



## Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

I.C. COMO REBBIO ISTITUTO COMPRENSIVO COMO REBBIO

VIA CUZZI, 6  
22100 COMO (CO)

Codice Fiscale: 80012520138 Codice Meccanografico: COIC84300D

### RELAZIONE DIRIGENZIALE AL CONTO CONSUNTIVO ANNO FINANZIARIO 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 dell'anno 2016 è stato predisposto dal Direttore dei Servizi Generali Amministrativi, seguendo le istruzioni impartite dal D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001 avente per oggetto "Istruzioni generali sulla gestione amministrativo - contabile delle Istituzioni Scolastiche" ed eventuali successive modificazioni, viene sottoposto al Collegio dei Revisori, prima dell'approvazione del Consiglio d'Istituto, corredato dalla presente relazione e dagli altri modelli.

Il conto consuntivo è composto dai seguenti modelli che riflettono la gestione economico-finanziaria:

- 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)

Nell'anno scolastico 2015/2016 l'Istituto è stato così strutturato:

- Sede dell'Istituto Comprensivo e uffici di segreteria - Via Cuzzi, 6 Como;
- Scuola secondaria 1° grado "Fogazzaro" - Via Cuzzi 6, Como con n. 10 classi;
- Scuola primaria - Via Durini- Como con n. 10 classi;
- Scuola primaria "Giovanni Paolo II°" - Via Giussani, 81 Como con n. 10 classi;
- Scuola dell'Infanzia Via Palma - Como con n. 3 classi;
- Scuola dell'Infanzia Via Varesina - Como con n. 3 classi;
- Scuola in Ospedale sezione Infanzia Via Ravona, San Fermo D/B - con 1 pluriclasse;
- Scuola in Ospedale sezione Primaria Via Ravona, San Fermo D/B - con 1 pluriclasse;

#### Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

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

| Numero sezioni con orario ridotto (a) | Numero sezioni con orario normale (b) | Totale sezioni (c=a+b) | Bambini iscritti al 1° settembre | Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d) | Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e) | Totale bambini frequentanti (f=d+e) | Di cui diversamente abili | Media bambini per sezione (f/c) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|----------------------------------|---|---|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
|                                       | 7                                     | 7                      | 160                              |   | 156   | 156                                 | 10                        | 22,29                           |

#### Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

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

| Numero classi funzionanti con 24 ore (a) | Numero classi funzionanti a tempo normale | Numero classi funzionanti a tempo pieno/prol | Totale classi (d=a+b+c) | Alunni iscritti al 1° settembre (e) | Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo | Alunni frequentanti classi funzionanti | Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) | Di cui diversamente abili | Differenza tra alunni iscritti al 1° | Media alunni per classe (i/d) |
|--|---|--|-------------------------|-------------------------------------|---|--|--|--------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|
|  |   |  |                         |                                     |   |  |  |                                      |                           |                                      |                               |

|               | (da 27 a 30/34 ore) (b) | ungato (40/36 ore) (c) |           | ore (f)    | normale (da 27 a 30/34 ore) (g) | nti a tempo pieno/pr olungato (40/36 ore) (h) | )          |           | settembr e e alunni frequentanti (l=e-i) |              |
|---------------|-------------------------|------------------------|-----------|------------|---------------------------------|---|------------|-----------|--|--------------|
| Prime         | 4                       |                        | 4         | 78         | 78                              |   | 78         | 7         | 0  | 19,50        |
| Seconde       | 4                       |                        | 4         | 73         | 70                              |   | 70         | 5         | 3  | 17,50        |
| Terze         | 4                       |                        | 4         | 76         | 80                              |   | 80         | 5         | 4  | 20,00        |
| Quarte        | 4                       |                        | 4         | 78         | 79                              |   | 79         | 12        | 1  | 19,75        |
| Quinte        | 4                       |                        | 4         | 88         | 85                              |   | 85         | 9         | -3/                                      | 21,25        |
| Pluriclassi   | 1                       |                        | 1         | 20         | 20                              |   | 20         | /         | /  | 20,00        |
| <b>Totale</b> | <b>21</b>               |                        | <b>21</b> | <b>413</b> | <b>412</b>                      |   | <b>412</b> | <b>38</b> | <b>5</b>                                 | <b>19,62</b> |
| Prime         | 2                       | 1                      | 3         | 55         | 36                              | 16  | 52         | 8         | -3                                       | 17,33        |
| Seconde       | 4                       |                        | 4         | 63         | 64                              |   | 64         | 6         | 1  | 16,00        |
| Terze         | 2                       | 1                      | 3         | 58         | 40                              | 19  | 59         | 10        | 1  | 19,66        |
| Pluriclassi   | /                       |                        |           |            |                                 |   |            |           |  |              |
| <b>Totale</b> | <b>8</b>                | <b>2</b>               | <b>10</b> | <b>176</b> | <b>140</b>                      | <b>35</b>                                     | <b>175</b> | <b>24</b> | <b>-1</b>                                | <b>17,50</b> |

**Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo**

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

| DIRIGENTE SCOLASTICO  | 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   | 60            |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time   | 3             |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time   | 9             |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time   | 0             |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale   | 3             |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale  | 11            |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno  | 3             |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno  | 16            |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time   | 3             |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time   | 0             |
| Insegnanti di religione incaricati annuali  | 1             |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*   | 1             |
| 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> |               |
| <b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>   | <b>110</b>    |
| <i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>  | <b>NUMERO</b> |
| 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   | 4             |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale   | 0             |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno (part-time)   | 1             |
| 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   |           |
| Collaboratori scolastici a tempo indeterminato   | 12        |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale   | 0         |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno                                   | 2         |
| 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  | 1         |
| <b>TOTALE PERSONALE ATA</b>  | <b>21</b> |

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 12/02/2016 con provvedimento n. 95 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica. La gestione del Programma Annuale è stata realizzata con il software applicativo "AXIOS", fornito dalla Società AXIOS SRL, con il quale sono state realizzate tutte le stampe.

### RIEPILOGO DATI CONTABILI

| Entrate                              | Importo                | Uscite                             | Importo                  | Entrate – Uscite                                     |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------------------|--------------------------|--|
| Programmazione definitiva            | 287.671,67             | Programmazione definitiva          | 219.241,54               | <i>Disp. fin. da programmare</i>                     |
| Accertamenti competenza              | 141.386,18             | Impegni competenza                 | 142.256,91               | <i>Avanzo/Disavanzo di competenza -870,73</i>        |
| Riscossioni residui                  | 93.192,40<br>19.149,70 | Pagamenti residui                  | 107.080,84<br>0,00       | <i>Saldo di cassa corrente (a)</i><br>5.261,26       |
| Somme rimaste da riscuotere          | 48.193,78              | Somme rimaste da pagare            | 35.176,07                | <i>Residui dell'anno attivi/passivi</i><br>13.017,71 |
|                                      | (+)                    |                                    | (+)                      |  |
| Residui non riscossi anni precedenti | 49.280,43              | Residui non pagati anni precedenti | 437,15                   |  |
|                                      | (=)                    |                                    | (=)                      |  |
| Totale residui attivi                | 97.474,21              | Totale residui passivi             | 35.613,22                | <i>Sbilancio residui (b)</i><br>61.860,99            |
|                                      |                        |                                    | Saldo cassa iniziale (c) | 78.292,51  |
|                                      |                        | <b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>   |                          | <i>(a+b+c)</i><br><b>145.414,76</b>                  |

### PROGRAMMAZIONE INIZIALE, VERIFICHE E MODIFICHE IN CORSO DI ESERCIZIO

Il Programma Annuale 2016 è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 95 del 12/02/2016, i Revisori dei Conti in data 19/05/2016 verbale 2016/003 hanno espresso parere favorevole e di regolarità contabile.

Durante l'esercizio finanziario 2016 si sono verificati maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni al Programma sia con provvedimenti del Dirigente Scolastico per le entrate finalizzate, che con delibere del Consiglio di Istituto.

Le variazioni al Programma Annuale sono state le seguenti:

| Num. Progr. | DATA       | Aggr. | Voce | * | Oggetto  | Importo |
|-------------|------------|-------|------|---|--|---------|
| 1           | 24/05/2016 | 2     | 4    | D | MAGGIORE ACCERTAMENTO PER ASSEGNAZIONE NOTA PROT. 7005 DEL 10 MAGGIO 2016-DL N. 104 DEL 12/9/2013 ART. 8 COMMA 1-    | 223,96  |
| 2           | 24/05/2016 | 2     | 4    | D | MAGGIORE ACCERTAMENTO PER ASSEGNAZIONE NOTA PROT. 7007 DEL 10 MAGGIO 2016-DL N. 104 DEL 12/9/2013 ART. 8 COMMA 2-PER | 191,93  |

|                  |      |            |   |     |   |           |
|------------------|------|------------|---|-----|---|-----------|
| 3                | 0    | 24/05/2016 | 4 | 1 D | AVVISO PROT. AODGEFID PONFESR 12810 DEL 15/10/2015-10.8.1.A3-FESRPN-LO-2015-37 AMBIENTI DIDATTICI DIGITALI                                  | 21.980,00 |
| 4                | 0    | 24/05/2016 | 4 | 6 D | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO QUOTE PER ASSISTENZA SUL CAMPO PARTITE DI RUGBY   | 162,75    |
| 5                | 0    | 24/05/2016 | 4 | 6 D | MAGGIOR ACCERTAMENTO LIQUIDAZIONE SPESE RENDICONTATE NELL'AMBITO DEL PROGETTO LEGALITA' DALL'ISTITUTO RIPAMONTI                             | 3,79      |
| 6                | 0    | 24/05/2016 | 4 | 6 D | CONTRIBUTO DA FONDAZIONE COMASCA PER AMMISSIONE DEL PROGETTO 8° BANDO 2015 SCUOLE APERTE: INVESTIAMO SUL                                    | 27.536,00 |
| 11               | 143  | 25/11/2016 | 2 | 1 D | MAGGIORE ACCERTAMENTO PER INTEGRAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE NOTA PROT. 13439 DEL 11/9/ 2016-PROT.14207 DEL                                  | 6.552,00  |
| 12               | 143  | 25/11/2016 | 4 | 5 D | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO E MANUTENZIONE CONTRIBUTO COMUNE DI COMO E MATERIALE  | 7.851,39  |
| 13               | 143  | 25/11/2016 | 4 | 6 D | MAGGIOR ACCERTAMENTO DA MAFFEO VEGIO PER FONDO DI ISTITUTO DOCENTI SCUOLA IN OSPEDALE 516,00 E ISTRUZIONE                                   | 1.259,20  |
| 14               | 143  | 25/11/2016 | 5 | 3 D | MAGGIOR ACCERTAMENTO PER RECUPERO CANONI ARRETRATI DEL CONTRIBUTO CONTRATTATO DISTRIBUTORI BEVANDE  | 900,00    |
| 15               | 143  | 25/11/2016 | 5 | 2 D | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTI FAMIGLIE PER MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA ASSICURAZIONE E DIARIO e                                       | 1.488,90  |
| 26               | 7232 | 30/11/2016 | 5 | 2 F | trasferimento fondi dal conto bancoposta n. 10095222 al conto corrente bancario come previsto dalla normativa (contributo volontario per il | 4.500,00  |
| 27               |      | 06/12/2016 | 4 | 1 F | MINOR ACCERTAMENTO SU PON prot. n. AODGEFID\9035 del 13 luglio 2015"Per la Scuola - competenze e ambienti per l'apprendimento"Prot. n.      | -52,85    |
| 28               | 7493 | 15/12/2016 | 5 | 2 F | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO FAMIGLIE  | 167,50    |
| 29               | 7493 | 15/12/2016 | 2 | 1 F | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO MIUR PER SPESE ATTREZZATURE HANDICAP 2015   | 324,63    |
| 30               | 7596 | 21/12/2016 | 4 | 5 F | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO DEL COMUNE PER IL FINANZIAMENTO DEL 50% PROGETTO DI MUSICOTERAPIA ANNO                                      | 1.250,00  |
| 31               | 7615 | 22/12/2016 | 4 | 4 F | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO DEL COMUNE PER EROGAZIONE DI ULTERIORE QUOTA DI FUNZIONAMENTO 2016.   | 1.840,00  |
| 36               | 7615 | 22/12/2016 | 4 | 1 F | MINOR ACCERTAMENTO PER ECONOMIA DEL PROGETTO PON AMBIENTI DIGITALI- 10.8.1.A3 FESRPN-LO-2015-37   | -49,66    |
| <b>76.129,54</b> |      |            |   |     |   |           |

\* Tipologia variazione: F=Entrata finalizzata, D=Con delibera del Consiglio d'Istituto

Per effetto delle variazioni, al 31/12/2016 la situazione contabile era la seguente

#### ENTRATE

| Aggr. Voce | DESCRIZIONE                                  | Programmazione iniziale | Variazioni       | Programmazione definitiva |
|------------|--|-------------------------|------------------|---------------------------|
| 01         | <b>Avanzo di amministrazione</b>             | <b>146.285,49</b>       | <b>0,00</b>      | <b>146.285,49</b>         |
| 02-01      | <b>Finanziamenti dello Stato- dotaz. Ord</b> | 11.993,62               | 6.876,63         | 18.870,25                 |
| 02-04      | Altri finanziamenti vincolati                | 0,00                    | 415,89           | 415,89                    |
| 03-03      | Altri finanziamenti non vincolati            | 300,00                  | 0,00             | 300,00                    |
| 03-04      | Altri finanziamenti vincolati                | 520,00                  | 0,00             | 520,00                    |
| 04-01      | Unione Europea                               | 18.434,97               | 21.877,49        | 40.312,46                 |
| 04-04      | Comune non vincolati                         | 0,00                    | 1.840,00         | 1.840,00                  |
| 04-05      | Comune vincolati                             | 20.625,00               | 9.101,39         | 29.726,39                 |
| 04-06      | Altre istituzioni                            | 1.200,00                | 28.961,74        | 30.161,74                 |
| 05-02      | Famiglie vincolati                           | 10.370,00               | 6.156,40         | 16.526,40                 |
| 05-03      | Altri non vincolati                          | 1.800,00                | 900,00           | 2.700,00                  |
| 07         | <b>Altre Entrate</b>                         | <b>13,05</b>            | <b>0,00</b>      | <b>13,05</b>              |
|            | <b>TOTALE</b>                                | <b>211.542,13</b>       | <b>76.129,54</b> | <b>287.671,67</b>         |

**SPESE**

|     | DESCRIZIONE   | Programmazione iniziale | Variazioni       | Programmazione definitiva |
|-----|---|-------------------------|------------------|---------------------------|
| A01 | Funzionamento amministrativo generale               | 19.618,55               | 8.035,00         | 27.653,55                 |
| A02 | Funzionamento didattico generale                    | 13.700,12               | 740,52           | 14.440,64                 |
| A04 | Spese d'investimento                                | 9.838,39                | 900,00           | 10.738,39                 |
| A05 | Manutenzione edifici                                | 18.489,27               | 1.106,00         | 19.595,27                 |
| P01 | M.O.F. SCUOLA IN OSPEDALE                           | 1.000,00                | 1.259,00         | 2.259,00                  |
| P02 | FORMAZIONE PERSONALE                                | 6.285,35                | 0,00             | 6.285,35                  |
| P03 | SUPPORTO ALLA DIDATTICA E ALL'INTEGRAZIONE          | 2.380,69                | 4.830,79         | 7.211,48                  |
| P04 | PROGETTI DEL POF SCUOLE INFANZIA PRIMARIA E SECON   | 9.767,64                | 3.252,75         | 13.020,39                 |
| P05 | GITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE                          | 4.000,00                | -153,60          | 3.846,40                  |
| P06 | SICUREZZA RSPP E MEDICO COMPETENTE                  | 4.057,93                | 0,00             | 4.057,93                  |
| P07 | GESTIONE FONDI DEL COMUNE                           | 30.227,25               | 6.745,39         | 36.972,64                 |
| P08 | REALIZZAZIONE SERVIZI SCOLASTICI                    | 3.955,71                | 0,00             | 3.955,71                  |
| P09 | FONDO SOLIDARIETA' GENITORI PER LA SCUOLA           | 756,45                  | 0,00             | 756,45                    |
| P10 | RETE LAN-WLAN-10.8.1.A1-FESR PON-LO-2015-11         | 18.434,97               | -52,85           | 18.382,12                 |
| P11 | PONFESR 10.8.1.A3-FESR PON-LO-2015-37 AMBIENTI DIGI | 0,00                    | 21.930,34        | 21.930,34                 |
| P12 | FONDAZIONE COMASCA-CONSORZIO ARTE E MESTIERI        | 0,00                    | 27.536,00        | 27.536,00                 |
| R98 | FONDO RISERVA                                       | 599,68                  | 0,00             | 599,68                    |
|     | Z01 DISPONIBILITA'                                  | 68.430,13               | 0,00             | 68.430,13                 |
|     | <b>TOTALE</b>                                       | <b>211.542,13</b>       | <b>76.129,34</b> | <b>287.671,47</b>         |

**CONTO FINANZIARIO 2016****RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

| Aggregato   | Programmazione definitiva (a) | Somme accertate (b) | Disponibilità (b/a) * |
|---|-------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Avanzo di amministrazione presunto                            | 146.285,49                    | 0,00                | -                     |
| Finanziamenti dello Stato                                     | 19.286,14                     | 19.286,14           | 100,00%               |
| Finanziamenti dalla Regione                                   | 820,00                        | 820,00              | 100,00%               |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche | 102.040,59                    | 102.040,59          | 100,00%               |
| Contributi da Privati   | 19.226,40                     | 19.226,40           | 100,00%               |
| Proventi da gestioni economiche                               | 0,00                          | 0,00                | -                     |
| Altre Entrate   | 13,05                         | 13,05               | 100,00%               |
| Mutui   | 0,00                          | 0,00                | -                     |
| <b>Totale entrate</b>   | <b>287.671,67</b>             | <b>141.386,18</b>   |                       |
| Disavanzo di competenza                                       |                               | <b>870,73</b>       |                       |
| <b>Totale a pareggio</b>                                      |                               | <b>142.256,91</b>   |                       |

(\*) 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 € 106.694,22  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

#### Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 39.591,27  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

### AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

#### Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 11.993,62  
 Variazioni in corso d'anno € 6.876,63

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo  | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|----------|--|
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 6.552,00 | MAGGIORE ACCERTAMENTO PER INTEGRAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE NOTA PROT. 13439 DEL 11/9/2016-PROT.14207 DEL 29/9/2016- RISORSE FINANZIARIE PER IL PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2016 - DM 834/2015 FUNZIONAMENTO. Consiglio di Istituto delibera n. 143 del 29/11/2016. |
| 15/12/2016 | 7493       | E                         | 324,63   | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO MIUR PER SPESE ATTREZZATURE HANDICAP 2015 . Provvedimento del Dirigente 7493/C14 del 15/12/2016  |

Previsione definitiva € 18.870,25  
 Somme accertate € 18.870,25  
 Riscosso € 18.870,25  
 Rimaste da riscuotere € 0,00

Annotazioni: La iniziale dotazione finanziaria dello Stato di € 11.993,62 è stata erogata con Nota prot. N. 1115 del 1 febbraio 2016 "Avviso di assegnazione e contestuale erogazione della risorsa finanziaria per il funzionamento amministrativo- didattico per il periodo gennaio-agosto 2016 di cui al Programma Annuale E.F.2016 nota prot. 13439 del 11/9/2015"  
 La seconda dotazione finanziaria per il funzionamento amministrativo –didattico per il periodo settembre-dicembre 2015 è stata comunicata con nota prot. 14207 del 29/9/2016.Variazione di bilancio approvata dal Consiglio di Istituto delibera n. 143 del 29/11/2016.

#### Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 415,89

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|---------|---|
| 24/05/2016 | 1          | C                         | 223,96  | MAGGIORE ACCERTAMENTO PER ASSEGNAZIONE NOTA PROT. 7005 DEL 10 MAGGIO 2016-DL N. 104 DEL 12/9/2013 ART. 8 COMMA 1- ORIENTAMENTO Consiglio di Istituto delibera n. 103 del 24/05/2016                     |
| 24/05/2016 | 1          | C                         | 191,93  | MAGGIORE ACCERTAMENTO PER ASSEGNAZIONE NOTA PROT. 7007 DEL 10 MAGGIO 2016-DL N. 104 DEL 12/9/2013 ART. 8 COMMA 2-PER LA REALIZZAZIONE DI PROGETTI. Consiglio di Istituto delibera n. 103 del 24/05/2016 |

|                       |   |        |
|-----------------------|---|--------|
| Previsione definitiva | € | 415,89 |
| Somme accertate       | € | 415,89 |
| Riscosso              | € | 415,89 |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00   |

Annotazioni: Assegnazione finanziaria dello Stato di € 191,93 è stata erogata con Nota prot. N. 7007 del 10 maggio 2016 "Avviso di assegnazione e contestuale erogazione della risorsa finanziaria D.L. n. 104 del 12/9/2013 art. 8 comma 2 Progetti orientamento DDG n. 467 dell'11 aprile 2016"

Ulteriore assegnazione finanziaria per D.L. n. 104 del 12/9/2013 art. 8 comma 2 Progetti orientamento DDG n. 467 dell'11 aprile 2016"

Con nota prot. N. 7005 del 10 maggio 2016.

Variazioni di bilancio approvate dal Consiglio di Istituto delibera n. 103 del 24/05/2016.

### AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

#### Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

|                            |   |        |
|----------------------------|---|--------|
| Previsione iniziale        | € | 300,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00   |

|                       |   |        |
|-----------------------|---|--------|
| Previsione definitiva | € | 300,00 |
| Somme accertate       | € | 300,00 |
| Riscosso              | € | 300,00 |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00   |

Annotazioni: contributo di € 300,00 assegnato da Regione Lombardia come premio per la partecipazione della classe 1<sup>^</sup>D, che ha vinto il concorso "Territori Mutanti" Area Parchi di Milano, con la presentazione di un elaborato in formato digitale.

#### Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

|                            |   |        |
|----------------------------|---|--------|
| Previsione iniziale        | € | 520,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00   |

|                       |   |        |
|-----------------------|---|--------|
| Previsione definitiva | € | 520,00 |
| Somme accertate       | € | 520,00 |
| Riscosso              | € | 520,00 |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00   |

Annotazioni: trattasi di un contributo di € 520,00 che la FEDERUGBY eroga agli enti scolastici che attivano corsi di rugby da erogare, a titolo di rimborso, al docente tesserato alla FIR e impegnato nell'attività sportiva rugby

### AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

#### Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

|                            |   |           |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale        | € | 18.434,97 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 21.877,49 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo   | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|-----------|---|
| 24/05/2016 | 1          | C                         | 21.980,00 | AVVISO PROT. AOODGEFID PONFESR 12810 DEL 15/10/2015- 10.8.1.A3-FESRPN-LO-2015-37 AMBIENTI DIDATTICI DIGITALI. delibera del Consiglio di Istituto n. 103 del 24/5/2016 |

|            |      |   |        |  |
|------------|------|---|--------|--|
| 06/12/2016 |      | E | -52,85 | MINOR ACCERTAMENTO SU PON prot. n. AOODGEFID\9035 del 13 luglio 2015"Per la Scuola - competenze e ambienti per l'apprendimento"Prot. n. AOODGEFID/1710 Roma, 15/01/2016<br>Autorizzazione dei progetti e Impegno di spesa.10.8.1.A1-FESR PON-LO-2015-11 PON RETE LAN WLAN<br>Provvedimento del Dirigente 7493/C14 del 15/12/2016 |
| 22/12/2016 | 7615 | E | -49,66 | MINOR ACCERTAMENTO PER ECONOMIA DEL PROGETTO PON AMBIENTI DIGITALI- 10.8.1.A3 FESR PON-LO-2015-37<br>Provvedimento del Dirigente 7615/C14 del 22/12/2016   |

|                       |   |           |  |
|-----------------------|---|-----------|--|
| Previsione definitiva | € | 40.312,46 |  |
| Somme accertate       | € | 40.312,46 |  |
| Riscosso              | € | 17.145,88 |  |
| Rimaste da riscuotere | € | 23.166,58 | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

**Annotazioni:**

L'Istituto Comprensivo Como Rebbio ha partecipato a 2 progetti PON FESR.

-Fondi Strutturali Europei- Programma Operativo Nazionale "per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020:

- PROGETTO 10.8.1.A1-FESR PON-LO-2015-11 per il quale questa Istituzione scolastica ha ricevuto la somma di € 18.434,97 assegnata con lettera di autorizzazione prot. AOODGEFID-1764 del 20/1/2016 per la realizzazione di interventi infrastrutturali per l'innovazione tecnologica, già oggetto di programmazione nella stesura del Programma Annuale.
- PROGETTO 10.8.1.A3-FESR PON-LO-2015-37 progetto finanziato dall'Unione Europea per € 21.980,00 "avviso prot. Aoodgefid 12810/15 ottobre 2015 titolo del progetto ambienti didattici digitali- contributo fondi europei 10.8.1.A3-FESR PON-LO-2015-37, assunto in bilancio con delibera del Consiglio di Istituto n. 103 del 24/5/2016

**Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati**

|                            |   |          |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale        | € | 0,00     |
| Variazioni in corso d'anno | € | 1.840,00 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo  | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|----------|--|
| 22/12/2016 | 7615       | E                         | 1.840,00 | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO DEL COMUNE PER EROGAZIONE DI ULTERIORE QUOTA DI FUNZIONAMENTO 2016. DETERMINA DIRIGENZIALE N. 2571 DEL 13/12/2016<br>Provvedimento del Dirigente 7615/C14 del 22/12/2016 |

|                       |   |          |  |
|-----------------------|---|----------|--|
| Previsione definitiva | € | 1.840,00 |  |
| Somme accertate       | € | 1.840,00 |  |
| Riscosso              | € | 0,00     |  |
| Rimaste da riscuotere | € | 1.840,00 | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

Annotazioni: Il Comune di Como a chiusura dell'anno finanziario ha erogato una ulteriore quota per il funzionamento.

**Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati**

|                            |   |           |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale        | € | 20.625,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 9.101,39  |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo  | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|----------|--|
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 7.851,39 | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO E MANUTENZIONE - |

|            |      |   |          |  |
|------------|------|---|----------|--|
|            |      |   |          | CONTRIBUTO COMUNE DI COMO E MATERIALE D'USO COLLETTIVO<br>Delibera Consiglio Istituto n. 143 del 29/11/2016  |
| 21/12/2016 | 7596 | E | 1.250,00 | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO DEL COMUNE PER IL FINANZIAMENTO DEL 50% PROGETTO DI MUSICOTERAPIA ANNO 2015/2016-2016/2017.<br>Provvedimento del Dirigente 7596/C14 del 21/12/2016 |

|                       |   |           |  |
|-----------------------|---|-----------|--|
| Previsione definitiva | € | 29.726,39 |  |
| Somme accertate       | € | 29.726,39 |  |
| Riscosso              | € | 28.075,19 |  |
| Rimaste da riscuotere | € | 1.651,20  | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

Annotazioni: Il Comune di Como nell'ambito del diritto allo studio Legge 23/96 eroga il contributo alla scuola per il funzionamento amministrativo-didattico; eroga una somma per il materiale d'uso collettivo; un contributo per il progetto di musicoterapia della scuola potenziata di Via Giussani, mentre per le spese di piccola manutenzione stipula una convenzione con i Dirigenti Scolastici che intervengono attenendosi alle linee guida e per quanto di propria competenza. Le erogazioni avvengono a consuntivo delle spese sostenute.

#### Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

|                            |   |           |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale        | € | 1.200,00  |
| Variazioni in corso d'anno | € | 28.961,74 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo   | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|-----------|--|
| 24/05/2016 | 1          | C                         | 162,75    | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO QUOTE PER ASSISTENZA SUL CAMPO PARTITE DI RUGBY<br>Variazione di bilancio approvata con delibera 103 del 24/05/2016  |
| 24/05/2016 | 1          | C                         | 3,79      | MAGGIOR ACCERTAMENTO LIQUIDAZIONE SPESE RENDICONTATE NELL'AMBITO DEL PROGETTO LEGALITA' DALL'ISTITUTO RIPAMONTI<br>Variazione di bilancio approvata con delibera 103 del 24/05/2016                |
| 24/05/2016 | 1          | C                         | 27.536,00 | CONTRIBUTO DA FONDAZIONE COMASCA PER AMMISSIONE DEL PROGETTO 8° BANDO 2015 SCUOLE APERTE: INVESTIAMO SUL NOSTRO FUTURO .<br>Variazione di bilancio approvata con delibera 103 del 24/05/2016       |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 1.259,20  | MAGGIOR ACCERTAMENTO DA MAFFEO VEGIO PER FONDO DI ISTITUTO DOCENTI SCUOLA IN OSPEDALE 516,00 E ISTRUZIONE DOMICILIARE 743,20.<br>Variazione di bilancio approvata con delibera 143 del 29/11/2016. |

|                       |   |           |  |
|-----------------------|---|-----------|--|
| Previsione definitiva | € | 30.161,74 |  |
| Somme accertate       | € | 30.161,74 |  |
| Riscosso              | € | 8.625,74  |  |
| Rimaste da riscuotere | € | 21.536,00 | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

Annotazioni: Le assegnazioni da altre Istituzioni sono relative a:  
 € 162,75 contributo di altre scuole per il pagamento del medico assistente in campo durante lo svolgimento delle partite di Rugby, delibera n. 103 del Consiglio di Istituto del 24/5/2016;  
 assegnazione del contributo di € 27.536,00 da parte dell'Associazione Fondazione Comasca ONLUS per 8° bando 2015 scuole aperte, progetto risultato meritevole di sovvenzione finalizzato alla formazione di un tirocinante "community raiser" per il progetto: "investiamo sul nostro futuro". A tal fine è stata stipulata una convenzione con Consorzio Arte e Mestieri che si è fatta carico di tutti gli oneri per il reclutamento e la formazione del tirocinante in qualità di soggetto promotore. Il contributo assegnato è erogato da Fondazione in più tranches, a Consorzio Arte e Mestieri per il tramite della scuola, previa rendicontazione (delibera 103 del 24/5/2016 del Consiglio di Istituto).  
 Per Scuola in Ospedale, la scuola polo MAFFEO VEGIO ha erogato la somma di € 516,00 quale fondo di istituto per i docenti della scuola ospedaliera e € 743,20 per il progetto di istruzione domiciliare (Variazione di bilancio approvata con delibera 143 del 29/11/2016).

## AGGREGATO 05 – Contributi da privati

### Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 10.370,00  
Variazioni in corso d'anno € 6.156,40

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo  | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|----------|---|
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 1.488,90 | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTI FAMIGLIE PER MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA, PAGAMENTO ASSI CURAZIONE SCOLASTICA E DIARIO e CITTA' DEI BALOCCHI.<br>Variazione di bilancio approvata con delibera 143 del 29/11/2016).             |
| 30/11/2016 | 7232       | E                         | 4.500,00 | trasferimento fondi dal conto bancoposta n. 10095222 al conto corrente bancario come previsto dalla normativa (contributo volontario per il miglioramento offerta formativa)<br>Provvedimento del Dirigente 7232/C14 del 30/11/2016 |
| 15/12/2016 | 7493       | E                         | 167,50   | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO FAMIGLIE<br>Provvedimento del Dirigente 7493/C14 del 15/12/2016   |

Previsione definitiva € 16.526,40  
Somme accertate € 16.526,40  
Riscosso € 16.526,40  
Rimaste da riscuotere € 0,00

### Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 1.800,00  
Variazioni in corso d'anno € 900,00

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|---------|--|
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 900,00  | MAGGIOR ACCERTAMENTO PER RECUPERO CANONI ARRETRATI DEL CONTRIBUTO CONTRATTATO DISTRIBUTORI BEVANDE<br>Variazione di bilancio approvata con delibera 143 del 29/11/2016). |

Previsione definitiva € 2.700,00  
Somme accertate € 2.700,00  
Riscosso € 2.700,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### Annotazioni:

La previsione di € 1800,00 è relativa al contributo dell'Associazione Nerolidio di € 300,00 che, in base ad una Convenzione, utilizza locali per corsi di pittura e chitarra destinati agli allievi dell'Istituto Comprensivo; € 1500,00 è il contributo erogato dalla ditta M&C Ristorazione per il servizio di distribuzione bevande tramite distributori automatici.

## AGGREGATO 07 – Altre entrate

### Aggr. 07 Voce 01 – Interessi di Banca per il servizio Tesoreria

Previsione iniziale € 13,05  
Previsione definitiva € 13,05  
Somme accertate € 13,05

Riscosso € 13,05  
 Rimaste da riscuotere € 0,00

## RIEPILOGO DELLE SPESE

| Aggregato                | Programmazione definitiva (a) | Somme impegnate (b) | Obblighi da pagare (b/a) * |
|--------------------------|-------------------------------|---------------------|----------------------------|
| Attività                 | 72.427,85                     | 41.893,13           | 57,84%                     |
| Progetti                 | 146.214,01                    | 100.363,78          | 68,64%                     |
| Gestioni economiche      | 0,00                          | 0,00                | -                          |
| Fondo di riserva         | 599,68                        | 0,00                | -                          |
| <b>Totale spese</b>      | <b>219.241,54</b>             | <b>142.256,91</b>   |                            |
| Avanzo di competenza     |                               | <b>0,00</b>         |                            |
| <b>Totale a pareggio</b> |                               | <b>142.256,91</b>   |                            |

(\*) 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.

## ANALISI DELLE SPESE

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

#### FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Previsione iniziale € 19.618,55  
 Variazioni in corso d'anno € 8.035,00

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|---|
| 28/06/2016 | 2          | C                         | 2/3        | -405,61  | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA A1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE  |
| 28/06/2016 | 2          | C                         | 4/4        | 405,61   | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA A1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE  |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 2/1        | -788,34  | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA A1  |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 2/3        | 3.000,00 | MAGGIORE ACCERTAMENTO PER INTEGRAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE NOTA PROT. 13439 DEL 11/9/2016-PROT.14207 DEL 29/9/2016- RISORSE FINANZIARIE PER IL PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2016 - DM 834/2015 FUNZIONAMENTO |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 2/3        | 1.329,40 | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTI FAMIGLIE PER MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA ASSICURAZIONE E DIARIO e CITTA' DEI BALOCCHI   |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 3/7        | 3.552,00 | MAGGIORE ACCERTAMENTO PER INTEGRAZIONE AL PROGRAMMA ANNUALE NOTA PROT. 13439 DEL 11/9/2016-PROT.14207 DEL 29/9/2016- RISORSE FINANZIARIE PER IL PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2016 - DM 834/2015 FUNZIONAMENTO |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 3/12       | -237,50  | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA A1  |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 4/4        | 788,34   | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA A1  |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 7/1        | 237,50   | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA A1  |
| 22/12/2016 | 7615       | E                         | 2/1        | 153,60   | MINOR ACCERTAMENTO SCHEDA P5 - REALIZZATE MENO VISITE DI ISTRUZIONE RISPETTO AL PROGRAMMATO.  |
| 22/12/2016 | 7615       | E                         | 4/1        | -237,50  | storno all'interno della scheda finanziaria A1  |
| 22/12/2016 | 7615       | E                         | 7/1        | 237,50   | storno all'interno della scheda finanziaria A1  |

Previsione definitiva € 27.653,55  
 Somme impegnate € 16.222,22 percentuale di utilizzo 58,66%  
 Pagato € 12.563,24  
 Rimasto da pagare € 3.658,98 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 26.694,55  
 Residua disponibilità finanz € 10.472,33

**Annotazioni:**

Nella scheda finanziaria Mod. I sono imputati i pagamenti sostenuti per le spese di funzionamento amministrativo, quali spese per contratti di assistenza e manutenzione software, contratto AXIOS Segreteria Digitale, acquisti di materiale di cancelleria per gli uffici, acquisti di materiale igienico sanitario, materiale per il primo soccorso, materiale tecnico-informatico, materiale tecnico specialistico, oneri postali, spese bancarie, IVA su acquisti, ecc. per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento al mod. I per il funzionamento amministrativo generale.

**Attività - A02 - Funzionamento didattico generale**

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 13.700,12  
 Variazioni in corso d'anno € 740,52

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|---|
| 24/05/2016 | 1          | C                         | 2/3        | 223,96  | MAGGIORE ACCERTAMENTO PER ASSEGNAZIONE NOTA PROT. 7005 DEL 10 MAGGIO 2016-DL N. 104 DEL 12/9/2013 ART. 8 COMMA 1- ORIENTAMENTO                    |
| 24/05/2016 | 1          | C                         | 2/3        | 191,93  | MAGGIORE ACCERTAMENTO PER ASSEGNAZIONE NOTA PROT. 7007 DEL 10 MAGGIO 2016-DL N. 104 DEL 12/9/2013 ART. 8 COMMA 2-PER LA REALIZZAZIONE DI PROGETTI |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 2/1        | 278,00  | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA A2  |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 3/5        | -278,00 | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA A2  |
| 15/12/2016 | 7493       | E                         | 2/3        | 324,63  | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO MIUR PER SPESE ATTREZZATURE HANDICAP 2015   |

Previsione definitiva € 14.440,64  
 Somme impegnate € 2.804,98 *percentuale di utilizzo 19,42%*  
 Pagato € 2.804,98  
 Rimasto da pagare € 0,00  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 15.718,64  
 Residua disponibilità finanz € 12.913,66

**Annotazioni:**

Nella scheda finanziaria Mod. I sono imputati i pagamenti sostenuti per le spese di funzionamento didattico, quali spese per acquisto materiale per progetti didattici, cancelleria e carta per fotocopie agli alunni, spese di manutenzione mobili e arredi, ecc. per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento al mod. I per il funzionamento didattico

**Attività - A04 - Spese d'investimento**

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 9.838,39  
 Variazioni in corso d'anno € 900,00

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|--|
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 6/3        | 900,00  | MAGGIOR ACCERTAMENTO PER RECUPERO CANONI ARRETRATI DEL CONTRIBUTO CONTRATTATO DISTRIBUTORI BEVANDE |

Previsione definitiva € 10.738,39  
 Somme impegnate € 4.590,86 *percentuale di utilizzo 42,75%*  
 Pagato € 4.590,86  
 Rimasto da pagare € 0,00  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 10.738,39  
 Residua disponibilità finanz € 6.147,53

**Annotazioni:**

Nella scheda finanziaria Mod. I sono imputati i pagamenti sostenuti per le spese di acquisto videoproiettore, acquisto LIM, stampanti, ecc.

Le spese di maggior investimento sono state imputate alle schede finanziarie dei progetti PON, per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento ai relativi mod. I.

**Attività - A05 - Manutenzione edifici**

Manutenzione edifici

Previsione iniziale € 18.489,27

Variazioni in corso d'anno € 1.106,00

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|---|
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 3/6        | 1.106,00 | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO E MANUTENZIONE CONTRIBUTO COMUNE DI COMO E MATERIALE D'USO COLLETTIVO |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 3/6        | -669,39  | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA A5  |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 4/4        | 669,39   | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA A5  |
| 22/12/2016 | 7615       | E                         | 3/6        | -119,15  | storno all'interno della scheda finanziaria A5  |
| 22/12/2016 | 7615       | E                         | 4/4        | 119,15   | storno all'interno della scheda finanziaria A5  |

Previsione definitiva € 19.595,27

Somme impegnate € 18.275,07

Pagato € 8.248,63

Rimasto da pagare € 10.026,44

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 19.595,27

Residua disponibilità finanz € **1.320,20**

percentuale di utilizzo 57,84%

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Annotazioni:**

Nell'anno 2016 sono state sostenute spese per € 18.275,07 per la manutenzione degli edifici.

Oltre agli interventi di manutenzione ordinaria, l'istituzione scolastica si è fatta carico anche di interventi di manutenzione straordinaria su autorizzazione del Comune di Como.

Le spese pagate sono coerenti con i termini previsti dalla convenzione stipulata con il Comune di Como, per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento al mod. I.

**Progetti - P01 - M.O.F. SCUOLA IN OSPEDALE**

MIGLIORAMENTO OFFERMATIVA SCUOLA IN OSPEDALE E ISTRUZIONE DOMICILIARE

Previsione iniziale € 1.000,00

Variazioni in corso d'anno € 1.259,20

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|--|
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 1/10       | 998,10  | MAGGIOR ACCERTAMENTO DA MAFFEO VEGIO PER FONDO DI ISTITUTO DOCENTI SCUOLA IN OSPEDALE 516,00 E ISTRUZIONE DOMICILIARE 743,20 |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 1/11       | 176,36  | MAGGIOR ACCERTAMENTO DA MAFFEO VEGIO PER FONDO DI ISTITUTO DOCENTI SCUOLA IN OSPEDALE 516,00 E ISTRUZIONE DOMICILIARE 743,20 |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 2/3        | 69,46   | MAGGIOR ACCERTAMENTO DA MAFFEO VEGIO PER FONDO DI ISTITUTO DOCENTI SCUOLA IN OSPEDALE 516,00 E ISTRUZIONE DOMICILIARE 743,20 |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 4/4        | 15,28   | MAGGIOR ACCERTAMENTO DA MAFFEO VEGIO PER FONDO DI ISTITUTO DOCENTI SCUOLA IN OSPEDALE 516,00 E ISTRUZIONE DOMICILIARE 743,20 |

Previsione definitiva € 2.259,20

|   |   |               |                                       |
|---|---|---------------|---------------------------------------|
| <i>Somme impegnate</i>                                    | € | 1.530,54      | <i>percentuale di utilizzo 67,75%</i> |
| <i>Pagato</i>   | € | 1.530,54      |                                       |
| <i>Rimasto da pagare</i>                                  | € | 0,00          |                                       |
| <i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i> | € | 2.259,20      |                                       |
| <i>Residua disponibilità finanz</i>                       | € | <b>728,66</b> |                                       |

*Annotazioni:* per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento al mod. I per il progetto relativo.

### Progetti - P02 - FORMAZIONE PERSONALE

#### FORMAZIONE DEL PERSONALE DOCENTE E ATA

|                                   |   |          |
|-----------------------------------|---|----------|
| <i>Previsione iniziale</i>        | € | 6.285,35 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | 0,00     |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione                                    |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|--|
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 3/2        | -103,40 | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P2 |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 4/4        | 103,40  | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P2 |
| 22/12/2016 | 7615       | E                         | 3/2        | -22,00  | storno all'interno della scheda finanziaria P2 |
| 22/12/2016 | 7615       | E                         | 4/4        | 22,00   | storno all'interno della scheda finanziaria P2 |

|   |   |                 |                                       |
|---|---|-----------------|---------------------------------------|
| <i>Previsione definitiva</i>                              | € | 6.285,35        |                                       |
| <i>Somme impegnate</i>                                    | € | 2.665,43        | <i>percentuale di utilizzo 42,41%</i> |
| <i>Pagato</i>   | € | 2.665,43        |                                       |
| <i>Rimasto da pagare</i>                                  | € | 0,00            |                                       |
| <i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i> | € | 6.285,35        |                                       |
| <i>Residua disponibilità finanz</i>                       | € | <b>3.619,92</b> |                                       |

*Annotazioni:* la formazione del personale ha riguardato corsi sia per i docenti che per il personale ATA sull'utilizzo del registro elettronico e della segreteria digitale, in ottemperanza al processo di dematerializzazione previsto dalla normativa. Corsi di formazione sulla sicurezza per le figure sensibili presso la Scuola Polo "Da Vinci Ripamonti"

### Progetti - P03 - SUPPORTO ALLA DIDATTICA E ALL'INTEGRAZIONE

#### PROGETTI, CORSI E ACQUISTI A SUPPORTO DELLA DIDATTICA E DELL'INTEGRAZIONE DEGLI ALUNNI

|                                   |   |          |
|-----------------------------------|---|----------|
| <i>Previsione iniziale</i>        | € | 2.380,69 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | 4.830,79 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|--|
| 24/05/2016 | 1          | C                         | 1/7        | 3,79     | MAGGIOR ACCERTAMENTO LIQUIDAZIONE SPESE RENDICONTATE NELL'AMBITO DEL PROGETTO LEGALITA' DALL'ISTITUTO RIPAMONTI  |
| 28/06/2016 | 2          | C                         | 1/7        | -899,07  | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P3 - SUPPORTO ALLA DIDATTICA E ALL'INTEGRAZIONE  |
| 28/06/2016 | 2          | C                         | 1/10       | 899,07   | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P3 - SUPPORTO ALLA DIDATTICA E ALL'INTEGRAZIONE  |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 3/2        | 159,50   | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTI FAMIGLIE PER MIGLIORAMENTO OFFERTA FORMATIVA ASSICURAZIONE E DIARIO e CITTA' DEI BALOCCHI  |
| 30/11/2016 | 7232       | E                         | 3/2        | 4.500,00 | trasferimento fondi dal conto bancoposta n. 10095222 al conto corrente bancario come previsto dalla normativa (contributo volontario per il miglioramento offerta formativa) |
| 15/12/2016 | 7493       | E                         | 3/2        | 167,50   | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO FAMIGLIE   |

|                                    |   |          |                                       |
|------------------------------------|---|----------|---------------------------------------|
| <i>Previsione definitiva</i>       | € | 7.211,48 | <i>percentuale di utilizzo 28,34%</i> |
| <i>Somme impegnate</i>             | € | 2.043,59 |                                       |
| <i>Pagato</i>                      | € | 2.043,59 |                                       |
| <i>Rimasto da pagare</i>           | € | 0,00     |                                       |
| <i>Avanzo di amministrazione +</i> |   |          |                                       |

accertamenti assegnati € 6.892,48  
 Residua disponibilità finanz € 4.848,89

**Annotazioni:**

Sono stati fatti corsi di recupero e di potenziamento per gli alunni dell'I.C. di Italiano, Latino, Matematica, Francese, per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento al mod. I per il progetto "Supporto alla didattica e all'integrazione". A fine esercizio in questa scheda finanziaria sono stati accantonati € 4500,00 versati quale contributo volontario per il miglioramento dell'offerta formativa 2016/2017 per utilizzarli nel programma annuale 2017 per corsi di recupero e di potenziamento rivolti agli alunni. Tale accantonamento modifica la percentuale di utilizzo dei fondi, gli stessi nel 2016 sono stati impegnati interamente come da programmazione

**Progetti - P04 - PROGETTI DEL POF SCUOLE INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA**

ARRICCHIMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA CON PROGETTI DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO NELL'AMBITO DEL POF

Previsione iniziale € 9.767,64  
 Variazioni in corso d'anno € 3.252,75

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo   | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|---|
| 24/05/2016 | 1          | C                         | 1/10       | 162,75    | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO QUOTE PER ASSISTENZA SUL CAMPO PARTITE DI RUGBY   |
| 28/06/2016 | 2          | C                         | 1/5        | 27,45     | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P4 -PROGETTI DEL POF  |
| 28/06/2016 | 2          | C                         | 1/7        | 195,37    | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P4 -PROGETTI DEL POF  |
| 28/06/2016 | 2          | C                         | 1/10       | 1.301,18  | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P4 -PROGETTI DEL POF  |
| 28/06/2016 | 2          | C                         | 1/11       | 782,70    | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P4 -PROGETTI DEL POF  |
| 28/06/2016 | 2          | C                         | 3/2        | -1.382,54 | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P4 -PROGETTI DEL POF  |
| 28/06/2016 | 2          | C                         | 4/4        | -924,16   | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P4 -PROGETTI DEL POF  |
| 21/12/2016 | 7596       | E                         | 3/2        | 1.250,00  | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO DEL COMUNE PER IL FINANZIAMENTO DEL 50% PROGETTO DI MUSICOTERAPIA ANNO 2015/2016-2016/2017                        |
| 22/12/2016 | 7615       | E                         | 3/2        | 1.840,00  | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO DEL COMUNE PER EROGAZIONE DI ULTERIORE QUOTA DI FUNZIONAMENTO 2016. DETERMINA DIRIGENZIALE N. 2571 DEL 13/12/2016 |

Previsione definitiva € 13.020,39  
 Somme impegnate € 9.305,91 percentuale di utilizzo 71,47%  
 Pagato € 9.305,91  
 Rimasto da pagare € 0,00  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 13.020,39  
 Residua disponibilità finanz € 3.714,48

**Annotazioni:**

Sono stati svolti progetti con la collaborazione di esperti esterni; nella Scuola Potenziata del Plesso della Scuola Primaria di Via Giussani il progetto di Musicoterapia; nella Scuola Primaria di Via Giussani i progetti di : "Io Corpo Ed Emozioni" ed "Educazione Affettivo Sessuale" con l'intervento di una psicologa- psicoterapeuta; progetto teatro "Attori si diventa" e "Coro e Movimento" con professionisti del settore; nella Scuola Primaria di Via Cuzzi il progetto "Supporto Psicopedagogico" con la collaborazione di una psicopedagoga. Per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento al mod. I per il progetto

**Progetti - P05 - GITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE**

GITE, VIAGGI D'ISTRUZIONE, ATTIVITA' ED INIZIATIVE DIDATTICHE CULTURALI

Previsione iniziale € 4.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € -153,60

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione                                    |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|--|
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 3/13       | 220,53  | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P5 |

|            |      |   |      |         |  |
|------------|------|---|------|---------|--|
| 28/11/2016 | 3    | C | 4/4  | -220,53 | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P5   |
| 22/12/2016 | 7615 | E | 3/13 | -153,60 | MINOR ACCERTAMENTO SCHEDA P5 - REALIZZATE MENO VISITE DI ISTRUZIONE RISPETTO AL PROGRAMMATO. |
| 22/12/2016 | 7615 | E | 3/13 | 458,10  | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA P5   |
| 22/12/2016 | 7615 | E | 4/4  | -458,10 | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA P5   |

|   |   |             |  |
|---|---|-------------|--|
| <i>Previsione definitiva</i>                              | € | 3.846,40    | <i>percentuale di utilizzo 100,00%</i> |
| <i>Somme impegnate</i>                                    | € | 3.846,40    |  |
| <i>Pagato</i>   | € | 3.846,40    |  |
| <i>Rimasto da pagare</i>                                  | € | 0,00        |  |
| <i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i> | € | 3.846,40    |  |
| <i>Residua disponibilità finanziarie</i>                  | € | <b>0,00</b> |  |

Annotazioni: Visite di istruzione e iniziative didattiche culturali in ogni ordine di scuola dell'Istituto Comprensivo, per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento al mod. I per il progetto relativo

#### Progetti - P06 - SICUREZZA RSPP E MEDICO COMPETENTE

SCHEDA PROGETTO PER ADEMPIMENTI DLGS. 81/2008: MEDICO COMPETENTE E RESPONSABILE DEL SERVIZIO DI PROTEZIONE E PREVENZIONE

|   |   |                 |                                       |
|---|---|-----------------|---------------------------------------|
| <i>Previsione iniziale</i>                                | € | 4.057,93        |                                       |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i>                         | € | 0,00            |                                       |
| <i>Previsione definitiva</i>                              | € | 4.057,93        |                                       |
| <i>Somme impegnate</i>                                    | € | 2.594,76        | <i>percentuale di utilizzo 63,94%</i> |
| <i>Pagato</i>   | € | 2.594,76        |                                       |
| <i>Rimasto da pagare</i>                                  | € | 0,00            |                                       |
| <i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i> | € | 4.057,93        |                                       |
| <i>Residua disponibilità finanziarie</i>                  | € | <b>1.463,17</b> |                                       |

Annotazioni: In questa scheda finanziaria sono imputate le spese per il medico competente e del Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione come da D.L.gs 81/2008 per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento al mod. I del progetto.

#### Progetti - P07 - GESTIONE FONDI DEL COMUNE

COMUNE DI COMO: CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO LEGGE 23 e MATERIALE D'USO COLLETTIVO NELL'AMBITO DEL PIANO DIRITTO ALLO STUDIO

|                                   |   |           |
|-----------------------------------|---|-----------|
| <i>Previsione iniziale</i>        | € | 30.227,25 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | 6.745,39  |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo   | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|---|
| 28/06/2016 | 2          | C                         | 2/1        | -1.305,89 | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P7 - GESTIONE FONDI DEL COMUNE  |
| 28/06/2016 | 2          | C                         | 2/2        | -35,69    | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P7 - GESTIONE FONDI DEL COMUNE  |
| 28/06/2016 | 2          | C                         | 2/3        | 146,69    | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P7 - GESTIONE FONDI DEL COMUNE  |
| 28/06/2016 | 2          | C                         | 4/2        | 57,80     | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P7 - GESTIONE FONDI DEL COMUNE  |
| 28/06/2016 | 2          | C                         | 4/4        | 1.137,09  | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P7 - GESTIONE FONDI DEL COMUNE  |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 2/1        | -2.692,42 | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P7  |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 2/3        | 2.000,00  | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO E MANUTENZIONE CONTRIBUTO COMUNE DI COMO E MATERIALE D'USO COLLETTIVO |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 2/3        | -966,25   | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P7  |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 3/6        | 1.651,20  | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO E MANUTENZIONE CONTRIBUTO COMUNE DI COMO E MATERIALE D'USO COLLETTIVO |

|            |      |   |      |          |   |
|------------|------|---|------|----------|---|
| 28/11/2016 | 3    | C | 3/7  | 1.193,50 | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P7  |
| 28/11/2016 | 3    | C | 3/8  | 2.000,00 | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO E MANUTENZIONE CONTRIBUTO COMUNE DI COMO E MATERIALE D'USO COLLETTIVO |
| 28/11/2016 | 3    | C | 3/10 | 1.867,80 | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P7  |
| 28/11/2016 | 3    | C | 3/11 | 300,00   | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P7  |
| 28/11/2016 | 3    | C | 4/4  | 1.094,19 | MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO E MANUTENZIONE CONTRIBUTO COMUNE DI COMO E MATERIALE D'USO COLLETTIVO |
| 28/11/2016 | 3    | C | 4/4  | 524,62   | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P7  |
| 28/11/2016 | 3    | C | 7/1  | -227,25  | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P7  |
| 22/12/2016 | 7615 | E | 2/1  | -244,60  | storno all'interno della scheda finanziaria P7  |
| 22/12/2016 | 7615 | E | 2/3  | 190,79   | storno all'interno della scheda finanziaria P7  |
| 22/12/2016 | 7615 | E | 4/4  | 53,81    | storno all'interno della scheda finanziaria P7  |

|  |   |                 |   |
|--|---|-----------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 36.972,64       |   |
| Somme impegnate                                    | € | 30.160,96       | percentuale di utilizzo 81,58%                                  |
| Pagato   | € | 30.160,96       |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00            | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 36.972,64       |   |
| Residua disponibilità finanz                       | € | <b>6.811,68</b> |   |

*Annotazioni:* In questa scheda finanziaria sono imputate le spese sostenute per il diritto allo studio, per il materiale d'uso collettivo, per il funzionamento amministrativo e didattico (cancelleria, stampati, acquisto libri, materiale tecnico specialistico ecc) finanziate dal Comune di Como; per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento al mod. I del progetto.

#### Progetti - P08 - REALIZZAZIONE SERVIZI SCOLASTICI

REALIZZAZIONE SERVIZI SCOLASTICI, RISORSE STRUMENTALI E PER PARTECIPAZIONE AI PROGETTI

|                            |   |          |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale        | € | 3.955,71 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00     |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione                                    |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|--|
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 3/13       | 572,73  | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P8 |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 8/1        | -572,73 | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P8 |

|  |   |               |                                |
|--|---|---------------|--------------------------------|
| Previsione definitiva                              | € | 3.955,71      |                                |
| Somme impegnate                                    | € | 3.043,23      | percentuale di utilizzo 76,93% |
| Pagato   | € | 3.043,23      |                                |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00          |                                |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 3.955,71      |                                |
| Residua disponibilità finanz                       | € | <b>912,48</b> |                                |

*Annotazioni:* In questa scheda finanziaria sono imputate le spese per attività e manifestazioni quali ad esempio la marcia della pace ad Assisi, convegni, ecc. per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento al mod. I del progetto.

#### Progetti - P09 - FONDO SOLIDARIETA' GENITORI PER LA SCUOLA

FONDO SOLIDARIETA' GENITORI PER LA SCUOLA

|                            |   |        |
|----------------------------|---|--------|
| Previsione iniziale        | € | 756,45 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00   |

|  |   |               |                               |
|--|---|---------------|-------------------------------|
| Previsione definitiva                              | € | 756,45        | percentuale di utilizzo 0,00% |
| Somme impegnate                                    | € | 0,00          |                               |
| Pagato   | € | 0,00          |                               |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00          |                               |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 756,45        |                               |
| Residua disponibilità finanziarie                  | € | <b>756,45</b> |                               |

Annotazioni: fondo istituito dai genitori per attività di solidarietà, per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento al mod. I del progetto.

#### Progetti - P10 - RETE LAN-WLAN-10.8.1.A1-FESR PON-LO-2015-11

PROT. n. AOODGEFID\9035 del 13 luglio 2015 "Per la Scuola - competenze e ambienti per l'apprendimento" Prot. n. AOODGEFID/1710 Roma, 15/01/2016 Autorizzazione dei progetti e Impegno di spesa.10.8.1.A1-FESR PON-LO-2015-11 Interventi infrastrutturali per l'innovazione tecnologica

|                            |   |           |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale        | € | 18.434,97 |
| Variazioni in corso d'anno | € | -52,85    |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo   | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|---|
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 3/2        | -1.106,47 | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P10   |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 3/4        | 301,40    | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P10   |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 4/4        | 3.158,19  | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P10   |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 6/3        | -2.353,12 | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P10   |
| 06/12/2016 |            | E                         | 3/2        | -52,85    | MINOR ACCERTAMENTO SU PON prot. n. AOODGEFID\9035 del 13 luglio 2015 "Per la Scuola - competenze e ambienti per l'apprendimento" Prot. n. AOODGEFID/1710 Roma, 15/01/2016 Autorizzazione dei progetti e Impegno di spesa.10.8.1.A1-FESR PON-LO-2015-11 PON RETE L |

|  |   |             |                                 |
|--|---|-------------|---------------------------------|
| Previsione definitiva                              | € | 18.382,12   |                                 |
| Somme impegnate                                    | € | 18.382,12   | percentuale di utilizzo 100,00% |
| Pagato   | € | 18.382,12   |                                 |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00        |                                 |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 18.382,12   |                                 |
| Residua disponibilità finanziarie                  | € | <b>0,00</b> |                                 |

Annotazioni: con il contributo dei fondi europei è stato realizzato l'ampliamento e l'adeguamento della rete LAN WLAN per l'accesso e la fruizione di internet in tutti i plessi dell'Istituto Comprensivo. Per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento al mod. I del progetto.

#### Progetti - P11 - PON FESR 10.8.1.A3-FESR PON-LO-2015-37 AMBIENTI DIGITALI

PROT. n. - AVVISO PROT. AOODGEFID/ 12810 del 15 OTTOBRE 2015 "Per la Scuola - competenze e ambienti per l'apprendimento" Prot. n. AOODGEFID\ 5889 DEL 30/3/2016 Autorizzazione dei progetti e Impegno di spesa.10.8.1.A3-FESR PON-LO-2015-37 AMBIENTI DIDATTICI DIGITALI

|                            |   |           |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale        | € | 0,00      |
| Variazioni in corso d'anno | € | 21.930,34 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione   |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|---|
| 24/05/2016 | 1          | C                         | 1/10       | 1.800,00 | AVVISO PROT. AOODGEFID PON FESR 12810 DEL 15/10/2015- 10.8.1.A3-FESR PON-LO-2015-37 AMBIENTI DIDATTICI DIGITALI |
| 24/05/2016 | 1          | C                         | 1/11       | 180,00   | AVVISO PROT. AOODGEFID PON FESR 12810 DEL 15/10/2015- 10.8.1.A3-FESR PON-LO-2015-37 AMBIENTI DIDATTICI DIGITALI |
| 24/05/2016 | 1          | C                         | 4/4        | 3.600,00 | AVVISO PROT. AOODGEFID PON FESR 12810 DEL 15/10/2015- 10.8.1.A3-FESR PON-LO-2015-37 AMBIENTI DIDATTICI DIGITALI |

|            |      |   |      |           |  |
|------------|------|---|------|-----------|--|
| 24/05/2016 | 1    | C | 6/3  | 16.400,00 | AVVISO PROT. AOODGEFID PONFESR 12810 DEL 15/10/2015- 10.8.1.A3-FESRPN-LO-2015-37 AMBIENTI DIDATTICI DIGITALI |
| 28/11/2016 | 3    | C | 1/10 | -979,56   | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P 11   |
| 28/11/2016 | 3    | C | 1/11 | 104,87    | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P 11   |
| 28/11/2016 | 3    | C | 3/4  | 360,40    | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P 11   |
| 28/11/2016 | 3    | C | 4/4  | 164,29    | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P 11   |
| 28/11/2016 | 3    | C | 6/3  | 350,00    | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P 11   |
| 22/12/2016 | 7615 | E | 1/10 | -24,94    | MINOR ACCERTAMENTO PER ECONOMIA DEL PROGETTO PON AMBIENTI DIGITALI- 10.8.1.A3 FESRPN-LO-2015-37              |
| 22/12/2016 | 7615 | E | 1/11 | -24,72    | MINOR ACCERTAMENTO PER ECONOMIA DEL PROGETTO PON AMBIENTI DIGITALI- 10.8.1.A3 FESRPN-LO-2015-37              |

|  |   |             |   |
|--|---|-------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 21.930,34   |   |
| Somme impegnate                                    | € | 21.930,34   | percentuale di utilizzo 100,00%                                 |
| Pagato   | € | 439,69      |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 21.490,65   | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 21.930,34   |   |
| Residua disponibilità finanz                       | € | <b>0,00</b> |   |

**Annotazioni:**

Grazie ai finanziamenti europei ricevuti tramite questo Progetto, la nostra Scuola usufruisce di strumenti tecnologici innovativi a supporto della didattica per ampliare gli spazi dedicati alla didattica digitale, sviluppare nuovi percorsi formativi e perseguire l'acquisizione delle competenze chiave di cittadinanza. Il Ministero a fine esercizio 2016 non aveva ancora erogato i fondi, infatti la scadenza delle fatture di fornitura dei beni ha influito negativamente sull'indice di tempestività dei pagamenti. Per il dettaglio delle spese impegnate si fa riferimento al mod. I del progetto.

**Progetti - P12 - FONDAZIONE COMASCA-CONSORZIO ARTE E MESTIERI**

FONDAZIONE COMASCA-CONSORZIO ARTE E MESTIERI- PROGETTO SCUOLE APERTE: INVESTIAMO SUL NOSTRO FUTURO

|                            |   |           |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale        | € | 0,00      |
| Variazioni in corso d'anno | € | 27.536,00 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo   | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|--|
| 24/05/2016 | 1          | C                         | 2/3        | 3.561,00  | CONTRIBUTO DA FONDAZIONE COMASCA PER AMMISSIONE DEL PROGETTO 8° BANDO 2015 SCUOLE APERTE: INVESTIAMO SUL NOSTRO FUTURO |
| 24/05/2016 | 1          | C                         | 3/2        | 23.975,00 | CONTRIBUTO DA FONDAZIONE COMASCA PER AMMISSIONE DEL PROGETTO 8° BANDO 2015 SCUOLE APERTE: INVESTIAMO SUL NOSTRO FUTURO |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 2/3        | -334,30   | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P12  |
| 28/11/2016 | 3          | C                         | 4/4        | 334,30    | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P12  |
| 22/12/2016 | 7615       | E                         | 2/3        | -1.403,00 | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P12  |
| 22/12/2016 | 7615       | E                         | 4/4        | 253,00    | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P12  |
| 22/12/2016 | 7615       | E                         | 6/3        | 1.150,00  | STORNO ALL'INTERNO DELLA SCHEDA FINANZIARIA P12  |

|  |   |                  |                                |
|--|---|------------------|--------------------------------|
| Previsione definitiva                              | € | 27.536,00        |                                |
| Somme impegnate                                    | € | 4.860,50         | percentuale di utilizzo 17,65% |
| Pagato   | € | 4.860,50         |                                |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00             |                                |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 27.536,00        |                                |
| Residua disponibilità finanz                       | € | <b>22.675,50</b> |                                |

**Annotazioni:**

assegnazione del contributo da parte dell'Associazione Fondazione Comasca ONLUS per 8° bando 2015 scuole aperte, progetto finalizzato alla formazione di un tirocinante "community raiser" per il progetto: "investiamo sul nostro futuro". A tal fine è stata stipulata una convenzione tra I.C. Como Rebbio e Consorzio Arte e Mestieri che si è fatta carico di tutti gli oneri per il reclutamento e la formazione di un tirocinante, in qualità di soggetto promotore. Il contributo assegnato sarà erogato da Fondazione Comasca in più tranches previa rendicontazione. L'I.C. Como Rebbio effettuerà girofondi a favore di Consorzio Arte e Mestieri per le spese di formazione del tirocinante. Al termine della formazione il "fundraiser" presterà la propria consulenza e collaborazione come esperto esterno per la realizzazione del progetto.

#### Aggregato R - FONDO DI RISERVA

La consistenza del fondo ammontava all'1/1/2016 a € 599,68 e non ha subito variazioni.

#### Aggregato Z01 - Disponibilità finanziaria da programmare

La disponibilità finanziaria da programmare a inizio anno era pari a euro 68.430,13. In Z01 sono state accantonate somme a copertura di residui Attivi del MIUR.

A fine anno sono stati incassati in conto residui Attivi € 19.149,70 con Nota Miur prot. 20043 del...21/12/2016. "Avviso di assegnazione della risorsa finanziaria per sofferenza finanziaria" (DDG n. 1928 del 12 dicembre 2016)

### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (mod. J)

L'Avanzo di Amministrazione è il risultato della somma del fondo cassa al 31/12/2016 più i Residui Attivi meno i Residui Passivi

| <b>FONDO DI CASSA</b>   |   |               |              |
|---|---|---------------|--------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                        |   | €             | 78.292,51    |
| <b>Ammontare somme riscosse:</b>                                |   |               |              |
| a) in conto competenza  | € | 93.192,40     |              |
| b) in conto residui   | € | 19.149,70     |              |
|   |   | <b>Totale</b> | € 112.342,10 |
| <b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>                        |   |               |              |
| c) in conto competenza  | € | 107.080,84    |              |
| d) in conto residui   | € | 0,00          |              |
|   |   | <b>Totale</b> | € 107.080,84 |
| <b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>                          |   | €             | 83.553,77    |
| <b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>       |   |               |              |
| - Residui attivi  | € | 97.474,21     |              |
| - Residui passivi   | € | 35.613,22     |              |
| <b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b> |   | €             | 145.414,76   |

## STATO PATRIMONIALE (Mod. k)

**Mod. K:** per quanto riguarda i beni durevoli, di cui dispone l'Istituto Comprensivo finalizzati all'espletamento delle attività istituzionali si sono registrate nel corso dell'esercizio le seguenti variazioni nella dotazione patrimoniale come sotto riportato.

| Attività  | Situazione all'1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
|---|--------------------|------------|---------------------|
| <b>IMMOBILIZZAZIONI</b>                                       |                    |            |                     |
| Immateriali   | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| Materiali   | 33.732,45          | 45.990,11  | 79.722,56           |
| Finanziarie   | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| Totale immobilizzazioni                                       | 33.732,45          | 45.990,11  | 79.722,56           |
| <b>DISPONIBILITA'</b>   |                    |            |                     |
| Rimanenze   | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| Crediti   | 68.430,13          | 29.044,08  | 97.474,21           |
| Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| Disponibilità liquide   | 78.375,32          | 5.424,09   | 83.799,41           |
| Totale disponibilità  | 146.805,45         | 34.468,17  | 181.273,62          |
| <b>Deficit patrimoniale</b>                                   | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>  | 180.537,90         | 80.458,28  | 260.996,18          |
| Passività   | Situazione all'1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
| <b>DEBITI</b>   |                    |            |                     |
| A lungo termine   | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| Residui passivi   | 437,15             | 35.176,07  | 35.613,22           |
| Totale Debiti   | 437,15             | 35.176,07  | 35.613,22           |
| <b>Consistenza patrimoniale</b>                               | 180.100,75         | 45.282,21  | 225.382,96          |
| <b>TOTALE PASSIVO</b>   | 180.537,90         | 80.458,28  | 260.996,18          |
| Note relative alla situazione patrimoniale:                   |                    |            |                     |

## SITUAZIONE DEI RESIDUI (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

|         | Iniziali  | Variazioni<br>(radiazioni) | Definitivi | Riscossi  | Da<br>Riscuotere | Residui<br>esercizio | Totale<br>residui |
|---------|-----------|----------------------------|------------|-----------|------------------|----------------------|-------------------|
| Attivi  | 68.430,13 | 0,00                       | 68.430,13  | 19.149,70 | 49.280,43        | 48.193,78            | 97.474,21         |
|         | Iniziali  | Variazioni<br>(radiazioni) | Definitivi | Pagati    | Da Pagare        | Residui<br>esercizio | Totale<br>residui |
| Passivi | 437,15    | 0,00                       | 437,15     | 0,00      | 437,15           | 35.176,07            | 35.613,22         |

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

## SPESE DI PERSONALE (Mod. M)

Il prospetto delle spese del personale - mod. M - descrive, in ordine cronologico per mese di liquidazione, la consistenza numerica del personale al quale sono stati corrisposti emolumenti a titolo di compensi accessori e spesa conseguente, comprensiva degli oneri e contributi a carico sia del dipendente che dell'amministrazione e le spese relative a tutto il personale esterno coinvolto nei progetti dell'Istituto.

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI (Mod. N)

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. 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  | 9.331,61        | 6,56%   |
| 02   | Beni di consumo                                  | 23.143,18       | 16,27%  |
| 03   | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 52.784,92       | 37,11%  |
| 04   | Altre spese                                      | 20.422,70       | 14,36%  |
| 05   | Oneri straordinari e da contenzioso              | 0,00            | 0,00%   |
| 06   | Beni d'investimento                              | 35.717,00       | 25,11%  |
| 07   | Oneri finanziari                                 | 737,50          | 0,52%   |
| 08   | Rimborsi e poste correttive                      | 120,00          | 0,08%   |
|      | Totale generale                                  | 142.256,91      | 100%  |

## 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 € 600,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 15 del 18/02/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 53 del 22/12/2016.

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.

### 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{20.106,14}{141.386,18} = \mathbf{0,14}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{121.280,04}{141.386,18} = \mathbf{0,86}$$

### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{141.386,18}{141.386,18} = \mathbf{1,00}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{48.193,78}{141.386,18} = \mathbf{0,34}$$

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{19.149,70}{68.430,13} = \mathbf{0,28}$$

### 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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{97.474,21}{209.816,31} = \mathbf{0,46}$$

## 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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{103.168,76}{142.256,91} = \mathbf{0,73}$$

### INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{16.222,22}{142.256,91} = \mathbf{0,11}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{35.176,07}{142.256,91} = \mathbf{0,25}$$

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{0,00}{437,15} = \mathbf{0,00}$$

### 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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{35.613,22}{142.694,06} = \mathbf{0,25}$$

### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{142.256,91}{703} = \mathbf{202,36}$$

### SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A01 e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{16.222,22}{703} = \mathbf{23,08}$$

### CONCLUSIONI

Dall'esame analitico dei risultati finanziari conseguiti con riferimento alle entrate e alle spese si può rilevare la sostanziale conformità dell'attività svolta al programma predisposto dal Consiglio in fase previsionale.

Il Conto Consuntivo è corredato di tutti i moduli costituenti gli allegati previsti dalle disposizioni normative.

### RISULTATI RAGGIUNTI IN RELAZIONE AGLI OBIETTIVI DEL PTOF

#### 1. Gestione e organizzazione dell'Istituto :

- definizione dei risultati attraverso la formalizzazione di compiti, funzioni, ruoli e mansioni in tutti gli ambiti di erogazione del servizio
- coesione e coerenza nella dimensione collegiale dei plessi attraverso pratiche di condivisione di procedure, modalità di lavoro e riflessione/confronto sulle progettualità realizzate
- rafforzamento dell'identità dell'Istituto attraverso il potenziamento di un sistema di relazioni con il territorio nelle sue varie componenti valorizzandone l'apporto nei confronti della Scuola
- valorizzazione della dimensione multiculturale dell'Istituto attraverso pratiche educative inclusive e finalizzate al recupero dello svantaggio degli alunni stranieri e attraverso un maggiore coinvolgimento della comunità familiare di origine straniera ( feste, manifestazioni, corsi di lingua italiana per le mamme)
- miglioramento e adeguamento, ai sensi e nei limiti della normativa vigente, del servizio di prevenzione, sicurezza con la formazione prevista per le varie figure dell'organigramma della sicurezza (fermo restando i limiti della gestione comunale di alcuni settori)
- incremento e potenziamento delle tecnologie digitali nei plessi con la realizzazione completa della rete Lan/WLan e l'acquisto di strumentazioni tecnologiche attraverso Fondi Europei e non
- rinnovo e adeguamento della strumentazione informatica degli uffici di segreteria e relativo sistema di segreteria digitale al fine di incrementare l'efficienza e l'efficacia dell'azione amministrativa e garantire un miglior servizio all'utenza

#### 2. Autonomia progettuale di ricerca e sviluppo:

- consolidamento e potenziamento di prassi educative di prevenzione e recupero dello svantaggio scolastico
- diminuzione dei tassi di insuccesso scolastico attraverso una didattica individualizzata e personalizzata, innovazione didattica , sportello di supporto psicologico
- ampliamento e miglioramento della formazione degli alunni attraverso percorsi formativi integrati ed aperti ad esperienze esterne alla classe, apprendimento non formale e informale, riconosciuti e valutati all'interno del curricolare
- potenziamento dei laboratori innovativi curricolari con metodi attivi (flipped classroom, webtechnology, coding) ed uso più costante della tecnologia all'interno dei percorsi di apprendimento
- valorizzazione dello sviluppo professionale dei docenti con attività legate alle priorità dell'Istituto e definite nel PTOF,realizzate sia all'interno dell'istituto sia dalla Scuola Polo della Formazione, sia in autonomia con Enti certificati.

Al centro di ogni intervento sono state prioritarie le esigenze del rinnovamento della didattica, del benessere a scuola, dell'inclusività e dell'integrazione degli alunni in difficoltà.

### **PROPOSTE DI MIGLIORAMENTO E SVILUPPO**

Una buona parte degli obiettivi individuati nel Piano di Miglioramento triennale allegato al RAV (Rapporto di Autovalutazione) sono stati realizzati ma permangono qualche elemento da completare :

- completamento della dotazione tecnologica e dei laboratori/biblioteca digitali
- completamento del Curriculum di Istituto verticale
- implementazione del coinvolgimento delle famiglie di origine straniera nelle attività della scuola in particolare nella scuola secondaria
- accelerare il processo di internazionalizzazione

### **Si dichiara, infine, che:**

Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale.

- Le scritture del giornale di Cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario, saldo al 31/12/2016 di € 83.553,77.

- Il conto corrente postale n. 10095222, intestato all'Istituto, presentava al 31/12/2016 un saldo, concordante con le relative comunicazioni dell'Ente Poste, pari a € 308,64 iscritti nella disponibilità. (vedi Modello K)

- Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti.

- Le reversali (n. 53) e i mandati (n. 457) sono stati compilati in formato digitale e inviati on-line tramite la procedura OIL, pertanto anche le relative quietanze sono dematerializzate.

- È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati e l'ammontare dei pagamenti, per ogni aggregato e voce di spesa riferiti ad attività o a progetti, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva.

- 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.

- La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal D. Lgs 196/2003.

### **INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI**

(art. 23, comma 5, lett.a) Legge 69/2009

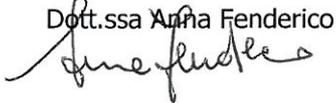
Con circolare n. 3 prot. n. 2565 del 14 gennaio 2015 il MEF ha fornito alle amministrazioni centrali dello Stato indicazioni sulle modalità di pubblicazione, a partire dal 2015, dei dati relativi alle entrate e alla spesa del bilancio dello Stato e di quelli relativi all'INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI secondo quanto previsto dal D.P.C.M. del 22 settembre 2014: "Definizione degli schemi e delle modalità per la pubblicazione su internet dei dati relativi alle entrate di spesa dei bilanci preventivi e consuntivi dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni".

### **L'INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO COMO REBBIO PER L'ANNO 2016 è: - 9,29**

Gli scriventi Direttore dei S.G. A e Dirigente Scolastico dichiarano che nell'esercizio finanziario 2016 non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

**DSGA**

Dott.ssa Anna Fenderico



**LA DIRIGENTE SCOLASTICA**

Prof.ssa Daniela De Fazio

