



SCUOLA SECONDARIA STATALE DI 1° GRADO "GALILEO FERRARIS"

C.F. 80013930369 - - C. mecc. MOMM00500R

via Divisione Acqui, 160 - 41122 MODENA

☎ 059/373339 - 📠 059/373374

e-Mail: momm00500r@istruzione.it Sito WEB www.scuolamediaferraris.gov.it

Prot. n. 3285/C14

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2016

Corredata dai seguenti allegati:

- Modello H (conto finanziario 2016)
- Modelli I : entrate-spese (Rendiconti di attività e di progetti)
- Modello L (elenco residui attivi e passivi)
- Modello J (situazione amministrativa al 31.08.2016)
- Modello M (prospetto spese di personale)
- Modello N (riepilogo per tipologia di entrata e di spesa)
- Modello K (conto del patrimonio attivo e passivo)
- Modello K bis (attuazione programma annuale al 31.08.2015)
- Elenco delle variazioni al programma annuale 2016
- Saldo cassa dell'istituto cassiere al 31.08.2016
- Estratto conto Tesoreria Unica al 31.12.2016
- Saldo cassa del Giornale della scuola al 31.08.2016
- Saldo di cassa del c/c postale al 31.08.2016
- Risultanze finale da registro Inventario al 31.08.2016

La presente relazione non viene presentata in consiglio d'istituto in allegato al conto consuntivo del programma Annuale 2016 predisposto ai sensi dell'art.18 c.5 del DI 44/2001 perché con decreto USR Emilia Romagna N. 75 del 03/02/2016 concernente la "Programmazione territoriale dell'offerta di istruzione e organizzazione della rete scolastica per l'anno scolastico 2016/2017" che ha previsto a decorrere dall'01/09/2016 la cessazione della scuola Secondaria di I grado G.Ferraris con la decadenza di tutti gli OO.CC. Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica riguarda gli 8/12 dell' e.f. 2016 ed è stato elaborato tenendo conto del D.I.44/2001 nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.U.R.. Il programma annuale 2016 esprime dunque, obiettivi e mezzi finanziari per il raggiungimento di una dinamica e trasparente gestione amministrativa per il raccordo tra risorse disponibili e obiettivi possibili. Nel corso dell'esercizio 2016 si è consolidata la tendenza ad una minore disponibilità di fondi di cui si possono avvalere le scuole. E' stato

spesso necessario proseguire nella politica di razionalizzazione, avviata negli ultimi anni, sia in relazione alle spese di funzionamento amministrativo e didattico che a quelle collegate alla realizzazione dei progetti didattici.

La gestione finanziaria 2016 è stata finalizzata al miglioramento dei livelli di servizio che la scuola offre agli utenti, anche con l'utilizzo ottimale delle risorse strumentali.

La gestione delle risorse umane ha utilizzato tutte le forme di flessibilità possibile per far fronte alle esigenze organizzative stabilite nella programmazione annuale al fine di mantenere costante l'efficienza del servizio. Le spese di ogni attività e progetto sono state monitorate per il contenimento della spesa entro i limiti delle risorse assegnate. Il programma annuale è stato gestito allo scopo di raggiungere gli obiettivi delle attività e dei progetti previsti in coerenza del POF, tenendo conto dei criteri di efficienza, efficacia ed economicità a cui deve essere improntata l'attività della PA.

La presente relazione tecnico-contabile illustra analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del programma Annuale 2016 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'istituzione scolastica.

Dati Generali 15 marzo 2016 Secondaria di I Grado

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi ($d=a+b+c$)	Alunni iscritti al 1°settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti ($i=f+g+h$)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti ($l=e-i$)
Prime	18			18	455		448		448	24	-7
Seconde	17			17	463		457		457	11	-6
Terze	17			17	430		427		440	19	-3
Pluriclassi											
Totale	52			52	1348		1332		1319	54	16

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2016

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	79
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	21
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	10
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	129
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	12
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	4
Collaboratori scolastici tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	

Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	3
TOTALE PERSONALE ATA	25

OBIETTIVI DI GESTIONE

L'attività svolta dal Dirigente coadiuvato dal DSGA nell'esercizio finanziario 2016 è stata orientata a consolidare il legame tra l'amministrazione-contabile e quella organizzativo-gestionale, nel rispetto delle esigenze delle componenti dell'intera istituzione scolastica. Il DS ha costantemente esercitato un controllo preventivo delle risorse finanziarie, strumentali ed umane in rapporto ai predefiniti obiettivi formalizzati nel programma di previsione 2016 e posti a motivazione di ogni attività.

Tale controllo è stato esercitato sulla:

- Destinazione delle risorse;
- Periodica verifica dello stato di attuazione del piano offerta formativa, cui le attività e i progetti si riferiscono;
- gestione finanziaria in itinere;
- adozione di correttivi rispetto ad eventuali scostamenti, in termini di variazioni di bilancio.

Le modalità utilizzate sono consistite soprattutto nell'attenta analisi delle schede contabili e di progetto. Efficienza ed economicità sono state perseguite in tutte le attività e/o progetti, anche attraverso la verifica in itinere, mediante la puntuale ricerca di soluzioni ed assunzioni di decisioni che, nel rapporto costi/benefici, costituissero un vantaggio per l'amministrazione e fossero nel contempo compatibili con i mezzi ritenuti indispensabili per il raggiungimento degli obiettivi previsti dal programma annuale 2016 per la realizzazione delle iniziative e delle attività in esso programmate.

In particolare, va rilevato che:

- nella gestione delle risorse umane è stato usato il criterio di utilizzare il personale dipendente in rapporto alla tipologia delle attività dei due plessi, tenendo conto delle competenze individuali, dell'equa distribuzione dei carichi di lavoro e pianificando la calendarizzazione delle attività didattiche;
- sono state tenute conto, nell'acquisto e nell'assegnazione dei beni durevoli, di consumo, le esigenze funzionali degli uffici e dei due plessi e delle dotazioni pregresse degli stessi;
- Nell'utilizzazione delle risorse finanziarie, i criteri di massima, stabiliti in Consiglio d'Istituto sono stati integralmente rispettati. In particolare relativamente alle attività contrattuali riguardanti acquisti e forniture

eccedenti il limite di spesa di euro 5.000,00 si è sempre proceduto con una regolare gara e alla scelta del contraente previa comparazione di almeno tre offerte. Per gli affidamenti in economia ci si è sempre rivolti ad operatori economici in possesso dei requisiti richiesti dalla normativa vigente, in ogni caso l'individuazione del contraente è stata effettuata a seguito dell'esame comparativo dei preventivi e/o offerte, seguendo il criterio del prezzo più basso o quello dell'offerta economicamente più vantaggiosa.

- Per i contratti di prestazione d'opera con esperti esterni alla scuola, laddove non è stato possibile individuare tra il personale interno figure aventi le competenze specifiche necessarie per l'intervento progettato si è proceduto con un regolare bando di gara pubblico.

IL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO

Lo stanziamento ministeriale di bilancio 2016 è risultato inferiore alle necessità. Infatti per perseguire gli obiettivi del POF, accanto alle risorse dell'avanzo di amministrazione e della dotazione ordinaria la scuola ha utilizzato i contributi delle famiglie e dell'ente locale. Le risorse iscritte a bilancio sono state indirizzate su quelle spese finalizzate a:

1. rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche adeguando e implementando quelle esistenti
2. realizzazione di nuovi laboratori nei due plessi

ANALISI FINANZIARIA

IL contenuto e le procedure per la predisposizione, l'esame e l'approvazione del Conto consuntivo 2016 sono prescritti dal combinato disposto degli art.18,58 e 60 del Regolamento di contabilità (D.I.44/01).

Le assegnazioni previste dal programma annuale 2016 e successive assegnazioni (indicate dettagliatamente nell'elenco variazioni al Programma Annuale) riguardano:

- Finanziamento MIUR D.L. 104/2013 Percorsi orientamento a.s. 2015/2016 di euro 2.947,76
- Assegnazione risorse Formazione docenti D.M. 821/2013 P.N.S.D. a. s. 2014/2015 di euro 6.440,00
- Finanziamento maggiori entrate viaggi e visite istruzione di euro 46.545,00 al 31/08/2016
- Comunicazione ed erogazione finanziamento progetto docenti neo-assunti in ruolo a. s. 2015/2016 di euro 25.897,00
- Finanziamento Comitati genitori Ferraris e Marconi a supporto di progetti vari in attuazione del POF : aula delle parole, progetto "leggere per crescere

- Finanziamento Comune di Modena attività ausiliaria referendum 17 aprile 2016 di euro 1.715,00
- Contributi Enti Territoriali Comune per il funzionamento Amministrativo generale, per attività didattiche in attuazione del POF e progetti vari: libri in comodato, Musa piccoli cittadini crescono, piccola maratona musicale
- Contributi famiglie per viaggi istruzione, progetti (chitarra, latino, madrelingua)
- Contributo volontario genitori per assicurazione e miglioramento offerta formativa

Il totale delle variazioni apportate al Programma annuale gennaio-agosto 2016 è di euro 128.064,77

Le risorse ministeriali per il funzionamento amministrativo e didattico, in applicazione della nota MIUR Prot.n. 13439 del 11/09/2015, sono state indicate nel Programma Annuale in sede di predisposizione dello stesso, in quanto indispensabili per garantire l'erogazione del servizio scolastico e il funzionamento dei due plessi scolastici. L'ammontare delle risorse necessarie è stato quantificato tenendo conto delle effettive necessità.

Con l'introduzione del Cedolino Unico (01/01/2001) le competenze accessorie (stipendi -MOF) spettante al personale interno sono liquidate direttamente dal SPT-MEF su segnalazione delle scuole tramite flussi telematici e pertanto le risorse non entrano più nel bilancio della scuola ma sono gestite in modo "virtuale".

Sulla base delle suddette assegnazioni , il programma annuale 2016 , approvato dal Consiglio d'istituto con delibera n.8 del 26/01/2016 mostrava una previsione di entrata e di spesa pari ad euro 424.324,63

A seguito di maggiori accertamenti in corso d'anno rispetto alle previsioni iniziali si è reso necessario apportare delle variazioni di bilancio come da elenco variazioni per euro 128.064,77

Le entrate accertate ammontano a:

euro 210.738,12 di cui euro 186.527,65 riscosse, euro 24.210,47 da riscuotere

Le uscite impegnate ammontano a:

euro 321.579,91 di cui 266.994,60 pagate, euro 54.585,31 da pagare.

RISULTANZE DATI CONTABILI

Entrate

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (a-b)
Avanzo di Amministrazione	341.651,28		
Finanziamenti Statali	58.921,18	58.921,18	
Finanziamenti da Regioni	200,00	200,00	
Finanziamenti da Enti	17.255,00	17.255,00	

Contributi da privati	134.327,04	134.327,04	
Gestioni economiche			
Altre entrate	34,90	34,90	
Mutui			
Totale entrate	552.389,40	210.738,12	
Disavanzo di competenza		110.841,79	
Totale a pareggio		321.579,91	

Spese

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (a-b)
Attività	156.229,48	82.124,53	74.104,95
Progetti	385.041,84	239.455,38	145.586,46
Gestioni economiche			
Fondo di Riserva	883,67		883,67
Disponibilità da programmare	10.234,41		
Totale Spese	542.154,99	321.579,91	220.575,08
Avanzo di competenza			
Totale a Pareggio		321.579,91	

Pertanto, gli 8/12 dell'esercizio finanziario 2016 non presenta un avanzo di competenza, il risultato complessivo di esercizio al 31/08/2016, deducibile dalla somma algebrica del saldo di cassa al 31/12/2016 (Mod J), dei residui attivi e dei residui passivi (Mod.L) è pari a **230.809,49**.

Dal modello J risulta un fondo di cassa alla data del 31/08/2016 di euro **156.985,70** che concorda con il saldo dell'estratto conto dell'Istituto Cassiere alla stessa data.

In corso di esercizio si sono verificate maggiori o minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni al Programma sia per le entrate finalizzate sia per storni all'interno dei progetti/attività (Elenco variazioni al Programma Annuale).

Il totale delle variazioni al 31/08/2016 del Programma Annuale 2016 ammonta a euro 128.064,77 come da allegato alla presente relazione.

SITUAZIONE CONTABILE AL 31/08/2016	IMPORTO
Previsione iniziale P.A. al 01/01/2016	424.432,63
Variazioni al 31/08/2016	128.064,77
Previsione finale (Mod H Consuntivo 2016)	552.389,40

ANALISI DELLE SINGOLE SPESE

Spese per attività

Attività A1 funzionamento amministrativo generale

Programmazione iniziale	Variazioni apportate	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare
38.267,08	-2.355,10	35.911,98	24.972,10	22.415,68	2.556,42

Le spese riguardano acquisto di:

- materiale di cancelleria e di consumo
- riviste amministrative, stampati
- materiale sanitario, igienico e di pulizia per entrambi i plessi
- bollette telefoniche e spese postali
- software (antivirus) per gli uffici delle segreterie e delle presidenze
- aggiornamento e assistenza di programmi specifici (registro elettronico, LIM ecc)
- manutenzione laboratori , interventi necessari per la riparazione di sussidi didattici e attrezzature tecnico-scientifiche in dotazione nei due plessi
- pagamento delle quote assicurative degli alunni e del personale
- pagamento quota Revisori dei Conti
- pagamento quota associativa MEMO

Attività A2 funzionamento didattico generale

Programmazione iniziale	Variazioni apportate	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare
42.920,32	631,02	43.551,34	5.573,08	5.573,08	0,00

Le spese impegnate riguardano gli acquisti relativi a:

- materiale di facile consumo e didattico utilizzato nell'esercizio finanziario 2016
- Cancelleria per attività didattica : Ed. tecnica, Ed. artistica, Ed. Musicale
- Libri in comodato d'uso
- Libretti assenze alunni

Attività A3 spese di personale

Programmazione iniziale	Variazioni apportate	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare
0,00	31.090,23	31.090,23	31.090,23	31.090,23	0,00

La somma di euro 31.090,23 è stata impegnata per restituzione dei residui di cassa pagamenti supplenze fino dicembre 2012 rilevate con apposito monitoraggio Nota Miur n 3354 del 08/03/2016 ed è stata autorizzata/prelevata dalla disponibilità da programmare dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 9 del 29/01/2016

Attività A4 spese d'investimento

Programmazione iniziale	Variazioni apportate	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare
33.413,73	12.262,20	45.675,93	20.489,12	20.489,12	0,00

Le spese sostenute riguardano :

- Attrezzature informatiche per i due plessi
- Implementazione e sostituzione beni e attrezzature laboratori dei due plessi
- Attrezzature e strumenti musicali per i corsi di strumento: chitarra, clarinetto, violino e pianoforte
- Acquisto mobili/attrezzature "Aula delle parole" plesso Ferraris
- Acquisto strumenti/attrezzature specialistiche laboratorio musicale e informatico plesso Marconi

SPESE PER PROGETTI

Il lavoro per i progetti (N.14) ha presupposto un'attività partecipata e forme di collaborazione tra il personale scolastico con il coinvolgimento del personale ATA e docenti con regole condivise e collegialità, condizioni indispensabili per dare coerenza e unitarietà alla proposta educativa e didattica prevista dal POF. Le spese relative ai progetti sono state realizzate con la finalità di conseguire gli obiettivi previsti in termini di efficacia ed economicità.

Tutti i progetti che i docenti dei due plessi hanno elaborato sono stati deliberati dal Collegio dei Docenti e dal Consiglio d'Istituto

Per ogni progetto si è provveduto a:

- individuare i bisogni attraverso l'analisi della situazione
- fissare gli obiettivi in modo chiaro e valutabile
- quantificare le risorse e/o i finanziamenti specifici per progetto
- quantificare le spese sulla base delle risorse
- definire azioni e tempi per la realizzazione
- ripartire e assegnare gli incarichi
- prevedere modalità di monitoraggio e verifica dei risultati in itinere e/o finali

Programmazione iniziale	Variazioni apportate	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare
267.515,19	117.526,65	385.041,84	239.455,38	187.426,49	52.028,89

Le spese impegnate riguardano:

- spese di personale esterno: esperti madrelingua, chitarra, psicologi
- spese di personale interno
- spese fatture gite e viaggi istruzione in Italia
- spese fatture viaggi istruzione estero: Francia, Barcellona, Lione

- assegnazione quote scuole medie aderenti alla rete per alcuni progetti di cui la scuola ne è capofila (Progetto RISMO- progetto Disagio-progetto formazione docenti neo-assunti in ruolo)

• RIEPILOGO SPESE

	Personale (impegno)	Beni Di Consumo (impegno)	Servizi Esterni (impegno)	Altre Spese (impegno)	Tributi (impegno)	Investime nti (impegno)	Oneri Finanziar i (impegno)	Programma zione Definitiva	Tot. Impegni	Impe gni/ Spese %
A01		19311,26	5341,99	318,85				35.911,98	24.972,10	0,00%
A02		4421,16	810,40	9,90		331,62		43.551,34	5.573,08	0,00%
A03				31090,23				31.090,23	31.090,23	0,00%
A04		13837,90		6651,22				45.675,93	20.489,12	0,00%
A05										0,00%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	44159,45	3432,51	130017,79	368,00		347,71	200,00	278495,23	178525,46	0,00%
PROGETTI FORMAZIO NE PERSONAL E	40400,06	3457,00	3741,98	9701,00				85428,61	57300,04	0,00%
ALTRI PROGETTI				3629,88				21118,00	3629,88	0,00%
TOTALE	84559,51	44459,83	139912,16	51769,08	0,00	679,33	200,00	541271,32	321579,91	
TOTALE/TO TALE IMPEGNI %	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%			

Nel totale programmazione non è stato conteggiato l'importo di euro 406,67 della riserva

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a **€ 656.151,92**. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2016	Variazioni	Situazione al 31/08/16
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 276.141,06	€ 21.559,23	€ 297.700,29
Totale Disponibilità	€ 525.821,02	€ -92.774,84	€ 433.046,18
Totale dell'attivo	€ 801.962,08	€ -71.215,61	€ 730.746,47
Deficit Patrimoniale	€ 0,00		
Totale a pareggio	€ 801.962,08	€ -71.215,61	€ 730.746,47

PASSIVO			
Totale debiti	€ 182.232,61	€ 20.004,08	€ 202.236,69
Consistenza Patrimoniale	€ 619.729,47	€ -91.219,69	€ 528.509,78
Totale a pareggio	€ 801.962,08	€ -71.215,61	€ 730.746,47

L' aumento intervenuto nelle immobilizzazioni materiali , pari a euro 25.310,50 è la risultante di due movimenti di segno opposto : un aumento dei beni inventariati determinato dagli acquisti effettuati dalla scuola nel corso degli 8/12 dell'esercizio 2016 così come iscritti nel registro generale dei beni mobili, e una diminuzione determinata dallo scarico di beni non più utilizzabili. Dall'analisi delle variazioni intervenute nella disponibilità finanziarie si è determinato un aumento dei crediti (residui attivi) verso lo stato di euro 8.958,49 e una diminuzione di crediti verso altri di euro 33.328,00 . Per quanto riguarda le disponibilità liquide si è determinato una diminuzione di euro 68.405,33 Pertanto la diminuzione totale delle disponibilità a fine esercizio è stato di euro 71.215,61 (Mod.K attivo e passivo)

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2016	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 8/12 2016	Variaz. In diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 300.429,99	€ 48.579,98	€251.850,01	€ 24.210,47		276.060,48

	Iniziali al 1/1/2016	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 8/12 2016	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€182.232,61	€34.581,23	€147.651,38	€ 54.585,31		202.236,69

In sede di predisposizione del Programma annuale 2016 nel quadro Z è stata accantonata la somma di euro 41.324,64 di cui euro 31.090,23 quale assegnazione del MIUR per il pagamento delle supplenze brevi e saltuarie relativamente all'esercizio 2012 rispetto al reale fabbisogno quantificato al 31/12/2012. Tale eccedenza è stata segnalata in sede di rilevazione dei dati contabili, e non potrà essere utilizzata fino a nuove indicazioni ministeriali che ne dispongano il relativo utilizzo.

RISULTATI CONSEGUITI

Nel corso degli 8/12 dell'esercizio finanziario 2016, l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative della scuola ed ha raggiunto in modo efficace le finalità istituzionali della scuola, e gli obiettivi previsti dal POF.

Nell'attuazione del programma amministrativo si sono tenuti presenti i limiti imposti dal Programma Annuale 2016 cercando di soddisfare le necessità degli allievi secondo i mezzi a disposizione .

La gestione economica , condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati e quindi migliorare la qualità della scuola. E' stato possibile assumere impegni di spesa e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi.

Le spese delle minute spese per l'esercizio 2016 sono state registrate nel Registro delle minute spese ed il fondo iniziale di euro 500.00 anticipato al Direttore è stato regolarmente restituito a bilancio.

Si dichiara infine che :

1. le scritture del giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario
2. i beni durevoli sono stati regolarmente registrati nel registro degli inventari
3. le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti
4. le reversali e i mandati sono stati gestiti con il sistema OIL
5. le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi e prestazioni effettivamente rese dal personale
6. è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati, le somme non soggette a vincolo sono state ripartite nelle uscite tenendo conto delle necessità del funzionamento della scuola, e degli obiettivi previsti dal POF

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

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante delle documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2016;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/08/2016;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2016 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

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

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

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Cavallari Christine

Il Direttore Servizi Generali ed
amm.vi
Dott.ssa Maria Leonarda Ciccone

Modena 31/08/2016

