



Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "DON PIERO POINTINGER"
PIAZZETTA LUIGI BRAMBILLA, 1 – Tel. 039/57475 039/5312353 – Fax. 039/5313378
23888 LA VALLETTA BRIANZA (LC)
con sezioni associate: CASTELLO di BRIANZA - SANTA MARIA HOÉ
lcic80900q@istruzione.it ▪ lcic80900q@pec.istruzione.it
www.icslavallettabrianza.gov.it

Relazione tecnica del Direttore S.G.A. al conto consuntivo 2016

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

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)

Allo stesso sono allegati:

- Relazione DS;
- Relazione DSGA;
- Dichiarazione inesistenza gestioni fuori bilancio;
- Saldo cassa dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Sondrio;
- Estratto Conto Postale;
- Mod. 56 T della Banca d'Italia mese di dicembre 2016;
- Mod. H bis 2016;
- Disponibilità finanziaria da programmare;
- Controllo avanzo di amministrazione anno precedente.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese, 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 08/02/2016 con delibera n. 105 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

- L'esercizio finanziario si è chiuso con un saldo di cassa di € **182.380,37**
- L'avanzo di amministrazione complessivo è di € **170.385,51** di cui:

€ **41.611,17** rimasti da programmare

€ **300,00** Fondo riserva non utilizzato.

Conto Finanziario (Mod. H)

Analisi delle Entrate

Complessivamente la programmazione definitiva delle entrate dell'anno 2016 ammonta a € **297.915,69**

COMPOSIZIONE ENTRATE

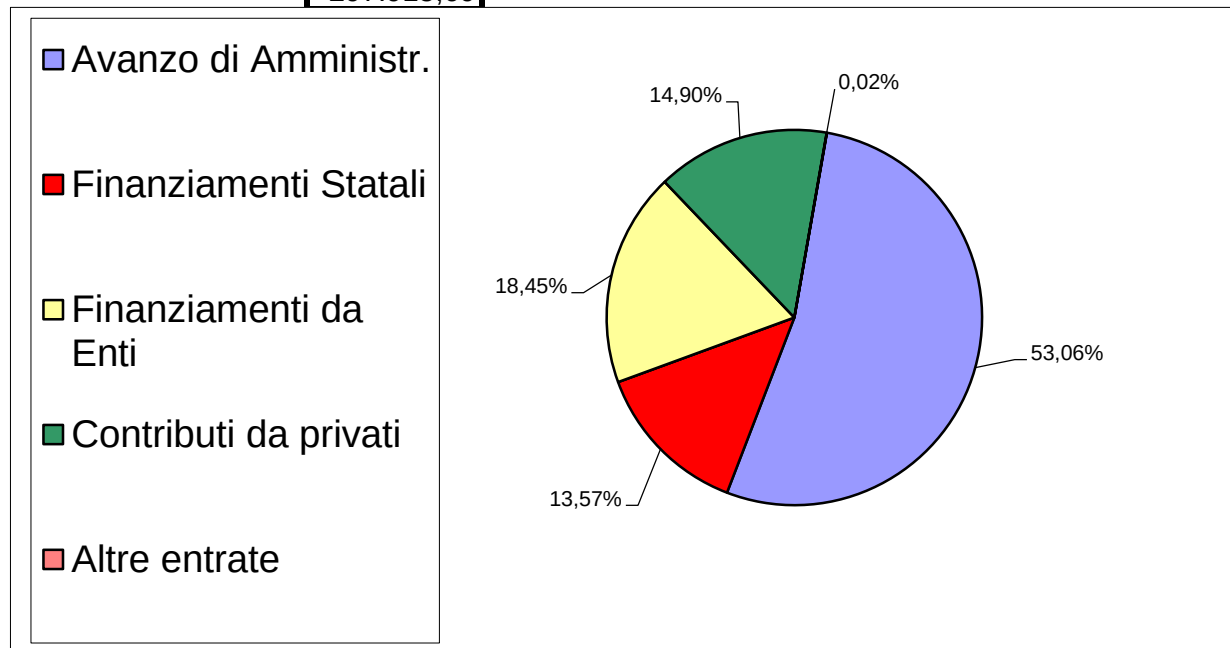
Avanzo amm.ne	€ 158.084,43
Entrate	€ 139.831,26

RIEPILOGO ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (b/a)
Avanzo di Amministrazione	158.084,43		
Finanziamenti Statali	40.423,01	40.423,01	1
Finanziamenti da Regioni	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Finanziamenti da Enti	54.970,00	54.970,00	1
Contributi da privati	44.383,30	44.383,30	1
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Altre entrate	54,95	54,95	1
Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	297.915,69	139.831,26	
Disavanzo di competenza	€ 0,00	€ 0,00	0,00
	Totale a pareggio	139.831,26	

INCIDENZA PERCENTUALE COMPOSIZIONE ENTRATE

Avanzo di Amministr.	158.084,43
Finanziamenti Statali	40.423,01
Finanziamenti regione	0
Finanziamenti da Enti	54.970,00
Contributi da privati	44.383,30
Altre entrate	54,95
	297.915,69



INCIDENZA PERCENTUALE RISCOSSIONI

TOTALE ENTRATE ACCERTATE 2016	139.831,26	100%
Entrate rimosse	122.861,26	87,86%
Entrate rimaste da riscuotere	16.970,00	12,14%

Analisi delle Spese 2016

Complessivamente la programmazione definitiva delle spese dell'anno 2016 ammonta a €.**256.304,52** e €.**41.611,17** rimasti da programmare.

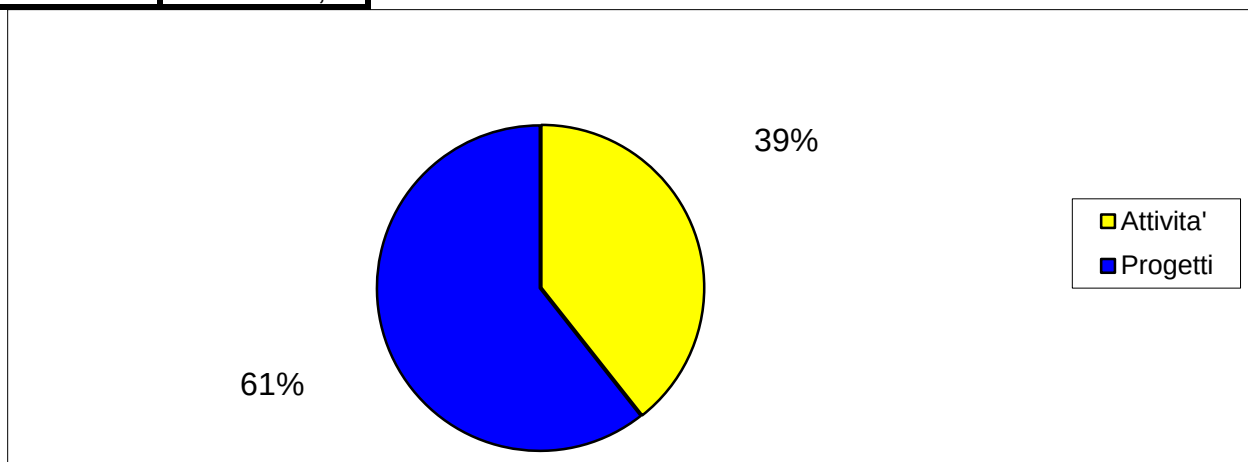
RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività	100.774,78	46.981,19	0,47
Progetti	155.229,74	80.548,99	0,52
Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00
Fondo di Riserva	300,00		
Totale	256.304,52	127.530,18	0,50
Disponibilità da programmare	41.611,17		
Totale Spese	297.915,69	127.530,18	
Avanzo di competenza		12.301,08	
	Totale a Pareggio	139.831,26	

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 49,81% di quelle programmate. 3

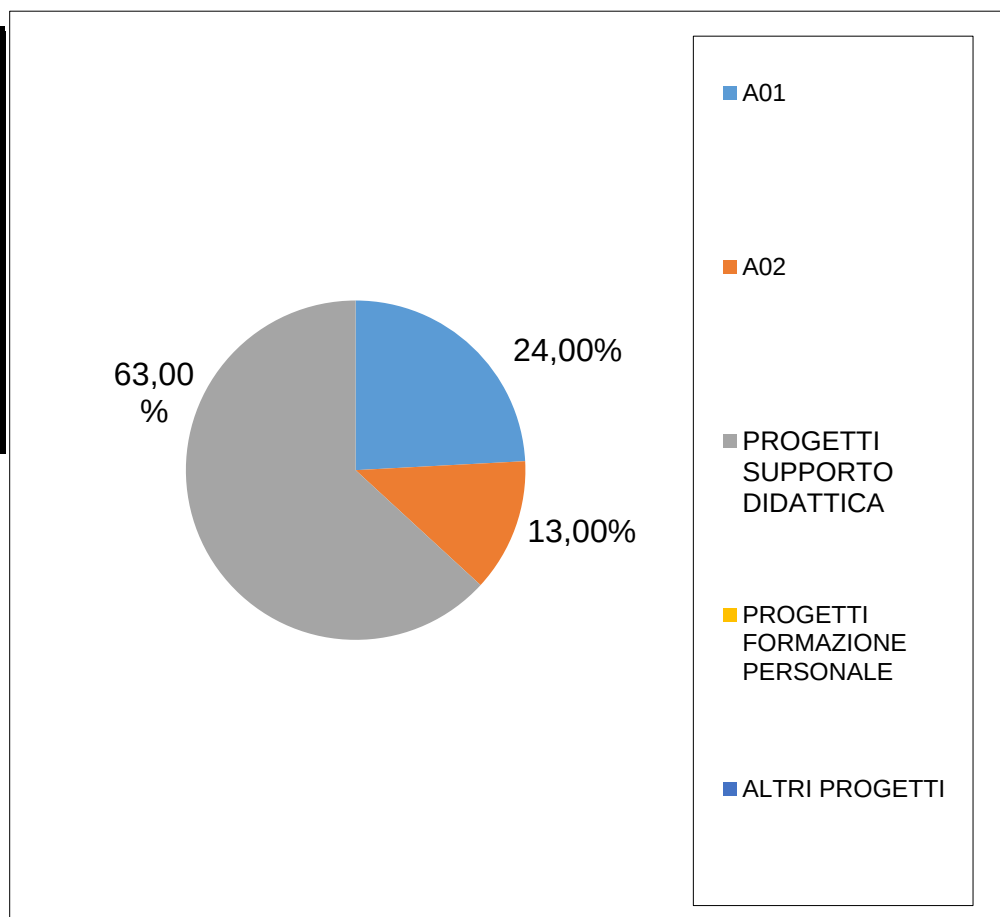
INCIDENZA PERCENTUALE IMPEGNI ATTIVITA' / PROGETTI

Attivita'	100.774,78
Progetti	155.229,74
	€ 256.004,52



IMPEGNI PER ATTIVITA'/PROGETTO (Mod. I)

A01	€ 30.804,69
A02	€ 16.176,50
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	€ 80.548,99
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	€ 0,00
ALTRI PROGETTI	€ 0,00
	€ 127.530,18



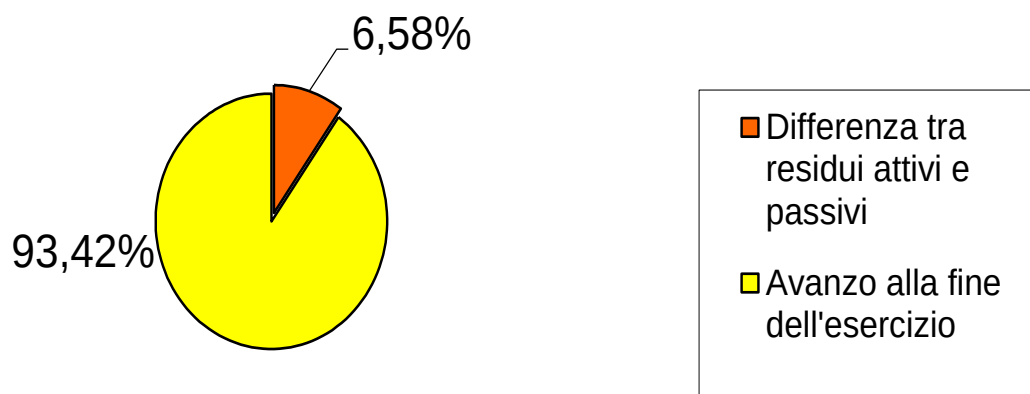
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				114.818,16
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2016	Totale	
Riscossioni	48.489,62	122.861,26	171.350,88	
Pagamenti	116,10	103.672,57	103.788,67	67.562,21
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				182.380,37
Residui Attivi	0,00	16.970,00	16.970,00	
Residui Passivi	5.107,25	23.857,61	28.964,86	-11.994,86
Avanzo di amministrazione al 31/12				170.385,51

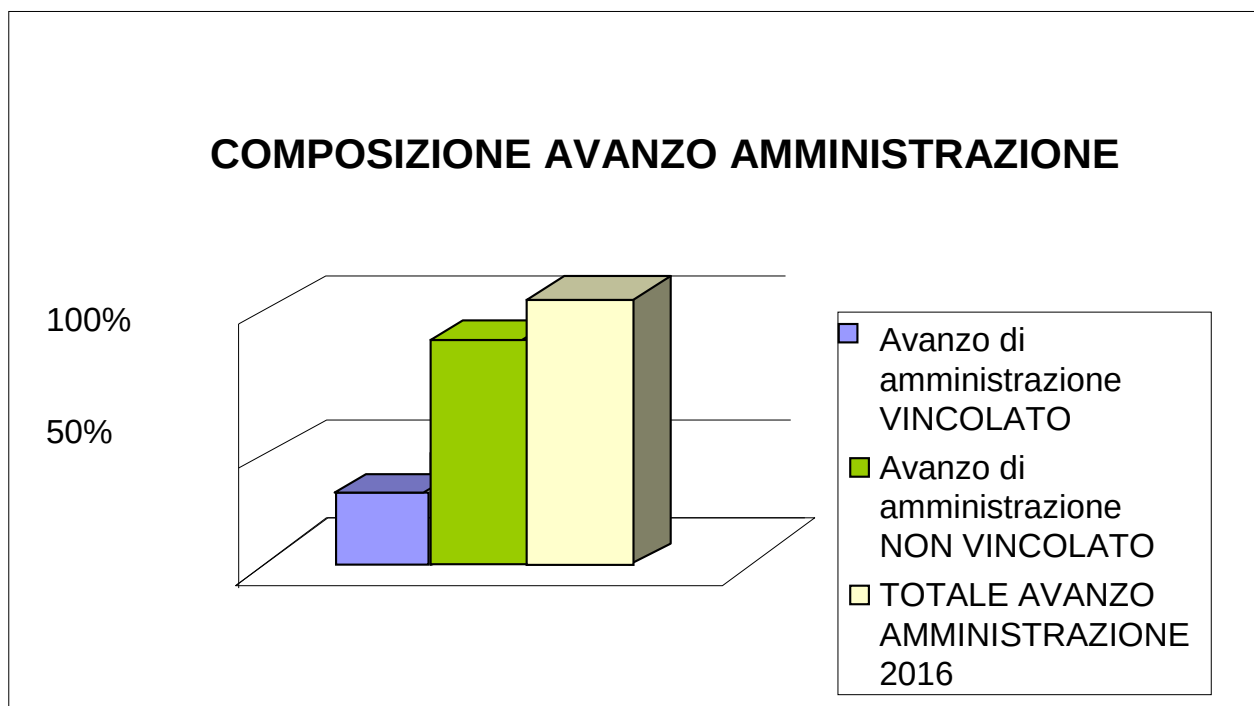
Avanzo di amministrazione

Differenza tra residui attivi e passivi	- 11.994,86
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio	182.380,37
Avanzo	170.385,51



COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE:

Avanzo di amministrazione VINCOLATO	31.605,62
Avanzo di amministrazione NON VINCOLATO	<u>97.168,72</u>
TOTALE AVANZO AMMINISTRAZIONE 2016	128.774,34
+ Disponibilità da programmare non vincolata	<u>41.611,17</u>
Avanzo complessivo 2016	170.385,51



CONTO PATRIMONIALE (Mod. K)

Nell'anno 2016 la consistenza patrimoniale dei beni soggetta ad inventario di seguito descritta concorda con le risultanze del registro inventariale al 31/12/2016:

	Situazione al 1/1/2016	Variazioni	Situazione al 31/12/2016
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	30.046,52	-8.537,96	21.508,56
Totale Disponibilità	163.307,78	36.050,79	199.358,57
Totale dell'attivo	193.354,30	27.512,83	220.867,13
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	193.354,30	27.512,83	220.867,13
PASSIVO			
Totale debiti	5.223,35	23.741,51	28.964,86
Consistenza Patrimoniale	188.130,95	3.771,32	191.902,27
Totale a pareggio	193.354,30	27.512,83	220.867,13

SITUAZIONE RESIDUI (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2016	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2016	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	48.489,62	48.489,62	€ 0,00	16.970,00	€ 0,00	16.970,00

	Iniziali al 1/1/2016	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2016	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	5.223,35	116,10	5.107,25	23.857,61	€ 0,00	28.964,86

L'entità dei residui passivi è determinata da impegni non ancora giunti alla fase della liquidazione.

I RESIDUI AL 31/12/2016 SONO:

- ATTIVI € **16.970,00** Fondi Comunali

- PASSIVI € **28.964,86**:

€ 5.939,99 STATALI

€ 23.024,87 ALTRI

SPESE PER IL PERSONALE (Mod. M)

Le spese di personale comprendono spese relative a compensi per Funzioni Miste e per attività che garantiscono la realizzazione del P.O.F

COMPENSO LORDO			ONERI A CARICO AMM.NE	
Netto	Irpef	Contributi	Irap	Oneri Prev.
9.726,18	1.861,82	155,28	712,55	438,69

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA (Mod. N)

INCIDENZA PERCENTUALE IMPEGNI PER TIPOLOGIA DI SPESA PER CIASCUN PROGETTO

SPESE

	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese Rimborsi e poste correttive (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Rimborsi e poste correttive (impegnato)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni /Spese %
A01	941,22	14.094,54	11.501,63	3.267,30	€ 0,00	0,00	1.000,00	0,00	54.275,95	30.804,69	56,75%
A02	€ 0,00	10.150,99	2.892,59	2.647,52	€ 0,00	435,00	€ 0,00	50,40	46.498,83	16.176,50	34,78%
A03	0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	3.377,53	6.956,19	67.631,03	2.584,24	€ 0,00	0,00	€ 0,00	0,00	155.229,74	80.548,99	51,89%
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	€ 0,00	€ 0,00	0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00	0,00	0,00%
ALTRI PROGETTI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	4.318,75	31.201,72	82.025,25	8.499,06	0,00	435,00	1.000,00	50,40	256.004,52	127.530,18	49,81%

IL DIRETTORE DEI SERVIZI
GENERALI ED AMMINISTRATIVI
Maria Rosa DI LEO