 6	- Altri beni	3.030,26	100,80	3.131,06
	<b>Totale</b>	<b>648.206,32</b>	<b>2.450,52</b>	<b>650.656,84</b>
<b>A - 3</b>	<b>Finanziarie</b>			
A - 3 - 1	- Partecipazioni in :			
A - 3 - 1 - a	- consorzi			
A - 3 - 1 - b	- reti di scuole			
A - 3 - 1 - c	- altre partecipazioni			
A - 3 - 2	- Crediti :			
A - 3 - 2 - a	- verso lo Stato			
A - 3 - 2 - b	- verso altri			
	<b>Totale</b>			
	<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>648.206,32</b>	<b>2.450,52</b>	<b>650.656,84</b>
<b>B</b>	<b>DISPONIBILITA'</b>			
<b>B - 1</b>	<b>Rimanenze</b>			
B - 1 - 1	- Materie prime, sussidiarie e di consumo			
B - 1 - 2	- Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
B - 1 - 3	- Prodotti finiti e merci			
	<b>Totale</b>			
<b>B - 2</b>	<b>Crediti (Residui attivi)</b>			
B - 2 - 1	- Verso lo Stato			
B - 2 - 2	- Verso altri	105.913,70	-62.092,33	43.821,37
	<b>Totale</b>	<b>105.913,70</b>	<b>-62.092,33</b>	<b>43.821,37</b>
<b>B - 3</b>	<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			
B - 3 - 1	- Titoli di Stato			
B - 3 - 2	- Altri titoli			
	<b>Totale</b>			
<b>B - 4</b>	<b>Disponibilità liquide</b>			
B - 4 - 1	- Depositi bancari e postali	56.030,80	91.597,33	147.628,13
	<b>Totale</b>	<b>56.030,80</b>	<b>91.597,33</b>	<b>147.628,13</b>
	<b>Totale disponibilita'</b>	<b>161.944,50</b>	<b>29.505,00</b>	<b>191.449,50</b>
<b>C</b>	<b>DEFICIT PATRIMONIALE</b>			
	<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>810.150,82</b>	<b>31.955,52</b>	<b>842.106,34</b>

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/08/2016.

## RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31/08/2016

In data 25/05/2015, con decreto del DS n. 149 e con delibera del C.I. n.94, è stata disposta la radiazione di residuo attivo del 2009 vantato verso il MIUR, in quanto trattasi di "Acconto 4/12 F.I.+acconto FF.SS e Incarichi specifici", per un totale di € 7.867,80.

La radiazione si è resa possibile vista la consistenza dell'aggregato Z – Disponibilità finanziaria da programmare, dovuta all'accontamento in sede di stesura del Programma annuale di diversi ee.ff., comportando di conseguenza la riduzione dell'avanzo di amministrazione e.f. 2016, ormai non più esigibile.

In data 25/05/2015, con decreto del DS n. 149 e con delibera del C.I. n.94, è stata disposta la radiazione dei residui passivi verso alcuni fornitori, per un totale di € 450,27.

Pertanto la situazione dei residui al 31/08/2016 è la seguente:

	Importo Iniziale	Riscossi	Variazioni in diminuzione per radiazione	Residui finali
Residui Attivi	105.913,70	94.664,40	-7.867,80	3.381,50

	Importo Iniziale	Pagati	Variazioni in diminuzione per radiazione	Residui finali
Residui Passivi	23.889,45	14.729,88	-450,27	8.709,30

## FONDO MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2016 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 990,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 2 del 22/03/2016 di € 990,00 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n.31 del 29/08/2016.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

## CONCLUSIONI

La notevole riduzione del contributo della Provincia di Agrigento, che annualmente erogava per sopperire ai costi relativi alla piccola manutenzione ed alle spese dell'Ufficio e delle utenze, ha comportato un maggiore esborso per tali spese ricorrendo al contributo ordinario regionale

Pertanto, questo Istituto, accanto alle risorse relative all'Avanzo e alla Dotazione Ordinaria Statale e Regionale, ha avuto la necessità di reperire risorse finanziarie aggiuntive presso le famiglie, gli Enti e le Associazioni, quando ciò è stato possibile.

Pur nelle difficoltà generali delle risorse per il funzionamento, l'istituzione scolastica ha realizzato una razionalizzazione e una qualificazione della spesa, nel rispetto dei principi di efficienza, efficacia, economicità e trasparenza, cercando al contempo di semplificare e snellire le procedure amministrative anche mediante il potenziamento della dotazione strumentale in linea con le nuove tecnologie.

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

- che le che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte scritte di cui al libro giornale cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- che le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere;
- che alla scuola è intestato un solo corrente bancario relativo al servizio affidato in convenzione alla Banca Nuova Spa Ag. di San Giovanni Gemini (AG);
- che alla scuola è intestato un solo corrente postale relativo al servizio affidato in convenzione alle POSTE ITALIANE SpA Cammarata (AG).

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2016 della gestione del Programma Annuale 2016 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2016, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Cammarata, lì 31/08/2016

IL DIRETTORE DEI SS.GG.A  
(Rag. Maria Felice)



IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
(Prof. Antonino Pardi)

