



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
SANT'ELIA FIUMERAPIDO
Via della Torre snc 03049 S.Elia Fiumerapido (Fr)
☎ 0776/350018 ✉ FRIC857001 @istruzione.it

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI
SANT'ELIA FIUMERAPIDO (FR)**

Sant'Elia, 15/03/2017

CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

La presente relazione, prescritta dall'art. 18, c.5 del Decreto 1 febbraio 2001, n. 44, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche di competenza dei revisori dei conti e del Consiglio di Istituto, inerenti:

- L'andamento della gestione dell'istituzione scolastica ed in particolare le entrate accertate e riscosse e le spese impegnate e pagate, nonché la composizione dell'avanzo di amministrazione alla data del 31 dicembre 2016;

- i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati per l'esercizio finanziario 2016.

Per la redazione del consuntivo 2016 si è tenuto conto della normativa in vigore.

Il conto consuntivo è stato predisposto dal D.S.G.A in data 15/03/2016 e risulta completo di tutti i documenti prescritti:

Mod. H – conto finanziario

Mod. I - rendiconto progetti/attività

Mod. J - situazione amministrativa definitiva al 31/12/2016

Mod. K - Conto del patrimonio

Mod. L - Elenco residui attivi e passivi

Mod. M – prospetto delle spese per il personale

Mod. N – Riepilogo per tipologia di spesa.

Presupposto dell'analisi gestionale delle entrate e delle spese è il Programma Annuale 2016 dell'esercizio finanziario 2016, approvato dal Consiglio di Istituto in data 04 Febbraio 2016 per una somma complessivo a pareggio di € 164.436,51. In fase di gestione il Programma Annuale, fino al 31/12/2016 è stato oggetto di modifiche e variazioni pari ad € 275.246,77 per cui la programmazione definitiva al 31/12/2016 è pari ad € 439.683,28 come risulta dal Mod. H di cui si propone di seguito un riepilogo:

ENTRATE:

		Programmazione Iniziale iscritta nel progr. annuale 2016 dall'01/01/2016	Variazioni	Programmazione definitiva Al 31/12/2016	Somme accertate e riscosse	Somme rimaste da riscuotere
0	Avanzo di amm.ne	€ 52.035,31		€ 52.035,31		
1	non vincolato					

	Avanzo amm.ne vincolato	€ 33.279,94		€ 33.279,94			
02	Dotazione ordinaria	€ 69.478,26	€ 187.521,64	€ 256.999,90	€ 256.999,90		
	Altri finanziamenti dello Stato vincolati		€ 0,00	€ 0,00			
03	Finanziamenti dalla Regione		€ 0,00	€ 0,00			
04	Finanziamenti da EE.LL. o altre Istituzioni		€ 40.500,00	€ 41.709,00	€ 1.209,00	€ 40.500,00	
05	Contributi da privati Famiglie vincolati per Assicurazione integrativa 2015/2016/2017	0,00	€ 2.960,58	€ 2.960,58	€ 2.960,58		
05	Contributi da privati Famiglie vincolati – per Viaggi di Istruzione 2015/2016		€ 22.950,00	€ 22.950,00	€ 22.950,00		
05	Contributi da privati Famiglie vincolati per realizzazione dei Progetti di Educazione Motoria ed Educazione Musicale . Inglese infanzia Esami Delf Key Francese e Inglese 2016	0,00	€ 20.023,20	€ 20.023,20	€ 20.023,20		
05	Progetto Natale	€ 9.643,00	€ 80,00	€ 9.723,00	€ 9.723,00		
07	Altre entrate	0,00	€ 2,35	€ 2,35	€ 2,35		
	totale	€ 164.436,51	€ 275.246,77	€ 439.683,28	€ 313.868,03	€ 40.500,00	

Le risorse iscritte nel Programma Annuale sono state utilizzate per migliorare ed ampliare la qualità del servizio scolastico e al fine di perseguire le linee programmatiche e gli obiettivi didattico-culturali proposti nel Piano dell'Offerta Formativa per tutto l'anno 2016.

USCITE:

		Programmazione iniziale iscritta nel progr. annuale 2016 dall'01/01/2016	Variazioni	Programmazione e definitiva Al 31/12/2016	Somme impegnate	Somme pagate	S.r.d.pa pagare
A01	Funziona	€ 29.437,27	€ 7.187,73	€ 36.625,00	€ 8.407,93	€ 8.407,93	

	mento amm.vo generale						
A02	Funzionamento didattico generale	€ 88.720,91	€ 185.979,27	€ 274.700,18	€ 249.238,01	€ 249.238,01	
A03	Spese di personale	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00		
A04	Spese d'investimento	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00		
P1 P2 P3 P4	PROGETTI.	€ 10.382,94	€ 91.361,20	€101.744,14	€ 50.481,31	€ 50.481,31	
	Fondo di riserva	€ 350,00					
	TOTALE	€ 128.891,12	€ 284.528,20	€ 413.069,32			
	Disp.fin da programm are	€ 35.545,39	- € 9.281,43	€ 26.263,96			
	TOTALE	€ 164.436,51	€ 275.246,77	€ 439.683,28	€ 308.127,25	€ 308.127,25	

La Disponibilità da Programma per l'esercizio finanziario 2017 risulta pertanto essere pari ad € 26.263,96.

A chiusura dell'esercizio 31/12/2016 viene predisposto un prospetto di analisi dell'attività finanziaria realizzata per ogni singolo Progetto o Attività che comprende la programmazione definitiva e le somme impegnate nell'anno 2016.

A/1"Funzionamento amministrativo generale":

La disponibilità di spesa per il funzionamento amministrativo generale prevista inizialmente in € **29.437,27** proviene per € 24.438,07 dall'avanzo di amministrazione e per € 4.999,20 dalla dotazione ordinaria periodi gennaio-agosto 2016 (2/1) ;

Le spese sostenute riguardano il funzionamento amministrativo, per lo più spese di cancelleria necessarie per poter permettere il funzionamento generale sia dell'ufficio che delle scuole, infatti le spese riguardano e spese per la manutenzione e i miglioramenti degli impianti e macchinari in dotazione agli uffici di Segreteria, le spese di corrispondenza postale, le spese per l'assicurazione integrativa alunni e personale scuola. Nel corso dell'esercizio sono state effettuate modifiche al Programma Annuale per un importo di € **7.187,73** per lo più inerenti a finanziamenti MIUR per il pagamento dei servizi di funzionamento settembre-dicembre 2016 per un importo complessivo ad € 3.727,15 e il contributo per la quota alunni relativa all'a.s. 2016/2017 per l'assicurazione integrativa per l'importo di € 2.960,58.

e il restante comprende € 500,00 come contributo della Banca Popolare del Cassinate ;

La scheda presenta una disponibilità residua di € **28.217,07**. In sintesi viene illustrato il rendiconto dell'Attività A01 per tipologia di spesa:

Tipologia di spesa	Programmazione definitiva	Somme impegnate
Spese di personale	0,00	0,00

Beni di consumo	€ 22.127,82	€ 3.158,24
Prestazione di servizi da terzi	€ 11.511,16	€ 4.831,79
Altre spese	€ 1.200,52	€ 417,90
Tributi		
Beni d'investimento	€ 500,00	€ 0,00
Oneri finanziari	€ 1.285,50	€ 0,00
TOTALE	€ 36.625,00	€ 8.407,93

A/2 “funzionamento didattico generale”

La somma relativa alle spese per il funzionamento didattico di € **88.720,91** , è stata prelevata prevalentemente dalla dotazione ordinaria 2016 per il pagamento dei servizi di pulizia lotto 5 per l'importo di € 59.129,06 relativi ai periodi gennaio giugno 2016 e per il funzionamento didattico generale per l'importo di € 5.000,00 (complessivamente per € 64.129,06) e in parte dall'avanzo di amministrazione vincolato per la somma di € 21.344,33 per spese relative sempre al servizio di pulizia; dall'avanzo di amministrazione non vincolato è stata prelevata anche la somma di € 3.247,52 per sostenere le spese relative a materiale didattico (registri, cancelleria e manutenzione ecc...)

Nel corso dell'esercizio 2016 sono state effettuate modifiche al Programma Annuale per un importo complessivo pari ad € **185.979,27** per lo più dovute ai finanziamenti per pagare i servizi di pulizia lotto 5 relative ai periodi settembre-dicembre 2016 per un importo pari ad € 39.419,38 e per i servizi relativi alle tre rate “ Scuole Belle” Finanziati dal MIUR Infanzia ,Primaria e Medie “ per l'importo complessivo di € 141.925,00; una parte come contributo delle famiglie per la certificazione esami di Francese e Inglese a.s. 2015/2016 per € 2.300,00 in piccola parte come maggiori entrate per dotazione ordinaria settembre dicembre 2016 pari ad € 2.000,00 e per interessi attivi premi concorsi e maggiori entrate per € 334,89 . La scheda presenta una disponibilità residua pari ad € **25.462,17**.

In sintesi viene illustrato il rendiconto dell'Attività A02 per tipologia di spesa:

Tipologia di spesa	Programmazione definitiva	Somme impegnate
Spese di personale	€ 0,00	€ 0,00
Beni di consumo	€ 8.447,41	€ 4.096,91
Prestazione di servizi da terzi	€ 266.252,77	€ 245.141,10
TOTALE	€ 274.700,18	€ 249.238,01

P/01 “ PROGETTI DIDATTICO-FORMATIVI: MUSICA, MOTORIA ,INGLESE INFANZIA E VIAGGI DI ISTRUZIONE”

Alla somma inizialmente iscritta pari ad di € **566,24** prelevata interamente dall'avanzo di amministrazione vincolato per spese relative ai viaggi di istruzione 2014/2015, nel corso dell'esercizio 2016, è stata aggiunta, come modifica al Programma Annuale, la somma di € **41.054,20** interamente finanziata dalle famiglie degli alunni per pagare, da una parte, i compensi relativi ai progetti di educazione motoria , educazione musicale e progetto inglese infanzia per € 18.104,20 e dall'altra i viaggi di Istruzione programmati nel 2015/2016 per € 22.950,00. La scheda presenta una disponibilità residua pari ad € **878,99** per spese relative ai progetti e ai viaggi di istruzione.

In sintesi viene illustrato il rendiconto del Progetto P/01 per tipologia di spesa:

Tipologia di spesa	Programmazione definitiva	Somme impegnate
Prestazione di servizi da terzi	€ 41.620,44	€ 40.741,45
TOTALE	€ 41.620,44	€ 40.741,45

P/02 “PROGETTO FORMAZIONE E SICUREZZA PERSONALE SCUOLA”

Il progetto è nato dall'esigenza manifestata di migliorare e potenziare sempre maggiormente le competenze in materia di igiene e sicurezza per tutto il personale in servizio nell'Istituto comprensivo mediante corsi di formazione forniti da personale esperto e l'acquisto di materiali e strumenti tesi a garantire una sempre maggiore igiene e sicurezza nell'ambito delle strutture e i beni in dotazione alla scuola. Il progetto mira anche a garantire sempre efficienti e più aggiornati gli strumenti di sicurezza informatica in dotazione alla scuola al passo con la normativa vigente sulla privacy e sulla sicurezza e protezione informatica con particolare attenzione all'attuazione della normativa in merito alla trasparenza amministrativa che prevede la realizzazione e la messa in funzione del sito web della scuola. Per la realizzazione del progetto è stata destinata la somma complessiva di **€ 10.416,70** provenienti in gran parte dall'avanzo di amministrazione per € 9.816,70 e in piccola parte per € 600,00 dal contributo dell'I.C. di Cervaro per il corso BES organizzato e gestito in collaborazione fruito dal personale docente sia dell'I.C. di Cervaro che del nostro Istituto. Nel corso dell'anno ha avuto pertanto la variazione di tale somma € 600,00. La scheda presenta una disponibilità residua di **€ 7.316,70** che sarà utilizzata per le relative spese nell'esercizio finanziario 2017. In sintesi viene illustrato il rendiconto del Progetto P/02 per tipologia di spesa:

Tipologia di spesa	Programmazione definitiva	Somme impegnate
Beni di consumo	€ 4.300,00	€ 0,00
Prestazione di servizi da terzi	€ 6.116,70	€ 3.100,00
TOTALE	€ 10.416,70	€ 3.100,00

P/03 “PROGETTO LAVORI DI NATALE 2015-2016”

Il progetto è nato dall'esigenza manifestata dal Consiglio di Istituto di coinvolgere sul territorio e con la collaborazione del Comune di S. Elia Fiumerapido le famiglie degli alunni nella realizzazione di lavoretti natalizi che sono stati presentati in una sorta di mercatino, con allestimenti suddivisi per plessi, la Domenica prima di Natale 2015 nella piazza principale del paese. Il contributo libero per l'acquisto dei lavoretti offerto ha fruttato la somma complessiva di **€ 9.207,00** iscritta nel Programma Annuale interamente come Variazione nell'esercizio 2016. Nel corso dell'anno 2016 con tali contributi sono stati acquistati materiali e strumenti didattici secondo le richieste delle famiglie per ogni plesso partecipante proporzionalmente al contributo ricevuto. La scheda presenta una disponibilità residua di **€ 2.567,14** che sarà utilizzata per le relative spese nell'esercizio finanziario 2017. In sintesi viene illustrato il rendiconto del Progetto P/03 per tipologia di spesa:

Tipologia di spesa	Programmazione definitiva	Somme impegnate
Beni di consumo	€ 9.207,00	€ 6.639,86
TOTALE	€ 9.207,00	€ 6.639,86

P/04 “PROGETTO FONDI STRUTTURALI EUROPEI P.10.8.1.A1. E FERSPON-LA-2015-32”

I progetti che saranno finanziati con i fondi strutturali Europei sono stati approvati dal MIUR nella piattaforma pon e di entrambi nel corso di questo esercizio finanziario si stanno portando avanti i relativi bandi per cui è stata necessaria predisporre una variazione al programma annuale 2016 per il

loro accertamento per l'importo complessivo di € 40.500,00 anche se potranno essere formalmente erogati solo a conclusione e collaudo degli stessi che avverrà sicuramente nell'esercizio finanziario del 2017. Tale somma confluirà pertanto nell'Esercizio 2017 come residuo attivo. I due progetti in fase di espletamento prevedono il primo la piena realizzazione della rete wireless in tutti i plessi e il secondo l'ampliamento dell'innovazione multimediale con l'acquisto e la messa in opera di postazioni fisse e mobili multimediali nei due plessi principali S. Media "Santilli" e Primaria Capoluogo. Il primo prevede un costo complessivo di € 18.500,00 e il secondo di € 22.000,00. La scheda presenta l'intera disponibilità di € 40.500,00 che sarà utilizzata per le relative spese nell'esercizio finanziario 2017. In sintesi viene illustrato il rendiconto del Progetto P/04 per tipologia di spesa:

Tipologia di spesa	Programmazione definitiva	Somme impegnate
Prestazione di beni servizi da terzi	€ 40.500,00	€ 40.500,00
TOTALE	€ 40.500,00	€ 40.500,00

La disponibilità da programmare disponibile per l'esercizio finanziario 2017 risulta così costituita:

	IMPORTO VINCOLATO €	NON	IMPORTO VINCOLATO €
DISPONIBILITA' PRECEDENTI	ANNI	€ 22.129,82	€ 3.144,40 (Progetto Sapere i Sapori)
			€ 376,10(libri di testo)
			€ 527,85 (Orientamento)
			€ 85,79 (Attrzzature per alunni in situazione di handicap)
TOTALI		€ 22.129,82	€ 4.134,14
TOTALE DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE AL 31/12/2015		€ 26.263,96	

I beni durevoli di cui dispone l'Istituto, finalizzati all'espletamento delle attività istituzionali, ammontano ad un valore complessivo di € 97.720,99 così suddiviso:

1	Beni in dotazione dell'ufficio sussidi e attrezzatura	€	97.720,99
2	Biblioteca	€	0,00
3			
	totale	€	97.720,99

La consistenza patrimoniale al 31/12/2016 iscritta in inventario è di € 229.279,59

Il fondo di cassa al 31/12/2016 è di € 91.056,03

L'avanzo di amministrazione da potere iscrivere nel programma annuale 2017 è di € 131.556,03

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof.ssa Licia Pietroluongo)

Firma sostituita a mezzo stampa ai sensi dell'art.3 co.2 della L. n. 39/1993



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

Ufficio Scolastico Regionale LAZIO

ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. SANT'ELIA FIUMERAPIDO

03049 SANT'ELIA FIUMERAPIDO (FR) VIA DELLE TORRI C.F. 90032250608 C.M. FRIC857001

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO

Esercizio finanziario 2016

Aggr.	ENTRATE	Programmazione alla data	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenza in + o -
	Voce	a	b	c	d = b - c	e = a - b
01	Avanzo di amministrazione presunto	85.315,25				85.315,25
	01 Non vincolato	52.035,31				52.035,31
	02 Vincolato	33.279,94				33.279,94
02	Finanziamenti dello Stato	256.999,90	256.999,90	256.999,90		
	01 Dotazione ordinaria	256.999,90	256.999,90	256.999,90		
	02 Dotazione perequativa					
	03 Altri finanziamenti non vincolati					
	04 Altri finanziamenti vincolati					
	05 Fondo Aree Sottoutilizzate FAS					
03	Finanziamenti dalla Regione					
	01 Dotazione ordinaria					
	02 Dotazione perequativa					
	03 Altri finanziamenti non vincolati					
	04 Altri finanziamenti vincolati					
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	41.709,00	41.709,00	1.209,00	40.500,00	
	01 Unione Europea	40.500,00	40.500,00		40.500,00	
	02 Provincia non vincolati					
	03 Provincia vincolati					
	04 Comune non vincolati					
	05 Comune vincolati					
	06 Altre istituzioni	1.209,00	1.209,00	1.209,00		
05	Contributi da Privati	55.656,78	55.656,78	55.656,78		
	01 Famiglie non vincolati					
	02 Famiglie vincolati	55.656,78	55.656,78	55.656,78		
	03 Altri non vincolati					
	04 Altri vincolati					
06	Proventi da gestioni economiche					
	01 Azienda agraria					
	02 Azienda speciale					
	03 Attività per conto terzi					
	04 Attività convittuale					
07	Altre Entrate	2,35	2,35	2,35		
08	Mutui					
	Totale entrate	439.683,28	354.368,03	313.868,03	40.500,00	85.315,25
	Disavanzo di competenza		0,00			
	Totale a pareggio		354.368,03			



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. SANT'ELIA FIUMERAPIDO

03049 SANT'ELIA FIUMERAPIDO (FR) VIA DELLE TORRI C.F. 90032250608 C.M. FRIC857001

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO
 Esercizio finanziario 2016

Aggr.	SPESE	Programmazione alla data	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza in + o -
	Voce	a	b	c	d = b - c	e = a - b
A	Attività	311.325,18	257.645,94	257.645,94		53.679,24
	01 Funzionamento amministrativo generale	36.625,00	8.407,93	8.407,93		28.217,07
	02 Funzionamento didattico generale	274.700,18	249.238,01	249.238,01		25.462,17
	03 Spese di personale					
	04 Spese d'investimento					
	05 Manutenzione edifici					
P	Progetti	101.744,14	50.481,31	50.481,31		51.262,83
	01 PROGETTI DIDATTICI FORMATIVI	41.620,44	40.741,45	40.741,45		878,99
	02 PROGETTO FORMAZIONE E SICUREZZA PERSONALE SCUOLA	10.416,70	3.100,00	3.100,00		7.316,70
	03 PROGETTO LAVORI DI NATALE 2015	9.207,00	6.639,86	6.639,86		2.567,14
	04 FONDI STRUTTURALI EUROPEI P.10.8.1.A1. FERSPON-LA-2015-32	40.500,00				40.500,00
G	Gestioni economiche					
	01 Azienda agraria					
	02 Azienda speciale					
	03 Attività per conto terzi					
	04 Attività convittuale					
R	Fondo di riserva	350,00				350,00
	98 Fondo di riserva	350,00				350,00
	Totale spese	413.419,32	308.127,25	308.127,25		105.292,07
	Avanzo di competenza		46.240,78			
	Totale a pareggio		354.368,03			

Predisposto dal DSGA il 15-03-2017

IL DIRETTORE S.G.A.
Gian Simone Massaro

Proposto dalla Giunta Esecutiva il 07-06-2017



IL DIRIGENTE SCOLASTICO / PRESIDENTE DELLA G.E.
PROF.SSA LUCIA PIETROLUNGO

Approvato dal Consiglio d'Istituto il 07-06-2017

IL SEGRETARIO DEL
CONSIGLIO D'ISTITUTO
Prof.ssa Filomena Tamburro

IL PRESIDENTE DEL
CONSIGLIO D'ISTITUTO
Sig. ra Melillo Valentina