



1961 2011

M.I.U.R
ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE STATALE
"C. MONDELLI"
Cod. Mecc.TAIS02700L – C.F. 02911740732
Via Chiatona C.da Amendolecchia –74016 Massafra (TA)
Tel. Segr.099/8801269 – Pres.099/8800755 - Fax:099/8805584
Sedi aggregate:
I.T.I. "E. AMALDI" Massafra e Statte; I.T.A. "C.MONDELLI" Massafra

Prot. 2700 /A15

Massafra li 14/03/2017

Oggetto: Predisposizione del Conto Consuntivo 2016 e redazione della relazione illustrativa tecnico-contabile della gestione 2016

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Visto l'art.18 del D.I. n.44/2001
Visto il Programma Annuale dell'E.F. 2016 e successive modifiche.
Viste le scritture contabili risultanti dal giornale di cassa, dai registri dei partitari delle entrate e delle spese, dal registro di conto corrente postale, dall'inventario, e dall'estratto conto dell'Istituto Cassiere.

PREDISPONE

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2016 come risulta dall'allegata relazione illustrativa tecnico-contabile e dall'acclusa modulistica debitamente compilata e sottoscritta.

Corredata dai seguenti allegati:

- _ Mod. H – Conto Consuntivo
- _ Mod. I - Rendiconto progetto/attivita'
- _ Mod. J – Situazione Amministrativa
- _ Mod. K – Conto del Patrimonio
- _ Mod. L – Elenco residui attivi e passivi
- _ Mod. M – Spese di personale
- _ Mod. N – Riepilogo spese
- _ Dichiarazione di inesistenza di gestioni fuori bilancio

RELAZIONE TECNICO-CONTABILE DEL DIRETTORE S.G.A. CONTO CONSUNTIVO E.F. 2016

Introduzione del sistema budgetario per il controllo di gestione dei bilanci delle istituzioni scolastiche autonome

Il momento dei “consuntivi” ha sempre un aspetto critico, perché vengono a confrontarsi i propositi con i risultati: se i propositi erano impegnativi i risultati non possono che essere giudicati con severità, dato che è difficile il loro raggiungimento pieno. Per fare peraltro il punto della situazione e valutare il percorso fatto dobbiamo francamente chiederci: si sono conseguiti dei miglioramenti qualitativi rispetto al passato?

Forse a questa domanda è lecito rispondere positivamente, anche se l'accresciuta qualità dei progetti e delle attività ha ancora larghe possibilità di miglioramento. Ma sono sufficienti i miglioramenti in atto o è possibile prospettare di più decisivi, proprio in un momento di rivalutazione sostanziale e formale dell'istruzione scolastica?

Una difficoltà formale di base alla ulteriore crescita di importanza del Piano dell'Offerta Formativa è certamente costituita dal ritardo dell'applicazione del sistema budgetario ai bilanci delle istituzioni scolastiche, nonostante che questo fosse stato prescritto dal MIUR già dal 2001.

Infatti, il *Regolamento di contabilità delle istituzioni scolastiche* (D.I. n°44/2001) prevedeva l'introduzione del sistema budgetario per la gestione delle risorse finanziarie delle scuole autonome:

*“Le istituzioni scolastiche, per l'elaborazione e l'attuazione di un piano dell'offerta formativa, unitario e nello stesso tempo articolato, si avvarranno a regime delle flessibilità previste dalla nuova organizzazione del bilancio delle istituzioni scolastiche previsto dal Regolamento di contabilità delle Istituzioni scolastiche di cui al decreto interministeriale 1° febbraio 2001 n. 44, che dovrà consentire lo svolgimento dell'attività delle scuole sulla base di una programmazione integrata sul piano didattico e su quello finanziario, **in modo da utilizzare tutte le possibili risorse finanziarie secondo una coerente logica "budgetaria" e nella prospettiva della responsabilità di risultato.** Si sottolinea quindi l'esigenza che, nella impostazione del piano dell'offerta formativa, la programmazione didattico-finanziaria delle scuole tenga conto in maniera coordinata di tutti i finanziamenti che, anche a titolo diverso, pervengano alle scuole stesse e che siano integrabili in una organizzazione unitaria della didattica (ad esempio finanziamenti per l'educazione alla salute, per le attività aggiuntive retribuite sul fondo di istituto. “ (1)*

(1) Lettera Circolare 3 agosto 2001, n. 131- Prot. n. 12032 del M.I.U.R. - Dipartimento Sviluppo dell'Istruzione

In realtà, ancora oggi, sono stati mantenuti, “rivoli” consistenti di finanziamento che conservano i caratteri del vincolo di destinazione ed il passaggio lungo la filiera intera dell'amministrazione centrale e periferica. Siamo ancora molto lontani dal modello “budgetario” che pure è indicato dalla norma.

SISTEMA BUDGETARIO: MODELLO GESTIONALE PER OBIETTIVI E RISULTATI

Il budget viene utilizzato ormai da decenni come **strumento di gestione**, con due significati principali:

- un **sistema di pianificazione** economico-finanziaria che permette di valutare i fabbisogni di risorse e di prevedere una loro assegnazione alle varie componenti dell'organizzazione;
- un **meccanismo di regolamentazione dei rapporti tra le persone** dell'organizzazione, con lo scopo di orientare i singoli comportamenti verso **obiettivi comuni**;

La sua articolazione dipende quindi dallo stile di conduzione dell'organizzazione (istituzione, ente o azienda) e dal suo grado di complessità.

Il processo di budget è un ciclo continuo che prevede 3 fasi fondamentali:

1°. Programmazione: definizione degli indirizzi, negoziazione obiettivi-risorse, adozione del piano;

2°. Valutazione: verifica dei risultati "in itinere";

3°. Controllo: verifica "a consuntivo" degli obiettivi raggiunti, monitoraggio ed azioni a correttivo.

L'introduzione del sistema budgetario (autonomia finanziaria) nelle istituzioni scolastiche comporterebbe:

- a) l'individuazione delle unità che dovranno formulare previsioni e, soprattutto, avere l'autonomia di perseguire quanto definito;
- b) la definizione dei responsabili per la negoziazione per l'istituzione scolastica;
- c) l'individuazione delle procedure più idonee per la negoziazione;
- d) l'individuazione di un sistema di misurazione dei risultati delle varie unità operative: laboratori didattici, uffici amministrativi, biblioteca, ecc.

Comunque, anche se tuttora le risorse finanziarie statali vengono attribuite alle istituzioni scolastiche con vincolo di destinazione, si può iniziare ad applicare il sistema budgetario ai centri di costo (unità operative come, per es., laboratori) per migliorarne l'efficienza, efficacia ed economicità, tramite la programmazione, la valutazione ed il controllo del budget assegnato.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi procede, quindi, all'illustrazione del Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2016.

Il Conto consuntivo è composto dal Conto Finanziario (**H**) e dal Conto del patrimonio (**K**).

Il Conto finanziario: analisi dei risultati conseguiti

L'esame del Conto Finanziario riportato nell'**mod. H**, allegato alla presente, dà una indicazione sintetica, sia delle concordanze esistenti tra le somme iscritte nel rendiconto e quelle iscritte nella previsione, sia della consistenza delle variazioni delle entrate e delle spese verificatesi in corso di esercizio.

Il quadro riassume le fonti di finanziamento che la scuola ha avuto a disposizione nel corso dell'anno 2015 .Esso mette in evidenza, a consuntivo, le entrate e le spese più significative verificatesi nell'esercizio finanziario, sulle quali la Scuola ha potuto fare affidamento per lo svolgimento della propria azione. Dal confronto tra le entrate riscosse e le somme pagate al 31 dicembre si ottiene il saldo di cassa che concorda con il giornale di cassa e con le risultanze dell'Istituto cassiere.

Le poste iniziali delle previsioni sono quelle indicate nel Programma Annuale e.f. 2016 (gen.-dic) e, quindi, le entrate e le spese del **mod. H** – Conto finanziario, rispecchiano, ovviamente, quanto riportato nel suddetto documento programmatico.

Le somme rimaste da riscuotere e da pagare ,al 31 dicembre costituiscono i residui attivi e passivi (crediti e debiti).

Il conto del patrimonio (K): mette in evidenza la situazione inventariale dell'Istituto all'inizio e alla fine dell'esercizio, integrata dalla consistenza finanziaria ,crediti e debiti e la consistenza patrimoniale in seguito alla ricognizione , scarico e rivalutazione dei beni con applicazione del criterio dell'ammortamento.

In base all'art.18 del D.I. 01/02/2001 n.44 al Conto Consuntivo (modello H e K) sono allegati:

Il Modello I –Rendiconto dei singoli progetti, che riporta una fotografia contabile di ogni progetto, riporta le operazioni di accertamento/impegno, riscossione/pagamento quindi le somme da riscuotere e da pagare.

Il Modello J-Situazione amministrativa alla fine dell'esercizio, riporta il fondo di cassa all'inizio anno, le riscossioni e i pagamenti effettuati in c/ competenza ed in c/residui , il fondo di cassa a fine anno, l'avanzo o disavanzo di amministrazione.

Il Modello L.-Elenco dei residui attivi e passivi, riporta l'elenco delle somme da riscuotere e da pagare dopo il 31 dicembre.

Il modello M.-Prospetto delle spese di personale, riporta il totale delle spese di personale ivi compreso i contributi.

Il Modello N.-Riepilogo per le tipologie di spesa, riporta la sintesi delle spese raggruppate per tipologia.

A questo punto si passa alla trattazione del Conto Consuntivo:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (Mod. J)

La situazione amministrativa complessiva (comprensiva dell'azienda agraria) mostra i seguenti dati sintetici complessivi della gestione:

CONTRO DI CASSA

Fondo di cassa al 1° gennaio 2016		€	95.832,52
SOMME RISCOSSE			
in conto competenza	€	630.246,76	
in conto residui	€	41.304,20	€ 671.550,96 +
SOMME PAGATE			
in conto competenza	€	146.964,26	
in conto residui	€	52.147,93	€ 199.112,19 -
Fondo di cassa al 31 dicembre 2016		€	568.271,29

GESTIONE DEI RESIDUI

RESIDUI ATTIVI

dell'esercizio	€	207.186,56	
degli esercizi precedenti	€	21.454,10	€ 228.640,66 +

RESIDUI PASSIVI

dell'esercizio	€	64.299,42	
degli esercizi precedenti	€	7.633,94	€ 71.933,36 -

Avanzo di Amministrazione al 31 dicembre 2016 € **724.978,59**

La ripartizione delle situazioni di cassa per conto ordinario e per azienda agraria è la seguente:

CONTO DI CASSA - ORDINARIO

Fondo di cassa al 1° gennaio 2016 € **94.236,49**

SOMME RISCOSSE

in conto competenza	€	619.958,96	
in conto residui	€	41.134,10	€ 661.093,06 +

SOMME PAGATE

in conto competenza	€	141.677,56	
in conto residui	€	51.359,18	€ 193.036,74

Fondo di cassa al 31 dicembre 2016 € **562.292,81**

CONTO DI CASSA - AZIENDA AGRARIA

Fondo di cassa al 1° gennaio 2016 € **1.596,03**

SOMME RISCOSSE

in conto competenza	€	10.287,80	
in conto residui	€	170,10	€ 10.457,90

SOMME PAGATE

in conto competenza	€	5.286,70	
in conto residui	€	788,75	€ 6.075,45-

Fondo di cassa al 31 dicembre 2016 € **5.978,48**

A seguito dell'accertamento delle nuove entrate e delle spese sono state effettuate delle variazioni al programma annuale e si è proceduto altresì alla radiazioni di residui attivi e residui passivi non più esigibili in diverse date:

SITUAZIONE AL 30 giugno 2016**Radiazione residui attivi**

Cap.	anno	Descrizione	Istituz.prov.	Importo vincolato	Imp. non vinc
E5/4	2015	Alunni personale della scuola	Mondelli		E 512,50
E6/4	2015	Studenti convitt.sett-2015	Mondelli	E 2.865,00	
E6/4	2015	Stud.conv.-semi convitt. dic.2015	Mondelli	E 725,00	
E6/4	2015	Studenti semiconvitt.sett-2015	Mondelli	E 1.945,00	
Totale				E 5.535,00	E 512,00

Radiazione residui passivi

Cap.	anno	Descrizione	Istituz.prov.	Importo vincolato	Imp. non vinc
G4.3.2	2015	MArr-diminuz.residuo passivo 30.dic.2015	Mondelli	E. 94,18	
G.4.2.3	2014	Mondelli.diminuz.residuo passivo 30.11.2014	Mondelli	E 166,00	
G.4.2.3	2015	Il Nuovo Arcobaleno.riduz.passivo 30.dic.2015	Mondelli	E 335,28	
A1.3.1.8	2015	Fastweb riduz .residuo passivo ott.2015	Mondelli		E 122,92
G1.3.10	2015	D'Aprile Giovanni riduz..residuo passivo 2 aprile 2015	Mondelli	E 770,00	
A2.2.3	2015	Meci commerce riduz.residuo passivo 15Aprile 2015	Mondelli		E 0,58
A1.2.3	2015	Meci commerceriduz.residuo passivo del 12 marzo 2015	Mondelli		E 1,49
Totale				E 1.365,46	E 124,99

SITUAZIONE AL 27 ottobre 2016**Radiazione residui attivi**

Cap.	anno	Descrizione	Istituz.prov.	Importo vincolato	Imp. non vinc
E2/4	2014	MIUR Alternanza 12 edizione Finanz. 2014	Mondelli	E 2.663,23	

Radiazione residui passivi

Cap.	anno	Descrizione	Istituz.prov.	Importo vincolato	Imp. non vinc
P5.2.3	2015	Ditte varie ed Enti diminuzione residuo passivo del 30 sett.2015-Alternanza 12° edizione	Mondelli	E 1.388,06	
P5.3.10	2015	Ditte varie ed Enti diminuzione residuo passivo del 30 sett.2015-Alternanza 12° edizione	Mondelli	E 1.275,17	

tali radiazioni hanno comportato a fine esercizio 2016 un cambiamento della consistenza dell'avanzo di amministrazione.

ENTRATE

AGGREGATO 1: AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Nell'esercizio finanziario 2015 si sono verificate economie di bilancio che hanno determinato l'Avanzo di Amministrazione per un importo complessivo pari ad € **103.088,89** di cui euro € 53.328,48 come avanzo vincolato e ed euro € 49.760,41 come avanzo non vincolato.

. Tale avanzo di amministrazione è composto da:

sott.	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	FIS e altre spese di personale (resti da A3) residui 2012	€ 7.434,67
2	Azienda agraria (resti da G1/1 -2012	€ 4.570,00
3	Test center ECDL (resti da G3/1	€ 5.468,83
4	Attività convittuale (resti da G4/1-2015 + E6/4	€ 14.542,22
5	Resti progetti Amaldi /Mondelli-avanzo reale	€ 6.303,23
6	Borse di Studio	€ 200,00
7	Azienda agraria (resti da G1/1)	€ 1.404,86
8	Comenius accordo 2013-I-FT1-COM06-12788-6 (resti da P8)	€ 530,20
9	Alternanza Scuola lavoro 13° Ed. a.s. 2015/2016	€ 6.800,00
10	Resti Progetto Rotary a.s. 2014/2015	€ 60,14
11	Resti Progetto Coop Estense a.s.2014/2015	€ 121,80
12	Recupero del debito Scolastico a.s. 2014/2015	€ 1.966,93
13	Resti rimborso spese revisori	€ 99,57
14	Diritti a Scuola -ex Amaldi-E1/2.26 -(accorpamento istituti a.s. 2012/2013)	€ 1.206,58
15	Fondi per acquisto materiale per Handicap	€ 165,45
16	Corso e certificazione lingua inglese Trinity GESe e PET Cambridge	€ 2.190,00
17	Viaggi di istruzione e visite guidate- uso bus scolastico	€ 264,00
	Totale somme soggette a vincolo	€ 53.328,48
	Totale somme non soggette a vincolo	€ 49.760,41
	Totale avanzo di amministrazione	€ 103.088,89

AGGREGATO 2: FINANZIAMENTO DELLO STATO

- voce 1 – Dotazione ordinaria

L'importo complessivo accertato e riscosso è di € 59.429,67

Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Dotazione ordinaria per funzionamento	€ 55.862,16
2	Compensi ai revisori	€ 3.567,51
3	Offerta formativa	
	TOTALE	€ 59.429,67

- Voce 02 – Dotazione perequativa

Non vi sono accertamenti per l'anno.

- Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Non vi sono accertamenti per l'anno.

- Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

L'importo complessivo accertato è di € **50.995,15** a seguito di variazioni.

A fine anno restano da riscuotere € **3.808,35**.

Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Alternanza Scuola Lavoro I.107/2015	€ 22.232,28
2	Alternanza Scuola Lavoro I.107/2015 DM.435	€ 6.471,57
3	Compensi Tutor TFA	€ 1.160,00
4	Percorsi di Orientamento DL.104/13 art.8 comma 1	€ 1.483,64
5	Servizio di Istruzione domiciliare	€ 1.161,25
6	Alternanza scuola lavoro a.s. 2016/2017 (sett/dic)	€ 11.319,73
7	corsi di recupero del debito estivo	€ 2.649,26
8	Sofferenze finanziarie	€ 3.519,86
9	Bonus 100 e Lode	€ 370,00
10	Spese Attrezzature per l'Handicap	€ 147,56
11	Concorso docenti prove scritte	€ 480,00
	TOTALE	€ 50.995,15

- Voce 05 – finanziamenti F.A.S.

Non vi sono accertamenti per l'anno.

Totale somme accertate aggregato 2 euro 110.424,82

AGGREGATO 3: FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

- Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Non vi sono accertamenti per l'anno.

- Voce 04 – finanziamenti vincolati

Non vi sono accertamenti per l'anno

Totale somme accertate aggregato 3 euro 0

AGGREGATO 4: FINANZIAMENTI DA ENTI TERRITORIALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE

- Voce 01 – UNIONE EUROPEA

L'importo complessivo accertato è di € **593.594,04** a seguito di variazioni.

A fine anno restano da riscuotere € **177.023,31**

Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Pon FESR PU 2015-35 Reti WiFi	€ 18.127,95
2	PON FESR PU 2015-23Ambienti Digitali	€ 21.961,09
3	Erasmus 2016 THE Many Face	€ 27.165,00
4	ERASMUS 2016 Eart Core	€ 526.340,00
	TOTALE	593.594,04

- Voce 02-Provincia non vincolati

Non vi sono accertamenti per l'anno

- Voce 03-Provincia vincolati

L'importo accertato è di euro **4.428,00** a seguito di variazione per il finanziamento del progetto di assistenza per l'Handicap interamente incassato.

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
5	Progetto di Assistenza specialistica Handicap	4.428,00
	TOTALE	€ 4.428,00

- Voce 04-Comune non vincolati

Non vi sono accertamenti per l'anno.

- Voce 05-Comune vincolati

Non vi sono accertamenti per l'anno

- Voce 06-.Altre Istituzioni

L'importo complessivo accertato è di **€ 4.922,06** con una previsione iniziale di **euro 288,45** e con una variazione in aumento di **euro 4.633,61**

A fine anno vi sono somme da riscuotere per **euro 1.470,10**

Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Altre istituzioni stesso Ambito Revisori	€ 589,59
2	Istituto Buonarroti Caserta quota Erasmus	€ 2.500,00
3	Maggiore accertamento rimborso ADSL Einaudi	€ 2,22
4	Magg.re accertamento Expo e Territori	€ 1.415,50
5	Istituto Mayorana Brindisi Coro A. Dig.le	€ 414,75
	TOTALE	€ 4.922,06

Totale somme accertate aggregato 4 euro 602.944,10

AGGREGATO 5: Contributi da privati

- Voce 01 –Famiglie non vincolati

L'importo complessivo accertato per il versamento del contributo versato dalle famiglie è pari ad **euro 25.143,18**, a fine anno restano da riscuotere **euro 1.535,00**.

Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Contributo volontario studenti	€ 25.133,18
2	rimborso danni	€ 10,00
	TOTALE	€ 25.143,18

- Voce 2 – famiglie vincolati

L'importo complessivo accertato è di **€ 27.838,50** a fronte di previsione iniziale di euro 20.875,00..

A fine anno restano da riscuotere euro 90,00.

Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Viaggi di istruzione	€ 15.883,50
2	Contributo Book in Progress	€ 11.835,00
3	Progetto mundialito	€ 120,00
	TOTALE	€ 27.838,50

- Voce 3 – non vincolati

L'importo complessivo accertato a seguito di variazioni è pari ad **euro 643,00**

A fine anno non restano da riscuotere somme.

Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Vendite varie	€ 5,00
2	Premio Progetto Naturalmente scuola sede di Statte	€ 200,00
3	Utilizzo locali scolastici	€ 380,00
4	Vendita prodotti falegnameria	€ 58,00
	TOTALE	€ 643,00

- Voce 4 –vincolati

L'importo complessivo accertato è pari ad euro 6.179,00 con una previsione iniziale di euro 8.830,00.

A fine anno non restano da riscuotere somme

Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Corso Trinity	€ 5.669,00
2	Assicurazione personale scuola	€ 210,00
3	Lions Club Massafra Meeting	€ 150,00
4	Segnali di Fumo	€ 150,00
	TOTALE	€ 6.179,00

Totale somme accertate aggregato 5 € 59.803,68

AGGREGATO 6: PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE

- Voce 01 – Azienda agraria

L'importo accertato, a fronte di una previsione iniziale di € 4.000,00, è di **€ 15.131,20**

A fine anno restano da riscuotere € **4.843,40**

Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Proventi da vendita prodotti	€ 6.941,40
2	Erogazione AGEA	€ 8.189,80
	TOTALE	€ 15.131,20

- Voce 02 – Azienda speciale

Non si è avuta alcuna somma accertata.

- Voce 03– Attività per conto terzi

Non si è avuta alcuna somma accertata.

- Voce 04 – vincolati – attività convittuale

L'importo accertato, a fronte di una previsione di € **45.373,20**,

A fine anno restano da riscuotere € **18.416,40**

Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

1	Versamenti convittori x 5 mesi gen-mag.2016	€ 16.830,00
2	Versamenti semiconvittori x 5 mesi gen-mag.2016	€ 2.790,00
3	buoni pasto	€ 5.685,80
4	Versamenti per prestazioni esterne	€ 1.420,00
5	risarcimento danni	€ -
6	Versamenti convittori x 3,5 mesi	€ 16.476,00
7	Versamenti semiconvittori x 3,5 mesi	€ 1.835,00
8	Contributo cena natale	€ 336,40
	TOTALE	€ 45.373,20

Totale somme accertate aggregato 6 € 60.504,40

AGGREGATO 7: ALTRE ENTRATE

- Voce 01 – Interessi

L'importo accertato è di € **15,48**, a fronte di pari previsione.

A fine anno non vi sono somme da riscuotere .

Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Interessi bancari e postali	€ 15,48
	TOTALE	€ 15,48

- Voce 02 – Rendite

Non si è avuta alcuna somma accertata.

- Voce 03 – Alienazione di beni

Non si è avuta alcuna somma accertata.

- Voce 04 – Diverse

L'importo accertato è di € **3.740,84**, a seguito di variazioni..

Il dettaglio finale degli accertamenti a livello di sottoconto è il seguente:

sottoconto	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	restituzioni	€ 1.401,96
2	storno mandati	€ 2.147,58
3	rimborsi agenzia Equitalia	€ 191,30
	TOTALE	€ 3.740,84

Totale somme accertate aggregato 7 € 3.756,32

AGGREGATO 8: MUTUI

- Voce 01 – Mutui

Non si è avuta alcuna somma accertata.

Totale somme accertate aggregato 8 zero

AGGREGATO E/99: PARTITE DI GIRO

- Voce 01 – Reintegro minute spese del direttore dei s.g.a.

Risulta accertata e riscossa la somma di € **1.000,00**.

Il totale generale delle entrate accertate è pari ad € 837.433,32

S P E S E

AGGREGATO A1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Le spese sotto elencate sono servite per gli acquisti, i canoni e la manutenzione delle apparecchiature di stretta pertinenza amministrativa, di quanto necessario per garantire il corretto funzionamento degli uffici avvicinando l'utilizzo di dette risorse a quelle di stretta pertinenza dell'attività didattica garantendo un corretto utilizzo di tutte le risorse disponibili.

- Voce 01 – Personale

Conto non utilizzato

- Voce 02 – Beni di consumo

Si è proceduto all'acquisto per € **140,00** per l'abbonamento ad una rivista di gestione ed € **15.218,49** per acquisti di cancelleria, accessori per le stampanti e altre attrezzature degli uffici ,carburante per il bus scolastico.

L'importo complessivo impegnato è di € **15.358,49** a fronte di € **10.300,00** previsti.

A fine anno restano da impegnare € **328,75** che confluiscono integralmente nell'avanzo di amministrazione non vincolato.

Non vi sono somme da pagare .

- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi

Sono stati impegnati per consulenza esterna, promozione e pubblicità dell'Istituto, software ad uso degli uffici, utenze telefoniche e connessioni ADSL per la didattica, € **33.176,42** a fronte di una previsione di € 23.975,00. A fine anno restano da impegnare € **1.937,39** quale avanzo non vincolato.

Restano da pagare € **1.448,48**.

- Voce 04 – Altre spese

Sono stati impegnati per spese amministrative tra le quali le spese postali e telegrafiche, i compensi annui e le indennità di missione ai Revisori dei Conti, la cui liquidazione spetta a questo Istituto capofila del Collegio n° 20, € **6.474,44** a fronte di una previsione di € **5.386,19**.

Vi è un maggior impegno pari ad € **1.811,63**

A fine anno restano da impegnare € 723,38 di cui quale avanzo non vincolato euro 189,39. ed € 534,09 quale avanzo vincolato.

Non vi sono somme da pagare.

- Voce 05 – Tributi

Conti non utilizzati

- Voce 06 – Beni di investimento

Conti non utilizzati

- Voce 07 – Oneri finanziari

Sono stati impegnati per le spese di tenuta conto dei conti correnti bancario e postale € **1.177,45** a fronte di una previsione di € 1.210,00. A fine anno restano da impegnare € **32,55** che confluiscono nell'avanzo di amministrazione non vincolato.

Restano da pagare € **298,60**

- Voce 99 – Partite di giro

Nella voce in oggetto risulta spesa la somma anticipata ad inizio anno al Direttore dei S.G.A. pari ad € **1.000,00**.

Totale somme impegnate aggregato A1

€ 56.186,80

L'avanzo di amministrazione di questo aggregato è di € di cui € 534,09 vincolato ed € 4.303,481.881,29 n.v.

AGGREGATO A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Con le spese sostenute si è cercato di garantire il funzionamento didattico dell'istituzione scolastica sostenendo in maniera adeguata l'utilizzo delle nuove tecnologie considerato che si è in fase di crescita in questo settore anche considerando l'introduzione degli indirizzi di specializzazione previsti dalla riforma.

- Voce 01 – Personale

Conto non utilizzato

- Voce 02 – Beni di consumo
 Si è proceduto agli acquisti inerenti la cancelleria, gli accessori per le dotazioni informatiche, per le stampanti ed il materiale di consumo per le attrezzature dei laboratori.
 L'importo complessivo impegnato è di € 5444,95a fronte di € 14.525,65 previsti.
 A fine anno restano da impegnare € **9.080,70** quale avanzo di amministrazione non vincolato .
 Restano da pagare € **169,41**

- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
 Sono stati impegnati per le fotocopiatrici, per bollette telefoniche di pertinenza della didattica ecc. per € **20.906,92**, a fronte di pari previsione.

 A fine anno restano da impegnare € **64,75** di cui € 59,75 avanzo di amministrazione vincolato ed € 5,00. quale avanzo non vincolato
 Restano da pagare 5.072,50.

- Voce 04 – Altre spese
 A fronte di una previsione di € **200,00** non vi sono stati impegni.
 A fine anno restano euro 200,00 come avanzo non vincolato..

- Voce 05 – Tributi
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
 Conti non utilizzati

Totale somme impegnate aggregato A2 € 26.351,87

L'avanzo di amministrazione di questo aggregato è di € **9.345,454** di cui € 9.285,70 vincolato ed € 59,75 n.v.

AGGREGATO A3 SPESE DI PERSONALE

Le spese che sono state sostenute nell'anno sono servite a garantire la retribuzione di tutte quelle attività che sono state effettuate, al di fuori dei progetti meglio identificati e successivamente esposti, e servite a garantire l'offerta formativa dell'Istituto così come deliberata dagli organi competenti.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
 Sono stati impegnati per la liquidazione dei compensi dei Tutor per il TFA, per integrazione progetti PON € **1.483,38** a fronte di una previsione di € 1.651,98.
 Restano da impegnare euro 168,60 quale avanzo vincolato.
 Restano da pagare euro 22,70.

- Voce 02 – Beni di consumo
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi

- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – Tributi
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate aggregato A3 € 1.483,38

L'avanzo di amministrazione di questo aggregato è di € **168,60** integralmente vincolato.

AGGREGATO A4 SPESE DI INVESTIMENTO

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
- Voce 02 – Beni di consumo
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – Tributi
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 06 – Beni di investimento
Sono stati impegnati per l'acquisto di condizionatori per i locali scolastici e pagati € **1.747,00** a fronte di una previsione di € 36.919,84. Il minor impegno di € **35.172,84**, confluisce nell'avanzo di amministrazione non vincolato.
Non vi sono somme da pagare.
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate aggregato A4 € 1.747,00

L'avanzo di amministrazione è di € **35.172,84** non vincolato.

AGGREGATO A5 MANUTENZIONE EDIFICI

Pur dovendo procedere alla manutenzione ordinaria necessaria per mantenere in efficienza la struttura scolastica presente su tre sedi con ripetuti interventi per garantirne la funzionalità, si è proceduto solo ad interventi più urgenti dato la mancanza di finanziamento dell'Amministrazione Provinciale.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
- Voce 02 – Beni di consumo
Sono stati impegnati euro **63,39** a fronte di una previsione di euro 200,00
Restano da impegnare euro 168,60 come avanzo vincolato.
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono stati impegnati € **171,20** a fronte di una previsione di euro 800,00.
A fine anno restano da impegnare € **628,80** quale avanzo non vincolato.

Non vi sono somme da pagare.

- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – Tributi
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate aggregato A5 € 234,59

Il totale generale delle spese impegnate nelle attività è di € 86.003,64

GESTIONI ECONOMICHE

AGGREGATO G1 AZIENDA AGRARIA

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Sono stati impegnati € **759,50** per “progetto azienda” a fronte di una previsione di € 759,50. A fine anno non restano somme da impegnare .
- Voce 02 – Beni di consumo
Sono stati impegnati € **3.509,46** per acquisto di materiali per la conduzione dell’azienda a fronte di una previsione di € 9.128,77. A fine anno restano da impegnare € **5.619,31** che confluiscono nell’avanzo di amministrazione vincolato.
Restano da pagare € **469,10**.
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono stati impegnati € **1.908,04** per acquisto di servizi per la conduzione 438,66 che confluiscono nell’avanzo di amministrazione vincolato.
Restano da pagare € **439,20**
- Voce 04 – Altre spese
Sono stati impegnati € **18,00** a fronte di una previsione di euro 600,00 per spese di tributi camera di commercio
Restano da impegnare euro 582,00.
Non vi sono resti da pagare.
- Voce 05 – oneri da contenzioso
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 06 – Beni di investimento
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate aggregato G1 € 6.195,00

L’avanzo di amministrazione è di € **6.639,97** vincolato.

AGGREGATO G2 AZIENDA SPECIALE

Non vi sono state spese previste o impegnate.

Totale somme impegnate aggregato G2 € zero

AGGREGATO G3 GESTIONI ECONOMICHE - ATTIVITA' PER CONTO TERZI

1 - TEST CENTER ECDL

L’Istituto è sede accreditata per gli esami per la Patente Europea “ECDL” e procede alla compravendita di Skill Card ed esami che vengono sostenuti presso il nostro Istituto.

Quest'anno, nell'ambito del funzionamento del **test center**, si è proceduto alla liquidazione di un corso di formazione per il personale interno.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 02 – Beni di consumo
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono stati impegnati e pagati € **2.031,78** per la liquidazione di un corso di formazione per il personale interno a fronte di pari previsione non vi sono resti né impegni.
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate aggregato G3 € 2.031,78

L'avanzo di amministrazione è di € **3.437,05** vincolato.

AGGREGATO G4 GESTIONI ECONOMICHE - ATTIVITA' CONVITTUALE

1 - Attività convittuale

Presso l'Istituto funziona il Convitto il cui personale in servizio è retribuito dal MIUR il funzionamento è anche garantito tramite il versamento di quota mensile di partecipazione alla spesa di studenti non residenti che intendono fruirne. Le spese che vengono sostenute riguardano, per la maggior parte, l'acquisto di derrate alimentari.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 02 – Beni di consumo
Sono stati impegnati € **30.553,57** per l'acquisto di derrate alimentari a fronte di una previsione di € 46.103,68. A fine anno restano da impegnare € **15.550,11** che confluiscono nell'avanzo di amministrazione vincolato.
Restano da pagare € **1.965,73**
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono stati impegnati e pagati € **988,05** per la manutenzione del pullman dell'istituto, a fronte di una previsione di € 1.000,00.
A fine anno restano da impegnare € **11,95** che confluiscono nell'avanzo di amministrazione vincolato.
Sono stati impegnati e pagati € **625,50** per l'assicurazione del pullman dell'istituto, a fronte di una previsione di € 700,00.

A fine anno restano da impegnare € **74,50** che confluiscono nell'avanzo di amministrazione vincolato

- Voce 04 – Altre spese
Sono stati impegnati e pagati € **417,63** per il bollo manutenzione del pulmann dell'istituto, a fronte di una previsione di € 610,00.
- A fine anno restano da impegnare € **192,37** che confluiscono nell'avanzo di amministrazione vincolato.
-
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate aggregato G4 € 32.584,75

L'avanzo di amministrazione è di € **15.828,93** vincolato.

Il totale generale delle spese impegnate nelle Gestioni Economiche è di € 44.860,18

PROGETTI

Progetto 1 MONDIALITO ESCUELA

Il presente Progetto, finanziato con l'avanzo di amministrazione vincolato e non , è stato utilizzato per l'attività sportiva degli alunni.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 02 – Beni di consumo
Sono stati impegnati e pagati € **107,10** a fronte di una previsione di euro 221,00
Restano da impegnare euro 113,90.
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
- Voce 04 – Altre spese
Sono stati impegnati e pagati € **380,00** a fronte pari previsione
Non vi sono resti.
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P1 € 487,10

L'avanzo di amministrazione è di € **113,90** vincolato

Progetto 2 Progetto Orientamento

Il presente Progetto, non presenta impegni a fronte di una previsione iniziale di euro **1.500,00**.

Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio

- Voce 02 – Beni di consumo
Non vi sono impegni a fronte di una previsione di **euro 500,00**.
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Non vi sono impegni a fronte di una previsione di **euro 1.000,00**
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari

Totale somme impegnate nel Progetto P2 € zero

L'avanzo di amministrazione è di **€1.500,00 non** vincolato.

Progetto 3 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO 13^ ED.

Il presente Progetto, finanziato dalla Regione Puglia in conto competenza riguarda il percorso di stage per gli studenti.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Sono stati impegnati **euro 5.670,19** a fronte di pari previsione .
. A fine anno restano da pagare 3.515,43
- Voce 02 – Beni di consumo
Si è provveduto ad impegnare e pagare la somma di **€ 1.025,11** per beni di consumo a fronte pari previsione .
A fine anno restano da pagare euro 399,11.
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
- Sono stati impegnati euro 104,70 per le trasferte degli alunni a fronte di parti previsione.
A fine anno restano da pagare euro 104,70
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P3 € 6.800,00

Non vi è avanzo.

Progetto 4 Laboratorio Musicale

Il presente Progetto rivolto agli alunni per l'attività integrativa didattica non ha avuto esecuzione

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 02 – Beni di consumo
Non vi sono stati impegni a fronte di una previsione di **euro 200,00**.
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P4 € 0

Progetto 5 Borsa di Studio

Il presente Progettoche prevedeva l'erogazione di una borsa di studio agli alunni meritevoli non ha avuto esecuzione.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
- Voce 02 – Beni di consumo
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
- Voce 04 – Altre spese
Non vi sono stati impegni a fronte di una previsione di **euro 600,00**
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P5 € 0

Progetto 6 Corso di Lingua Cambridge e Trinity

Il presente Progetto ha previsto la formazione per il conseguimento della certificazione. I corsi sono stati organizzati dalla Prof.ssa Lopez C. e Argiolas M.

Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio

Sono stati impegnati € **5.865,50**, a fronte di pari previsione, per la retribuzione di personale impegnato nel progetto.

A fine anno restano da pagare € **250,00**

- Voce 02 – Beni di consumo
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono stati impegnati € **1.993,50**, a fronte di pari previsione, per l'acquisto degli esami.
A fine anno non vi sono somme da pagare
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P6 € 7.895,00

Progetto 7 Esercitazioni in serra

Il presente Progetto previsto per l'ampliamento dell'offerta formativa è stato realizzato senza oneri per l'Amministrazione.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 02 – Beni di consumo
Non sono stati impegnati € **950,00**, a fronte di pari previsione,
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P7 € 0

Progetto 8 Serra e Falegnameria

Il presente Progetto previsto per l'ampliamento dell'offerta formativa rivolta ad alunni con Handicap è stato realizzato con l'acquisto di materiale di consumo per la realizzazione di manufatti.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 02 – Beni di consumo
sono stati impegnati euro 176,45 a fronte di una previsione di euro € **800,00** .

Restano da impegnare euro 623,55

- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
- Voce 08– Rimborsi e poste correttive
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P8 € 176,45

Progetto 9 AlternativaProgetto di vita”

Il presente Progetto riguarda l’ampliamento dell’offerta formativa per alunni con Handicap.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 02 – Beni di consumo
Sono stati impegnati € **160,06** a fronte di una previsione di euro 600,00.
Restano da impegnare euro 439,94

- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P9 € 160,06

Progetto 10 PROGETTO ARDUINO

Il presente Progetto previsto per l’ampliamento dell’offerta formativa è stato realizzato senza oneri per l’Amministrazione.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
- Voce 02 – Beni di consumo
Non vi sono stati impegni a fronte di una previsione di euro 120,00
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari

Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P10 € 0.

Progetto 11 Naturalmente scuola

Il presente Progetto ha avuto esecuzione senza oneri per l'Amministrazione.

.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
- Voce 02 – Beni di consumo
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
Non vi sono stati impegni a fronte di una previsione di euro 400,00
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P11 € 0

L'avanzo di amministrazione è di € 400,00 vincolato.

Progetto 12 Supporto per Handicap

Il presente Progetto ha avuto esecuzione senza oneri per l'Amministrazione.

.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
- Voce 02 – Beni di consumo
Non vi sono stati impegni a fronte di una previsione di euro 165,45
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P12 € 0

Progetto 13 PON 10.8.1.A1.FESR POIN –PU-2015-35-Reti WiFi

Il presente Progetto è stato finanziato dal MIUR per il miglioramento delle tecnologie presenti nelle scuole.

.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Sono stati impegnati euro **925,00** a fronte di una previsione di € 1.295,00 per spese di personale. A fine anno restano da pagare € **925,00**

- Voce 02 – Beni di consumo
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono stati impegnati **euro 370,00** a fronte di pari previsione per la pubblicità.
A fine anno restare da pagare euro 370,00
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
Sono stati impegnati per l'acquisto delle attrezzature previste dal progetto € **16.832,95**, a fronte di una previsione iniziale di euro 15.725,00
A fine anno restare da pagare euro **16.832,95**
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P13 € 18.127,95

Progetto 14 Rete Book in Progress

Il Presente progetto ha previsto l'adozione di testi scolastici innovativi per le prime classi dell'Istituto aderendo ad una iniziativa con l'I.I.S.S. Majorana di Brindisi.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 02 – Beni di consumo
Sono stati impegnati **euro 10.421,00** a fronte di una previsione di euro 10.875,00.
A fine anno restano da impegnare euro 453,96
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P14 euro 10.421,00

Progetto 15 Alternanza Scuola Lavoro MIUR L.107

Il Presente progetto è stato finanziato dal MIU per favorire lo svolgimento dell'Alternanza Scuola Lavoro come previsto dalla Legge 107/2015.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 02 – Beni di consumo
Sono stati impegnati **euro 4.577,56** a fronte di una previsione di euro 18.000,00
A fine anno restano da impegnare euro 13.422,44.

Restano da pagare euro 4.285,00

- Voce 02 – Beni di consumo
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono stati impegnati euro 78,00 a fronte di una previsione di euro 4.232,28.
A fine anno restano da impegnare euro 4.154,28.
Restano da pagare euro 78,00.
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P15 EURO 4.655,56

Restano come avanzo vincolato **euro 17.576,72**

Progetto 16 Assistenza Specialistica H. 2015/2016

Il presente progetto è stato finanziato dall'Amministrazione Provinciale di Taranto, e prevede la nomina di educatrici per l'assistenza specialistica per gli alunni con Handicap.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
- Voce 02 – Beni di consumo
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono stati impegnati euro 4.428,00 a fronte di pari previsione..
A fine non vi sono somme da pagare .

Totale somme impegnate nel Progetto P16 euro 4.428,00

Progetto 17 Alternanza Scuola /Lavoro classi III

Il presente progetto è stato finanziato dal MIUR per l'Alternanza scuola Lavoro delle terze classi in adempimento della Legge 107/2015.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Sono stati impegnati **euro 5.995,12** a fronte di pari previsione.
A fine anno restano da pagare 4.528,28
- Voce 02 – Beni di consumo
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono stati impegnati euro 488,00 a fronte di pari previsione
Non vi sono somme da pagare.
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P17 euro 6.483,12

Progetto 18 PON 10.8.1.A3.FESR PU 2015-23 Ambienti Digitali

Il presente Progetto è stato finanziato dal MIUR per il miglioramento delle tecnologie presenti nelle scuole.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Sono stati impegnati euro **1.087,31** a fronte di pari previsione.
A fine anno restano da pagare **€ 1.087,31**
- Voce 02 – Beni di consumo
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono stati impegnati **euro 440,00** a fronte di pari previsione per la pubblicità del PON.
Restano da pagare euro 440,00.
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
Sono stati impegnati **euro 20.433,78** per l'acquisto delle attrezzature del PON a fronte di pari previsione.
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P18 euro 21.961,09

Progetto 19 Istruzione Domiciliare

Il presente progetto è stato finanziato dalla Regione Puglia a seguito di richiesta per un alunno delle sedi di Statte a seguito di un incidente .

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Sono stati impegnati euro **1.164,14** a fronte di pari previsione.
A fine non vi sono somme da pagare
- Voce 02 – Beni di consumo
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P19 euro 1.164,14

Progetto 20 Percorsi di Orientamento DL. 104/2013 art 8 comm.1

Il presente progetto è stato finanziato dal Miur per favorire l'Orientamento post diploma degli alunni. Lo stesso è stato realizzato senza oneri per l'Amministrazione.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
- Voce 02 – Beni di consumo

Non vi sono stati impegni a fronte di una previsione di **euro 1.483,64**
Totale somme impegnate nel Progetto P20 EURO 0

Progetto 21 Erasmus -2015-1-IT01-KA102-004534 –High Quality

Il presente progetto è stato finanziato a seguito della partecipazione del nostro Istituto ad una rete per la presentazione del progetto Erasmus con l'attribuzione di mobilità a favore dei nostri alunni.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Non vi sono stati impegni a fronte di una previsione di **euro 2.500,00**
- Voce 02 – Beni di consumo
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P21 euro 0

Progetto 23 Erasmus -2016-1-HU01-KA219-022908-4 THE MANY FACES OF WATER

Il presente progetto è stato finanziato dalla Comunità Europea a seguito di presentazione del progetto che mira a migliorare le buone pratiche tra stati aderenti all'iniziativa.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
- Voce 02 – Beni di consumo
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Sono state impegnate **euro 1.725,00** per le mobilità , a fronte di una previsione di euro 27.165,00.
A fine anno restano da impegnare 25.440,00
- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P23 euro 1.725,00

Progetto 24 Alternanza Scuola Lavoro a.s. 2016/2017 L.107/2015

Il presente progetto è stato finanziato dal MIUR per l'Alternanza scuola Lavoro a.s. 2016/2017 periodo sett-dicembre.

- Voce 01 – Trattamento fondamentale e accessorio
Nessuna previsione e/o impegno
- Voce 02 – Beni di consumo
Non vi sono impegni a fronte di una previsione di **euro 6.000,00.**
- Voce 03 – Prestazioni di servizi da terzi
Non vi sono impegni a fronte di una previsione di **euro 5.319,73**

- Voce 04 – Altre spese
- Voce 05 – oneri da contenzioso
- Voce 06 – Beni di investimento
- Voce 07 – Oneri finanziari
Nessuna previsione e/o impegno

Totale somme impegnate nel Progetto P24 euro 0

Il totale generale delle spese impegnate nei Progetti è di € 84.448,51

R 98 Fondo di riserva

L'aggregato non è stato movimentato. La somma di € 1.000,00 confluisce nell'avanzo di amministrazione non vincolato.

Totale somme impegnate Fondo di Riserva € zero

Il totale generale delle spese impegnate è pari ad € 211.263,68

Il totale generale delle spese impegnate pari ad € **211.263,68** con il totale generale delle entrate accertate pari ad € **837.433,32** porta ad avere un avanzo di competenza a fine esercizio 2016 di € 626.169,64.

Nell'esercizio finanziario 2016 si sono verificate economie di bilancio per un importo complessivo pari ad € **635.097,94**.

Un avanzo di amministrazione così elevato potrebbe portare ad una valutazione errata della gestione da parte di un osservatore esterno, poiché un'economia elevata equivale ad una mancata azione e quindi ad una gestione non efficiente. Occorre, invece, sottolineare che la quasi totalità di detto avanzo è costituito oltre che da residui attivi relativi ad anni precedenti non ancora **incassati** anche da somme assegnate a fine anno e di cui è previsto l'utilizzo nel nuovo esercizio (Progetto Erasmus).

L'avanzo soggetto a vincolo si è quantificato così come di seguito esposto:

sott.	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	FIS e altre spese di personale (resti da A3)	€ 168,60
2	Azienda agraria (resti da G1/1 -2012	€ 4.570,00
3	Azienda agraria (resti da G1/1)	€ 11.111,06
4	Attività convittuale (resti da G4/1-2015 + E6/4	€ 21.731,13
5	Borse di studio A2.4.3.1	€ 800,00
6	Comenius accordo 2013-I-FT1-COM06-12788-6 (resti da P8)	€ 530,20
7	Recupero del debito Scolastico a.s. 2014/2015-2015/2016	€ 4.616,19
8	Resti compenso annuo revisori	€ 534,09
9	Fondi per acquisto materiale per Handicap	€ 313,01
10	Concorso docenti -spese prove scritte	€ 480,00
11	Viaggi di istruzione e visite guidate- uso bus scolastico	€ 279,75
12	Sofferenze finanziarie	€ 3.519,86
13	Bonus 100 e lode	€ 370,00
14	Book in Progress	€ 1.413,96
15	Alternanza scuola-lavoro -Legge 107 a.s. 2015/2016	€ 17.576,72
16	Alternanza scuola lavoro -Legge 107/2015 a.s. 2016/2017 (sett-dic)	€ 11.319,73
17	ERASMUS-2015 -1-IT01-KA102-004534-Hig quality	€ 2.500,00
18	ERASMUS-2016-1-HU01-KA219-022908 4-The many face of water	€ 25.440,00
19	ERASMUS-2016-1-IT01-KA102-005247 Earth Core	€ 526.340,00
20	Percorsi di orientamento	€ 1.483,64
21	Test Center ECDL	€ 3.437,05
	Totale somme soggette a vincolo	€ 638.534,99
	Totale somme non soggette a vincolo	€ 86.443,60
	Totale avanzo di amministrazione	€ 724.978,59

Le partite di giro, voce 99 sono state utilizzate per l'anticipazione e relativa restituzione del mandato di anticipazione al Direttore dei S.G.A. pari ad € 1.000,00.

Una precisazione è dovuta per quanto concerne le somme giacenti sul conto corrente postale 001009561703 intestato a questo Istituto, pari ad € **4.881,10**, detta somma non è riportata nel modello K alla voce B-4-1 in quanto sono state in maniera analitica imputate nei residui attivi, e quindi all'interno della voce B-2-2.

Massafra, 14 marzo 2016

Il DSGA
(Dott. Pompea Locorotondo)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Francesco Raguso)