Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA TOSCANA

ISTITUTO COMPRENSIVO DARSENA LUIC83900E

VIA E. MENINI – 55049 VIAREGGIO TEL. 0584392330 FAX 0584389341-0584392330

e mail LUIC83900E@istruzione.it C.F. 91031690463

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2016

Il conto consuntivo per l'anno 2016 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001**,** ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2016 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2016 approvato dal Consiglio d'Istituto il 15/02/2016 con provvedimento n. 14 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	408.679,21	Programmazione definitiva	334.985,07	*Disp. fin. da programmare* 73.694,14
Accertamenti	345.286,21	Impegni	291.160,62	*Avanzo/Disavanzo di competenza* 54.125,59
competenza Riscossioni	320.495,91	competenza Pagamenti	250.075,11	*Saldo di cassa corrente* ***(a)***
residui	0,00	residui	20.396,80	50.024,00
Somme rimaste da riscuotere	24.790,30	Somme rimaste da pagare	41.085,51	*Residui dell'anno attivi/passivi* -16.295,21
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	24.790,30	Totale residui passivi	41.085,51	*Sbilancio residui* ***(b)*** -16.295,21
			Saldo cassa iniziale **(c)**	83.789,80
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		***(a+b+c)*** **117.518,59**

CONTO FINANZIARIO 2016

Il Conto Finanziario, riportato nell'allegato H, evidenzia la concordanza esistente tra le somme iscritte nel rendiconto e quelle iscritte nella previsione, nonché la consistenza delle variazioni delle entrate e delle spese verificatesi in corso di esercizio.
Il quadro riassume le fonti di finanziamento di cui la Scuola ha beneficiato nel corso dell'anno 2016 (periodo Gennaio-Dicembre 2016) e sintetizza, a consuntivo, le entrate e le spese più significative verificatesi nell'esercizio finanziario, che l'Istituto ha effettuato per lo svolgimento della propria azione.

ENTRATE: riepilogo

Aggregato	Programmazione iniziale (a)	Variazioni di bilancio (b)	Programmazione definitiva (c)=(a+b)	Somme accertate (d)	Disponibilità (d/c) (*)
Avanzo di amministrazione presunto	63.393,00		63.393,00	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	88.200,42	89.160,30	177.360,72	177.360,72	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	5.000,00	3.711,60	8.711,60	8.711,60	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	10.100,00	28.158,53	38.258,53	38.258,53	100,00%
Contributi da Privati	0,00	120.892,97	120.892,97	120.892,97	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Altre Entrate	0,00	62,39	62,39	62,39	100,00%
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Totale entrate	**166.693,42**	**241.985,79**	**408.679,21**	**345.286,21**	
Disavanzo di competenza				**0,00**	
Totale a pareggio				**345.286,21**	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.
Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2016.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale *€* *23.722,86*
Variazioni in corso d'anno *€* *0,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva *€* *23.722,86*

Viene pertanto confermata Previsione iniziale.

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale *€* *39.670,14*
Veriazioni in corso d'anno *€* *0,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva *€* *39.670,14*

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) *€ 0,00*

Viene pertanto confermata Previsione iniziale.

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale *€* *88.200,42*
Variazioni in corso d'anno *€* *57.441,22*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2016	9469	E	49.274,22	FINANZIAMENTO SPESE PULIZIA e SORVEGLIANZA A.F. 2016 PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2016 (Nota MIUR DGPFB prot. 16468 del 02/11/2016)
30/11/2016	9469	E	8.167,00	Assegnazione dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico 4/12mi periodo Settembre-Dicembre E.F. 2016 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 14207 del 29/09/2016)

Previsione definitiva *€* *145.641,64*
Somme accertate *€* *145.641,64*
Riscosso *€* *145.641,64*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Annotazioni:
L'intero budget previsto nel P.A. 2016 con la nota n. 13439 del 11/09/2015 è stato accertato e riscosso.
Risultano accertate e riscosse, inoltre, tutte le assegnazioni comunicate successivamente per le quali si è proceduto alla modifica del Programma Annuale secondo il prospetto sopra indicato.

- La dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico per un TOTALE di **€ 22.456,09**
  - 8/12mi (periodo Gennaio-Agosto 2016) € 14.289,09
  - 4/12mi (periodo Settembre-Dicembre 2016) € 8.167,00 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 14207 del 29/09/2016)
- La dotazione finanziaria per la copertura degli oneri derivanti dai contratti di fornitura del servizio di pulizia di cui alla direttiva n. 68/2005 e del pagamento dei compensi al personale ex LSU. per un TOTALE di **€ 123.185,55**
  - 8/12mi (periodo Gennaio-Agosto 2016) € 73.911,33
  - 4/12mi (periodo Settembre-Dicembre 2016) € 49.274,22

Nel presente aggregato non vengono, pertanto, accertati residui attivi.

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *31.719,08*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/06/2016	4124	E	269,37	MIUR assegnazione L:104 Orientamento
06/06/2016	4124	E	234,15	MIUR Assegnazione L.104 Percorsi Orientamento
30/11/2016	9469	E	6.000,00	Assegnazione ACCONTO 30% del PROGETTO MIUR-DPO-UNAR "S-KIVA IL BULLO" (nota MIUR prot. AOODGSIP n. 0003243 del 13/04/2016)
29/12/2016	9685	E	147,56	FINANZIAMENTO MIUR SPESE PER ATTREZZATURE HANDICAP a.s. 2015/2016
29/12/2016	9685	E	25.068,00	FINANZIAMENTO da MIUR per PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOCENTI- RETE D'AMBITO VERSILIA 14 - Acconto.

Previsione definitiva *€* *31.719,08*
Somme accertate *€* *31.719,08*
Riscosso *€* *31.719,08*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Annotazioni:
La previsione è stata completamente accertata e riscossa così come le successive assegnazioni oggetto delle modifiche al P.A. sopraelencate.
Nel presente aggregato non vengono, pertanto, accertati residui attivi.

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale *€* *5.000,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *3.711,60*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2016	9469	E	3.711,60	Contributo Regione Toscana (tramite scuola capofila IPSCT Datini di Prato) progetto "Sport e Scuola Compagni di Banco" a.s. 2015/2016. (nota USR Toscana 15732 del 11.11.2015)

Previsione definitiva *€* *8.711,60*
Somme accertate *€* *8.711,60*
Riscosso *€* *8.711,60*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Annotazioni:
La previsione iniziale (€ 5.000,00 per il progetto "Laboratori del sapere scientifico") è stata completamente accertata e riscossa così come le successive assegnazioni (contributo Progetto "Sport e Scuola") oggetto delle modifiche al P.A. sopraelencate.
Nel presente aggregato non vengono, pertanto, accertati residui attivi.

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale *€* *7.500,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *21.874,61*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/06/2016	4124	E	22.000,00	Assegnazione PON "Ambienti per l'apprendimento" n.10.8.1.A3-FESRPON-TO-2015-71- Sala polifunz.
29/12/2016	9685	E	-125,39	Riduzione programmazione saldo Finanziamento PON "Per la Scuola- competenze e ambienti per l'apprendimento" Lan/WLan n. 10.8.1.A2-FESRPON-TO-2015-26 per minori spese organizzative gestionali.

Previsione definitiva *€* *29.374,61*
Somme accertate *€* *29.374,61*
Riscosso *€* *7.084,31*
Rimaste da riscuotere *€* *22.290,30* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Annotazioni:
La previsione è stata completamente accertata così come le successive assegnazioni oggetto delle modifiche al P.A. sopraelencate.
Nel presente aggregato vengono, pertanto, accertati i seguenti **residui attivi** non ancora riscossi:

- € 290,30 Saldo finanziamento MIUR per progetto PON "Per la Scuola- competenze e ambienti per l'apprendimento" Lan/WLan n. 10.8.1.A2-FESRPON-TO-2015-26;
- € 22.000,00 Saldo finanziamento MIUR per realizzazione progetto PON ""Ambienti per l'apprendimento" n.10.8.1.A3-FESRPON-TO-2015-71- Sala polifunzionale.

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *650,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/06/2016	4124	E	650,00	Provincia - Banca del Libro

Previsione definitiva *€* *650,00*
Somme accertate *€* *650,00*
Riscosso *€* *650,00*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Annotazioni:
La previsione è stata completamente accertata e riscossa così come le successive assegnazioni oggetto delle modifiche al P.A. sopraelencate.
Nel presente aggregato non vengono, pertanto, accertati residui attivi.

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale *€* *100,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *2.183,92*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/06/2016	4124	E	400,00	UNione Comuni Versilia Progetto Riuso-Riciclo
30/11/2016	9469	E	1.783,92	Contributo Comune di Viareggio Progetto "P.E.Z." - Attività supporto e recupero Alunni disabili e stranieri a.s. 2015/2016. (nota Prot. 58808 del 31.08.2016)

Previsione definitiva *€* *2.283,92*
Somme accertate *€* *2.283,92*
Riscosso *€* *2.283,92*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Annotazioni:
La previsione è stata completamente accertata e riscossa così come le successive assegnazioni oggetto delle modifiche al P.A. sopraelencate.
Nel presente aggregato non vengono, pertanto, accertati residui attivi.

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale *€* *2.500,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *3.450,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/06/2016	4124	E	600,00	Università di Pisa
06/06/2016	4124	E	1.350,00	Liceo Scientifico Carducci per Rete Wireless
29/12/2016	9685	E	1.500,00	Versamento da Istituzioni Scolastiche varie Quota di adesione Rete di ambito territoriale "Versilia 14" per Costituzione Fondo cassa funzionamento a.s. 2016/2017.

Previsione definitiva *€* *5.950,00*
Somme accertate *€* *5.950,00*
Riscosso *€* *3.450,00*
Rimaste da riscuotere *€* *2.500,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Annotazioni:
La previsione è stata completamente accertata così come le successive assegnazioni oggetto delle modifiche al P.A. sopraelencate.
Nel presente aggregato vengono, pertanto, accertati i seguenti **residui attivi** non ancora riscossi:

- € 2.500,00: Saldo finanziamento Fondazione Banca Del Monte di Lucca per il Progetto teatro a.s. 2015/16.

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *17.385,05*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/06/2016	4124	E	120,00	Contributo Volontario alunni
29/12/2016	9685	E	1.510,00	Contributo Volontario da Genitori alunni a.s. 2015/16.
29/12/2016	9685	E	15.755,05	Contributo Volontario da genitori alunni a.s. 2016/17.

Previsione definitiva *€* *17.385,05*
Somme accertate *€* *17.385,05*
Riscosso *€* *17.385,05*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Annotazioni:

Tale voce viene movimentata durante l'anno con l'incasso sia dei premi assicurativi degli alunni che del contributo volontario che le famiglie elargiscono all'inizio dell'anno scolastico. La previsione iniziale risulta valorizzata a 0,00 in quanto la maggior parte del contributo dell'a.s. 2016/2017 (€ 15.755,05) è stato incassato a novembre/dicembre 2016 a seguito di apposita comunicazione dettata alle famiglie. Tutto il contributo volontario incassato entro il 31 dicembre 2016 è confluito nella disponibilità da programmare (Z01) e quindi nell'avanzo di amministrazione del 2016 e sarà destinato secondo quanto deliberato dal Consiglio di Istituto in sede di approvazione del programma annuale 2017, anche sulla base di un nuovo "Regolamento del Contributo Scolastico" che è in corso di elaborazione.

Per quanto riguarda i versamenti tardivi dei contributi volontari per l'a.s. 2015/16, pari a € 1.630,00 fortunatamente sporadici, effettuati successivamente, essi sono stati di volta in volta destinati con relativa modifica del PA 2017 con decreto del Dirigente scolastico e/o delibera dal Consiglio di Istituto.
Per quanto riguarda invece il contributo volontario alunni dell'a.s. 2017/2018, non è stato al momento previsto ma sarà oggetto di modifica al Programma Annuale 2017, sulla base di un nuovo "Regolamento del Contributo Scolastico" che è in corso di elaborazione e che sarà oggetto di delibera di approvazione in uno dei prossimi Consigli di Istituto.

La previsione è stata completamente accertata e riscossa così come le successive assegnazioni oggetto delle modifiche al P.A. sopraelencate.
Nel presente aggregato non vengono, pertanto, accertati residui attivi.

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *84.263,60*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/06/2016	4124	E	366,00	Finanz. Famiglie EIPASS
06/06/2016	4124	E	1.161,50	Progetto YAMAHA
06/06/2016	4124	E	7.455,00	Finanz. Famiglie per settimana bianca
06/06/2016	4124	E	1.409,50	Finan. famiglie per Trinity
06/06/2016	4124	E	677,10	Finanz. Famiglie affitto teatro Caruso
06/06/2016	4124	E	390,00	Finanz. Famiglie corso di latino
06/06/2016	4124	E	205,00	Finanz. Famiglie Viaggio Istruzione Isola D'Elba
06/06/2016	4124	E	1.020,00	Finanz. Famiglie cert. Lingua inglese
29/08/2016	5730	E	3.570,00	Finanz. Lingua Inglese Materna
29/08/2016	5730	E	560,00	Finanz. Per Laboratori Estivi
29/08/2016	5730	E	24.035,00	Finanz. Viaggi Istruzione
29/08/2016	5730	E	3.014,00	Finanz. KET
29/08/2016	5730	E	2.317,00	Finanz. Yamaha
29/08/2016	5730	E	366,00	Finanz. EIPASS
29/08/2016	5730	E	2.730,00	Finanz. Settimana Bianca
30/11/2016	9469	E	720,00	Finanz. Famiglie per Progetto YAMAHA a saldo A.S. 2015/2016
30/11/2016	9469	E	766,50	Finanz. Famiglie per Progetto TRINITY a saldo A.S. 2015/2016 - (Prelevamento C/C Postale)

30/11/2016	9469	E	61,00	Finanz. Famiglie per Progetto EIPASS Junior a saldo A.S. 2015/2016 - (Prelevamento C/C Postale)
30/11/2016	9469	E	1.320,00	Finanz. Famiglie per Progetto LABORATORI ESTIVI a saldo A.S. 2015/2016 - (Prelevamento C/C Postale e Bancario)
30/11/2016	9469	E	21,50	Finanz. Famiglie per Uscita didattica del 22-11-2016 a Livorno.
30/11/2016	9469	E	1.300,00	Finanz. Famiglie Primo Acconto SETTIMANA BIANCA A.S. 2016/2017
30/11/2016	9469	E	10.592,50	Finanz. Genitori Corso Musica Progetto YAMAHA a.s. 2016/2017.
29/12/2016	9685	E	15.855,00	Finanziamento Genitori per Progetto Yamaha a.s. 2016/2017.
29/12/2016	9685	E	1.170,00	VERSAMENTO FAMIGLIE ALUNNI PER ISCRIZIONE CORSO EIPASS JUNIOR e ACQUISTO EI-CARD a.s. 2016/2017.
29/12/2016	9685	E	516,00	Finanz. Genitori Gite-Viaggi di Istruzione a Livorno a.s. 2016/17 - Prelevamento da c/c postale saldo al 27/12/2016.
29/12/2016	9685	E	2.200,00	Finanziamento Genitori Settimana Bianca a.s. 2016/17.
29/12/2016	9685	E	465,00	Contributo da genitori alunni per affitto Teatro - Auditorium Caruso del 20-12-2016 Festa di Natale

Previsione definitiva *€* *84.263,60*
Somme accertate *€* *84.263,60*
Riscosso *€* *84.263,60*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Annotazioni:
In questo aggregato sono stati completamente accertati e riscossi i contributi finalizzati da parte dei genitori articolati, nel dettaglio, nel modo seguente:

Tipologia del finanziamento	Importo assegnato	%
Contributo alunni per visite e viaggi di istruzione (Settimana Bianca e altri)	38.462,50	45,65
Contributo alunni per Progetto YAMAHA a saldo A.S. 2015/2016 e acconto 2016/17	30.646,00	36,37
Contributo alunni per Corsi Lingua Inglese (Trinity e Ket per Sc. Media, Corso Inglese Sc. Infanzia)	9.780,00	11,61
Contributo alunni per Corso di Latino e Progetto Laboratori Estivi a saldo A.S. 2015/2016	2.270,00	2,69
Contributo alunni per Iscrizione Corso Eipass Junior e acquisto Ei-Card (saldo a.s. 2015/16 e acconti a.s. 2016/2017)	1.963,00	2,33
Contributo alunni per affitto Teatro - Auditorium Caruso (varie date)	1.142,10	1,35
Totale	**84.263,60**	**100,00**

Nel presente aggregato non vengono, pertanto, accertati residui attivi.

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *13.232,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/06/2016	4124	E	1.065,00	Contributo liberale Palestra Jenco - Jenco Volley
06/06/2016	4124	E	504,00	Contributo liberale Palestra CSI Versilia
06/06/2016	4124	E	1.300,00	Contributo BCC Versilia per progetti
06/06/2016	4124	E	333,00	Contrib. Volontario Palestra ASD- Macchianera
06/06/2016	4124	E	180,00	Contrib. Volontario Palestra Fava Maria Luisa
06/06/2016	4124	E	660,00	Contrib. Volontario palestra - Perfect Gym
06/06/2016	4124	E	147,00	Contrib. Volontario palestra Yenco volley
06/06/2016	4124	E	1.065,00	Contributo Volontario Palestra - ASD Macchianera
06/06/2016	4124	E	612,00	Contrib. Volontario Palestra Green Planet
29/08/2016	5730	E	540,00	Contrib. Liberale per Palestra Yenco
29/08/2016	5730	E	457,00	Contrib. Liberale per palestra Lambruschini
30/11/2016	9469	E	3.138,00	Contributi Varie Associazioni sportive per utilizzo

				Palestre Jenco e Lambruschini - a saldo A.S. 2015/2016 - (Jenco Volley, Sporting Hikawa, C.P.E. Hockey Camp, Asd Macchianera)
30/11/2016	9469	E	159,00	Contributi Varie Associazioni sportive per utilizzo Palestre Jenco e Lambruschini - ACCONTO A.S. 2016/2017 - (Discobolo Volley, Asd K-Production; Asd Arti Marziali T.K.F.A, Asd Perfect Gym)
29/12/2016	9685	E	3.072,00	Contributi Varie Associazioni sportive per utilizzo Palestre Jenco, Lambruschini, Tenuta - 2° ACCONTO A.S. 2016/2017 Ott.- Dic. 2016- (Asd Jenco Volley, Discobolo Volley, Asd K-Production; Asd Arti Marz.T.K.F.A, Perfect Gym, Asd Macchianera, Soc Danza)

Previsione definitiva *€* *13.232,00*
Somme accertate *€* *13.232,00*
Riscosso *€* *13.232,00*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Annotazioni:
In questo aggregato sono stati completamente accertati e riscossi i seguenti finanziamenti:

- Contributi senza vincolo di destinazione versati da varie Associazioni Sportive per l'utilizzo delle palestre relativamente l'a.s. 2015/2016 a Saldo (periodo Genn.-Agosto 2016) per € 8.701,00, e relativamente l'a.s. 2016/2017 in Acconto (periodo Sett. -Dic. 2016) per € 3.231,00;
- il contributo versato dalla Banca di Credito Cooperativo della Versilia per € 1.300,00 quale erogazione liberale per progetti didattici vari dell'Istituto.

Nel presente aggregato non vengono, pertanto, accertati residui attivi.

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *6.012,32*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/06/2016	4124	E	3.000,00	Cassa Risparmio di Firenze contributo
06/06/2016	4124	E	1.000,00	Parco Nazionale Arcipelago Toscano
30/11/2016	9469	E	1.235,00	VERSAMENTO DOCENTI, ATA E ALTRI PER ISCRIZIONE CORSO EIPASS E ACQUISTO EI-CARD a.s. 2016/2017.
29/12/2016	9685	E	195,00	Finanz. Docenti e Altri per Iscrizione Corso EIPASS a.s. 2016/17 - Prelevamento da c/c postale saldo al 27/12/2016.
29/12/2016	9685	E	582,32	Versamento Personale Docente e ATA per quota Polizza Assicurazione a.s. 2016/2017.

Previsione definitiva *€* *6.012,32*
Somme accertate *€* *6.012,32*
Riscosso *€* *6.012,32*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Annotazioni:
In questo aggregato sono confluiti:

- il contributo versato dalla Cassa di Risparmio di Firenze per la partecipazione della scuola al Bando PINS per il progetto "*Didattica in movimento: le classi senza aula"* per € 3.000,00*;*
- il contributo ottenuto dal Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano che ha parzialmente finanziato l'uscita didattica all'Isola d'Elba delle classi della scuola media Jenco, per € 1.000,00*;*
- i contributi versati dagli iscritti (docenti, ata ed esterni) ai corsi organizzati dall'Istituto per l'ottenimento della Certificazione Competenze Informatiche "EiPASS Unica" (per totale di € 1.430,00 relativi all'acquisto di EiCards e Testi Didattici);
- la quota volontaria versata dal personale scolastico docente e Ata per l'assicurazione contro gli infortuni a.s. 2016/17 per € 582,32;

La previsione è stata completamente accertata e riscossa così come le successive assegnazioni oggetto delle modifiche al P.A. sopraelencate.
Nel presente aggregato non vengono, pertanto, accertati residui attivi.

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *56,99*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/06/2016	4124	E	12,32	Interessi Banca Italia
06/06/2016	4124	E	17,20	Interessi c/c Postale
30/11/2016	9469	E	27,47	Interessi c/c Postale

Previsione definitiva *€* *56,99*
Somme accertate *€* *56,99*
Riscosso *€* *56,99*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale *€* *0,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *5,40*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/06/2016	4124	E	5,40	Restituzione IVA Bugliani

Previsione definitiva *€* *5,40*
Somme accertate *€* *5,40*
Riscosso *€* *5,40*
Rimaste da riscuotere *€* *0,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

USCITE: riepilogo

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	159.233,26	157.985,49	99,22%
Progetti	175.037,36	133.175,13	76,08%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	714,45	0,00	-
Totale spese	**334.985,07**	**291.160,62**	
Avanzo di competenza		**54.125,59**	
Totale a pareggio		**345.286,21**	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

Nel dettaglio, le spese sono così ripartite:

Denominazione progetto o attività	Cod. Att/Prog	Somme impegnate	%
Funzionamento amministrativo generale	A01	€ 139.488,37	47,91 %
Funzionamento didattico generale	A02	€ 11.987,29	4,12 %
Spese di personale	A03	€ 6.509,83	2,24 %
Spese di Investimento	A04	€ 0,00	0,00 %

Progetti D'istituto	P141	€ 12.009,60	4,12 %
Scuola Secondaria Di 1°Grado Jenco	P142	€ 16.831,26	5,78 %
Scuola Primaria Lambruschini	P143	€ 1.273,17	0,44 %
Scuola Primaria Sbrana	P144	€ 624,02	0,21 %
Scuola Primaria Tenuta	P145	€ 918,44	0,32 %
Scuole Dell'infanzia	P146	€ 4.875,25	1,67 %
Laboratori Sapere Scientifico	P148	€ 5.895,67	2,02 %
Progetto Yamaha	P149	€ 23.527,00	8,08 %
Pon 2014/2020	P150	€ 23.977,53	8,24 %
Progetto Teatro	P151	€ 5.932,70	2,04 %
Viaggi Istruzione-Settimana Bianca	P152	€ 37.310,49	12,81 %
	TOTALE	**€ 291.160,62**	**100,00 %**

Va sottolineato che ben il 52,03% delle spese riguardano il funzionamento amministrativo e didattico generale (Attività A1 e A2) cui segue immediatamente l'incidenza della spesa per i progetti, legati all'implementazione del PTOF (da P141 a P152) pari al 45,73%; la spesa per la gestione del personale (Attività A3) incide invece per il 2,24 %, a seguito del passaggio di tali spese al sistema di pagamento con cedolino unico Spt.

E' altresì utile fornire un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Tale riepilogo per tipologia permette di analizzare il funzionamento dell'Istituto dal punto di vista economico (vedasi sezione "Indici di Bilancio"). Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	€ 6.108,20	2,10 %
02	Beni di consumo	€ 37.421,97	12,85 %
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 206.239,10	70,83 %
04	Altre spese	€ 41.050,35	14,10 %
05	Oneri straordinari e da contenzioso	€ 0,00	0,00 %
06	Beni d'investimento	€ 0,00	0,00 %
07	Oneri finanziari	€ 0,00	0,00 %
08	Rimborsi e poste correttive	€ 341,00	0,12 %
	Totale generale	**€ 291.160,62**	**100,00 %**

ANALISI DELLE USCITE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale *€* *86.011,34*
Variazioni in corso d'anno *€* *53.911,65*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/06/2016	4124	E	3/11	12,32	Interessi Banca Italia
06/06/2016	4124	E	4/1	17,20	Interessi c/c Postale
06/06/2016	4124	E	4/4	5,40	Restituzione IVA Bugliani
29/08/2016	5730	E	2/1	-29,43	Storni fra conti e sottoconti A01
29/08/2016	5730	E	2/3	-265,89	Storni fra conti e sottoconti A01
29/08/2016	5730	E	3/2	-115,00	Storni fra conti e sottoconti A01
29/08/2016	5730	E	3/6	-1.456,82	Storni fra conti e sottoconti A01
29/08/2016	5730	E	3/10	-13.328,28	Storni fra conti e sottoconti A01
29/08/2016	5730	E	4/4	15.195,42	Storni fra conti e sottoconti A01
30/11/2016	9469	E	2/3	1.350,03	Assegnazione dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico 4/12mi periodo Settembre-Dicembre E.F. 2016 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 14207 del 29/09/2016)
30/11/2016	9469	E	3/2	2.400,00	Assegnazione dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico 4/12mi periodo Settembre-Dicembre E.F. 2016 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 14207 del 29/09/2016)
30/11/2016	9469	E	3/10	40.388,70	FINANZIAMENTO SPESE PULIZIA e SORVEGLIANZA A.F. 2016 PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2016 (Nota MIUR DGPFB prot. 16468 del 02/11/2016)

30/11/2016	9469	E	4/1	27,47	Interessi c/c Postale
30/11/2016	9469	E	4/4	8.885,52	FINANZIAMENTO SPESE PULIZIA e SORVEGLIANZA A.F. 2016 PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2016 (Nota MIUR DGPFB prot. 16468 del 02/11/2016)
30/11/2016	9469	E	4/4	825,01	Assegnazione dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico 4/12mi periodo Settembre-Dicembre E.F. 2016 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 14207 del 29/09/2016)

Previsione definitiva *€* *139.922,99*
Somme impegnate *€* *139.488,37*
Pagato *€* *118.856,90*
Rimasto da pagare *€* *20.631,47* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati *€* *139.922,99*
Residua disponibilità finanz *€* ***434,62***

Annotazioni:

Le somme impegnate si riferiscono per la maggior parte (€ 123.185,50) alle spese di pulizia/sorveglianza dei periodi da Gennaio a Dicembre 2016 (esclusi luglio e agosto) liquidati alla Cooperativa vincitrice dell'appalto di cui alle disposizioni contemplate dal D.I. 20/04/2001, n. 65 (c.d. "Appalti storici").
Le restanti somme impegnate si riferiscono a:

- spese per l'acquisto di, cancelleria, carta, cartucce inchiostro stampanti, toner e matrici per ciclostile;
- spese per l'acquisto del materiale di pulizia e igienico-sanitario per i plessi e la sede;
- spese per l'acquisto di materiale ed attrezzature informatiche (chiavette USB, PC, router, ecc..);
- spese per il rinnovo degli abbonamenti alle riviste per l'ufficio di presidenza e segreteria;
- spese postali;
- spese di gestione del conto corrente bancario;
- spese per i per pacchetti di Assistenza informatica plessi e di Assistenza tecnica Segreteria a.s. 2015/16;
- spese relative al canone di rinnovo del programma software "Axios Diamond-2016" per la gestione digitale di tutte le applicazioni della segreteria (Registro elettronico/Alunni, protocollo, contabilità, personale e retribuzioni, ecc.)
- spese per il Canone di rinnovo dello spazio Server e gestione del sito Web della scuola anno 2016;
- spese per l'acquisto dell'orologio marcatempo e dei relativi lettori badge per la gestione dell'orario del personale Ata dei vari plessi;

Si evidenziano i seguenti residui passivi:

- € 10.097,17 Saldo fatt. el. n. 31621786 del 31/12/2016 DUSSMANN SERVICE S.R.L. per le spese di pulizia/sorveglianza di Dicembre 2016 (imponibile);
- € 8.885,52 Verso Erario/Ag. Entrate per Iva Split Payment su fatt. el. n. 31616460 del 21/10/2016, n. 31617059 del 31/10/2016, n. 31619240 del 30/11/2016 e n. 31621786 del 31/12/2016 DUSSMANN SERVICE S.R.L. per le spese di pulizia/sorveglianza dei periodi, rispettivamente, di Settembre-Ottobre-Novembre e Dicembre 2016;
- € 1.648,78 Saldo fatt. el. n.. 160208/P del 30/11/2016 ROLLPROGRES S.R.L per Acquisto Materiale di Pulizia e sanitario 2016, di cui € 1.351,46 imponibile + € 297,32 Iva Split Payment;

Disponibilità finanziaria al 31/12/2016 di € 434,62 confluita nell'avanzo di amministrazione non vincolato

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale *€* *10.770,65*
Variazioni in corso d'anno *€* *1.217,14*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/06/2016	4124	E	2/3	120,00	Contributo Volontario alunni
29/08/2016	5730	E	2/3	-1.158,62	Storni fra conti e sottoconti A02
29/08/2016	5730	E	3/2	320,00	Storni fra conti e sottoconti A02
29/08/2016	5730	E	3/4	583,00	Storni fra conti e sottoconti A02
29/08/2016	5730	E	3/7	-275,70	Storni fra conti e sottoconti A02
29/08/2016	5730	E	4/4	466,32	Storni fra conti e sottoconti A02
29/08/2016	5730	E	8/1	65,00	Storni fra conti e sottoconti A02
30/11/2016	9469	E	3/7	665,50	Assegnazione dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico 4/12mi periodo Settembre-Dicembre E.F. 2016 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 14207 del 29/09/2016)

30/11/2016	9469	E	4/4	304,40	Assegnazione dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico 4/12mi periodo Settembre-Dicembre E.F. 2016 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 14207 del 29/09/2016)
29/12/2016	9685	E	2/1	32,52	Contributo Volontario da Genitori alunni a.s. 2015/16.
29/12/2016	9685	E	2/3	57,03	Contributo Volontario da Genitori alunni a.s. 2015/16.
29/12/2016	9685	E	2/3	-140,94	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto A02
29/12/2016	9685	E	4/1	20,90	Contributo Volontario da Genitori alunni a.s. 2015/16.
29/12/2016	9685	E	4/4	16,79	Contributo Volontario da Genitori alunni a.s. 2015/16.
29/12/2016	9685	E	4/4	140,94	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto A02

Previsione definitiva	*€*	*11.987,79*	
Somme impegnate	*€*	*11.987,29*	
Pagato	*€*	*11.629,49*	
Rimasto da pagare	*€*	*357,80*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*11.987,79*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***0,50***	

Annotazioni:
L'impegno di spesa è afferente all'acquisto di materiale di facile consumo per le attività didattiche degli alunni (carta, cancelleria, cartucce d'inchiostro e toner per le stampanti dei laboratori di informatica, ecc…), al costo relativo al noleggio delle fotocopiatrici dei sette plessi scolastici e del ciclostile, all'acquisto di materiale specialistico ed attrezzature per i laboratori scientifici/informatici e per attività sportive (medaglie per Giochi sportivi, materassini ecc…), all'acquisto di Libretti Giustificazioni per gli alunni dell'Istituto e di registri per i verbali dei consigli di classe, al premio di assicurazione della Polizza Infortuni e responsabilità civile degli Alunni e Personale a.s. 2015/16, al costo relativo ad alcune attività didattiche quali il noleggio del Teatro per manifestazioni scolastiche e la quota di partecipazione al "Gioco concorso matematica 2016" della scuola media Jenco.

Si evidenziano i seguenti residui passivi:

- € 305,00 Saldo fatt. el. FATTPA 5_16 del 16/05/2016 Fondazione Festival Pucciniano (Affitto teatro giorno 20/03/2015), di cui € 250,00 imponibile + € 55,00 Iva Split Payment;
- € 36,96 Verso Erario/Ag. Entrate per Iva Split Payment su fatt. el. n. 4/000351 del 31/10/2016 Dinelli Ufficio Srl per sostituzione rullo ciclostile e toner fax;
- € 15,84 Verso Erario/Ag. Entrate per Iva Split Payment su fatt. el. n. 4/000391 del 30/11/2016 Dinelli Ufficio Srl per Intervento di sostituzione kit cinghie estrazione ciclostile;

Disponibilità finanziaria al 31/12/2016 di € 0,50 confluita nell'avanzo di amministrazione non vincolato.

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale	*€*	*5.972,48*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*1.350,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/06/2016	4124	E	1/10	600,00	Universita' di Pisa
29/08/2016	5730	E	1/2	72,79	Storni fra conti e sottoconti A3
29/08/2016	5730	E	1/10	-733,36	Storni fra conti e sottoconti A3
29/08/2016	5730	E	1/11	80,04	Storni fra conti e sottoconti A3
29/08/2016	5730	E	3/2	800,00	Storni fra conti e sottoconti A3
29/08/2016	5730	E	3/5	-219,47	Storni fra conti e sottoconti A3
30/11/2016	9469	E	3/2	750,00	Assegnazione dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico 4/12mi periodo Settembre-Dicembre E.F. 2016 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 14207 del 29/09/2016)

Previsione definitiva	*€*	*7.322,48*	
Somme impegnate	*€*	*6.509,83*	
Pagato	*€*	*6.509,83*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*7.322,48*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***812,65***	

Annotazioni:

Considerando che tutte le risorse che trovavano collocazione in tale attività (supplenze brevi, FIS, funzioni strumentali incarichi specifici, e altri compensi accessori MOF) non sono più gestite attraverso il bilancio scolastico ma con sistemi ministeriali (cedolino unico per il MOF dal 2011 e cedolino unico per le supplenze brevi dal 2013) si è dovuto ripensare all'uso di tale aggregato/attività di bilancio, collocandovi risorse e spese che comunque fossero strettamente collegate al personale scolastico.

Si è quindi utilizzato l'A03 per quei compensi accessori che vengono liquidati direttamente al personale interno dal bilancio della scuola sulla base di finanziamenti finalizzati ricevuti "ad hoc" e le spese di formazione per il personale dell'istituto (Dirigente Scolastico, Docente, Ata).

Il criterio di imputazione delle varie voci a tale attività è stato quello di inserire le spese rivolte al personale interno come destinatario del servizio (es. spese di formazione per la sicurezza che sono imputate alla voce "formazione specifica" mentre altri costi di formazione sono imputati alla voce "formazione generica").

Inoltre, *eccezionalmente* per questo e.f. 2016, in questo progetto è stata imputata anche una spesa per supplenze brevi relative ad una differenza stipendiale che per mero errore formale non era stata pagata prima del passaggio al sistema del sopracitato "cedolino unico".

Pertanto, in questa tipologia di conto/sottoconto sono stati sostenuti i seguenti impegni di spesa:

- liquidazione ad un supplente breve ATA della differenza stipendiale di n 2gg. relativa a giugno 2015, per un totale comprensivo di oneri (Lordo Stato) di € 101,83;
- Compensi al personale docente interno, con relativi oneri erariali e previdenziali (Lordo Stato), per remunerare le figure che hanno svolto l'incarico di docenza nel Corso aggiornamento sui DSA (per un totale L.S. di € 651,00). Tali compensi vengono pagati direttamente a valere su bilancio della scuola in quanto finanziati con contributi vincolati finalizzati da parte di genitori e/o altri enti;
- Compensi al personale dsga di altra amministrazione, con relativi oneri erariali e previdenziali (Lordo Stato), per remunerare le figura che ha svolto l'incarico di collaborazione plurima per la formazione e aggiornamento del personale di segreteria (per un totale L.S. di € 4.340,00);
- Quote di partecipazione di n. 3 Assistenti amministrativi a corsi di formazione/aggiornamento su tematiche specifiche in materia fiscale e previdenziale, organizzati da Esperti e/o Enti accreditati esterni (per un totale L.S. di € 220,00);
- Quote di partecipazione di n. 2 Docenti a corsi di formazione/aggiornamento su tematiche specifiche sulla sicurezza ex D.Lgs. 81/2008 (corso di Aggiornamento ASPP), per un totale L.S. di € 112,00);
- Compenso per l'incarico di RSPP a.s 2015/16 a esperto esterno, per un totale L.S. di € 1.085,00 (netto più ritenuta d'acconto più Irap a carico scuola);

Tutto l'impegnato è stato anche pagato, per cui non si evidenziano residui passivi:

Disponibilità finanziaria al 31/12/2016 di € 812,65 confluita nell'avanzo di amministrazione non vincolato per € 212,65 e vincolato per € 600,00.

Attività - A04 - Spese d'investimento

Previsione iniziale	*€*	*0,00*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*0,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	*€*	*0,00*	
Somme impegnate	*€*	*0,00*	
Pagato	*€*	*0,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*0,00*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***0,00***	

Annotazioni:

Il presente aggregato non è stato programmato e quindi non risulta movimentato durante l'E.F. 2016.

Infatti, il 2016 è stato un anno "di studio e verifica" relativamente alle necessità di investimenti da effettuare e di ricerca delle risorse/fonti di finanziamento da utilizzare e, pertanto, si prevede di programmare l'attività di investimento/acquisto dei beni nel successivo E.F. 2017.

Progetti - P141 - PROGETTI D'ISTITUTO

Previsione iniziale *€* *6.493,50*
Variazioni in corso d'anno *€* *13.375,52*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/08/2016	5730	E	2/3	-2.533,40	Storni fra conti e sottoconti P141
29/08/2016	5730	E	3/2	560,00	Finanz. Per Laboratori Estivi
29/08/2016	5730	E	3/2	2.148,00	Storni fra conti e sottoconti P141
29/08/2016	5730	E	4/2	178,40	Storni fra conti e sottoconti P141
29/08/2016	5730	E	8/1	207,00	Storni fra conti e sottoconti P141
30/11/2016	9469	E	1/5	1.783,92	Contributo Comune di Viareggio Progetto "P.E.Z." - Attività supporto e recupero Alunni disabili e stranieri a.s. 2015/2016. (nota Prot. 58808 del 31.08.2016)
30/11/2016	9469	E	3/2	1.320,00	Finanz. Famiglie per Progetto LABORATORI ESTIVI a saldo A.S. 2015/2016 - (Prelevamento C/C Postale e Bancario)
30/11/2016	9469	E	3/2	3.711,60	Contributo Regione Toscana (tramite scuola capofila IPSCT Datini di Prato) progetto "Sport e Scuola Compagni di Banco" a.s. 2015/2016. (nota USR Toscana 15732 del 11.11.2015)
30/11/2016	9469	E	3/2	5.238,00	Assegnazione ACCONTO 30% del PROGETTO MIUR-DPO-UNAR "S-KIVA IL BULLO" (nota MIUR prot. AOODGSIP n. 0003243 del 13/04/2016)
30/11/2016	9469	E	3/4	290,50	Assegnazione ACCONTO 30% del PROGETTO MIUR-DPO-UNAR "S-KIVA IL BULLO" (nota MIUR prot. AOODGSIP n. 0003243 del 13/04/2016)
30/11/2016	9469	E	4/2	209,60	Assegnazione ACCONTO 30% del PROGETTO MIUR-DPO-UNAR "S-KIVA IL BULLO" (nota MIUR prot. AOODGSIP n. 0003243 del 13/04/2016)
30/11/2016	9469	E	4/4	261,90	Assegnazione ACCONTO 30% del PROGETTO MIUR-DPO-UNAR "S-KIVA IL BULLO" (nota MIUR prot. AOODGSIP n. 0003243 del 13/04/2016)
29/12/2016	9685	E	3/2	-75,50	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P141
29/12/2016	9685	E	3/4	9,50	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P141
29/12/2016	9685	E	4/4	66,00	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P141

Previsione definitiva *€* *19.869,02*
Somme impegnate *€* *12.009,60*
Pagato *€* *11.612,40*
Rimasto da pagare *€* *397,20* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati *€* *19.869,02*
Residua disponibilità finanz *€* ***7.859,42***

Annotazioni:

In questa scheda/progetto è stato inserita l'offerta formativa dell'Istituto relativo a sottoprogetti "trasversali" che riguardano cioè più ordini di scuola e/o più plessi dello stesso ordine (in parte con costi a carico della scuola ed in parte a "costo zero") al fine di consentire un'analisi più dettagliata delle varie attività.

Le somme impegnate e i relativi sottoprogetti sono state:

- pagamento dei compensi, con relativi oneri, al personale esperto esterno individuato dall'Ufficio scolastico regionale della Toscana per l'attuazione dei progetti "Sport e Scuola - Compagni di Banco", rivolto alle scuole primarie, per un totale di € 3.710,70);
- pagamento dei compensi, con relativi oneri, al personale esperto esterno individuato per l'attuazione del progetto ""Laboratori Estivi" rivolto alle scuole dell'Infanzia, per un totale di € 1.996,40;
- Spese relative al Progetto "S-Kiva il Bullo", per l'attività di prevenzione e contrasto al Bullismo, svolto in qualità di capofila di una rete di scuole e con un finanziamento finalizzato del Miur, e in particolare:
  - Pagamento degli esperti esterni in attuazione del progetto "S-Kiva" (società cooperativa dell'Università di Firenze) per un totale di € 5.499,90;
  - spese di noleggio Sala del Cinema Centrale di Viareggio per organizzazione del convegno di presentazione/promozionei del progetto,per un totale di € 366,00;
  - rimborso spese di viaggio/trasferta sostenute per riunioni di coordinamento/monitoraggio del progetto, per un totale di € 209,60;
- rimborso di n. 3 quote versate dalle famiglie di alunni che, per trasferimento in altra scuola, non hanno più partecipato ai progetti (per € 207,00).

Si evidenziano i seguenti residui passivi:

- € 366,00 Saldo fatt. el. N. 1/07 del 23/12/2016 Pai Mei S.r.l.per affitto sala Cinema Centrale di Viareggio per presentazione Progetto "S-Kiva il bullo (di cui € 300,00 imponibile + € 66,00 Iva Split Payment);
- € 31,20 Verso CATERINI BARBARA per Rimborso spese varie per realizzazione Progetto "S-Kiva il Bullo;

Disponibilità finanziaria al 31/12/2016 di € 7.859,42 confluita nell'avanzo di amministrazione non vincolato per € 6.075,50 e vincolato per € 1.783,92.

Progetti - P142 - SCUOLA SECONDARIA DI 1°GRADO JENCO

Previsione iniziale *€* *1.630,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *28.283,54*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/06/2016	4124	E	1/10	366,00	Finanz. Famiglie EIPASS
06/06/2016	4124	E	1/10	1.409,50	Finan. famiglie per Trynity
06/06/2016	4124	E	1/10	390,00	Finanz. Famiglie corso di latino
06/06/2016	4124	E	1/10	1.300,00	Contributo BCC Versilia per progetti
06/06/2016	4124	E	1/10	1.020,00	Finanz. Famiglie cert. Lngua inglese
06/06/2016	4124	E	2/2	650,00	Provincia - Banca del Libro
06/06/2016	4124	E	2/3	1.065,00	Contributo Volontario Palestra - ASD Macchianera
06/06/2016	4124	E	2/3	147,00	Contrib. Volontario palestra Yenco volley
06/06/2016	4124	E	2/3	1.350,00	Liceo Scientifico Carducci rete Wireles
06/06/2016	4124	E	2/3	1.065,00	Contributo liberale Palestra Jenco - Jenco Volley
06/06/2016	4124	E	2/3	504,00	Contributo liberale Palestra CSI Versilia
06/06/2016	4124	E	2/3	3.000,00	Cassa Risparmio di Firenze contributo
06/06/2016	4124	E	2/3	660,00	Contrib. Volontario palestra - Perfect Gym
06/06/2016	4124	E	2/3	333,00	Contrib. Volontario Palestra ASD- Macchianera
06/06/2016	4124	E	2/3	180,00	cONTRIB. vOLONTARIO pALESTRA fAVA mARIA lUISA
06/06/2016	4124	E	3/4	60,00	MIUR assegnazione L: 104 Orientamento
06/06/2016	4124	E	4/2	234,15	MIUR Assegnazione L.104 Percorsi Orientamento
06/06/2016	4124	E	4/2	209,37	MIUR assegnazione L: 104 Orientamento
29/08/2016	5730	E	1/10	366,00	Finanz. EIPASS
29/08/2016	5730	E	1/10	3.014,00	Finanz. KET
29/08/2016	5730	E	1/10	-4.549,13	Storni fra conti e sottoconti P142
29/08/2016	5730	E	1/11	229,13	Storni fra conti e sottoconti P142
29/08/2016	5730	E	2/3	-901,56	Storni fra conti e sottoconti P142
29/08/2016	5730	E	2/3	540,00	Contrib. Liberale per Palestra Yenco
29/08/2016	5730	E	4/2	4.320,00	Storni fra conti e sottoconti P142
29/08/2016	5730	E	4/4	901,56	Storni fra conti e sottoconti P142
30/11/2016	9469	E	1/10	766,50	Finanz. Famiglie per Progetto TRINITY a saldo A.S. 2015/2016 - (Prelevamento C/C Postale)
30/11/2016	9469	E	2/1	511,49	Assegnazione dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico 4/12mi periodo Settembre-Dicembre E.F. 2016 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 14207 del 29/09/2016)
30/11/2016	9469	E	2/3	3.138,00	Contributi Varie Associazioni sportive per utilizzo Palestre Jenco e Lambruschini - a saldo A.S. 2015/2016 - (Jenco Volley, Sporting Hikawa, C.P.E. Hockey Camp, Asd Macchianera)
30/11/2016	9469	E	2/3	159,00	Contributi Varie Associazioni sportive per utilizzo Palestre Jenco e Lambruschini - ACCONTO A.S. 2016/2017 - (Discobolo Volley, Asd K-Production; Asd Arti Marziali T.K.F.A, Asd Perfect Gym)
30/11/2016	9469	E	4/2	61,00	Finanz. Famiglie per Progetto EIPASS Junior a saldo A.S. 2015/2016 - (Prelevamento C/C Postale)
30/11/2016	9469	E	4/2	751,00	VERSAMENTO DOCENTI, ATA E ALTRI PER ISCRIZIONE CORSO EIPASS E ACQUISTO EI-CARD a.s. 2016/2017.
30/11/2016	9469	E	4/4	112,53	Assegnazione dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico 4/12mi periodo Settembre-Dicembre E.F. 2016 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 14207 del 29/09/2016)
30/11/2016	9469	E	4/4	484,00	VERSAMENTO DOCENTI, ATA E ALTRI PER ISCRIZIONE CORSO EIPASS E ACQUISTO EI-CARD a.s. 2016/2017.
29/12/2016	9685	E	1/10	-98,00	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P142
29/12/2016	9685	E	2/2	-650,00	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P142
29/12/2016	9685	E	2/3	3.072,00	Contributi Varie Associazioni sportive per utilizzo Palestre Jenco, Lambruschini, Tenuta - 2° ACCONTO A.S. 2016/2017 Ott.- Dic. 2016- (Asd Jenco Volley, Discobolo Volley, Asd K-Production; Asd Arti Marz.T.K.F.A, Perfect Gym, Asd Macchianera, Soc Danza)

29/12/2016	9685	E	2/3	650,00	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P142
29/12/2016	9685	E	4/2	1.170,00	VERSAMENTO FAMIGLIE ALUNNI PER ISCRIZIONE CORSO EIPASS JUNIOR e ACQUISTO EI-CARD a.s. 2016/2017.
29/12/2016	9685	E	4/2	195,00	Finanz. Docenti e Altri per Iscrizione Corso EIPASS a.s. 2016/17 - Prelevamento da c/c postale saldo al 27/12/2016.
29/12/2016	9685	E	4/2	98,00	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P142

Previsione definitiva *€* *29.913,54*
Somme impegnate *€* *16.831,26*
Pagato *€* *16.234,73*
Rimasto da pagare *€* *596,53* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati *€* *29.913,54*
Residua disponibilità finanz *€* ***13.082,28***

Annotazioni:

Le spese impegnate sono relative a:

- acquisto di beni e materiale di facile consumo necessario per l'attuazione dei progetti e per l'attività didattica (cancelleria, carta, stampati, libri ecc. per un totale di € 1.288,02);
- acquisti di armadietti per la Scuola sec. di 1° grado "E. Jenco" (per € 4.999,56) necessari a implementare la dotazione di armadietti in attuazione del progetto "Classi Senza Aula: Didattica In Movimento" con l'obiettivo di migliorare gli spazi della scuola secondaria di 1° grado per renderla più accogliente sia per docenti che per alunni, tramite una innovativa organizzazione degli spazi per le aule disciplinari;
- Compensi al personale docente interno, con relativi oneri erariali e previdenziali (Lordo Stato), per remunerare le figure che si sono occupate di Progetti come "Trinity" e "Cambridge KET" (per un totale L.S. di € 1.857,80), "EiPASS Junior", "Corso di Latino (per totale L.S. di € 696,68), "Corso di Recupero" (per totale L.S. di € 850,20). Tali compensi vengono pagati direttamente a valere su bilancio della scuola in quanto finanziati con contributi vincolati finalizzati da parte di genitori e/o altri enti;
- pagamento delle quote di iscrizione agli esami versate agli Enti Certificatori esterni individuati per l'attuazione dei progetti di certificazione lingua inglese "Trinity" (per € 1.980,00) e "Cambridge KET" (per € 2.340,00) nonché quelli di certificazione Competenze Informatiche "EiPASS Junior" (per totale di € 2.759,00 relativi all'acquisto di EiCards e Testi Didattici);

Si evidenziano i seguenti residui passivi:

- € 112,53 Verso Erario/Ag. Entrate per Iva Split Payment su fatt. el. n. 20164E34399 del 13/10/2016 Gruppo Spaggiari Parma S.p.A. per acquisto carta per il plesso;
- € 363,00 Verso Erario/Ag. Entrate per Iva Split Payment su fatt. el. n. 1072 del 28/10/2016 Certipass S.r.l. per acquisto n. 33 EiCard per Certificazione EiPASS;
- € 121,00 Verso Erario/Ag. Entrate per Iva Split Payment su fatt. el. n. 1204 del 28/11/2016 Certipass S.r.l. per acquisto n. 11 EiCard e n. 5 Testi Didatt. per Certificazione EiPASS.

Disponibilità finanziaria al 31/12/2016 di € 13.082,28 confluita nell'avanzo di amministrazione non vincolato per € 10.299,24 e vincolato per € 2.783,04.

Progetti - P143 - SCUOLA PRIMARIA LAMBRUSCHINI

Previsione iniziale *€* *1.100,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *1.616,56*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/06/2016	4124	E	2/1	612,00	Contrib. Volontario Palestra Green Planet
06/06/2016	4124	E	2/3	400,00	UNione Comuni Versilia Progetto Riuso-Riciclo
29/08/2016	5730	E	2/3	457,00	Contrib. Liberale per palestra Lambruschini
29/08/2016	5730	E	2/3	-61,52	Storni fra conti e sottoconti P143
29/08/2016	5730	E	4/4	61,52	Storni fra conti e sottoconti P143
29/12/2016	9685	E	2/1	-100,51	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P143
29/12/2016	9685	E	2/3	-48,03	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P143
29/12/2016	9685	E	3/2	147,56	FINANZIAMENTO MIUR SPESE PER ATTREZZATURE HANDICAP a.s. 2015/2016
29/12/2016	9685	E	4/4	148,54	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P143

Previsione definitiva	*€*	*2.716,56*	
Somme impegnate	*€*	*1.273,17*	
Pagato	*€*	*1.124,63*	
Rimasto da pagare	*€*	*148,54*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*2.716,56*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***1.443,39***	

Annotazioni:

L'impegno di spesa è afferente all'acquisto di materiale di facile consumo e materiale specialistico per le attività didattiche degli alunni del plesso scolastico Primaria "Lambruschini" quali carta, cancelleria, cartucce d'inchiostro e toner, libri e riviste didattiche ecc…, per un totale di € 1.273,17.

Si evidenziano i seguenti residui passivi:

- € 112,53 Verso Erario/Ag. Entrate per Iva Split Payment su fatt. el. n. 20164E34268 del 12/10/2016 Gruppo Spaggiari Parma S.p.A. per acquisto carta per il plesso;
- € 36,01 Verso Erario/Ag. Entrate per Iva Split Payment su fatt. el. n. 2/835 del 09/09/2016 Didattica Toscana S.n.c. per acquisto materiale didattico Progetto ambientale "Lago di Massaciuccoli"del plesso;

Disponibilità finanziaria al 31/12/2016 di € 1.443,39 confluita nell'avanzo di amministrazione non vincolato per € 1.004,13 e vincolato per € 439,26.

Progetti - P144 - SCUOLA PRIMARIA SBRANA

Previsione iniziale	*€*	*1.000,00*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*624,02*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2016	9469	E	2/1	511,49	Assegnazione dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico 4/12mi periodo Settembre-Dicembre E.F. 2016 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 14207 del 29/09/2016)
30/11/2016	9469	E	4/4	112,53	Assegnazione dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico 4/12mi periodo Settembre-Dicembre E.F. 2016 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 14207 del 29/09/2016)

Previsione definitiva	*€*	*1.624,02*	
Somme impegnate	*€*	*624,02*	
Pagato	*€*	*511,49*	
Rimasto da pagare	*€*	*112,53*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*1.624,02*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***1.000,00***	

Annotazioni:

L'impegno di spesa è afferente all'acquisto di materiale di facile consumo e materiale specialistico per le attività didattiche degli alunni del plesso scolastico Primaria "Sbrana", quali carta, cancelleria, cartucce d'inchiostro e toner ecc…, per un totale di € 624,02.

Si evidenziano i seguenti residui passivi:

- € 112,53 Verso Erario/Ag. Entrate per Iva Split Payment su fatt. el. n. 20164E34401 del 13/10/2016 Gruppo Spaggiari Parma S.p.A. per acquisto carta per il plesso;

Disponibilità finanziaria al 31/12/2016 di € 1.000,00 confluita nell'avanzo di amministrazione non vincolato.

Progetti - P145 - SCUOLA PRIMARIA TENUTA

Previsione iniziale	*€*	*850,00*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*624,02*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2016	9469	E	2/1	511,49	Assegnazione dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico 4/12mi periodo Settembre-Dicembre E.F. 2016 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 14207 del 29/09/2016)
30/11/2016	9469	E	4/4	112,53	Assegnazione dotazione ordinaria per Funzionamento amministrativo e didattico 4/12mi periodo Settembre-Dicembre E.F. 2016 (Nota MIUR-DGPFB Prot. 14207 del 29/09/2016)
29/12/2016	9685	E	2/3	-53,09	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P145
29/12/2016	9685	E	4/4	53,09	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P145

Previsione definitiva	*€*	*1.474,02*	
Somme impegnate	*€*	*918,44*	
Pagato	*€*	*805,91*	
Rimasto da pagare	*€*	*112,53*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*1.474,02*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***555,58***	

Annotazioni:

L'impegno di spesa è afferente all'acquisto di materiale di facile consumo e materiale specialistico per le attività didattiche degli alunni del plesso scolastico Primaria Tenuta, quali carta, cancelleria, cartucce d'inchiostro e toner ecc…, per un totale di € 918,44.

Si evidenziano i seguenti residui passivi:

- € 112,53 Verso Erario/Ag. Entrate per Iva Split Payment su fatt. el. n. 20164E34269 del 12/10/2016 Gruppo Spaggiari Parma S.p.A. per acquisto carta per il plesso;

Disponibilità finanziaria al 31/12/2016 di € 555,58 confluita nell'avanzo di amministrazione non vincolato.

Progetti - P146 - SCUOLE DELL'INFANZIA

Previsione iniziale	*€*	*1.155,82*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*3.719,43*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/08/2016	5730	E	3/2	3.373,06	Finanz. Lingua Inglese Materna
29/08/2016	5730	E	4/4	196,94	Finanz. Lingua Inglese Materna
29/12/2016	9685	E	2/3	-89,51	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P146
29/12/2016	9685	E	3/2	149,43	Contributo Volontario da Genitori alunni a.s. 2015/16.
29/12/2016	9685	E	3/2	383,51	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P146
29/12/2016	9685	E	3/7	-294,00	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P146

Previsione definitiva	*€*	*4.875,25*	
Somme impegnate	*€*	*4.875,25*	
Pagato	*€*	*4.875,25*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*4.875,25*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***0,00***	

Annotazioni:

L'impegno di spesa è afferente all'acquisto di materiale di facile consumo e materiale specialistico per le attività didattiche degli alunni dei tre plessi scolastici dell'Infanzia (Darsena, Piagentini e Tenuta) quali carta, cancelleria, cartucce d'inchiostro e toner ecc…, per un totale di € 969,25 nonché al pagamento del compenso, con relativi oneri, al personale esperto esterno individuato per l'attuazione del progetto di Lingua Inglese Infanzia denominato "Cookie and Friend" per un totale di € 3.906,00.

Tutto l'impegnato è stato anche pagato, per cui non si evidenziano residui passivi:

Non risulta Disponibilità finanziaria al 31/12/2016.

Progetti - P148 - LABORATORI SAPERE SCIENTIFICO

Previsione iniziale *€* *8.281,14*
Variazioni in corso d'anno *€* *0,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2016	9685	E	1/10	-30,03	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P148
29/12/2016	9685	E	2/3	-525,65	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P148
29/12/2016	9685	E	3/2	325,33	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P148
29/12/2016	9685	E	3/5	-295,30	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P148
29/12/2016	9685	E	4/4	525,65	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P148

Previsione definitiva *€* *8.281,14*
Somme impegnate *€* *5.895,67*
Pagato *€* *3.944,98*
Rimasto da pagare *€* *1.950,69* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati *€* *8.281,14*
Residua disponibilità finanz *€* ***2.385,47***

Annotazioni:

Le somme impegnate sono relative alle spese per l'attività didattica del laboratorio scientifico svolto nel plesso della Sc. Sec. di 1° grado "E. Jenco" ed, in particolare:

- pagamento dei compensi, con relativi oneri, al personale esperto esterno individuato per l'attuazione del progetto (per un totale di € 1.030,03);
- spese per l'acquisto di strumenti/attrezzature e accessori per l'attività didattica del laboratorio scientifico e il relativo materiale di facile consumo necessario (per un totale di € 2.914,95);
- Compensi al personale docente interno che si è occupato del Progetto, con relativi oneri erariali e previdenziali, (per un totale di € 1.950,69) (*Tali compensi vengono pagati direttamente a valere su bilancio della scuola in quanto finanziati con contributi vincolati finalizzati da parte della Regione Toscana);*

Si evidenziano i seguenti residui passivi:

- € 1.950,69 Compensi al personale docente interno coinvolto nel progetto (di cui € 974,82 per compensi netti a n. 21 docenti ed € 975,87 per ritenute erariali, previdenziali ed assistenziali verso Erario/Tesoreria Provinciale Stato e Regione Toscana).

Disponibilità finanziaria al 31/12/2016 di € 2.385,47 confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato.

Progetti - P149 - PROGETTO YAMAHA

Previsione iniziale *€* *16.773,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *14.791,00*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/06/2016	4124	E	3/2	1.161,50	Progetto YAMAHA
29/08/2016	5730	E	3/2	2.248,00	Finanz. Yamaha
29/08/2016	5730	E	8/1	69,00	Finanz. Yamaha
30/11/2016	9469	E	3/2	720,00	Finanz. Famiglie per Progetto YAMAHA a saldo A.S. 2015/2016
30/11/2016	9469	E	3/2	10.592,50	Finanz. Genitori Corso Musica Progetto YAMAHA a.s. 2016/2017.

Previsione definitiva *€* *31.564,00*
Somme impegnate *€* *23.527,00*
Pagato *€* *23.527,00*
Rimasto da pagare *€* *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati *€* *31.564,00*
Residua disponibilità finanz *€* ***8.037,00***

Annotazioni:

Le spese impegnate e pagate sono relative al pagamento del personale esterno, compresi i relativi oneri, individuato quale docente esperto in base alla Convezione con l'Ente "*Yamaha Music Europe GmbH*", titolare della licenza sul metodo didattico (per € 20.000,00 a saldo progetto a.s. 2015/2016 ed € 3.458,00 in acconto corso a.s. 206/2017), nonché un rimborso di una quota versata dalla famiglia di un alunna, che per trasferimento in altra scuola, non ha più partecipato al corso (per € 69,00).

Tutto l'impegnato è stato anche pagato, per cui non si evidenziano residui passivi:

Disponibilità finanziaria al 31/12/2016 di € 8.037,00 confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato *(riguarda le somme incassate al termine dell'E.F 2016 per lo svolgimento del progetto dell'a.s. 2016/17 e che verranno spese nel corso dell'E.F 2017).*

Progetti - P150 - PON 2014/2020

Previsione iniziale € *7.500,00*
Variazioni in corso d'anno € *21.874,61*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/06/2016	4124	E	2/3	22.000,00	Assegnazione PON
29/12/2016	9685	E	2/3	-125,39	Riduzione programmazione saldo Finanziamento PON "Per la Scuola- competenze e ambienti per l'apprendimento" Lan/WLan n. 10.8.1.A2-FESRPON-TO-2015-26 per minori spese organizzative gestionali.
29/12/2016	9685	E	2/3	-4.438,82	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P150
29/12/2016	9685	E	3/4	115,00	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P150
29/12/2016	9685	E	4/4	4.323,82	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P150

Previsione definitiva € *29.374,61*
Somme impegnate € *23.977,53*
Pagato € *7.199,31*
Rimasto da pagare € *16.778,22* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *29.374,61*
Residua disponibilità finanz € ***5.397,08***

Annotazioni:

Le somme impegnate in questo progetto riguardano le spese necessarie per la corretta conclusione delle progettualità che questa Istituzione scolastica ha intrapreso attraverso l'utilizzo dei fondi della Comunità Europea PON 2014-2020 "Rete Lan/Wlan" e "Ambienti digitali" ed, in particolare:

- Acquisto apparati per Rete wi-fi Scuola Prim. "Lambruschini" (fornitura per progetto PON Lan/WLan n.10.8.1.A2-FESRPON-TO-2015-26);
- Acquisto Targhe ed Etichette per pubblicità progetto PON Lan/WLan n.10.8.1.A2-FESRPON-TO-2015-26;
- Acquisto Apparati Tecnologici per sala polifunzionale Sc. Sec. Di 1° grado "E. Jenco" (fornitura per progetto "Ambienti per l'apprendimento" n.10.8.1.A3-FESRPON-TO-2015-71-Lotto1);

Si evidenziano i seguenti residui passivi:

- € 25,30 Verso Erario/Ag. Entrate per Iva Split Payment su fatt. el. n. 494/2016 del 25/11/2016 Tipografia Petrucci Di Petrucci P. & C. Snc per acquisto Targa ed Etichette per pubblicità PON Rete Lan/WLan;
- € 16.752,92 Saldo fatt. el. n. 973/E del 31/10/2016 T.T. Tecnosistemi S.p.a (per acquisto Apparati Tecn. sala polif "Ambienti per l'apprendimento" n.10.8.1.A3-FESRPON-TO-2015-71-Lotto1t), di cui € 13.731,90 imponibile + € 3.021,02 Iva Split Payment;

Disponibilità finanziaria al 31/12/2016 di € 5.397,08 confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato.

Progetti - P151 - PROGETTO TEATRO

Previsione iniziale *€* *4.022,27*
Variazioni in corso d'anno *€* *1.910,43*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/06/2016	4124	E	3/7	677,10	Finanz. Famiglie affitto teatro Caruso
29/12/2016	9685	E	2/3	-3.022,27	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P151
29/12/2016	9685	E	3/4	1.400,00	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P151
29/12/2016	9685	E	3/7	425,33	Contributo Volontario da Genitori alunni a.s. 2015/16.
29/12/2016	9685	E	3/7	1.202,37	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P151
29/12/2016	9685	E	3/10	808,00	Contributo Volontario da Genitori alunni a.s. 2015/16.
29/12/2016	9685	E	4/1	12,90	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P151
29/12/2016	9685	E	4/4	407,00	Storno tecnico per assestamento fra conti e sottoconti scheda attività/progetto P151

Previsione definitiva *€* *5.932,70*
Somme impegnate *€* *5.932,70*
Pagato *€* *5.932,70*
Rimasto da pagare *€* *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati *€* *5.932,70*
Residua disponibilità finanz *€* ***0,00***

Annotazioni:

Nel presente progetto sono state impegnate e pagate le spese relative al noleggio di teatri e/o altri locali (Teatro Comunale di Pietrasanta, Teatro Auditorium "Caruso" di Torre del Lago Puccini) per l'organizzazione degli spettacoli/manifestazioni teatrali dell'istituto comprensivo, nonché gli ulteriori costi connessi relativi ai servizi tecnici audio-video nonché i servizi di vigilanza antincendio/ambulanza per i giorni delle rappresentazioni teatrali.

Tutto l'impegnato è stato anche pagato, per cui non si evidenziano residui passivi:

Non risulta Disponibilità finanziaria al 31/12/2016.

Progetti - P152 - VIAGGI ISTRUZIONE-SETTIMANA BIANCA

Previsione iniziale *€* *2.150,00*
Variazioni in corso d'anno *€* *37.262,50*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/06/2016	4124	E	3/13	7.455,00	Finanz. Famiglie per settimana bianca
06/06/2016	4124	E	3/13	205,00	Finanz. Famiglie Viaggio Istruzione Isola D'Elba
06/06/2016	4124	E	3/13	1.000,00	Parco Nazionale Arcipelago Toscano
29/08/2016	5730	E	3/13	2.625,46	Finanz. Settimana Bianca
29/08/2016	5730	E	3/13	24.035,00	Finanz. Viaggi Istruzione
29/08/2016	5730	E	4/4	104,54	Finanz. Settimana Bianca
30/11/2016	9469	E	3/13	2,18	Finanz. Famiglie per Uscita didattica del 22-11-2016 a Livorno.
30/11/2016	9469	E	3/13	1.300,00	Finanz. Famiglie Primo Acconto SETTIMANA BIANCA A.S. 2016/2017
30/11/2016	9469	E	4/4	19,32	Finanz. Famiglie per Uscita didattica del 22-11-2016 a Livorno.
29/12/2016	9685	E	3/13	516,00	Finanz. Genitori Gite-Viaggi di Istruzione a Livorno a.s. 2016/17 - Prelevamento da c/c postale saldo al 27/12/2016.

Previsione definitiva *€* *39.412,50*
Somme impegnate *€* *37.310,49*
Pagato *€* *37.310,49*
Rimasto da pagare *€* *0,00* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati *€* *39.412,50*
Residua disponibilità finanz *€* ***2.102,01***

Annotazioni:

Nel presente progetto sono state impegnate le spese relative ai viaggi d'istruzione e gite scolastiche, compreso la Settimana Bianca svolta dalla scuola secondaria di 1° grado "Jenco".
Tutto l'impegnato è stato anche pagato, per cui non si evidenziano residui passivi:

Disponibilità finanziaria al 31/12/2016 di € 2.102,01 confluita nell'avanzo di amministrazione.

R 98 - FONDO DI RISERVA

Previsione iniziale	*€*	*714,45*	
Variazioni in corso d'anno	*€*	*0,00*	
Previsione definitiva	*€*	*714,45*	
Somme impegnate	*€*	*0,00*	
Pagato	*€*	*0,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*714,45*	
Residua disponibilità finanz	*€*	***714,45***	

Il fondo di riserva non è stato utilizzato.
In sede di stesura del Programma Annuale 2016 era stata prevista la somma di Euro 714,45.
In corso di esercizio non sono stati fatti prelevamenti per cui al 31 dicembre 2016 la consistenza del Fondo è rimasta invariata e, pertanto, le somme ivi allocate sono confluite nell'avanzo di amministrazione.

Z01 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIE DA PROGRAMMARE

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 dicembre 2016 e per le quali non è stato possibile deliberare l'impegno oppure la loro destinazione in attività o progetti. La voce "Z" rappresenta cioè la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite e vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto.

Nello specifico, le risorse allocate nel presente aggregato sono le seguenti:

Previsione iniziale	*€*	*12.268,77*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*61.425,27*

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2016	9685	E	2/4	25.068,00	Finanziamento da MIUR per Piano Nazionale Formazione Docenti-Rete d'Ambito VERSILIA 14 - Acconto.;
29/12/2016	9685	E	4/6	1.500,00	Versamento da Istituzioni Scolastiche varie *(IC Camaiore 1 e 2, IC Forte Marmi, IC M. Polo Viani, IC Massarosa 1, IC Pietrasanta 1, IC Don L. Milani, IC Centro Migliarina Motto, ISI C. Piaggia, IIS Galilei-Artiglio*) della Quota di adesione Rete di ambito territoriale "Versilia 14" per Costituzione Fondo cassa funzionamento a.s. 2016/2017.
29/12/2016	9685	E	5/1	15.755,05	Contributo Volontario da genitori alunni a.s. 2016/17.
29/12/2016	9685	E	5/2	2.200,00	Finanziamento Genitori Settimana Bianca a.s. 2016/17;
29/12/2016	9685	E	5/2	15.855,00	Finanziamento Genitori per Progetto Yamaha a.s. 2016/17
29/12/2016	9685	E	5/4	582,32	Versamento Personale Docente e ATA per quota Polizza Assicurazione a.s. 2016/2017;
29/12/2016	9685	E	5/2	465,00	Contributo da genitori alunni per affitto Teatro - Auditorium Caruso del 20-12-2016 Festa di Natale;

Previsione definitiva	*€*	*73.694,14*	
Somme impegnate	*€*	*0,00*	
Pagato	*€*	*0,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*73.694,14*	

*Residua disponibilità finanz € **73.694,14** (di cui **Vincolato** € 57.939,09 e **Non Vincolato** € 15.755,05)*

Tali risorse sono interamente confluite nell'avanzo di amministrazione e verranno utilizzati nel Programma Annuale 2017, nel rispetto dei vincoli di destinazione.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA				
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			€	83.789,80
Ammontare somme riscosse:				
a) in conto competenza	€	320.495,91		
b) in conto residui	€	0,00		
		Totale	€	320.495,91
Ammontare dei pagamenti eseguiti:				
c) in conto competenza	€	250.075,11		
d) in conto residui	€	20.396,80		
		Totale	€	270.471,91
Fondo di cassa a fine esercizio			€	133.813,80
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio				
- Residui attivi	€	24.790,30		
- Residui passivi	€	41.085,51		
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio			€	117.518,59

Note relative alla situazione amministrativa:

Dal Modello J risulta un fondo di cassa a fine esercizio di Euro **133.813,80** che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto conto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia; di cui si allega copia.
Dall'estratto del **conto corrente postale n° 57871204** intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2016 di **€ 38,00**
Pertanto, la disponibilità dei depositi è: bancari **€ 133.813,80** + postali **€ 38,00** = **€ 133.851,80.**
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 n° **0317883** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1/2016	Variazioni	Situazione al 31/12/2016
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	71.632,63	-26.562,18	45.070,45
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	**71.632,63**	**-26.562,18**	**45.070,45**
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui Attivi)	0,00	24.790,30	24.790,30
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	85.893,90	47.957,90	133.851,80
Totale disponibilità	**85.893,90**	**72.748,20**	**158.642,10**
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	**157.526,53**	**46.186,020**	**203.712,55**
Passività	Situazione all'1/1/2016	Variazioni	Situazione al 31/12/2016
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	20.396,80	20.688,71	41.085,51
Totale Debiti	**20.396,80**	**20.688,71**	**41.085,51**
Consistenza patrimoniale	137.129,73	25.497,31	162.627,04
TOTALE PASSIVO	**157.526,53**	**46.186,020**	**203.712,55**

Note relative alla situazione patrimoniale:

Dal Modello K risulta, inoltre, che la consistenza patrimoniale dei beni soggetti ad inventario (immobilizzazioni), durante l'esercizio 2016, ha subito un decremento netto di **- €uro 26.562,18**, come riportato nella tabella seguente:

Categoria / Tabella Rivalutazione	Consistenza al **01/01/2016**		Variazioni in aumento		Variazioni in diminuzione		Consistenza finale al **31/12/2016**			
	in q.tà	in valore	in q.tà	in valore	in q.tà	in valore	in q.tà	in valore	ammortamento	valore agg.
1 - Mobilio	**6**	**2.072,25**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**6**	**2.072,25**	**-323,99**	**1.748,26**
10% - Mobili e arredi per ufficio, per alloggi e pe	3	358,12	0	0,00	0	0,00	3	358,12	-51,16	306,96
5% - Impianti e attrezzature	1	1.531,38	0	0,00	0	0,00	1	1.531,38	-90,08	1.441,30
25% - Hardware	2	182,75	0	0,00	0	0,00	2	182,75	-182,75	0,00
I - Beni mobili (mobili, arredi e complementi di arredi)	**56**	**8.115,32**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	56	**8.115,32**	**-2.275,94**	**5.839,38**
10% - Mobili e arredi per ufficio, per alloggi e pe	1	83,46	0	0,00	0	0,00	1	83,46	-13,91	69,55
5% - Impianti e attrezzature	2	1.667,96	0	0,00	0	0,00	2	1.667,96	-104,11	1.563,85
25% - Hardware	3	0,00	0	0,00	0	0,00	3	0,00	0,00	0,00
20% - Macchinari	50	6.363,90	0	0,00	0	0,00	50	6.363,90	-2.157,92	4.205,98
III - Materiale scientifico, di laboratorio, attrezzature tecniche e didattiche, ecc.	**432**	**61.445,06**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**432**	**61.445,06**	**-23.962,25**	**37.482,81**

10% - Mobili e arredi per ufficio, per alloggi e pe	72	12.081,00	0	0,00	0	0,00	72	12.081,00	-1.645,66	10.435,34
5% - Impianti e attrezzature	79	7.817,41	0	0,00	0	0,00	79	7.817,41	-467,36	7.350,05
25% - Hardware	273	41.022,77	0	0,00	0	0,00	273	41.022,77	-21.670,36	19.352,41
20% - Macchinari	6	153,11	0	0,00	0	0,00	6	153,11	-141,18	11,93
5% - Materiale bibliografico	1	334,77	0	0,00	0	0,00	1	334,77	-19,69	315,08
20% - Strumenti musicali	1	36,00	0	0,00	0	0,00	1	36,00	-18,00	18,00
TOTALI	**494**	**71.632,63**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**	**494**	**71.632,63**	**-26.562,18**	**45.070,45**

Il **totale delle immobilizzazioni patrimoniali al 31/12/2016** delle categorie 1 - I^ - III^ descritta nel prospetto sopra riportato è pari ad un valore finale complessivo di € 45.070,45 rispetto ad un valore iniziale di € 71.632,63.
La differenza pari a complessivi € -26.562,18 è dovuta esclusivamente all'ammortamento di tali beni, mentre non si sono verificate variazioni in aumento conseguenti a nuovi acquisti e/o per altre cause (donazioni di Genitori e privati) né sono state effettuate operazioni di discarico inventariale.

Infatti, si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2016, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2016 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che il valore dei beni mobili eventualmente acquistati nel secondo semestre 2016 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2017.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato: i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2016" a cura dei Revisori dei Conti.

La consistenza finale dei beni inventariati (**Euro 45.070,454**) concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2016.

Le **disponibilità liquide al 31.12.2016 (€ 133.851,80)** sono costituite dal saldo del c/c bancario-Tesoreria Unica (€ 133.813,80), e dal saldo del c/c postale (€ 38,00) alla medesima data.

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali Al 01/01/2016	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi nel 2016	Da Riscuotere	Residui esercizio 2016	Totale residui Al 31/12/2016
Attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.790,30	**24.790,30**
	Iniziali Al 01/01/2016	**Variazioni (radiazioni)**	**Definitivi**	**Pagati nel 2016**	**Da Pagare**	**Residui esercizio 2016**	**Totale residui Al 31/12/2016**
Passivi	20.396,80	0,00	20.396,80	20.396,80	0,00	41.085,51	**41.085,51**

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

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 € 250,00 deliberato dal Consiglio di Istituto, anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 62 del 04/04/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 124 del 28/12/2016.

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.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria, anche mettendoli a confronto con i valori dell'anno scolastico precedente:

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{186.072,32}{345.286,21} = \mathbf{0,54}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Valore storico indice:	0,70 %	0,56 %	0,65%	0,59 %

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{159.213,89}{345.286,21} = \mathbf{0,46}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Valore storico indice:	0,30 %	0,44 %	0,35%	0,41 %

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{345.286,21}{345.286,21} = \mathbf{1,00}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Valore storico indice:	1,00 %	1,00	1,00	1,00

Si evidenzia quindi un altissimo grado di attendibilità delle previsioni di entrata, che risultano stimate con estrema prudenzialità.

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{24.790,30}{345.286,21} = \mathbf{0,07}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Valore storico indice:	0,01	0,00	0,01	0,00

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI
Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0{,}00}{0{,}00} = \mathbf{-}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Valore storico indice:	0,41	0,06	0,00	1,00

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI
Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{24.790{,}30}{345.286{,}21} = \mathbf{0{,}07}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Valore storico indice:	0,08	0,12	0,01	0,00

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE
Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{145.162{,}42}{291.160{,}62} = \mathbf{0{,}50}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Valore storico indice:	0,26	0,37	0,36	0,31

In quest'ottica, è importante ad esempio rilevare l'andamento della consistenza delle risorse finanziarie impegnate per la realizzazione delle attività didattiche (comprese quelle formative), calcolando l'indicatore di spesa per attività didattiche, che, si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e a tutti i progetti (non essendovi progetti di carattere prettamente amministrativo) al totale degli impegni:
Si nota come gli indici di spesa relativi all'offerta formativa siano cresciuti e ciò indica operatività e coerenza con gli obiettivi del PTOF.

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE
Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{139.488{,}37}{291.160{,}62} = \mathbf{0{,}48}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Valore storico indice:	0,31	0,46	0,55	0,58

Si nota come gli indici di spesa relativi alle spese amministrative siano cresciuti fino al 2015, mentre quest'anno si è ridotto a vantaggio dell'offerta formativa/didattica e ciò indica operatività e coerenza con gli obiettivi del POF.
Da notare in A01 la notevole incidenza delle spese per il contartto d'appalto con la ditta/cooperativa esterna di pulizie/sorveglianza plessi.

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI
Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{41.085,51}{291.160,62} = \mathbf{0,14}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Valore storico indice:	0,08	0,05	0,03	0,08

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI
Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{20.396,80}{20.396,80} = \mathbf{1,00}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Valore storico indice:	1,00	1,00	1,00	0,92

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI
Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{41.085,51}{311.557,42} = \mathbf{0,13}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Valore storico indice:	0,07	0,05	0,03	0,08

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO
Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{291.160,62}{1.016} = \mathbf{286,58}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Valore storico indice:	n.d. (*)	€ 205,02 n. 998 alunni	€ 231,84 n. 998 alunni	€ 260,89 n. 1009 alunni

(*): Il confronto con la spesa dell' anno scolastico non è indicativa a causa del nuovo dimensionamento dell'istituto comprensivo che ha accolto 2 nuovi plessi per un totale di circa 200 alunni in più.

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO
Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A01 e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{139.488,37}{1.016} = \mathbf{137,29}$$

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Valore storico indice:	n.d. (*)	€ 93,64 n.998 alunni	€ 126,70 n.998 alunni	€ 152,58 n. 1009 alunni

(*): Il confronto con la spesa dell' anno scolastico non è indicativa a causa del nuovo dimensionamento dell'istituto comprensivo che ha accolto 2 nuovi plessi per un totale di circa 200 alunni in più.

CONCLUSIONI

Nel corso dell 'E.F. 2016 l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative dell'Istituto ed ha perseguito in modo efficace sia le finalità istituzionali che gli obiettivi strategici del P.D.M in linea con quanto previsto nel PTOF.
Si può affermare che i risultati più significativi conseguiti nel trascorso esercizio, perseguiti attraverso l'attività didattica, amministrativa e progettuale - così come definito dal P.T.O.F. - sono così riassumibili:

1) In linea con l'atto di indirizzo del DS e con la Vision contenuta nel PTOF "l*'Istituto Comprensivo Darsena di Viareggio intende essere risorsa, esempio e riferimento per gli alunni, loro le famiglie, per la cittadina di Viareggio e il suo tessuto economico sociale, culturale e produttivo in prospettiva di fornire a* ***tutti*** *i propri studenti una solida formazione per la vita e gli studi futuri"* si è ricercata una sempre maggiore partecipazione dell'Istituto alle attività di orientamento offerte sul territorio con conseguente innalzamento del consenso da parte dell'utenza e della visibilità della scuola nei confronti del cittadino, delle Istituzioni e delle Amministrazioni operanti nella zona.

2) È proseguita l'attivazione di importanti progetti didattici curricolari ed extracurricolari, inseriti nel PTOF, con attenzione alle richieste dell'utenza ma anche agli obiettivi di crescita consapevole promossi dall'Unione Europea (progetto teatro, progetto Yamaha, progetto KiVa).

3) È stata ampliata l'area della autonoma progettualità dell'istituto per rispondere alle finalità del PTOF, infatti hanno preso il via nuovi progetti sia curricolari che extracurricolari quali la certificazione Cambridge, il CLIL, la certificazione EIPASS, la didattica in movimento anche grazie a nuovi finanziamenti ottenuti con i fondi PON.

4) È stato garantita, in ogni caso, la continuità del servizio ricorrendo, ove necessario, al conferimento di supplenze temporanee o grazie ad una organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale della scuola.

5) Si è cercato di migliorare la qualità del servizio scolastico, sia dal punto di vista amministrativo, sia da quello organizzativo e didattico, dedicando una particolare attenzione agli aspetti educativi, alla formazione e all'aggiornamento in servizio del personale, senza dimenticare gli aspetti relativi alla funzionalità dei laboratori, alla manutenzione dei sussidi anche informatici, alla necessaria dotazione di materiale di consumo e al continuo aggiornamento del sito Web della scuola.

6) Sono state valorizzate le diverse professionalità presenti, anche nel senso di promuovere l'assunzione di responsabilità a più livelli (personale amministrativo, tecnico ed ausiliario che svolge incarichi specifici, docenti che svolgono funzioni strumentali, docenti collaboratori del D.S. docenti referenti dei plessi, docenti referenti di progetto, ……).

7) Sono stati costantemente ricercati e sviluppati positivamente rapporti di collaborazione con gli Enti Locali, le associazioni, le fondazioni bancarie e i soggetti privati del territorio che possono dare, e in parte hanno già dato, un importante contributo alla vita della scuola.

I dati esposti costituiranno, in quanto verifica dell'attuazione del programma annuale 2016, un importante punto di riferimento per operare scelte gestionali più consapevoli.

Per quanto sopra esposto, si auspica che il conto consuntivo per l'e.f. 2016 così come sopra esposto, in coerenza con i mezzi finanziari disponibili, possa descrivere le linee generali dell'azione didattica, amministrativa e progettuale che questo Istituto ha inteso perseguire per il trascorso esercizio.

Viareggio, 15/03/2017.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Barbara Caterini

~~~~~~~~~~~~

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

A tal fine si dichiara, inoltre, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale; l'istituto cassiere è il Banco di Lucca e del Tirreno Spa, agenzia di Viareggio (LU);
3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere;
4. Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante delle documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2016;
5. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario nel corso dell'anno finanziario 2016;
6. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
7. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
8. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
9. Il fondo minute spese, deliberato dal Consiglio di Istituto ed anticipato al DSGA con mandato n. 62 del 04/04/2016 nella misura di € 250,00, è stato correttamente gestito dal DSGA ed è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 124 del 28/12/2016;
10. Non vi sono state gestioni fuori bilancio;
11. Alla data odierna non è stato presentato il modello 770/2017 (Redditi anno 2016) in quanto i termini non sono ancora scaduti;
12. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla Legge 196/03.

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

Alla presente relazione si allegano i seguenti modelli:

- Mod. H – conto finanziario;
- Mod. I – rendiconto progetto/attività (entrate e spese)
- Mod. J – situazione amministrativa al 31/12/2016;
- Mod. K – conto del patrimonio (attivo e passivo);
- Mod. L – Elenco dei residui attivi e passivi;
- Mod. M – Prospetto delle spese del personale;
- Mod. N – riepilogo per tipologie di spesa;

Viareggio, 15/03/2017

IL DIRETTORE SGA
Dott. Roberto Scuccato
Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art. 3, comma 2 D.Lgs. n. 39/1993

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Barbara Caterini
Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art. 3, comma 2 D.Lgs. n. 39/1993
~~~~~~~~~~~~

Istituto Comprensivo Darsena

ISTITUTO COMPRENSIVO DARSENA LUIC83900E
VIA E. MENINI – 55049 VIAREGGIO TEL. 0584392330 FAX 0584389341-0584392330
e mail LUIC83900E@istruzione.it C.F. 91031690463

DICHIARAZIONE INESISTENZA GESTIONI FUORI BILANCIO
allegata al Conto Consuntivo E.F. 2016

I sottoscritti, dirigente scolastico Prof.ssa Barbara Caterini e il direttore dei servizi generali ed amministrativi Dott. Roberto Scuccato di quest'istituzione scolastica,

dichiarano:

- che nell'esercizio finanziario 2016 **non** si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- cha questa Istituto Scolastico **non** possiede titoli e/o valori.

Viareggio, lì 15/03/ 2017

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
Dott. Roberto Scuccato
_____

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Barbara Caterini
_____

Istituto Comprensivo Darsena

ISTITUTO COMPRENSIVO DARSENA LUIC83900E
VIA E. MENINI – 55049 VIAREGGIO TEL. 0584392330 FAX 0584389341-0584392330
e mail LUIC83900E@istruzione.it C.F. 91031690463

Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali

Anno 2016

Indice calcolato come previsto dalla circolare 3 prot. 2565 del 14 gennaio 2015

L'indicatore dovrà essere calcolato su base trimestrale e su base annuale, a decorrere dal 2015, e dovrà essere pubblicato sul sito internet istituzionale nella sezione "Amministrazione trasparente/Pagamenti dell'amministrazione" di cui all'allegato "A" del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, in un formato tabellare aperto che consenta l'esportazione, il trattamento e il riutilizzo. In particolare, l'indicatore trimestrale dovrà essere pubblicato entro il trentesimo giorno dalla conclusione del trimestre e quello annuale entro il 31 gennaio dell'anno successivo.

Riferimenti:

- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 22 settembre 2014
- Circolare Ministero dell'Economia e delle Finanze n° 27 del 24 novembre 2014
- Circolare Ministero dell'Economia e delle Finanze n° 3 del 14 gennaio 2016

*

Indicatore	Periodo	Pubblicare entro	indice
Base trimestrale	gennaio – febbraio – marzo	**30/04/2016**	**-10,99**
Base trimestrale	aprile – maggio – giugno	**31/07/2016**	**-18,31**
Base trimestrale	luglio – agosto – settembre	**31/10/2016**	**-7,65**
Base trimestrale	ottobre – novembre – dicembre	**31/01/2016**	**+0,16**
Base annuale Anno 2016		**31/01/2017**	**-9,97**

Indice inferiore a 0 = pagamenti medi prima della scadenza
Indice uguale a 0 = pagamenti medi entro la scadenza
Indice superiore a 0 = pagamenti medi dopo della scadenza

Rilevazione della tempestività dei pagamenti delle transazioni Commerciali anno 2016

1. Indicatore annuale di tempestivita' dei pagamenti delle transazioni commerciali
   In base all'art.9 del DPCM 22 settembre 2014 è la media dei giorni effettivi intercorrenti tra le date di scadenza delle fatture emesse a titolo corrispettivo di transazioni commerciali, o richieste equivalenti di pagamento, e le date di pagamento ai fornitori

   gg. -9,97

2. Descrizione delle misure adottate e previste per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti

   "Liquidare con anticipi di cassa- alcuni finanziamenti vengono assegnati a consuntivo attivita'.

3. Informazioni aggiuntive da inserire nell'eventualità di utilizzo di metodologia diversa da quella fornita con il DPCM 22 settembre 2014 applicata per il calcolo dell'importo di cui al punto 1 (perimetro di riferimento, metodo di calcolo e fonti dei dati utilizzate dall'amministrazione)
   nessuna