



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Istituto Tecnico Commerciale e Turistico Statale *Vittorio Emanuele II*

Via F. Lussana, 2 – 24121 Bergamo – ☎ 035 23 71 71 📠 035 21 52 27

www.vittorioemanuele.gov.it

P.E.O: bgtd030002@istruzione.it – P.E.C: bgtd030002@pec.istruzione.it

Cod. Fisc. 80027810169 - Cod. Mecc. BGTD030002 - Cod. IPA UFPXVS

CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2016
RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO

Nell'anno 2015/16 e inizio 2016/17 il nostro Istituto è stato impegnato nell'attuazione delle innovazioni del sistema scolastico e in particolare nella definizione e poi riconfigurazione del PTOF, sull'attuazione in tutte le classi del progetto alternanza, sulla gestione dell'organico del potenziamento, sulla costruzione dei criteri per il bonus, sull'aggiornamento del RAV e del Piano di Miglioramento, sull'innovazione della didattica con l'utilizzo delle tecnologie. Le ricadute sull'organizzazione e la progettazione più rilevanti sono state quelle riferite all'alternanza perché ha coinvolto la scuola su tutti i processi: curriculum, progettazione didattica e valutazione per competenze, organizzazione delle strutture di progettazione e di coordinamento, gestione delle risorse finanziarie, intensificazione dei rapporti con l'esterno. A giugno 2016 in sede di aggiornamento del Piano di Miglioramento il Nucleo ha ritenuto opportuno inserire l'alternanza nei processi di miglioramento della scuola considerata la rilevanza che aveva assunto e l'importanza di registrarne gli effetti sull'innovazione della scuola.

L'impegno della direzione a introdurre il processo di miglioramento in tutte le dimensioni della scuola ha portato a inizio anno 2016/17 alla ridefinizione del PTOF per renderlo più funzionale alla gestione della progettazione; si è cercato di articolarlo in modo corrispondente ai processi del RAV in modo da farvi corrispondere anche le schede del Programma Annuale del 2017.

Il numero crescenti di alunni BES ha dato impulso alle attività connesse alla inclusività e alla differenziazione dei percorsi formativi con la costruzione di strutture di supporto e di protocolli utili alla progettazione dei Consigli di classe.

Un altro aspetto di grande rilevanza per la ricaduta sul processo di insegnamento è stata la completa dotazione delle aule di video proiettori che si è conclusa a settembre 2017 con la possibilità ora per tutti i docenti di praticare metodologie innovative.

A maggio 2016 si sono conclusi i corsi di formazione del progetto Generazione Web gestito in rete con altre scuole a cui hanno partecipato circa 50 docenti del nostro istituto con incremento quindi delle competenze professionali.

L'impiego dell'organico di potenziamento ha abbassato drasticamente il ricorso all'uscita o ingresso posticipato degli alunni per assenza dei docenti garantendo così la regolarità del servizio educativo. La problematica del limitato numero degli studenti che versano il contributo volontario (43,80%), è stata più volte affrontata in Consiglio di Istituto e si è deciso di portare in orario pomeridiano le attività di arricchimento dell'offerta formativa e chiedere direttamente il pagamento delle attività aggiuntive agli studenti che non avevano versato il contributo.

La segreteria è stata particolarmente impegnata nello studio e attuazione delle innovazioni in ambito amministrativo, in particolare:

- adozione del sistema di gestione e archiviazione delle comunicazioni e documentazioni in forma digitale: è stato acquisito specifico software per il protocollo e l'archiviazione e in corrispondenza è stato adottato ad aprile il "manuale di gestione del protocollo informatico"
- amministrazione trasparente: si è consolidata la procedura di messa a disposizione delle informazioni e documentazioni dell'istituto
- applicazione del Dlgs 18 aprile 2016 n. 50, nuovo Codice degli appalti.

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005 art.1, e non collegato, il quale costituisce il documento cartaceo e la firma autografa.



ITCTS Vittorio Emanuele II – Istituto Tecnico Economico
Amministrazione Finanza e Marketing – Turismo



FONDO
STRUTTURALE
GRANDI

pon
2014-2020



Il Consiglio di Istituto è stato rinnovato a novembre 2016 con continuità di 3 genitori e di 2 docenti.

Il Programma Annuale 2016 ha mantenuto l'impostazione adottata gli anni precedenti con riferimento ai seguenti intenti:

- ❖ Accompagnare la parte contabile e i dati di scuola con descrizioni e commenti per dare "evidenza" alla connessione tra progettazione formativa, valorizzazione delle risorse umane, organizzazione e destinazione delle risorse finanziarie:
 - L'articolazione della parte di introduzione al P.A. e delle singole schede di progetto corrisponde a questo scopo.
- ❖ Assicurare completezza, trasparenza e chiara comunicazione per rendere di facile interpretazione il documento a tutti gli stakeholder
- ❖ Coinvolgere il Consiglio di Istituto nelle scelte di utilizzo delle risorse finanziarie e nella valutazione del loro orientamento agli obiettivi strategici e alle priorità della scuola.
 - E' stato mantenuto il buon livello di trasparenza e di coinvolgimento del Consiglio nelle decisioni di utilizzo delle risorse e si è avuto cura di illustrare agli studenti tutti i passaggi e gli strumenti; il calo dei contributi ha particolarmente impegnato la direzione nella comunicazione e motivazione del contributo e nella rendicontazione delle risorse utilizzate. Il coinvolgimento del Consiglio nella definizione del RAV e a fine anno del POFT ha incrementato la consapevolezza delle esigenze della scuola, delle sue risorse e delle scelte di progettazione e sviluppo da adottare
- ❖ Connettere gli elementi di autovalutazione di ciascuna area progettuale a quelle del RAV
 - Su questo impianto si è definito lo scorso anno l'indice del POF che ora è stato ripreso nella configurazione delle aree progettuali del Piano Triennale. La connessione tra Programma annuale – SNV – L. 107 deve essere completata sia a livello nazionale che a livello della nostra scuola.
- ❖ Utilizzare dati di centri di costo per dare la più completa visione delle risorse che la scuola impiega e dare ampi riscontri di rendicontazione.
 - Si mantiene l'impegno di sviluppare questa dimensione di rendicontazione; questo ambito comporta lo sviluppo della cultura di autovalutazione con chiarezza circa le responsabilità sugli esiti e sull'utilizzo delle risorse che dovrebbe realizzarsi con il completamento del sistema nazionale di valutazione (rendicontazione sociale).
- ❖ Integrare in modo funzionale alla progettazione e alla rendicontazione i vari documenti che sono previsti dai disposti normativi attuali e quelli che si sono previsti dal Regolamento di valutazione delle scuole in particolare questionario scuola e fascicolo scuola in chiaro
 - L'integrazione con i dati non è stata completata nel 2016 anche per la necessità di considerare i nuovi parametri di progettazione della L.107.
- ❖ Connettere le dimensioni temporali dell'anno solare del Programma annuale con quelle della progettazione e gestione delle attività articolate su base dell'anno scolastico
 - Permane questo impegno che però deve essere integrato nella nuova ciclicità e tempistica delle norme del SNV e Buona scuola.

Il DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Lorena Peccolo

RELAZIONE TECNICA

(ai sensi del comma 5 dell'art. 18 del Decreto Interministeriale n. 44 del 1 febbraio 2001)

PREMESSA

Il Decreto Interministeriale n. 44 ha modificato il sistema di rilevazione dei movimenti finanziari introducendo, nelle istituzioni scolastiche, nuovi principi organizzativi e sistemi di rilevazione contabili. La relazione è volta alla valutazione sostanziale dei risultati della gestione complessiva del Programma e tende a dimostrare che, in rapporto ai mezzi impiegati, i risultati conseguiti sono in linea con gli obiettivi programmati nonché a dimostrare l'economicità della gestione e l'efficienza della organizzazione operativa, attraverso l'evidenziazione dei costi sostenuti in rapporto all'utilità economica che ne è conseguita con la quantità e la qualità dei servizi resi.

La relazione è stata predisposta sulla base dei dati risultanti dal conto consuntivo predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi e trasmessa ai Revisori dei conti, ai sensi dell'art. 18 comma 5 del D.I. n. 44 del 1/02/2001, ai fini degli adempimenti previsti dall'art. 58 comma 4 del medesimo decreto.

La relazione si articola in:

- Dati strutturali dell'Istituzione Scolastica
- Dati relativi alla previsione iniziale
- Atti deliberativi e variazioni al Programma
- Analisi delle entrate
- Analisi delle spese
- Gestione finanziaria
- Conto patrimoniale
- Gestione minute spese
- Andamento della gestione
- Risultati conseguiti

ANALISI DELLE SPESE

Partendo dai dati di previsione del Programma annuale 2016, la reale situazione finanziaria che si è verificata a fine esercizio sui singoli aggregati e progetti è la seguente:

Aggr. 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Somma impegnata: € 23.819,08

Aggr. 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Somma impegnata: € 21.290,51

Aggr. 03 - SPESE DI PERSONALE

Somma impegnata: € 828,34

Aggr. 04 - SPESE DI INVESTIMENTO

Somma impegnata: € 9.349,86

Aggr. P - SPESE PER PROGETTI

Somma impegnata € 305.693,05

Di seguito il dettaglio delle spese per i vari progetti:

	DENOMINAZIONE PROGETTI	
	DESCRIZIONE	SOMME IMPEGNATE
P 07	Progetto ECDL – Patente Europea del PC	2.985,41
P 08	Progetto Lingue – Lettori madrelingua, Certificazioni, Scambi	11.905,96
P 09	Erasmus+	17.161,92

P 10	Progetto Alternanza Scuola-Lavoro	30.654,44
P 11	Sicurezza	5.633,23
P 12	Progetto Valutazione, Promozione e Miglioramento Scuola	4.506,63
P 14	Progetto Educazione degli Adulti	0,00
P 16	Progetto Budget di Classe	10.538,40
P 17	Progetto Arricchimento Offerta Formativa	35.344,08
P 18	Progetto Viaggi d'istruzione, visite guidate, uscite didattiche	19.720,52
P 19	Progetto Convenzione Spese di Funzionamento	82.265,65
P 21	Progetto Innovazioni tecnologiche della Scuola	44.751,58
P 22	Progetto Borse di studio alunni	0,00
P 24	Progetto Premialità del PTP	3.652,50
P 25	Formazione Generazione Web	12.714,68
P 26	FSE – PON 2014/2020 –Ambienti Digitali	23.858,05

DATI STRUTTURALI ISTITUZIONE SCOLASTICA
Data di riferimento: 15 marzo

POPOLAZIONE SCOLASTICA A.S. 2016/2017:

CORSI DIURNI (n. 1.241 alunni iscritti – n. 1.213 alunni frequentanti n.53 classi)

N. indirizzi presenti: 2

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti			Alunni Iscritti al 1°settem bre corsi diurni (d)	Alunni Iscritti al 1°settem bre corsi serali (e)	Alunni frequent anti classi corsi diurni (f)	Alunni frequent anti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequent anti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differen. tra alunni iscritti al 1° sett. e alunni frequent anti corsi diurni (i=d-f)	Differen. tra alunni iscritti al 1° sett. e alunni frequent anti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)													
Prime	9		9			254		234		234		-20			
Second	11		11			249		246		246		-3			
Terze	11		11			249		250		250		+1			
Quarte	10	1	11			233	17	227	16	243		-6	-1		
Quinte	11		11			239		240		240		+1			
Totale	52	1	53			1.224	17	1.197	16	1.213		-27			

PERSONALE DIPENDENTE data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO		1
		NUMERO
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità		

<i>del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	80
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	14
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
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*	6
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	

TOTALE PERSONALE DOCENTE	110
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
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	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	3
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	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	5
TOTALE PERSONALE ATA	31

DATI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE INIZIALE

Il Programma approvato prevedeva la seguente situazione:

AGG	VOCE	ENTRATE	IMPORTI	AGG	VOCE	SPESE	IMPORTI
01		AVANZO AMM. PRES.	116.270,31	A		ATTIVITA'	36.752,00
	01	Non vincolato	34.876,31		A01	Funz.Amm.	16.172,00
	02	Vincolato	81.394,00		A02	Funz.Didat.	14.500,00
02		FIN. DELLO STATO	49.529,20		A03	Spese Pers.	2.188,60
	01	Dotazione ordinaria	49.529,20		A04	Spese Inv.	3.891,40
	02	Dotazione perequativa	0,00	P		PROGETTI	199.326,94
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	R		FONDO DI RISERVA	2.476,46
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00	Z		DISP. FIN. DA PROGRAMMA RE	32.771,71
03		FIN. DALLA REGIONE	0,00			TOTALE A PAREGGIO	271.327,11
04		FIN. DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	74.163,60				
	03	PROVINCIA. vincolati	74.163,60				
	05	COMUNE vincolati	0,00				
	06	ALTRE IST.	0,00				
05		CONTRIBUTI PRIVATI	31.364,00				
	01	Famiglie non vincolati	0,00				
	02	Famiglie vincolati	0,00				
	03	Altri non vincolati	13.000,00				
	04	Altri Vincolati	18.364,00				
07		ALTRE ENTRATE	0,00				
	01	Interessi	0,00				
		TOTALE ENTRATE	271.327,11				

ATTI DELIBERATIVI E VARIAZIONI AL PROGRAMMA 2016

Il Programma 2016 è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 137 in data 26.11.2015. Nel corso dell'esercizio sono state adottate deliberazioni di modifica da parte del Consiglio di Istituto su proposta del dirigente scolastico e assestamenti/radiazioni di residui a consuntivo con decreti del dirigente scolastico nelle seguenti date:

- 06 e 08.02.2016
- 07.04.2016
- 21.06.2016
- 06.11.2016

- 27 e 30.12.2016 assestamento

ANALISI DELLE ENTRATE

Il dato di partenza è costituito dalle previsioni del Programma annuale 2016. Rispetto al documento programmatico si evidenziano i seguenti scostamenti:

Aggr. 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Previsione iniziale	€	116.270,31	Previsione finale	€	183.471,38
Non vincolato	€	34.876,31	Non vincolato	€	61.266,37
Vincolato	€	81.394,00	Vincolato	€	122.205,01

Aggr. 02 - FINANZIAMENTO DELLO STATO

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
49.529,20	173.234,34	173.234,34	171.916,58	1.317,76

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva è pari a € 123.705,14 e riguarda:

- finanziamento MIUR di € 16.031,00 relativo ai 4/12 periodo settembre/dicembre per funzionamento amministrativo e didattico;
- finanziamento MIUR di € 1.395,51 relativo ai 4/12 periodo settembre/dicembre del compenso ai revisori dei conti;
- finanziamento MIUR di € 5.222,83 competenza a.s. 2015/2016 per corsi di recupero estivi - DM 663/2016 art. 30;
- finanziamento MIUR di € 72.948,20 per Alternanza scuola-lavoro e ISF;
- finanziamento MIUR di € 3.387,60 per percorsi di orientamento e scelta consapevole del percorso di studio;
- finanziamento MIUR di € 720,00 per assistenza prove scritte concorso docenti
- finanziamento MIUR di € 24.000,00 per progetto PON "Realizzazione di ambienti digitali"

Aggr. 04 - FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
74.163,60	65.544,26	65.544,26	65.544,26	0,00

La differenza in meno di € 8.619,34 tra la previsione iniziale e la previsione definitiva è dovuta a:

- finanziamento in meno di € 13.836,89 del contributo Provinciale per spese di funzionamento per effetto della quantificazione a consuntivo degli introiti dell'Istituto sulle convenzioni con privati
- contributo di € 300,00 di Bergamo Scienze per partecipazione a Scuole in piazza
- contributo di € 400,00 delle Università di MI e BG
- Rimborsi da Confindustria di € 828,10 agli alunni partecipanti al progetto Erasmus
- Saldo da I.C. Torre Boldone di € 187,79 per successo formativo; finanziamento da IS Paleocapa di € 2.833,66 alle scuole polo per gestione nomine; rimborso di € 668,00 da IS Belotti agli alunni partecipanti al progetto ASLI Erasmus

Aggr. 05 - CONTRIBUTI DA PRIVATI

Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
31.364,00	181.629,50	181.629,50	174.207,19	7.422,31

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva pari a € 150.265,50 riguarda:

- contributo di iscrizione alunni per progetti d'istituto di € 55.182,09
- versamento alunni/personale vincolata all'assicurazione integrativa di € 6.337,41
- quota contributo alunni vincolata al budget di classe di € 13.940,00
- versamenti alunni per viaggi d'istruzione, visite e uscite didattiche di € 27.904,80
- versamenti alunni per attività e certificazioni di lingue di € 15.196,10
- versamenti alunni ed esterni per certificazione ECDL di € 1.773,00
- versamento alunni di € 14.562,15 per soggiorni linguistici e scambi culturali in Spagna
- versamento contributo all'istituto di € 4.955,61 della Cooperativa Smilecoop per bar
- versamento canone concessorio di € 5.866,72 della Cooperativa Smilecoop per bar
- versamenti per utilizzo spazi in uso precario (palestre) di € 4.547,62 delle società sportive

Aggr. 07 - ALTRE ENTRATE

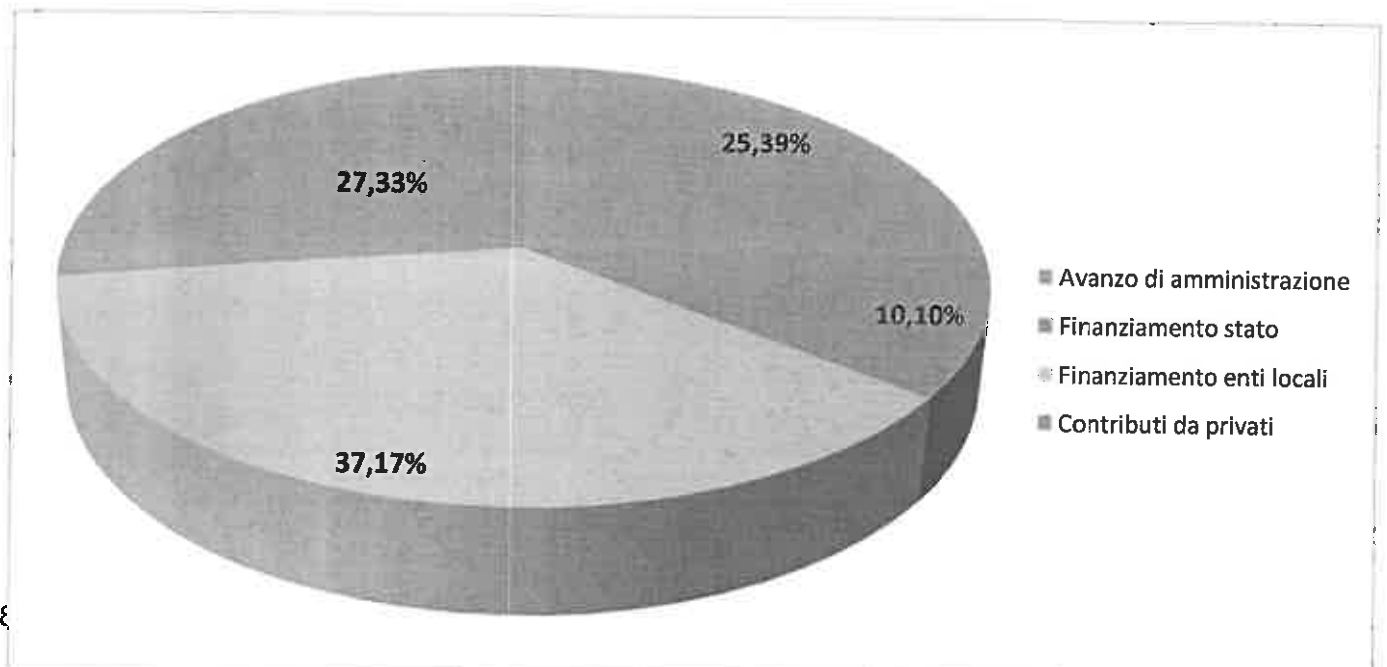
Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somma accertata	Somma riscossa	Somma rimasta da riscuotere
0,00	10.367,92	10.367,92	8.937,04	1.430,88

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva pari a € 10.367,92 è dovuta:

- all'introito degli interessi bancari e postali di € 13,04
- introiti diversi dovuti soprattutto ai rimborsi dei docenti per erronea liquidazione dei corsi di recupero estivi

Dati consuntivo 2016 - Composizione delle entrate

Avanzo di amministrazione	Finanziamento stato	Finanziamento enti locali	Contributi da privati
€ 183.471,38	€ 173.234,34	€ 65.544,26	€ 181.629,50



ANALISI DELLE SPESE

Partendo dai dati di previsione del Programma annuale 2016, la reale situazione finanziaria che si è verificata a fine esercizio è, sui singoli aggregati e progetti, la seguente:

Aggr. 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Previsione iniziale	Previsione definitiva (a)	Somma impegnata (b)	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza	b/a %
16.172,00	24.373,78	23.819,08	18.960,32	4.858,76	554,70	

Lo scostamento tra previsione iniziale e previsione definitiva di € 8.201,78 è dovuto:

- alla rideterminazione dell'avanzo di amministrazione definitivo al 31.12.2015 con imputazione della quota di € 3.000,00
- all'integrazione di una quota di finanziamento MIUR per il funzionamento amministrativo e didattico di € 4.395,51
- al versamento del personale docente e ATA per l'assicurazione integrativa di € 759,00
- ad entrate diverse (interessi di € 13,04 e recupero IVA erroneamente versata di € 34,23) di € 47,27

La somma impegnata di € 23.819,08 è relativa a:

- spese per beni di consumo di € 7.136,15 - cancelleria, riviste, materiali accessori
- spese per acquisti di servizi e utilizzo beni di terzi di € 10.557,81 - assistenza tecnica-informatica, software, noleggio fotocopiatori, licenze d'uso, servizi ausiliari di rilegature e prestazioni artigianali, assicurazioni;
- altre spese di € 6.125,12- spese amministrative per oneri postali, compensi e indennità e rimborso spese ai revisori, imposte (IVA)

La differenza di € 554,70 tra previsione definitiva e somma impegnata confluisce nell'avanzo libero da vincoli di destinazione.

1 - Rapporto tra risultati attesi e ottenuti e rapporto tra risorse messe a disposizione e bisogni

La gestione delle spese è stata coerente con le previsioni e paragonabile all'andamento dell'anno precedente. La pianificazione è risultata coerente con le esigenze.

2 - Esigenze emerse in itinere

Imprevisti: nessuno

Incidenti di percorso: nessuno

3 - Atti negoziali del D.S.

Le attività hanno riguardato acquisti di beni e servizi come da registro dei contratti d'acquisto e delle fatture dei fornitori.

4-Valutazione complessiva

	Sì	Abb.	Non abb.	No
c'è coerenza della realizzazione con gli intenti	X			
c'è pianificazione dell'utilizzo risorse	X			
c'è capacità di gestione imprevisti	X			
c'è positiva ricaduta sulla qualità del servizio	X			

(Indicazione di un punteggio da 0 a 3) media 3

Aggr. 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Previsione iniziale	Previsione definitiva (a)	Somma impegnata (b)	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza	b/a %
14.500,00	31.534,17	21.290,51	19.749,92	1.540,59	10.243,66	

Lo scostamento tra previsione iniziale e previsione definitiva di € 17.034,17 è dovuto:

- alla rideterminazione dell'avanzo di amministrazione definitiva al 31.12.2015 con imputazione della quota di € 5.136,87
- all'imputazione dell'integrazione MIUR per funzionamento amministrativo e didattico di € 12,00
- al versamento degli alunni per l'assicurazione integrativa di € 11.700,50
- ad entrate diverse di € 184,80 per versamenti alunni per ricariche tessere fotocopie

La somma impegnata di € 21.290,51 è relativa a:

- spese per beni di consumo di € 7.245,77 – cancelleria, stampati, riviste, materiali accessori tecnico-specialistico, informatico e software, minuteria etc.
- Spese per acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi di € 11.904,65 – noleggio fotocopiatori centro stampa, canoni annuali software, assicurazione integrativa alunni
- Altre spese di € 40,09 – diverse
- rimborsi di € 2.100,00 relativi alle quote di contributo di iscrizione di alunni ritirati entro dicembre

La differenza tra previsione definitiva e somma impegnata di € 10.243,66 confluisce nell'avanzo di amministrazione libero da vincoli.

La quota in esubero è dovuta alla messa a disposizione di risorse per coprire necessità non prevedibili considerata la particolare gamma di spese che questo aggregato comprende.

1 - Rapporto tra risultati attesi e ottenuti e rapporto tra risorse messe a disposizione e bisogni

La gestione delle spese è stata coerente con le previsioni e paragonabile all'andamento dell'anno precedente. La pianificazione è risultata coerente con le esigenze.

2 – Esigenze emerse in itinere

Imprevisti: nessuno

Incidenti di percorso: nessuno

3 - Atti negoziali del D.S.

Le attività hanno riguardato acquisti di beni e servizi come da registro dei contratti d'acquisto e delle fatture dei fornitori.

4-Valutazione complessiva

	Sì	Abb.	Non abb.	No
c'è coerenza della realizzazione con gli intenti	X			
c'è pianificazione dell'utilizzo risorse	X			
c'è capacità di gestione imprevisti	X			
c'è positiva ricaduta sulla qualità del servizio	X			

(Indicazione di un punteggio da 0 a 3) media 3

Aggr. 03 - SPESE DI PERSONALE

Previsione iniziale	Previsione definitiva (a)	Somma impegnata (b)	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza	b/a %
2.188,60	9.206,44	828,34	80,00	748,34	8.378,10	

Lo scostamento tra previsione iniziale e previsione definitiva di € 7.017,84 riguarda:

- quota vincolata di € 675,00 per rideterminazione dell'avanzo di amministrazione definitivo al 31.12. 2015
- finanziamento MIUR di € 5.942,83 per corsi di recupero estivi per l'a.s. 2016/2017
- contributo alle scuole ospitanti i TFA di € 400,01 delle Università di MI e BG

La somma impegnata nel 2016 di € 828,34 è relativa alle spese seguenti:

- compensi al personale docente e ATA per assistenza prove concorso docenti

La differenza tra la previsione definitiva e la somma impegnata pari a € 8.378,10 riguarda il finanziamento per l'a.s. 2016/2017 per corsi di recupero livelli di apprendimento più le economie derivate dagli anni precedenti e i contributi delle Università per assistenza ai TFA. Tali somme confluiscono nell'avanzo di amministrazione quale economia vincolata da riutilizzare nel Programma 2017 per le medesime finalità per le quali si è determinata.

1 - Rapporto tra risultati attesi e ottenuti e rapporto tra risorse messe a disposizione e bisogni

La gestione di questa scheda è condizionata dai tempi dell'assegnazione delle risorse da parte del MIUR per il recupero delle carenze formative degli alunni che provoca avanzi di risorse vincolate da impiegare nell'anno successivo.

2 - Esigenze emerse in itinere

Imprevisti: nessuno

Incidenti di percorso: nessuno

3 - Atti negoziali del D.S.

Le attività hanno riguardato gli incarichi attribuiti ai docenti ed esterni per corsi di recupero estivi delle carenze formative degli alunni.

4-Valutazione complessiva

	Sì	Abb.	Non abb.	No
c'è coerenza della realizzazione con gli intenti	X			
c'è pianificazione dell'utilizzo risorse	X			
c'è capacità di gestione imprevisti	X			
c'è positiva ricaduta sulla qualità del servizio	X			

(Indicazione di un punteggio da 0 a 3) media 3

Aggr. 04 - SPESE DI INVESTIMENTO

Previsione iniziale	Previsione definitiva (a)	Somma impegnata (b)	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza	b/a %
3.891,40	11.000,00	9.349,86	4.920,02	4.429,84	1.650,14	

Lo scostamento tra previsione iniziale e previsione definitiva di € 7.108,60 riguarda:

- la rideterminazione dell'avanzo di amministrazione definitivo al 31.12.2015 con imputazione della quota libera di € 2.000,00
- all'imputazione di € 3.000,00 del finanziamento MIUR 4/12 per funzionamento amministrativo e didattico
- dalla quota di contributo libero delle famiglie di € 2.108,60

La somma impegnata di € 9.349,86 è relativa a:

- spese per beni d'investimento di € 9.349,86 – acquisti di hardware e strumenti musicali

La somma non utilizzata di € 1.650,14 confluisce nell'avanzo di amministrazione libero.

1 - Rapporto tra risultati attesi e ottenuti e rapporto tra risorse messe a disposizione e bisogni

La pianificazione in sede di P.A. si è rivelata superiore alle esigenze rappresentate nel corso dell'esercizio finanziario in quanto si è rimandato all'esercizio successivo l'impegno di spesa relativo all'intervento di cablaggio progressivo dell'Istituto.

2 – Esigenze emerse in itinere

Imprevisti: nessuno

Incidenti di percorso: nessuno

3 - Atti negoziali del D.S.

Le attività hanno riguardato acquisti di beni e servizi come da registro dei contratti d'acquisto e delle fatture dei fornitori.

4-Valutazione complessiva

	Sì	Abb.	Non abb.	No
c'è coerenza della realizzazione con gli intenti	X			
c'è pianificazione dell'utilizzo risorse	X			
c'è capacità di gestione imprevisti	X			
c'è positiva ricaduta sulla qualità del servizio	X			

(Indicazione di un punteggio da 0 a 3) media 3,00

Aggr. P - SPESE PER PROGETTI

Previsione iniziale	Previsione definitiva (a)	Somma impegnata (b)	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza	b/a %
199.326,94	499.505,55	305.693,05	292.977,12	12.715,93	193.812,50	

I sopra citati importi sono descritti analiticamente nel prospetto che segue:

PROGETTO	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	differenza
P 07	3.000,00	6.969,80	2.985,41	2.985,41	0,00	3.984,39
P 08	7.000,00	33.399,67	11.905,96	11.905,96	0,00	21.493,71
P 09	27.000,00	29.384,48	17.161,92	17.161,92	0,00	12.222,56
P 10	2.500,00	73.896,87	30.654,44	30.654,44	0,00	43.242,43
P 11	2.000,00	9.025,00	5.633,23	5.633,23	0,00	3.391,77

P 12	4.900,00	13.685,00	4.506,63	4.506,63	0,00	9.178,37
P 14	200,00	535,54	0,00	0,00	0,00	535,54
P 16	15.000,00	48.102,18	10.538,40	10.538,40	0,00	37.563,78
P 17	8.089,34	46.535,57	35.344,08	34.833,18	510,90	11.191,49
P 18	1.500,00	31.979,20	19.720,52	16.729,52	2.991,00	12.258,68
P 19	92.527,60	101.101,17	82.265,65	77.272,33	4.993,32	18.835,52
P 21	10.000,00	45.726,13	44.751,58	42.118,67	2.632,91	974,55
P 22	2.610,00	2.610,00	0,00	0,00	0,00	2.610,00
P 24	15.000,00	19.840,26	3.652,50	2.064,70	1.587,80	16.187,76
P 25	8.000,00	12.714,68	12.714,68	12.714,68	0,00	0,00
P 26	0,00	24.000,00	23.858,05	23.858,05	0,00	141,95

P 07 - ECDL

Previsione iniziale	Previsione definitiva (a)	Somma impegnata (b)	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza	b/a %
3.000,00	6.969,80	2.985,41	2.985,41	0,00	3.984,39	

La previsione definitiva ha subito una variazione rispetto alla programmazione dovuta alla rideterminazione dell'avanzo di amministrazione definitivo al 31.12.2015 che prevede la quota vincolata al progetto di € 3.969,80.

La somma impegnata di € 2.985,41 riguarda:

- spese per incarichi al personale docente e ATA di € 1.081,51
- spese per acquisto e utilizzo beni di terzi - attività - € 1.745,00

La differenza tra la programmazione definitiva e la somma impegnata di € 3.984,39 confluirà nell'avanzo di amministrazione vincolato e gestito, nel PA 2017, per la prosecuzione dell'attività. La quota di avanzo è dovuta alle risorse messe per la gestione delle attività a cui si aggiungono le quote effettive di iscrizione.

1 - Rapporto tra risultati attesi e ottenuti e rapporto tra risorse messe a disposizione e bisogni

La gestione delle spese è stata coerente con le previsioni e paragonabile all'andamento dell'anno precedente. La pianificazione è risultata coerente con le esigenze.

2 - Esigenze emerse in itinere

Imprevisti: nessuno

Incidenti di percorso: nessuno

3 - Atti negoziali del D.S.

Le attività hanno riguardato acquisti di materiale specialistico come da registro dei contratti d'acquisto e delle fatture dei fornitori e gli incarichi al personale docente e ATA.

4-Valutazione complessiva

	Sì	Abb.	Non abb.	No
c'è coerenza della realizzazione con gli intenti	X			
c'è pianificazione dell'utilizzo risorse	X			
c'è capacità di gestione imprevisti	X			
c'è positiva ricaduta sulla qualità del servizio	X			

(Indicazione di un punteggio da 0 a 3) media 3

P 08 - LINGUE

Previsione iniziale	Previsione definitiva (a)	Somma impegnata (b)	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza	b/a %
7.000,00	33.399,67	11.905,96	11.905,96	0,00	21.493,71	

La previsione definitiva ha subito una variazione rispetto alla programmazione di € 26.399,67 di cui € 4.208,82 quale quota di avanzo di amministrazione vincolato al 31.12.2015 rideterminato ed € 22.190,85 relativa ai versamenti degli alunni per scambi culturali, soggiorni linguistici, esami di certificazione linguistica e lettori di madrelingua.

Le attività da retribuire sono le seguenti:

- gestione esami di certificazioni delle lingue straniere
- gestione di scambi culturali e soggiorni linguistici
- gestione incarichi ai lettori di madrelingua

La somma impegnata di € 11.905,96 è relativa a:

- spese di personale per incarichi di € 384,83
- spese per acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi di € 11.521,13 dovute agli esami di certificazioni linguistiche, ai compensi per i lettori di madrelingua, ai viaggi e permanenza all'estero per scambi culturali e soggiorni linguistici.

La differenza tra la programmazione definitiva e la somma impegnata di € 21.493,71 confluirà nell'avanzo di amministrazione con vincolo di utilizzo nel PA 2017.

1 - Rapporto tra risultati attesi e ottenuti e rapporto tra risorse messe a disposizione e bisogni

La gestione delle spese è stata coerente con le previsioni e paragonabile all'andamento dell'anno precedente. La pianificazione è risultata coerente con le esigenze.

2 - Esigenze emerse in itinere

Imprevisti: nessuno

Incidenti di percorso: nessuno

3 - Atti negoziali del D.S.

Le attività hanno riguardato acquisti di beni e servizi come da registro dei contratti d'acquisto e delle fatture dei fornitori, contratti occasionali ad esterni ed incarichi al personale docente e ATA.

-Valutazione complessiva

	Sì	Abb.	Non abb.	No
c'è coerenza della realizzazione con gli intenti	X			
c'è pianificazione dell'utilizzo risorse	X			
c'è capacità di gestione imprevisti	X			
c'è positiva ricaduta sulla qualità del servizio	X			

(Indicazione di un punteggio da 0 a 3) media 3

P 09 - ERASMUS+

Previsione iniziale	Previsione definitiva (a)	Somma impegnata (b)	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza	b/a %
27.000,00	29.384,48	17.161,92	17.161,92	0,00	12.222,56	

La somma impegnata di € 17.161,92 riguarda incarichi conferiti al personale nonché spese di viaggio e albergo dei docenti accompagnatori e degli alunni partecipanti.

La differenza tra la programmazione definitiva e la somma impegnata di € 12.222,56 confluirà nell'avanzo di amministrazione con vincolo di utilizzo nel PA 2017 nello stesso progetto che ha durata biennale.

1 - Rapporto tra risultati attesi e ottenuti e rapporto tra risorse messe a disposizione e bisogni

La gestione delle spese è stata coerente con le previsioni e paragonabile all'andamento dell'anno precedente. La pianificazione è risultata coerente con le esigenze.

2 - Esigenze emerse in itinere

Imprevisti: nessuno

Incidenti di percorso: nessuno

3 - Atti negoziali del D.S.

Le attività hanno riguardato acquisti di beni e servizi come da registro dei contratti d'acquisto e delle fatture dei fornitori, contratti occasionali ad esterni ed incarichi al personale docente e ATA.

-Valutazione complessiva

	Sì	Abb.	Non abb.	No
c'è coerenza della realizzazione con gli intenti	X			
c'è pianificazione dell'utilizzo risorse	X			
c'è capacità di gestione imprevisti	X			
c'è positiva ricaduta sulla qualità del servizio	X			

(Indicazione di un punteggio da 0 a 3) media 3

P 10 - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO

Previsione iniziale	Previsione definitiva (a)	Somma impegnata (b)	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza	b/a %
2.500,00	73.896,87	30.654,44	30.654,44	0,00	43.242,43	

La previsione definitiva ha subito una variazione in più rispetto alla programmazione di € 71.396,87 dovuta alla rideterminazione in - di € 1.551,33 dell'avanzo di amministrazione vincolato e dei finanziamenti MIUR di € 72.948,20 per l'alternanza curricolare classi terze.

La somma impegnata di € 30.654,44 è relativa a:

- spese di personale per € 29.174,49
- acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi per € 1.479,95 - uscite didattiche e attività

La differenza tra la programmazione definitiva e la somma Impegnata di € 43.242,43, confluirà nell'avanzo di amministrazione vincolato per la prosecuzione del progetto che è a cavallo degli anni scolastici 15/16 e 16/17.

1 - Rapporto tra risultati attesi e ottenuti e rapporto tra risorse messe a disposizione e bisogni

La gestione delle spese è stata coerente con le previsioni e paragonabile all'andamento dell'anno precedente. La pianificazione è risultata coerente con le esigenze.

2 - Esigenze emerse in itinere

Imprevisti: nessuno
Incidenti di percorso: nessuno

3 - Atti negoziali del D.S.

Le attività hanno riguardato acquisti di beni e servizi come da registro dei contratti d'acquisto e delle fatture dei fornitori.

Valutazione complessiva

	Sì	Abb.	Non abb.	No
c'è coerenza della realizzazione con gli intenti	X			
c'è pianificazione dell'utilizzo risorse	X			
c'è capacità di gestione imprevisti	X			
c'è positiva ricaduta sulla qualità del servizio	X			

(Indicazione di un punteggio da 0 a 3) media 3

P 11 - SICUREZZA

Previsione iniziale	Previsione definitiva (a)	Somma impegnata (b)	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza	b/a %
2.000,00	9.025,00	5.633,23	5.633,23	0,00	3.391,77	

La previsione definitiva ha subito una variazione in più rispetto alla programmazione iniziale di € 7.025,00 dovuta alla rideterminazione dell'avanzo di amministrazione al 31.12 per € 4.500,00, all'introito di contributi da privati per € 2.000,00 e ad altre entrate per € 525,00.

La somma impegnata di € 5.633,23 è relativa a:

- spesa di personale per incarichi di € 2.846,43
- spesa per acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi di € 2.786,80 (contratti con esterni per formazione)

L'economia di € 3.391,77 confluirà nell'avanzo di amministrazione libero da vincoli; sono state previste risorse in esubero per consentire interventi di urgenza o per esigenze non prevedibili.

1 - Rapporto tra risultati attesi e ottenuti e rapporto tra risorse messe a disposizione e bisogni

La gestione delle spese è stata coerente con le previsioni e paragonabile all'andamento dell'anno precedente. La pianificazione è risultata coerente con le esigenze.

2 - Esigenze emerse in itinere

Imprevisti: nessuno
Incidenti di percorso: nessuno

3 - Atti negoziali del D.S.

Le attività hanno riguardato acquisti di beni e servizi come da registro dei contratti d'acquisto e delle fatture dei fornitori.

Valutazione complessiva

	Sì	Abb.	Non abb.	No
c'è coerenza della realizzazione con gli intenti	X			
c'è pianificazione dell'utilizzo risorse	X			
c'è capacità di gestione imprevisti	X			
c'è positiva ricaduta sulla qualità del servizio	X			

(Indicazione di un punteggio da 0 a 3) media 3

P 12 – VALUTAZIONE, PROMOZIONE E MIGLIORAMENTO DELLA SCUOLA

Previsione iniziale	Previsione definitiva (a)	Somma impegnata (b)	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza	b/a %
4.900,00	13.685,00	4.506,63	4.506,63	0,00	9.178,37	

La previsione definitiva ha subito una variazione in + rispetto alla programmazione iniziale di € 8.785,00 dovuta alla rideterminazione dell'avanzo di amministrazione al 31.12 per la quota di € 2.000,00, e alla quota di € 6.785,00 per contributi da privati.

La somma impegnata di € 4.506,63 è relativa a:

- spesa di personale per incarichi di € 716,43
- spesa per acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi di € 3.790,20 (contratti con esterni per assistenza tecnico-informatica, altre prestazioni)

L'economia di € 9.178,37 confluirà nell'avanzo di amministrazione libero da vincoli. Le risorse messe a disposizione erano state definite in relazione ad azioni di miglioramento e di monitoraggio che non sono state attivate completamente; la scuola infatti ha assunto gli impegni disposti dalla L.107/2015 con riduzione delle risorse umane impegnate su questo ambito di progettazione.

1 - Rapporto tra risultati attesi e ottenuti e rapporto tra risorse messe a disposizione e bisogni

La gestione delle spese è stata coerente con le previsioni e paragonabile all'andamento dell'anno precedente. La pianificazione è risultata coerente con le esigenze.

2 – Esigenze emerse in itinere

Imprevisti: nessuno

Incidenti di percorso: nessuno

3 - Atti negoziali del D.S.

Le attività hanno riguardato acquisti di beni e servizi come da registro dei contratti d'acquisto e delle fatture dei fornitori.

Valutazione complessiva

	Sì	Abb.	Non abb.	No
c'è coerenza della realizzazione con gli intenti	X			
c'è pianificazione dell'utilizzo risorse		X		
c'è capacità di gestione imprevisti	X			
c'è positiva ricaduta sulla qualità del servizio	X			

(Indicazione di un punteggio da 0 a 3) media 2,75

P 14 – EDUCAZIONE DEGLI ADULTI

Previsione iniziale	Previsione definitiva (a)	Somma impegnata (b)	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza	b/a %
200,00	535,54	0,00	0,00	0,00	535,54	

La previsione definitiva ha subito una variazione in + di € 335,54 a seguito della rideterminazione dell'avanzo di amministrazione al 31.12.

Nel corso dell'esercizio finanziario, per quanto riguarda l'a.s. 2015/16, non c'è stata alcuna movimentazione di somme in quanto non si è costituita alcuna classe del corso serale.

La somma non utilizzata di € 535,54, confluisce nell'avanzo di amministrazione vincolato alla prosecuzione del progetto.

Non è possibile procedere ad alcun rapporto tra risultati attesi e ottenuti e tra risorse messe a disposizione e bisogni e, dunque, non è possibile procedere a valutazione complessiva.

P 16 - BUDGET DI CLASSE

Previsione iniziale	Previsione definitiva (a)	Somma impegnata (b)	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza	b/a %
15.000,00	48.102,18	10.538,40	10.538,40	0,00	37.563,78	

La previsione definitiva ha subito una variazione in + rispetto alla programmazione iniziale di € 33.102,18 dovuta alla rideterminazione dell'avanzo di amministrazione al 31.12 per la quota di € 17.342,18 e per introito di contributi degli alunni relativi al progetto per € 15.760,00.

E' stata impegnata la somma di € 10.538,40 per le seguenti attività:

- spese di personale per incarichi di € 5.760,27 (accompagnamento alunni per visite, viaggi, soggiorni e scambi)
- spese per beni di consumo - € 2.537,60 (acquisto di carta per centro stampa)
- acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi - € 2.240,53 (spese per attività e visite e uscite)

La differenza tra previsione definitiva e somma impegnata di € 37.563,78, confluisce nell'avanzo di amministrazione vincolato.

1 - Rapporto tra risultati attesi e ottenuti e rapporto tra risorse messe a disposizione e bisogni

La disponibilità del progetto risulta molto superiore alle necessità in quanto in esso confluisce la quota di contributo alunni anche degli anni precedenti, vincolata all'attività. La pianificazione è risultata coerente con le esigenze rappresentate dai Consigli di classe.

2 - Esigenze emerse in itinere

Imprevisti: nessuno

Incidenti di percorso: nessuno

3 - Atti negoziali del D.S.

Incarichi a docenti per gestione visite, uscite didattiche e attività;

Gestione fotocopie di classe.

Valutazione complessiva

	Sì	Abb.	Non abb.	No
c'è coerenza della realizzazione con gli intenti		X		
c'è pianificazione dell'utilizzo risorse			X	
c'è capacità di gestione imprevisti	x			
c'è positiva ricaduta sulla qualità del servizio		X		

(Indicazione di un punteggio da 0 a 3) 2 media

Non tutte le classi sanno utilizzare il loro budget in modo efficace.

P 17 - ARRICCHIMENTO OFFERTA FORMATIVA

Previsione iniziale	Previsione definitiva (a)	Somma impegnata (b)	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza	b/a %
8.089,34	46.535,57	35.344,08	34.833,18	510,90	11.191,49	

La previsione definitiva è stata interessata da una variazione totale di € 38.446,23 riguardanti:

- la rideterminazione dell'avanzo di amministrazione per la quota di € 9.053,71
- finanziamenti vincolati dello stato per € 3.387,60
- finanziamenti da altre istituzioni per € 4.817,54
- contributi da privati per progetti per € 14.088,61
- altre entrate per € 7.098,77 (rimborso docenti per corsi di recupero erroneamente liquidati da bilancio)

La differenza tra previsione definitiva e somma impegnata di € 11.191,49 confluisce nell'avanzo di amministrazione libero per € 4.343,89; € 3.387,60 vincolato all'orientamento; € 3.360,00 vincolato alle attività teatrali; € 100,00 vincolato a Bergamo scienza per attività di scuole in piazza.

La somma impegnata di € 35.344,08 riguarda:

- spesa per incarichi conferiti a personale per corsi di recupero e altri incarichi da Contratto d'Istituto di € 24.775,19
- spesa di € 10.042,54 per consulenze e prestazioni professionali, per visite e viaggi d'istruzione
- altre spese - amministrative e imposte - IVA - € 15,45

1 – Rapporto tra risultati attesi e ottenuti e rapporto tra risorse messe a disposizione e bisogni

La gestione delle spese è stata coerente con le previsioni. La pianificazione è risultata coerente con le esigenze.

2 – Esigenze emerse in itinere

Imprevisti: nessuno

Incidenti di percorso: nessuno

3 – Atti negoziali del D.S.

Le attività hanno riguardato acquisti di beni e servizi come da registro dei contratti d'acquisto e delle fatture dei fornitori, atti di incarico al personale docente, consulenze e prestazioni professionali di esterni.

Valutazione complessiva

	Sì	Abb.	Non abb.	No
c'è coerenza della realizzazione con gli intenti	X			
c'è pianificazione dell'utilizzo risorse	X			
c'è capacità di gestione imprevisti	X			
c'è positiva ricaduta sulla qualità del servizio	X			

(Indicazione di un punteggio da 0 a 3) 3 media

P 18 - VISITE, USCITE DIDATTICHE E VIAGGI D'ISTRUZIONE

Previsione iniziale	Previsione definitiva (a)	Somma impegnata (b)	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza	b/a %
1.500,00	31.979,20	19.720,52	16.729,52	2.991,00	12.258,68	

La previsione definitiva ha subito una consistente variazione in aumento rispetto alla previsione di € 30.479,20 dovuta alla programmazione dei versamenti degli alunni per viaggi d'istruzione, uscite didattiche, visite guidate e attività.

La somma impegnata di € 19.720,52 riguarda:

- spesa di € 19.702,52 per acquisto di servizi per viaggi d'istruzione, uscite, visite didattiche e attività
- altre spese - imposte - IVA - € 18,00

La differenza tra previsione definitiva e la somma impegnata equivalente ad € 12.258,68 confluisce nell'avanzo di amministrazione vincolato per la prosecuzione dell'attività.

1 - Rapporto tra risultati attesi e ottenuti e rapporto tra risorse messe a disposizione e bisogni

La gestione delle spese è stata coerente con le previsioni e paragonabile all'andamento dell'anno precedente. La pianificazione è risultata coerente con le esigenze. L'avanzo è riferito a quote versate da settembre/dicembre 2013 per attività relative al corrente anno scolastico.

2 - Esigenze emerse in itinere

Imprevisti: nessuno

Incidenti di percorso: nessuno

3 - Atti negoziali del D.S.

Le attività hanno riguardato acquisti di servizi come da registro dei contratti d'acquisto e delle fatture dei fornitori e, nello specifico:

- reperimento ditte di autoservizi per lo spostamento di alunni ed accompagnatori per visite e uscite didattiche;
- reperimento agenzie di viaggio per organizzazione viaggi d'istruzione in Italia e all'estero e acquisto diretto di voli aerei.

Valutazione complessiva

	Sì	Abb.	Non abb.	No
c'è coerenza della realizzazione con gli intenti	X			
c'è pianificazione dell'utilizzo risorse	X			
c'è capacità di gestione imprevisti	X			
c'è positiva ricaduta sulla qualità del servizio	X			

(Indicazione di un punteggio da 0 a 3) media 3

P 19 – CONVENZIONE SPESE DI FUNZIONAMENTO

Previsione iniziale	Previsione definitiva (a)	Somma impegnata (b)	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza	b/a %
92.527,60	101.101,17	82.265,65	77.272,33	4.993,32	18.835,52	

La previsione definitiva è stata interessata da una variazione in aumento di € 8.573,57 rispetto alla programmazione dovuta:

- alla rideterminazione dell'avanzo di amministrazione al 31.12 per la quota di € 11.596,12
- al ricalcolo, a consuntivo, del finanziamento provinciale con detrazione della percentuale dovuta sul totale delle convenzioni stipulate con privati direttamente dall'Istituto per € 13.836,89 in meno
- ai contributi da privati per versamenti oneri accessori per utilizzo spazi per € 10.414,34
- altre entrate per € 400,00

La somma impegnata di € 82.265,65 riguarda:

- spesa di personale di € 14.648,98 (incarichi per piccola manutenzione, gestione fondo provinciale e convenzioni con privati)
- spesa per beni di consumo di € 9.943,02 (strumenti e materiale accessorio, materiali di pulizia)
- spesa per acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi di €53.038,46 (manutenzione ordinaria, telefonia fissa, mobile, energia elettrica, acqua, sorveglianza, prestazioni artigianali)
- altre spese – amministrative e imposte - di € 721,33
- spese per beni d'investimento per manutenzione di € 3.913,86

L'economia di € 18.835,52 è vincolata e confluisce nello stesso progetto del P.A. 2017. Si tratta di somme per le quali è già previsto l'impegno.

1 - Rapporto tra risultati attesi e ottenuti e rapporto tra risorse messe a disposizione e bisogni

La gestione delle spese è stata coerente con le previsioni. La pianificazione è risultata coerente con le esigenze. E' stata redatta relazione di rendicontazione alla Provincia a cui si rinvia.

2 - Esigenze emerse in itinere

Imprevisti: nessuno

Incidenti di percorso: nessuno

3 - Atti negoziali del D.S.

Si rinvia alla relazione di rendicontazione dalla quale si evincono la totalità degli atti amministrativi posti in essere dal Dirigente Scolastico per la gestione del funzionamento dell'edificio.

Valutazione complessiva

	Sì	Abb.	Non abb.	No
c'è coerenza della realizzazione con gli intenti	X			
c'è pianificazione dell'utilizzo risorse	X			
c'è capacità di gestione imprevisti	X			
c'è positiva ricaduta sulla qualità del servizio	X			

(Indicazione di un punteggio da 0 a 3) media 3

P 21 – Innovazioni Tecnologiche della Scuola

Previsione iniziale	Previsione definitiva a	Somma impegnata b	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza	b/a %
10.000,00	45.726,13	44.751,58	42.118,67	2.632,91	974,55	

La previsione definitiva è stata interessata da una consistente variazione in più rispetto alla previsione, di € 35.726,13 determinata dalla rideterminazione dell'avanzo di amministrazione al 31.12 per la quota di € 5.000,00 e dal contributo libero per progetti delle famiglie di € 30.726,13.

La somma impegnata di € 44.751,58 è relativa a:

- spese di personale per incarichi di € 5.853,06
- spese per acquisto beni d'investimento di € 38.898,52

L'esigua economia di € 974,55 confluisce nell'avanzo di amministrazione libero da vincoli di destinazione.

1 - Rapporto tra risultati attesi e ottenuti e rapporto tra risorse messe a disposizione e bisogni

La gestione delle spese è stata coerente con le previsioni. La pianificazione è risultata coerente con le esigenze. E' stata redatta relazione di rendicontazione alla Regione Lombardia a cui si rinvia.

2 – Esigenze emerse in itinere

Imprevisti: nessuno

Incidenti di percorso: nessuno

3 - Atti negoziali del D.S.

Si rinvia alla relazione di rendicontazione dalla quale si evincono la totalità degli atti amministrativi posti in essere dal Dirigente Scolastico per la gestione della complessità del progetto.

Valutazione complessiva

	Si	Abb.	Non abb.	No
c'è coerenza della realizzazione con gli intenti	X			
c'è pianificazione dell'utilizzo risorse	X			
c'è capacità di gestione imprevisti	X			
c'è positiva ricaduta sulla qualità del servizio	X			

(Indicazione di un punteggio da 0 a 3) media 3

P 22 – Borse di Studio alunni

Previsione iniziale	Previsione definitiva a	Somma impegnata b	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza	b/a %
2.610,00	2.610,00	0,00	0,00	0,00	2.610,00	

Non c'è stata alcuna variazione tra programmazione iniziale e definitiva

Nel corso dell'esercizio finanziario, per quanto riguarda l'a.s. 2015/16, non c'è stata alcuna movimentazione di somme.

La somma non utilizzata di € 2.610,00, confluisce nell'avanzo di amministrazione vincolato alla prosecuzione del progetto.

Non è possibile procedere ad alcun rapporto tra risultati attesi e ottenuti e tra risorse messe a disposizione e bisogni e, dunque, non è possibile procedere a valutazione complessiva. L'incapacità della scuola di utilizzare questa risorsa è dovuta a eccessivi vincoli posti nel regolamento; per questa ragione il Dirigente ha proposto a giugno 2016 la modifica e ha incoraggiato i docenti a suggerire il ricorso a questa opportunità.

P 24 – Premialità -PTP

Previsione iniziale	Previsione definitiva a	Somma impegnata b	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza	b/a %
15.000,00	19.840,26	3.652,50	2.064,70	1.587,80	16.187,76	

La previsione definitiva è stata interessata da una variazione in più di € 4.840,26 dovuta alla rideterminazione dell'avanzo di amministrazione al 31.12.

La somma impegnata di € 3.652,50 è relativa alle spese di personale per incarichi conferiti.

La pianificazione delle risorse è pluriennale e gestita con massima cautela dato che è l'unica fonte di finanziamento del Polo.

1 - Rapporto tra risultati attesi e ottenuti e rapporto tra risorse messe a disposizione e bisogni

La gestione delle spese è stata coerente con le previsioni. La pianificazione è risultata coerente con le esigenze. E' stata redatta relazione di rendicontazione alla Regione Lombardia a cui si rinvia.

2 – Esigenze emerse in itinere

Imprevisti: nessuno

Incidenti di percorso: nessuno

3 - Atti negoziali del D.S.

Si rinvia alla relazione di rendicontazione dalla quale si evincono la totalità degli atti amministrativi posti in essere dal Dirigente Scolastico per la gestione della complessità del progetto.

Valutazione complessiva

	Sì	Abb.	Non abb.	No
c'è coerenza della realizzazione con gli intenti	X			
c'è pianificazione dell'utilizzo risorse	X			
c'è capacità di gestione imprevisti	X			
c'è positiva ricaduta sulla qualità del servizio	X			

(Indicazione di un punteggio da 0 a 3) media 3

P 25 – Formazione Generazione Web

Previsione iniziale	Previsione definitiva a	Somma impegnata b	Somma pagata	Somma rimasta da pagare	Differenza	b/a %
8.000,00	12.714,68	12.714,68	12.714,68	0,00	0,00	

La somma impegnata di € 12.714,68 è relativa a:

- spese di personale per incarichi relativi alla formazione di € 3.383,85
- spese per acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi relativi a consulenze formative di € 9.330,83

Il progetto è concluso.

1 - Rapporto tra risultati attesi e ottenuti e rapporto tra risorse messe a disposizione e bisogni

La gestione delle spese è stata coerente con le previsioni. La pianificazione è risultata coerente con le esigenze. E' stata redatta relazione di rendicontazione alla Regione Lombardia a cui si rinvia.

2 – Esigenze emerse in itinere

Imprevisti: nessuno

Incidenti di percorso: nessuno

3 - Atti negoziali del D.S.

Si rinvia alla relazione di rendicontazione dalla quale si evincono la totalità degli atti amministrativi posti in essere dal Dirigente Scolastico per la gestione della complessità del progetto.

Valutazione complessiva

	Sì	Abb.	Non abb.	No
c'è coerenza della realizzazione con gli intenti	X			
c'è pianificazione dell'utilizzo risorse	X			
c'è capacità di gestione imprevisti	X			
c'è positiva ricaduta sulla qualità del servizio	X			

(Indicazione di un punteggio da 0 a 3) media 3

P 26 – FSE – PON 2014/2020 – AMBIENTI DIGITALI

Previsione	Previsione	Somma	Somma	Somma	Differenza	b/a %
------------	------------	-------	-------	-------	------------	-------

iniziale	definitiva a	impegnata b	pagata	rimasta da pagare		
0,00	24.000,00	23.858,05	23.858,05	0,00	141,95	

Nel corso dell'esercizio finanziario si è dato inizio al progetto "Ambienti Digitali" con l'accertamento in bilancio del finanziamento di € 24.000,00.

La somma impegnata di € 23.858,05 è relativa alle seguenti spese:

- Incarichi conferiti a personale per progettazione, direzione e collaudo di € 696,35
- Acquisto di beni di consumo, stampati per la pubblicità del PON di €479,46
- Acquisto di beni d'investimento, attrezzature e hardware (video proiettori) di € 22.682,24

1 - Rapporto tra risultati attesi e ottenuti e rapporto tra risorse messe a disposizione e bisogni

La gestione delle spese è stata coerente con le previsioni. La pianificazione è risultata coerente con le esigenze.

2 - Esigenze emerse in itinere

Imprevisti: nessuno

Incidenti di percorso: nessuno

3 - Atti negoziali del D.S.

Si rinvia a tutti gli atti posti in essere per la gestione dei progetti PON in mancanza dei quali il progetto non sarebbe finanziabile.

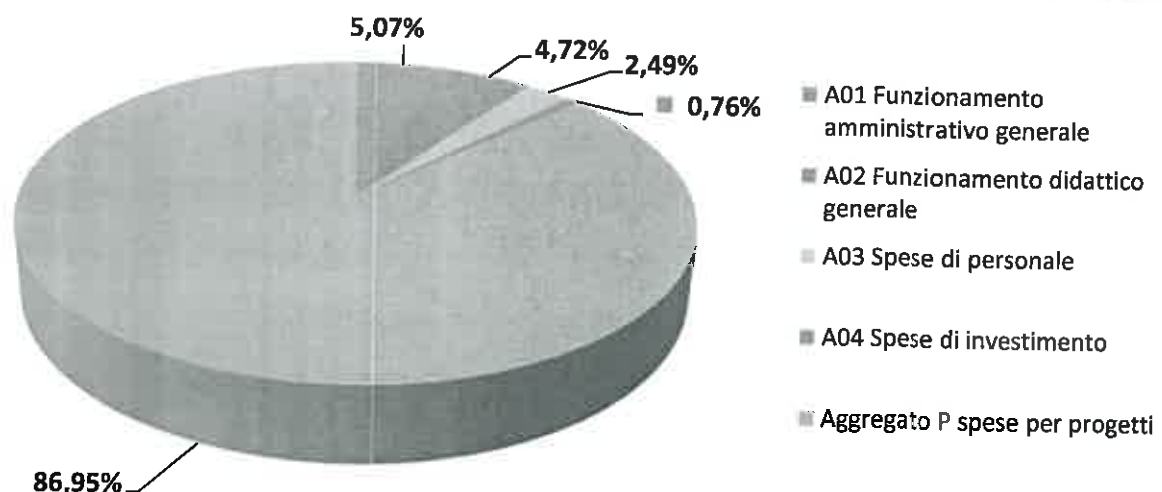
Valutazione complessiva

	Sì	Abb.	Non abb.	No
c'è coerenza della realizzazione con gli intenti	X			
c'è pianificazione dell'utilizzo risorse	X			
c'è capacità di gestione imprevisti	X			
c'è positiva ricaduta sulla qualità del servizio	X			

(Indicazione di un punteggio da 0 a 3) media 3

Dati consuntivo 2016 - Composizione delle spese

A01 Funzionamento amm. generale	A02 Funzionamento didattico generale	A03 Spese di personale	A04 Spese di investimento	Aggregato P spese per progetti
€ 23.819,08	€ 21.290,51	€ 828,34	€ 9.349,86	€ 305.693,05



R - FONDO DI RISERVA

Programmazione iniziale 2.476,46	Programmazione definitiva 2.476,46
-------------------------------------	---------------------------------------

L'importo di € 1.231,73, programmato inizialmente non è stato utilizzato, quindi confluisce nell'avanzo di amministrazione libero da vincoli.

Z - DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Programmazione iniziale 32.771,71	Programmazione definitiva 36.151,00
--------------------------------------	--

GESTIONE FINANZIARIA

L'esercizio, per la parte di competenza, chiude con un avanzo di € 69.795,18 derivante dalla differenza tra il totale delle entrate effettive accertate e il totale delle spese effettive impegnate rispettivamente di € 430.776,02 e di € 360.980,84.

I dati contabili elencati nella presente relazione sono riportati nel Modello H del Conto Consuntivo dell'anno 2016, rispettivamente nelle Entrate e nelle Spese che, unificate per Aggregati e Progetti, danno le seguenti risultanze:

Entrate	Previsione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	
AGGR. 02	173.234,34	173.234,34	171.916,58	1.317,76	
AGGR. 03					
AGGR. 04	65.544,26	65.544,26	65.544,26		
AGGR. 05	181.629,50	181.629,50	174.207,19	7.422,31	
AGGR. 07	10.367,92	10.367,92	8.937,04	1.430,88	
AVANZO AMM.					
Totali	614.247,40				
Dis. Comp.					
Tot. Pareggio	614.247,40	430.776,02	420.605,07	10.170,95	
Spese	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza in + o -
AGGR. A 01	24.373,78	23.819,08	18.960,32	4.858,76	554,70
AGGR. A 02	31.534,17	21.290,51	19.749,92	1.540,59	10.243,66
AGGR. A 03	9.206,44	828,34	80,00	748,34	8.378,10
AGGR. A 04					
PROGETTI	499.505,55	305.693,05	292.977,12	12.715,93	193.812,50
FONDO RISERVA	2.476,46				2.476,46
Totali	578.096,40	360.980,84			
Agg. Z	36.151,00				
Avanzo		69.795,18			
Tot. Pareggio	614.247,40	430.776,02	336.687,38	24.293,46	217.115,56

Si espongono di seguito i valori numerici essenziali del Conto Consuntivo relativi alla situazione finanziaria. Il risultato contabile di amministrazione del rendiconto 2016 è il seguente:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	GESTIONE		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa all'1/01/2016			158.772,49
Riscossioni	81.677,10	420.605,07	
Pagamenti	16.741,49	336.687,38	
Fondo di cassa al 31/12/2016			307.625,79
Residui attivi			21.846,95
Residui passivi			76.206,18
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE COMPLESSIVO			253.266,56

Il fondo di cassa, al 31/12/2016 è di € 307.625,79.

Il risultato della gestione suddiviso tra residui e competenze è rappresentato qui di seguito; suddividendo gli elementi contabili tra la gestione di competenza e quella dei residui, il risultato è dimostrato dai seguenti dati:

GESTIONE DI COMPETENZA

Totale accertamenti di competenza		€	430.776,02
Totale impegni di competenza	-	€	360.980,84
Saldo della gestione di competenza (M. j C)	=	€	69.795,18

GESTIONE DEI RESIDUI

Totale accertamenti residui attivi (A2B+B6 anni prec. Mod. J)		€	93.353,10
Totale impegni residui passivi (A4B+B7 anni prec. Mod.J)	-	€	68.654,21
Fondo iniziale di cassa	+	€	158.772,49
Differenza	=	€	183.471,38

RIEPILOGO

Saldo della gestione di competenza		€	69.795,18
Saldo della gestione dei residui	+	€	183.471,38
Avanzo di amministrazione	=	€	253.266,56

Nella determinazione dell'Avanzo di Amministrazione, sono stati utilizzati due metodi di calcolo diversi: non si evidenziano differenze.

1° metodo:

Fondo di cassa al 31.12.2016	€	307.625,79
+ Residui attivi	€	21.846,95
- Residui passivi	€	76.206,18
Avanzo di Amministrazione	€	253.266,56

2° metodo:

Avanzo amministrazione 2015	€	183.471,38
- Radiazione residuo attivo	€	558,28
+Radiazione residuo passivo	€	558,28
+/- Avanzo di competenza dell'esercizio	€	69.795,18
Avanzo di Amministrazione	€	253.266,56

I residui attivi dell'esercizio ammontano a € 10.170,95 quelli degli esercizi precedenti ammontano a € 11.676,00 totale € 21.846,95 come da mod. L elenco accertamenti non esauriti. I residui passivi dell'esercizio ammontano a € 24.293,46 quelli degli esercizi precedenti ammontano a € 51.912,72 totale € 76.206,18 come da mod. L elenco impegni non esauriti.

COME DA SCHEDE TECNICHE DI CONTO CONSUNTIVO**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

AGGREGATO 1	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€	253.266,56
--------------------	----------------------------------	----------	-------------------

come da mod. J - situazione amministrativa definitiva al 31.12.2016

Tale avanzo risulta essere:

Voce 1	Non vincolato.....per	€	65.322,43
---------------	------------------------------	----------	------------------

Voce 2	Vincolato.....per	€	187.944,13
---------------	--------------------------	----------	-------------------

e precisamente:

Aggr.	Descrizione		AVANZO 31/12/2016	di cui non vincolato	di cui vincolato
A 01	Funz. Amm.vo	€	554,70	554,70	
A 02	Funz. Didattico	€	10.243,66	10.243,66	
A 03	Spese Personale	€	8.378,10		8.378,10
A 04	Spese Investimento	€	1.650,14	1.650,14	
	PROGETTI				
P 07	ECDL	€	3.984,39		3.984,39
P 08	Lingue	€	21.493,71		21.493,71
P 09	ERASMUS+	€	12.222,56		12.222,56
P 10	Alternanza Scuola-Lavoro	€	43.242,43		43.242,43
P 11	Sicurezza	€	3.391,77	3.391,77	
P 12	Valutazione, Promozione e Miglioramento della Scuola	€	9.178,37	9.178,37	
P 14	Educazione Adulti	€	535,54		535,54
P 16	Budget di classe	€	37.563,78		37.563,78

P	17	Arricchimento Offerta Formativa	€	11.191,49	4.343,89	6.847,60
P	18	Visite, Uscite, Viaggi	€	12.258,68		12.258,68
P	19	Convenzione Provincia	€	18.835,52		18.835,52
P	21	Innovazioni Tecnologiche della Scuola	€	974,55	974,55	
P	22	Borse di Studio Alunni	€	2.610,00		2.610,00
P	24	Premialità del PTP	€	16.187,76		16.187,76
P	25	Formazione Generazione Web	€	0,00	0,00	0,00
P	26	FSE – PON – Ambienti digitali		141,95		141,95
	Agg. Z	Disp. Fin. da Progr.	€	36.151,00	29.898,89	6.252,11
		Fondo di Riserva	€	2.476,46	2.476,46	
		TOTALE	€	253.266,56	65.322,43	187.944,13

CONTO PATRIMONIALE

I risultati di ogni esercizio modificano la composizione del patrimonio e pertanto sono i dati del conto economico che determinano il conto patrimoniale. Il conto del patrimonio riporta il complesso dei beni e dei rapporti giuridici attivi e passivi, la cui differenza aritmetica costituisce il patrimonio netto. Quest'ultimo subisce variazioni di valore dovute al progressivo accavallarsi dei risultati economici di esercizio che possono determinare l'aumento di valore del patrimonio netto o una sua riduzione. Il conto del patrimonio è composto da due distinte sezioni che mostrano quali siano le principali voci che formano la ricchezza posseduta dall'Istituzione scolastica: l'attivo e il passivo patrimoniale.

VOCI	SITUAZIONE ALL'1/01/2016	VARIAZIONI	SITUAZIONE AL 31/12/2016
ATTIVO			
Immobilizzazione materiali	596.854,67	68.982,42	665.837,09
- Impianti e macchinari			
- Attrezzature			
- Altri beni (mat. bibl.)			
Disponibilità	266.945,49	76.788,87	343.734,36
- consumo			
- Residui attivi			
- Disponibilità liquide(c/c)			
TOTALE ATTIVO	863.800,16	145.771,29	1.009.571,45
PASSIVO	69.212,49	6.993,69	76.206,18
- Debiti			
- Residui passivi			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	863.800,16	145.771,29	1.009.571,45

La consistenza patrimoniale al 31.12.2016, è pari a € .1.009.571,45

GESTIONE MINUTE SPESE

Il fondo per le minute spese anticipato al Direttore dei servizi generali e amministrativi con apposito mandato, in conto partite di giro, nel limite di € 250,00 con reintegri nel corso dell'esercizio, è stato interamente utilizzato. A fine esercizio, per la chiusura, il fondo è stato reintegrato con apposita reverseale.

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente sia con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche sia alla tempistica fissata dal D.M.1° febbraio 2001 n. 44 (istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche).

E' stato possibile, infatti, assumere gli impegni di spesa prima che iniziassero le attività programmate e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi. Gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico, mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

RISULTATI CONSEGUITI

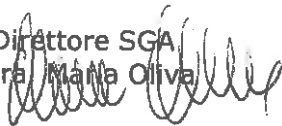
Il consuntivo per l'esercizio finanziario 2016, quale strutturato, evidenzia, anche attraverso i dati contabili, che le risorse effettivamente utilizzate hanno consentito la realizzazione delle attività istituzionali e degli obiettivi previsti dal P.O.F.

SI DICHIARA, ALTRESI', CHE NELL'E.F. 2016 NON SI SONO TENUTE GESTIONI FUORI BILANCIO (ciò, in ottemperanza al principio di universalità del bilancio).

La presente relazione, unitamente al Conto Consuntivo relativo all'anno 2016 viene trasmessa, per opportuna conoscenza al Consiglio d'Istituto.

Bergamo, 15 marzo 2017

Il Direttore SGA
sig.ra Maria Oliva



Il Dirigente Scolastico
prof.ssa Lorena Peccolo

