



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

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE S.AGATA MILITELLO

C/DA MUTI

98076 SANT'AGATA DI MILITELLO (ME)

Codice Fiscale: 95001840834 Codice Meccanografico: MEIS00300Q

### **RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2015**

Predisposta dal Dirigente Scolastico Prof.ssa Maria Larissa Bollaci e dal Direttore S.G.A. Rag. Patrizia Germanotta

La presente relazione è redatta dal Dirigente Scolastico per gli aspetti didattici e dal DSGA per gli aspetti relativi alla gestione contabile per l'esercizio 2015, in ottemperanza alle disposizioni impartite dal D.I. 1 febbraio 2001 n. 44 (Regolamento contabile statale) e dal D.A. BB.CC.AA. e P.I. 31 dicembre 2001 n. 895 (Regolamento contabile regionale) relativamente al Conto Consuntivo delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali.

Il Conto Consuntivo 2015 è stato predisposto, per la parte contabile, dal Direttore S.G.A. ed è sottoposto dal Dirigente Scolastico all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, unitamente alla presente relazione che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

La relazione è predisposta in base all'analisi del programma annuale 2015, alle variazioni intervenute nel corso dell'esercizio finanziario, ai risultati conseguiti relativamente agli obiettivi educativi e didattici previsti dal POF.

Il programma annuale per l'esercizio 2015 è stato predisposto tenendo conto della popolazione scolastica, delle risorse umane, strutturali, strumentali e finanziarie disponibili (o comunque prevedibili), del POF d'istituto e del Piano Annuale delle Attività, ed è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 2 del 13.02.2015, verbale n.1. In virtù delle norme vigenti, l'approvazione del programma ha comportato anche l'autorizzazione del Consiglio d'Istituto all'accertamento e alla riscossione delle entrate ed all'impegno delle spese da parte del Dirigente.

Inoltre, tenuto conto che i regolamenti contabili disposti dallo Stato e dalla Regione prevedevano che potesse essere il Dirigente Scolastico a disporre variazioni al programma annuale per assegnazioni finalizzate, si è proceduto in tal senso e di tali variazioni, il Dirigente ha informato il Consiglio d'Istituto nella prima riunione utile. Quindi, sono state operate variazioni dal D.S. e ratificate dal C.d.I. con delibere n. 11 dell'11/05/2015 (verbale n. 3), n. 6 del 10/11/15 (verbale n. 10) e n. 14 dell'11/02/2016 (ratifica variazioni al 30.12.2015).

Si precisa che è stato verificato dal C.d.I. con delibera n. 17 del 29/07/2015 (verbale n. 6) lo stato di attuazione del Programma Annuale E.F. 2015 al 30/06/2015.

Dal punto di vista dell'organizzazione dei servizi e della didattica, si evince che la maggior parte delle attività previste nel P.O.F. d'Istituto sono state realizzate con risultati giudicati positivi da tutta l'utenza scolastica.

Dal punto di vista amministrativo, tutti gli adempimenti previsti sono stati espletati sempre in tempi ragionevoli e l'attività contabile ha sempre trovato riscontro positivo al vaglio del Collegio dei Revisori dei Conti. Le variazioni di bilancio o gli storni di fondi da una attività o da un progetto all'altro sono stati effettuati sempre nell'ottica di una utilizzazione oculata delle risorse e all'insegna dell'efficienza in termini di realizzazione di obiettivi e dell'efficacia degli interventi.

Nel corso dell'esercizio è stato approvato un ulteriore progetto, motivo per cui nel Programma Annuale si è dovuto aggiungere un ulteriore progetto in aggiunta ai 17 preesistenti:

P18/15- Prog. Erasmus+KA2 2015-1-DE03-KA219-013840\_3 finanziato con 28.635,00.

Come rilevato anche in fase di predisposizione del programma 2015, la non coincidenza tra anno scolastico ed anno finanziario ha comportato una certa difficoltà di gestione delle risorse, come pure, ed in modo determinante, il non conoscere sempre preventivamente l'entità di alcuni finanziamenti da parte dello stato, della regione, della Provincia o di privati (finanziamenti di cui alla legge 440/97, finanziamenti regionali per progetti speciali o per dotazione perequativa, contributi da parte di enti o di genitori per particolari attività didattiche), nonché la radiazione di residui attivi relativi a finanziamenti europei non spesi ha determinato oscillazioni tra quanto programmato inizialmente e quanto riscontrato in fase di consuntivo.

Tra la previsione iniziale di € 1.025.771,29 e quella finale di € 1.020.423,89, infatti vi è uno scarto (in meno) dello 0,52% circa.

La relazione metterà in evidenza l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati. Si evidenzieranno, per le entrate, le risorse iniziali disponibili e le variazioni intervenute in corso di esercizio.

Per le spese, analogamente, si riporteranno le imputazioni iniziali, le variazioni intervenute in corso di esercizio, l'utilizzazione delle risorse e degli obiettivi raggiunti mediante le "attività e i progetti" anche in termini di efficienza,

efficacia ed economicità, coerentemente con le previsioni indicate nel programma, e in generale, con i risultati finali dell'attività amministrativa e contabile raggiunti.

Detto questo, si passa all'esame analitico delle Entrate come da Mod. H:

### PARTE PRIMA – ENTRATE

#### **Aggregato 1 - Avanzo di amministrazione presunto: € 635.924,68**

Descrizione	Prog.iniziale	Variaz. program.	Program. Definit.
<b>1/1 - Avanzo non vincolato</b>	€. 296.041,75	€. – 1.503,86	€. 294.537,89
<b>1/2 - Avanzo vincolato</b>	€. 621.216,91	€. – 279.830,12	€. 341.386,79

**Nell'aggregato 1/1 Avanzo non vincolato** sono state apportate le seguenti variazioni:

€. – 660,00 variazione in meno per contributi alunni per viaggi di istruzione non incassati (radiazione residuo attivo accertam. n. 92 anno 2010);

€. -1.583,86 variazione in meno per somma spesa nel progetto CST e non finanziata (parziale radiazione residuo attivo accertam. n. 83 anno 2011 e copertura spesa con somme senza finalizzazione);

€. + 650,00 per fornitura non a carico della scuola relativa all'impegno 491 anno 2010 (radiazione residuo passivo impegno n. 491 anno 2010);

€. +90,00 variazione in più per parziale radiazione residuo passivo relativo all'impegno n. 292 anno 2013 e riferito all'ordine prot.n. 8456 del 29/12/14 per materiale non consegnato.

**Nell'aggregato 1/2 Avanzo vincolato** sono state apportate le seguenti variazioni:

€.- 7.127,31 variaz.in meno per parziale radiazione residuo attivo relativo al progetto POR "LARSA" n. 424;

€.- 23.917,80 variaz.in meno per parziale radiazione residuo attivo relativo al progetto POR "CST" n. 694;

€.- 120.773,89 variaz.in meno per parziale radiazione residuo attivo relativo al progetto PON C-1-FESR-2010-5988;

€.- 3.311,39 variaz.in meno per parziale radiazione residuo attivo relativo al progetto PON C-2-FESR-2010-3680;

€.- 37.694,49 variaz.in meno per parziale radiazione residuo attivo relativo al progetto PON C-3-FESR-2010-4617;

€.- 25.943,18 variaz.in meno per parziale radiazione residuo attivo relativo al progetto PON C-4-FESR-2010-4480;

€.- 47.780,51 variaz.in meno per parziale radiazione residuo attivo relativo al progetto PON C-5-FESR-2010-3888;

€.- 10.590,66 variaz.in meno per parziale radiazione residuo attivo relativo al prog.PON Agensa Digitale

A-2-FESR06\_POR\_SICILIA-2012-494;

€.- 1.827,89 variaz.in meno per parziale radiazione residuo attivo relativo fin.MIUR per il "Corso di formazione CLIL;

€.- 863,00 variaz.in meno per parziale radiazione residuo attivo relativo al fin.MIUR prog. "Wi-Fi in Aula".

#### **Aggregato 2/1 - Finanziamento dello Stato – dotazione ordinaria (€ 0,00)**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

#### **Aggregato 2/2 – Finanziamento dello Stato - Dotazione perequativa (€ 0,00)**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

#### **Aggregato 2/3 - Altri finanziamenti non Vincolati € 2.304,80**

Prog.iniziale	Variaz. program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€. 26,73	€. +2.278,07	€. 2.304,80	€. 2.304,80	€. 0,00

Le variazioni intervenute sono dovute a ulteriori finanziamenti relativi a:

Finanziamento Miur per corsi di recupero	€. 2.254,07
Finanziamento MIUR per funzion.amm.vo didattico	€. 12,00
Finanziamento per alunni con handicap	€. 12,00

#### **Aggregato 2/4 - Altri finanziamenti Vincolati € 11.581,54**

Prog.iniziale	Variaz. program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€. ////	€. +11.581,54	€. 11.581,54	€. 6.262,26	€. 5.319,28

Le variazioni intervenute sono dovute ai seguenti finanziamenti relativi:

Finanziamento MIUR per realizz.prog.per scelta dl percorso di studio	€. 1.143,58
Finanziamento MIUR per Valorizz. Eccellenze a.s. 2014/15	€. 2.250,00
Finanziamento MIUR per partecipazione ad Expo Milano 2015	€. 8.175,70
Finanziamento MIUR per acquisto attrezzature per alunni con handicap	€. 12,26

#### **Aggregato 3/1 – Finanziamenti dalla Regione – Dotazione ordinaria € 62.443,21**

Prog. iniziale	Variaz. program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€. 19.307,00	€. +43.136,21	€. 62.443,21	€. 15.679,21	€. 46.764,00

Le variazioni intervenute sono dovute a ulteriori finanziamenti relativi a:

Finanz. Regione per spese di funzionam.amm.vo e didattico anno 2014	€. 15.679,21
Finanz. Regione per spese di funzionam.amm.vo e didattico anno 2015	€. 27.457,00

**Aggregato 03/02 – Finanziamento della Regione – Dotazione perequativa (€ 0,00)**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 03/03 – Altri Finanziamenti non Vincolati (€ 0,00)**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 03/04 – Finanziamenti della Regione – Altri finanziamenti vincolati (€ 0,00)**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 04/01 – Finanziamenti da Enti locali – Unione Europea € 88.148,83**

Prog.iniziale	Variaz.program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€. 62.642,86	€ +25.505,97	€ 88.148,83	€. 70.967,83	€ 17.181,00

Le variazioni intervenute sono dovute a ulteriori finanziamenti relativi a:

Variazione in meno sul finanz. PON C-1-FSE-2014-1120 per somma non spesa € - 3.129,03

Finanziamento progetto Erasmus € + 28.635,00

**Aggregato 04/02 – Finanziamenti da Enti locali – Provincia non vincolati € 0,00**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 04/03 – Finanziamenti da Enti locali – Provincia vincolati € 1.000,00**

Prog.iniziale	Variaz.program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€. 1000,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€. 1.000,00	€ 0,00

Durante l'E.F. non si sono registrate variazioni.

**Aggregato 04/04 – Finanziamenti da Enti locali- Comune non vincolati (€ 0,00)**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 04/05 – Finanziamenti da Enti locali - Comune Vincolati (€ 0,00)**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 04/06 – Finanziamenti da Altre Istituzioni € 800,00**

Prog.iniziale	Variaz.program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€. 0,00	€. + 800,00	€. 800,00	€. 800,00	€. 0,00

Le variazioni intervenute sono dovute ai contributi delle Università per attività di tirocinio e TFA svolte nell'a.s. 14/15 per un importo complessivo di €. 800,00.

**Aggregato 05/01 – Contributi da Privati – Famiglie non Vincolati € 23.489,50**

Prog.iniziale	Variaz.program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€. 18.932,00	€. +4.557,50	€. 23.489,50	€. 23.489,50	€. 0,00

Variazione dovuta ai contributi volontari di €. 4.557,50 versati dalle famiglie degli alunni per l'a.s. 2014/15 sul CCP e poi prelevati per l'incasso sul CCB.

**Aggregato 05/02 – Contributi da Privati – Famiglie Vincolati € 189.304,90**

Prog.iniziale	Variaz.program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€. 5.420,00	€. +183.884,90	€. 189.304,90	€. 189.304,90	€. 0,00

Le variazioni intervenute sono dovute ai contributi delle famiglie versati per le seguenti finalità:

Contributi da parte degli alunni per stage in Germania € 3.345,00

Contributi alunni per partec. alle manifest. teatrali € 16.007,90

Contributi alunni per Viaggi d'istruzione e visite guidate a.s. 14/15 € 156.107,00

Contributi alunni per certificazioni in lingue straniere € 6.590,00

Contributi alunni per orientamento € 1.835,00

**Aggregato 05/03 – Contributi da Privati – Altri non Vincolati € 2.385,00**

Prog.iniziale	Variaz.program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€. 1.125,00	€. +1.260,00	€. 2.385,00	€. 2.385,00	€. 0,00

Variazione dovuta all'indennizzo a produttore ai sensi tica dell'Enel di €. 1.260,00.

**Aggregato 05/04 – Contributi da Privati – Altri Vincolati € 2.418,00**

Prog.iniziale	Variaz.program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€. 0,00	€. +2.418,00	€. 2.418,00	€. 2.418,00	€. 0,00

Le variazioni intervenute sono dovute a ulteriori finanziamenti relativi a:

Contributi del personale della scuola per assicurazione a.s. 14/15 € 418,00;

Contributo della Fondazione Mancuso per il prog. "Protagonisti a scuola" € 2.000,00.

**Aggregato 07/01 – Altre entrate – Interessi €. 243,67**

Prog.iniziale	Variaz.program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€ . 59,04	€ . +184,63	€ . 243,67	€ . 243,67	€ . 0,00

Le variazioni sono dovute a interessi maturati al 31/12/2014 sul Conto Corrente Postale intestato all'Istituto.

**Aggregato 07/02 – Rendite €. 0,00**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 07/03 – Alienazione di beni €. 0,00**

In questo aggregato non si è registrato nessun movimento pertanto è rimasta l'imputazione iniziale.

**Aggregato 07/04 – Altre entrate - Diverse €. 379,76**

Prog.iniziale	Variaz.program.	Program. Definit.	Riscosso	Rim da riscuotere
€ . 0,00	€ . +379,76	€ . 379,76	€ . 379,76	€ . 0,00

Le variazioni sono dovute ad un rimborso iva erroneamente pagato al fornitore.

<b>TOTALE ENTRATE – Programmazione definitiva</b>	<b>€ . 1.020.423,89</b> , di cui € . 635.924,68 avanzo amm.ne
<b>Somme accertate</b>	<b>€ . 384.499,21</b>
<b>Somme riscosse</b>	<b>€ . 315.234,93</b>
<b>Rimaste da riscuotere</b>	<b>€ . 69.264,28</b>

**PARTE SECONDA- SPESE****Raggiungimento dei risultati e giustificazione delle variazioni tra previsioni definitive e impegni di spesa.**

In relazione al budget d'istituto, costituito dall'ammontare complessivo delle entrate, si è predisposta la parte del programma annuale relativa alle spese tenendo in considerazione alcuni fattori tra cui:

- Il Piano dell' Offerta Formativa d'istituto per l'anno scolastico 2014/2015, con proiezione alle attività da porre in essere nel periodo Settembre/Dicembre 2015;
- La contrattazione d'istituto con le RSU siglata in data 27.04.2015 in applicazione del CCNL 29.11.2007 per il personale della scuola;
- La consistenza della popolazione scolastica nell'A.S. 2014/15: 954
- alunni, di cui 197 alunni dell' indirizzo classico con n. 10 classi, 322 alunni dell'indirizzo linguistico con 16 classi, 63 alunni dell'indirizzo di scienze umane con n. 3 classi, 302 alunni dell'indirizzo scientifico con n. 15 classi e 70 alunni dell'indirizzo di scienze applicate con n. 4 classi, distribuiti tra i due plessi di C.da Muti e C.da Cannamelata siti nel comune di Sant'Agata Militello.
- Le risorse strutturali, strumentali e finanziarie;
- I compensi accessori da destinare al personale docente e A.T.A. previsti in sede di contrattazione decentrata con le RSU d'Istituto.

Il programma annuale è stato, nell'arco di tutto l'esercizio finanziario, aggiornato in relazione alle maggiori risorse acquisite dalla scuola.

Le "Attività" sono state gestite nel periodo Gennaio/Dicembre, coincidente con l'esercizio finanziario.

I "Progetti", diversamente, sono stati inseriti nel contesto dell' anno scolastico conclusosi il 31 agosto, con il conseguente rinvio all'anno scolastico successivo di alcune attività da porre in essere nel periodo Settembre /dicembre 2015.

Nel corso dell'esercizio il Consiglio d'Istituto ha deliberato l'inserimento nel programma annuale di un ulteriore progetto che si è aggiunto ai 17 iniziali.

Ciò premesso, si espone l'andamento di Attività e Progetti nel corso dell'esercizio finanziario 2015 con la disamina delle Spese, analizzando analiticamente tutte le schede delle attività e dei progetti che la scuola ha svolto e attuato.

**ATTIVITA'****A01- Funzionamento amministrativo generale: € . 75.635,58**

prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ . 60.993,95	€ . +14.641,63	€ . 75.635,58	€ . 27.879,70	€ . 18.848,54	€ . 9.031,16	€ . 47.755,88

Le variazioni al programma sono state effettuate in seguito ad acquisizione di fondi provenienti da:

- interessi attivi su CCP € . 184,63;
- finanz.Regionale per funzion.amm.vo e didattico € . 14.457,00.

Sono stati effettuati impegni di spesa per € . 27.879,70 così ripartiti:

€ . 8.248,14 per beni di consumo (per acquisto materiale vario di facile consumo, carta, cancelleria e stampati, riviste e pubblicazioni, materiale di pulizia e igienico-sanitario, ecc.);

€. 10.545,50 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (per manutenzione ordinaria di macchinari e acquisto materiali di consumo per manutenzione macchinari, pubblicità e rappresentanza, licenze d'uso software, rimborso spese di viaggio, spese per servizio di disinfestazione e derattizzazione, pagam.bollette enel, ecc.);  
 €. 6.328,24 per altre spese (per spese postali, compensi revisori dei conti, versamento Iva, ecc.);  
 €. 2.590,17 per beni di investimento (per acquisto PC server per Ufficio e scanner documentali);  
 €. 7,66 per oneri finanziari (spese di tenuta conto);  
 €. 159,99 per rimborsi e poste correttive (restituzione somme).

Gli impegni non evasi pari a €. 9.031,16 sono desumibili dall'allegato L - elenco residui passivi.

Le spese sono state indirizzate all'acquisto di materiale o di servizi finalizzati ad un buon funzionamento dell'attività amministrativa.

Lo stanziamento complessivo è risultato sufficiente per quanto attinente al funzionamento generale. Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **36,86%**

**Nella presente attività è stato gestito per partite di giro il fondo di €. 300,00 per anticipazione al DSGA per le minute spese.**

#### **A2 – Funzionamento didattico generale €. 64.639,16**

prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 51.467,40	€. +13.171,76	€. 64.639,16	€. 31.089,97	€. 22.717,39	€. 8.372,58	€. 33.549,19

Le variazioni al programma sono dovute per:

Finanz. Reginale per Funzion.amm.vo e didattico €. 8.000,00

Contributi volontari alunni a.s. 14/15 €. 124,00

Contributi del personale della scuola per assicurazione 15/16 €. 418,00

Finanz. Valorizz. Eccellenze a.s. 14/15 €. 2.250,00

Cotrib.Fondaz.Mancuso per prog. "Protagonisti a Scuola" €. 2.000,00

Rimborso Iva erroneamente versata al fornitore €. 379,76

Sono state effettuati impegni di spesa per €. 31.089,97 di cui:

€. 9.234,76 per beni di consumo (per acquisto materiale vario di facile consumo, carta, stampati, materiale tecnico-specialistico, materiale informatico, materiali e accessori per la didattica, ecc.);

€. 14.908,13 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (per manutenzione ordinaria hardware, impianti e macchinari e acquisto relativi materiali di consumo, utenze internet, per assicurazione alunni e personale, per rimborso spese di viaggio, ecc.);

€. 6.301,00 per altre spese (pagamento eccellenze esami di stato a.s. 14/15 e versamento Iva);

€. 646,08 per beni d'investimento (acquisto registratore palmare e legggi)

Gli impegni non evasi pari ad €. 8.372,58 sono desumibili dall'allegato Mod. L. – elenco residuo passivi.

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **48,10%**.

#### **A3 – Spese di personale €. 12.187,36**

prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 12.187,36	€. 0,00	€. 12.187,36	€. 2.074,17	€. 2.074,17	€. 0,00	€. 10.113,19

In questa attività è rimasta l'imputazione iniziale.

Sono state effettuati impegni di spesa per €. 2.074,17, tutti per spese di personale (spese per pagamento compensi per corsi di recupero estivi effettuati da personale esterno alla scuola e relativi oneri a carico dell'amministrazione).

Non ci sono impegni rimasti da pagare al 31/12/15. Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **17,02%**

#### **A4- Spese di investimento €. 0,00**

prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00

Non è stata prevista alcuna spesa.

#### **A5- Manutenzione edifici €. 49.433,50**

prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 40.000,00	€. + 9.433,50	€. 49.433,50	€. 23.437,96	€. 5.183,91	€. 18.254,05	€. 25.995,54

Le variazioni al programma sono state effettuate in seguito ad acquisizione di fondi provenienti da:

Finanz. Reginale per Funzion.amm.vo e didattico €. 5.000,00

Contributi volontari alunni a.s. 14/15 €. 4.433,50

Sono stati effettuati impegni di spesa per €. 23.437,96 di cui

€. 9.590,16 per beni di consumo (somma utilizzata per acquisto gasolio);

€. 9.625,42 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (manutenzione ordinaria degli edifici di C.da Muti e C.da Cannamelata);

€. 4.222,38 per altre spese (versamento Iva).

Gli impegni ancora non evasi pari a €. 18.254,05 sono desumibili dall'allegato mod. L - elenco residui passivi.

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **47,41%**

## **PROGETTI**

### **P313-P01/15 – POR 2007.IT.051PO.003/IV/12/F/9.2.5/0424 LARSA Az. B € 0,00**

prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 7.127,31	€. -7.127,31	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00

La somma inizialmente prevista riguardava le economie realizzate sul progetto che didatticamente era terminato nell'anno 2011, ma la cui rendicontazione non si era ancora conclusa definitivamente. Nel corso dell'anno si è conclusa la rendicontazione e trattandosi, pertanto, di somme previste ma non spese e quindi non finanziabili, si è proceduto alla parziale radiazione del relativo residuo attivo e alla conseguente variazione in meno dell'intera somma di €. 7.127,31 prevista nel progetto.

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: //////////////

### **P314-P02/15 – POR 2007.IT.051PO.003/IV/12/F/9.2.5/0694 C.S.T. € 0,00**

prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 23.917,80	€. -23.917,80	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00

La somma inizialmente prevista riguardava le economie realizzate sul progetto che didatticamente era terminato nell'anno 2011, ma la cui rendicontazione non si era ancora conclusa definitivamente. Nel corso dell'anno si è conclusa la rendicontazione e trattandosi, pertanto, di somme previste ma non spese e quindi non finanziabili, si è proceduto alla parziale radiazione del relativo residuo attivo e alla conseguente variazione in meno dell'intera somma di €. 23.917,80 prevista nel progetto.

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: //////////////

### **P315-P03/15 Progetto PON C-1-FESR-2010-5988 € 108.186,11**

prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 228.960,00	€. -120.773,89	€. 108.186,11	€. 108.186,11	€. 108.186,11	€. 0,00	€. 0,00

L'imputazione iniziale di €. 228.960,00 è stata decurtata di €. 120.773,89 per minori impegni assunti nel progetto PON Asse II Obiettivo/Azione C-1.

La somma proviene dall'avanzo di amm.ne vincolato e riguarda il finanziamento dell'Unione Europea che ha approvato il progetto con nota prot.n.AOODGAI/1845 del 14/02/2012 che prevedeva la realizzazione di un impianto fotovoltaico per il risparmio energetico e l'adeguamento della centrale termica con relativo impianto elettrico per il plesso di C.da Cannamelata.

Per il progetto, che è stato avviato nella seconda metà dell'E.F. 2012 e si è concluso nell'E.F. 2015, sono stati effettuati impegni di spesa per €.108.186,11 di cui:

€. 2.325,21 per spese di personale (Compensi al RUP e relativi oneri)

€. 4.002,15 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (pagamento compensi per spese tecniche e pubblicità) direzione lavori).

€. 101.858,75 per beni di investimento (pagamento lavori eseguiti).

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **100,00%** (di cui il 47,25% per attività progettuali e 52,75% non impegnato e quindi non finanziato).

### **P316-P04/15 Progetto PON C-2-FESR-2010-3680 € 7.302,67**

prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 10.614,06	€. -3.311,39	€. 7.302,67	€. 7.302,67	€. 7.302,67	€. 0,00	€. 0,00

L'imputazione iniziale di €. 10.614,06 è stata decurtata di €. 3.311,39 per minori impegni assunti nel progetto PON Asse II Obiettivo/Azione C-2.

La somma proviene dall'avanzo di amm.ne vincolato e riguarda il finanziamento dell'Unione Europea che ha approvato il progetto con nota prot.n.AOODGAI/1845 del 14/02/2012 che prevedeva la progettazione di un impianto automatico di rilevazione e allarme incendi per la sicurezza nell'archivio e la realizzazione di uscite di sicurezza per il plesso di C.da Cannamelata.

Per il progetto, che è stato avviato nella seconda metà dell'E.F. 2012 e si è concluso nell'E.F. 2015, sono stati effettuati impegni di spesa per €.7.302,67 di cui:

€. 2.633,71 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (pagamento compensi per spese tecniche e per supporto al RUP);

€. 4.668,96 per beni di investimento (pagamento lavori eseguiti).

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **100,00%** (di cui il 68,80% per attività progettuali e 31,20% non impegnato e quindi non finanziato).

### **P317-P05/15 Progetto PON C-3-FESR-2010-4617 € 69.968,32**

prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 107.662,81	€. -37.694,49	€. 69.968,32	€. 69.968,32	€. 69.968,32	€. 0,00	€. 0,00

L'imputazione iniziale di €. 107.662,81 è stata decurtata di €. 37.694,49 per minori impegni assunti nel progetto PON Asse II Obiettivo/Azione C-3.

La somma proviene dall'avanzo di amm.ne vincolato e riguarda il finanziamento dell'Unione Europea che ha approvato il progetto con nota prot.n.AOODGAI/1845 del 14/02/2012 che prevedeva la sistemazione degli spazi esterni per aumentare l'attrattività degli stessi e i raccordi con il contesto urbano e la realizzazione di segnaletica funzionale interna ed esterna per la sicurezza, l'orientamento e l'informativa per il plesso di C.da Cannamelata.

Per il progetto, che è stato avviato nella seconda metà dell'E.F. 2012 e si è concluso nell'E.F. 2015, sono stati effettuati impegni di spesa per €. 69.968,32 di cui:

€. 14.806,87 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (pagamento compensi per spese tecniche);

€. 55.161,45 per beni di investimento (pagamento lavori eseguiti).

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **100,00%** (di cui il 64,99% per attività progettuali e 35,01% non impegnato e quindi non finanziato).

**P318-P06/15 Progetto PON C-4-FESR-2010-4480 € 22.639,36**

prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 50.180,19	€. -27.540,83	€. 22.639,36	€. 22.639,36	€. 22.639,36	€. 0,00	€. 0,00

L'imputazione iniziale di €. 50.180,19 è stata decurtata di €. 27.540,83 per minori impegni assunti nel progetto PON Asse II Obiettivo/Azione C-4.

La somma proviene dall'avanzo di amm.ne vincolato e riguarda il finanziamento dell'Unione Europea che ha approvato il progetto con nota prot.n.AOODGAI/1845 del 14/02/2012 che prevedeva interventi per l'aumento dell'accessibilità e piena fruibilità degli ambienti scolastici con la sostituzione delle porte interne, con la sostituzione dei servizi igienici e l'adeguamento degli infissi esterni per il plesso di C.da Cannamelata.

Per il progetto, che è stato avviato nella seconda metà dell'E.F. 2012 e si è concluso nell'E.F. 2015, sono stati effettuati impegni di spesa per €. 22.639,36 di cui:

€. 1.457,65 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (pagamento iva e cassa su spese tecniche);

€. 21.181,71 per beni di investimento (pagamento lavori eseguiti).

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **100,00%** (di cui il 45,12% per attività progettuali e 54,88% non impegnato e quindi non finanziato).

**P319-P07/15 Progetto PON C-5-FESR-2010-3888 € 106.451,62**

prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 152.634,48	€. -46.182,86	€. 106.451,62	€. 106.451,62	€. 106.451,62	€. 0,00	€. 0,00

L'imputazione iniziale di €. 152.634,48 è stata decurtata di €. 46.182,86 per minori impegni assunti nel progetto PON Asse II Obiettivo/Azione C-5.

La somma proviene dall'avanzo di amm.ne vincolato e riguarda il finanziamento dell'Unione Europea che ha approvato il progetto con nota prot.n.AOODGAI/1845 del 14/02/2012 che prevedeva la tracciatura di un campo di pallacanestro, l'acquisto di attrezzi sportivi per attività ludico-motorie e la realizzazione di un impianto per attività ludico-motorie per il plesso di C.da Cannamelata.

Per il progetto, che è stato avviato nella seconda metà dell'E.F. 2012 e si è concluso nell'E.F. 2015, sono stati effettuati impegni di spesa per €. 106.451,62 di cui:

€. 3.223,94 per spese di personale (Compensi al Personale e relativi oneri);

€. 229,26 per beni di consumo (acquisto materiale di facile consumo);

€. 9.323,55 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (pagamento compensi per spese tecniche);

€. 93.674,87 per beni di investimento (pagamento lavori eseguiti).

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **100,00%** (di cui il 69,74% per attività progettuali e 30,26% non impegnato e quindi non finanziato).

**P320-P08/15 Progetto POR/FESR A-2-FESR06\_POR\_SICILIA-2012-494 € 8.211,99**

prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 18.802,65	€. -10.590,66	€. 8.211,99	€. 8.211,99	€. 8.211,99	€. 0,00	€. 0,00

L'imputazione iniziale di €. 18.802,65 è stata decurtata di €. 10.590,66 per minori impegni assunti nel progetto POR/FESR Agenda Digitale.

La somma proviene dall'avanzo di amm.ne vincolato e riguarda il finanziamento dell'Unione Europea che ha approvato il progetto con nota prot.n.AOODGAI/9412 del 24.09.2013 che prevedeva i seguenti tre moduli:

1. "Digi Sciascia" che prevedeva l'acquisto di almeno n. 25 postazioni multimediali al fine di sostituire ed integrare il laboratorio informatico del plesso di c.da Cannamelata (Lotto Postazioni Multimediali) e l'acquisto di almeno n. 10 LIM e notebook per le classi del plesso di c.da Cannamelata (Lotto LIM in classe);
2. "Digi Fermi" che prevedeva l'acquisto di almeno n. 12 LIM e notebook per le classi del plesso di c.da Muti e di almeno n. 3 computer fissi (Lotto LIM in classe);
3. "Postazione Segreteria" che prevedeva l'acquisto di un computer fisso per l'ufficio di segreteria.

Gran parte del progetto era stato realizzato nel corso dell'E.F. 2014 ma non si era concluso in quanto la ditta aggiudicataria doveva ultimare le consegne del materiale acquistato e poi bisognava procedere al loro collaudo. Nel corso dell'E.F. 2015 il progetto si è concluso e sono stati effettuati impegni di spesa per €.8.211,99 di cui:

1. €. 1.880,19 per spese di personale (pagam. Compensi per il collaudo e relativi oneri prev.li e ass.li)
2. €. 6.331,80 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (spese per pubblicità e per piccoli adattamenti edilizi);

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **100,00%** (di cui il 43,67% per attività progettuali e 56,33% non impegnato e quindi non finanziato).

**P321-P09/15 Progetto PON C-1-FSE-2014-1120 € 59.513,83**

prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 62.642,86	€. -3.129,03	€. 59.513,83	€. 59.513,83	€. 59.513,83	€. 0,00	€. 0,00

L'imputazione iniziale di €. 62.642,86 è stata decurtata di €. 3.129,03 per minori impegni assunti nel progetto PON obiettivo C-Az.1 Stage all'estero.

Il progetto, approvato con nota prot.n. AOODGEFID/17 del 07/01/2015, si è svolto nella prima metà dell'E.F. 2015 e riguardava un unico modulo dal titolo "Me encanta el español", aveva come obiettivo l'organizzazione e la realizzazione di n. 1 stage in Spagna finalizzato al miglioramento delle competenze linguistiche in spagnolo degli alunni e al conseguimento della certificazione DELE, prevedeva n. 15 ore di formazione linguistica in sede e poi 60 ore di stage all'estero ed era rivolto a n. 15 alunni delle classi terze e quarte del liceo linguistico.

Sono stati effettuati impegni di spesa per €. 59.513,83 di cui:

€. 13.885,74 per spese di personale (tutors, esperti, figure interne);

€. 245,81 per beni di consumo (acquisto materiale di facile consumo);

€. 45.328,20 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (spese per certif.esterna, spese di viaggio, vitto e alloggio per gli alunni, i tutors e le spese di pubblicità);

€. 54,08 per altre spese (versamento Iva).

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **100,00%** (di cui il 95,00% per attività progettuali e 5,00% non impegnato e quindi non finanziato).

**P322-P10/15- Prog. "Corso di Formazione CLIL" € 4.543,25**

prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 6.371,14	€. -1.827,89	€. 4.543,25	€. 4.543,25	€. 4.543,25	€. 0,00	€. 0,00

L'imputazione iniziale di €. 6.371,14 è stata decurtata di €. 1.827,89 per minori impegni assunti nel progetto che non verranno finanziati.

La somma proviene dall'avanzo di amm.ne vincolato e riguarda il finanziamento del MIUR per il progetto che prevedeva la realizzazione di un corso di formazione in modalità CLIL che didatticamente si è concluso nel mese di dicembre 2014.

Gli impegni e i pagamenti, per la maggior parte, sono stati effettuati nell'E.F. 2015. Gli impegni di spesa ammontano a €. 4.543,25, di cui:

€. 4.477,25 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (spese per abbonamento ad uno spazio internet per la parte del corso in e-learning e compensi al personale formatore),

€. 66,00 per altre spese (versamento Iva).

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **100,00%** (di cui il 71,31% per attività progettuali e 28,69% non impegnato e quindi non finanziato).

**P323-P11/15- Prog. "Wireless nelle scuole-Area B" € 8.000,00**

prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 8.000,00	€. -863,00	€. 7.137,00	€. 7.137,00	€. 0,00	€. 7.137,00	€. 0,00

L'imputazione iniziale di €. 8.000,00 è stata decurtata di €. 863,00 per minori impegni assunti nel progetto che non verranno finanziati.

La somma proviene dall'avanzo di amm.ne vincolato e riguarda il finanziamento del MIUR per il progetto che prevedeva la realizzazione di una rete wireless nel plesso di c.da Cannamelata che non è stato realizzato nell'E.F. 2014 in quanto i fondi non erano stati erogati. Tutte le procedure di acquisto si sono realizzate nell'E.F. 2015 ma tutta la somma impegnata non è stata pagata in quanto alla data del 31/12/2015 non è stata ancora ultimata la consegna e l'installazione del materiale acquistato e non si è quindi potuto procedere al relativo collaudo.

Sono stati effettuati impegni di spesa per €. 7.137,00 di cui:

€. 1.287,00 per altre spese (versamento Iva);

€. 5.850,00 per spese beni di investimento (acquisto impianti e attrezzature).

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **100,00%** (di cui il 89,21% per attività progettuali e 10,79% non impegnato e quindi non finanziato).

**P324-P12/15 -Progetto Acqu.Mater.e sussidi per alunni H € 391,10**

prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 379,10	€. +12,00	€. 391,10	€. 0,00	€. 0,00	€. 0,00	€. 391,10

Le variazioni al programma sono state effettuate in seguito ad acquisizione di fondi provenienti da:

Finanziamento Miur per acquisto mater. per alunni H di €. 12,00.

Per il progetto nel corso dell'E.F.2015, non ci sono stati impegni di spesa; pertanto, tutta l'economia realizzata sui fondi con vincolo di destinazione confluirà nell'avanzo di amm.ne per essere riutilizzata nell'E.F. 2016 per acquisto di materiale e sussidi per gli alunni H.

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: 0,00%.

**P325-P13/15 –Progetto Sicurezza nella scuola D.L.vo 626/94 €.** 24,14

prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ . 24,14	€ . 0,00	€ . 24,14	€ . 0,00	€ . 0,00	€ . 0,00	€ . 24,14

In questo progetto è rimasta l'imputazione iniziale.

Per il progetto nel corso dell'E.F.2015, non ci sono stati impegni di spesa; pertanto, tutta l'economia realizzata sui fondi con vincolo di destinazione confluirà nell'avanzo di amm.ne per essere riutilizzata nell'E.F. 2016 per le stesse finalità.

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: 0,00%.

**P326-P14/15- Progetto Aggiornamento Legge 440/97 €.** 4.368,81

prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ . 4.368,81	€ . 0,00	€ . 4.368,81	€ . 2.372,90	€ . 672,90	€ . 1.700,00	€ . 1.995,91

In questo progetto è rimasta l'imputazione iniziale.

Sono stati effettuati impegni di spesa per € . 2.372,90 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (per spese per consulenza e aggiornamento sulla sicurezza e rimborso spese per partecipazione a corsi di formazione del personale).

Gli impegni ancora non evasi (pari a € . 1.700,00) sono desumibili dall'allegato mod. L - elenco residui passivi.

L'economia realizzata confluirà nell'avanzo di amm.ne per essere riutilizzata nell'E.F. 2016 per le stesse finalità.

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **54,31%**

**P327-P15/15 Progetto “Centro Trinity” €.** 4.728,00

prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ . 0,00	€ . +4.728,00	€ . 4.728,00	€ . 3.988,00	€ . 3.988,00	€ . 0,00	€ . 740,00

Le variazioni al programma sono state effettuate in seguito ad acquisizione di contributi per sostenere gli esami per la certificazione in lingua inglese per un importo complessivo di € . 4.728,00.

Sono stati effettuati impegni di spesa per € . 3.988,00, per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (versamento al Trinity College per gli esami).

Non ci sono impegni rimasti da pagare al 31/12/15.

L'economia realizzata sui fondi con vincolo di destinazione confluirà nell'avanzo di amm.ne per essere riutilizzata per i finanziare nell'E.F. 2016 i progetti di istituto per l'a.s. 15/16.

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **84,35%**.

**P328-P16/15- Progetto Viaggi Istruzione-Visite guidate-Stage €.** 172.892,70

prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ .5.535,00	€ .+167.357,70	€ . 172.892,70	€ .170.542,43	€ .156.561,73	€ . 13.980,70	€ . 2.350,27

Le variazioni al programma sono dovute per:

Contrib. alunni per partec. a manif. teatrali € . 12.006,00

Contrib. alunni per viaggi istruz. e visite guidate € . 143.831,00

Contrib. alunni per stage in Germania € . 3.345,00

Contrib.MIUR per Expo 2015 € . 8.175,70

Sono state effettuati impegni di spesa per € . 170.542,43 di cui:

€ . 159.298,62 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (spese per viaggi d'istruz.,visite guidate, stage, ecc.);

€ . 2.303,11 per altre spese (versamento Iva);

€ . 8.940,70 per rimborsi e poste correttive (rimborso somme versate dagli alunni).

Gli impegni ancora non evasi pari a € . 13.980,70 sono desumibili dall'allegato mod. L - elenco residui passivi.

Le economie realizzate sui fondi senza vincolo di destinazione (€ . 1.960,27) e sui fondi con vincolo di destinazione (390,00) confluiranno nell'avanzo di amm.ne per essere riutilizzata nell'E.F. 2016 (la parte vincolata per le stesse finalità).

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **98,64%** .

**P329-P17/15- Progetti di Istituto A.S. 2014/2015 €.** 38.707,35

prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€ . 17.588,87	€ . +21.118,48	€ . 38.707,35	€ . 30.282,18	€ . 27.324,58	€ . 2.957,60	€ . 8.425,17

Le variazioni al programma sono dovute per:

Finanz.MIUR per scelta percorsi studio o sbocchi occupaz. € . 1.143,58;

Contrib. Alunni per campo scuola a Policoro € . 12.276,00;

Contrib.Alunni per partec.manif.teatrali prog.Antiqua Mater € . 4.001,90;

Contrib.Alunni per certif.lingua tedesca Prog. Dele € . 1.862,00;

Contrib. Alunni per spese orientamento in uscita € . 1.835,00.

Sono stati effettuati impegni di spesa per € . 30.282,18 di cui:

€ . 532,27 per beni di consumo (acquisto materiale facile consumo e libri);

€ . 27.673,05 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (spese per mater.pubblic., spese per viaggi di istruzione e per partec.a manifest.teatrali, viaggi attività sportive e viaggi per orientamento, spese per servizio di psicologia scolastica, spese per certificazione in lingua tedesca, ecc.);

€ . 1.776,86 per altre spese (versamento Iva);

€. 300,00 per oneri finanziari (rimborso somme versate dagli alunni).

Gli impegni ancora non evasi pari a €. 2.957,60 sono desumibili dall'allegato mod. L - elenco residui passivi.

Le economie realizzate sui fondi senza vincolo di destinazione (€. 6.930,58) e sui fondi con vincolo di destinazione (1.494,59) confluiranno nell'avanzo di amm.ne per essere riutilizzate nell'E.F. 2016 (la parte vincolata per le stesse finalità). Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **78,23%**.

**P336-P18/15- Prog. Erasmus+KA2 2015-1-DE03-KA219-013840\_3 €. 28.635,00**

prog. iniz.	Variaz.program.	Program.definitiva	Impegnato	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo amm.
€. 0,00	€. +28.635,00	€. 28.635,00	€. 2.645,66	€. 2.645,66	€. 0,00	€. 25.989,34

Il progetto è stato inserito durante l'E.F. 2015 con variazione al Programma Annuale in seguito all'autorizzazione dell'Indire prot.n. 020052/KA2 del 21/09/15 per il Programma Erasmus+ KA2 Partenariati Strategici in base al quale a questa Istituzione Scolastica è stato approvato il progetto dal titolo "Young European Cooperatives" con codice 2015-1-DE03-KA219-013840\_3. Il progetto ha avuto inizio nel mese di Ottobre 2015 e dovrà essere ultimato entro il 31/08/2018.

Il progetto mira all'innovazione del metodo di insegnamento e di apprendimento della disciplina economica, all'uso delle lingue straniere e delle TIC. Costituendo delle cooperative di studenti, operanti essenzialmente nel settore dei servizi turistici europei, gli studenti elaboreranno un concetto di gestione sostenibile da applicare all'attività imprenditoriale. In questa maniera sapranno cos'è una cooperativa e cosa voglia dire lavorare in autonomia. Allo stesso tempo svilupperanno delle abilità trasversali, valide per l'orientamento professionale e le opportunità di lavoro.

Il progetto è rivolto a studenti che frequentano un corso di studio di istruzione secondaria superiore e coinvolge quattro scuole su territorio europeo: una scuola slovacca, una scuola tedesca, una scuola spagnola e una scuola italiana, la nostra.

Il progetto iniziato negli ultimi tre mesi dell'anno 2015 continuerà negli anni successivi e si dovrà concludere il 31/08/18. Per il progetto nel corso dell'E.F.2015, sono stati effettuati impegni di spesa per €. 2.645,66 per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (spese per viaggio, vitto e alloggio per un incontro transnazionale e rimborso spese per partecipazione a un seminario).

Tutta l'economia realizzata sui fondi con vincolo di destinazione confluirà nell'avanzo di amm.ne per essere utilizzata nell'E.F. 2016 e successivi per il pagamento di tutte le spese previste dal progetto e che saranno sostenute dall'Istituto.

Percentuale di utilizzazione rispetto alla disponibilità: **9,24%**.

**R98 – Fondo di riserva €. 965,00**

La dotazione di €. 965,00 imputata al fondo di riserva non è stata utilizzata, pertanto è confluita nell'avanzo di amministrazione non vincolato al 31.12.2015.

**Z01 Disponibilità finanziaria da programmare**

A fine esercizio risulta essere rimasta in disponibilità finanziaria da programmare la somma di €. 173.862,04, fatta confluire pertanto nell'avanzo di amministrazione e costituita da:

Finanz. MIUR per acquisto materiale alunni con H	€ 12,26	Somma da utilizzare per acquisto attrezz. Tecniche e sussidi didattici specifici per gli alunni portatori di handicap
Finanz. MIUR per funzion. Amm.vo e didattico	€ 12,00	Somma da utilizzare per spese di funzionamento amministrativo e didattico
Finanz. MIUR per recupero debito scolastico	€ 2.254,07	Somma da utilizzare per il pagamento dei corsi di recupero
Economie non vincolate (Fin. Regione, Privati, Interessi)	€ 144.175,35	Somma a disposizione, senza vincolo di destinazione e non utilizzata
Somma incassata nell'E.F. 2003	€ 22.664,49	Somma di cui non si conosce la finalità dell'assegnazione e viene lasciata a disposizione per l'eventuale restituzione all'erario.
Contributi Università per attività di tirocinio e TFA	€ 800,00	Somma a disposizione, senza vincolo di destinazione e non utilizzata
Indennizzo ENEL	€ 1.260,00	Somma a disposizione, senza vincolo di destinazione e non utilizzata
Fondi MIUR per patentino	€ 2.641,83	Economia realizzata negli anni passati sul finanz. per il patentino
Economia Finanz. MIUR per corso Neo-Assunti	€ 25,04	Somma lasciata a disposizione per eventuale restituzione
Fondi per rimborso Inps	€ 17,00	Somma assegnata come rimborso Inps di cui non si è ricevuta alcuna comunicazione
<b>TOTALE</b>	<b>€ 173.862,04</b>	<b>DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE</b>

**Totale SPESE:**

Programmazione definitiva €. **846.561,85;**

Dispon. Finan .da Program. €. **173.862,04;**

Somme impegnate €. **688.267,12;**

Somme pagate €. **626.834,03;**

Somme rimaste da pagare €. **61.433,09** come risulta dal mod. N - Riepilogo per tipologia di spesa.

Dai dati sopra esposti si rileva che la gestione di competenza dell'E.F. 2015 ha dato come risultato un disavanzo di competenza di €. **303.767,91** così determinato:

• Somme accertate	+384.499,21
• Somme impegnate	- 688.267,12
Disavanzo	- 303.767,91

Si rileva, inoltre, quanto segue:

- che la differenza tra la programmazione definitiva in entrata (che ammonta a €. 1.020.423,89) e la programmazione definitiva in uscita (che ammonta a €.846.561,85) è determinata dalla voce in uscita Aggreg. Z “Disponibilità finanziaria da programmare” che ammonta a €.173.862,04;
- che la dotazione finanziaria complessivamente assegnata all’Istituzione Scolastica, comprensiva dell’avanzo di amministrazione, che ammonta a €. 1.020.423,89, risulta essere stata utilizzata, in rapporto al totale degli impegni assunti che ammontano a €. 688.267,12, per il **67,45%**.

Complessivamente, si rileva che questo Istituto ha impegnato il **81,30%** delle somme programmate in uscite per l’esercizio finanziario 2015 (688.267,12 x 100 : 846.561,85).

#### GESTIONE DEI RESIDUI (Mod.L)

Al 01/01/15 l’Istituto presentava i seguenti residui:

Residui attivi €. 866.793,78

Residui passivi €. 234.682,16

Nel corso dell’E.F. 2015:

- si sono riscossi residui attivi per un importo complessivo di €. 548.374,01 e si è registrata una variazione complessiva in meno di €. 282.073,99 (per radiazione, nel corso dell’esercizio, di residui attivi relativi a somme assolutamente inesigibili in particolare dei progetti PON ASSE II); pertanto al 31/12/15 i residui attivi degli anni precedenti rimasti da riscuotere ammontano a €. 36.345,78. I residui attivi determinatesi invece nell’E.F. 2015 ammontano a €.69.264,28, per un totale complessivo di €. 105.610,06 di residui attivi al 31/12/2015;
- si sono pagati residui passivi per un importo complessivo di €. 232.601,69 e si è registrata una variazione complessiva in meno di €. 740,01, per parziale radiazione nel corso dell’esercizio, di residui passivi; pertanto, al 31/12/15 i residui passivi degli anni precedenti rimasti da pagare ammontano a €. 1.340,46. I residui passivi determinatesi invece nell’E.F. 2015 ammontano a €. 61.433,09, per un totale complessivo di €. 62.773,55 di residui passivi al 31/12/2015.

Alla luce dei dati sopra esposti, per quanto riguarda la gestione dei residui attivi e passivi, si espongono i seguenti dati finali, rilevabili dal Modello L:

RESIDUI ATTIVI al 31/12/2015:	
Degli anni precedenti	€. 36.345,78
Dell’esercizio	€. 69.264,28
Totale residui attivi	€. 105.610,06

RESIDUI PASSIVI al 31/12/2015:	
Degli anni precedenti	€. 1.340,46
Dell’esercizio	€. 61.433,09
Totale residui passivi	€. 62.773,55

I suddetti importi risultanti al 31/12/15, sono riportati esattamente anche nella situazione patrimoniale (Mod. K) e nella situazione amministrativa (Mod. J).

#### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA (Mod. J)

Per quanto riguarda la situazione amministrativa, Mod. J, si rilevano i seguenti dati contabili:

A. CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 01/01/15		285.147,04
Somme rimosse:		
1. In conto competenza	315.234,93	
2. In partite di giro	300,00	
3. In conto residui	548.374,01	
Totale somme rimosse nell’E.F. 2015		+863.908,94
Somme pagate:		
1. In conto competenza	626.834,03	
2. In partite di giro	300,00	
3. In conto residui	232.601,69	
Totale somme pagate nell’E.F.2015		-859.735,72
<b>Fondo di cassa al 31/12/15</b>		<b>289.320,26</b>

<b>B. AVANZO COMPL. A FINE ESERCIZIO</b>		
Residui attivi al 31/12/15:		105.610,06
1. degli anni precedenti	36.345,78	
2. dell'esercizio	69.264,28	
Residui passivi al 31/12/15:		62.773,55
1. degli anni precedenti	1.340,46	
2. dell'esercizio	61.433,09	
<b>AVANZO COMPLESSIVO</b>		<b>332.156,77</b>
<b>C. AVANZO (O DISAVANZO) PER LA GESTIONE DI COMPETENZA</b>		
Entrate effettivamente accertate nell'esercizio		384.499,21
Spese effettivamente impegnate nell'esercizio		-688.267,12
<b>Disavanzo dell'esercizio</b>		<b>-303.767,91</b>

Dalla situazione amministrativa pertanto si evincono i suddetti dati importanti:

- Fondo di cassa al 31/12/15 € 289.320,26
- Disavanzo dell'esercizio € 303.767,12
- Avanzo di amministrazione € 332.156,77

Si precisa che il fondo di cassa concorda con le risultanze, alla stessa data, del giornale di cassa e dell'estratto del conto corrente bancario della Banca Unicredit S.p.A. Agenzia di S.Agata di Militello, nostro Istituto Tesoriere.

Il fondo delle minute spese, determinato in €. 300,00, con il quale il D.S.G.A. ha provveduto ad effettuare tutte le spese necessarie, mediante presentazione di scontrini fiscali, è stato dettagliato in apposito registro. Il rimborso è stato effettuato con l'emissione di mandati sui vari aggregati di spesa. Il D.S.G.A., a fine esercizio, ha reintegrato con reversale n. 91 del 10/12/2015 l'anticipazione ricevuta.

Nell'anno 2015 si è realizzato un disavanzo di competenza di €.303.767,91; mentre l'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2015 ammonta ad €. 332.156,77 così costituito: €. 35.731,69 vincolato ed € 296.425,08 non vincolato.

**L'avanzo vincolato di € 35.731,69 è stato determinato dalle seguenti economie risultanti al termine dell'esercizio 2015:**

Finanz. Patentino da Z1	2.641,83
Finanz. per Visite fiscali economia da A01	1.597,19
Finanz. corso per neo assunti da Z1	25,04
Finanz.MIUR per percorsi di orientamento da P17	351,01
Finanz.MIUR per acquisto libri in comodato d'uso da A02	1.553,00
Finanz.MIUR per percorsi di studio e sbocchi professionali da P17	1.143,58
Finanz.Reg.le Acqu.Libri per alunni in diff. da A02	371,40
Contr. Privati per Sovv.Viaggi per Alun.in diff. da P18	390,00
Rimborso Inps da Z1	17,00
Finanz.Privati per concorso "Protagonisti nella scuola" da A02	1.652,30
Prog. Programma Erasmus+KA2 da P18	25.989,34
<b>TOTALE COMPLESSIVO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO</b>	<b>35.731,69</b>

**L'avanzo non vincolato di € 296.425,08 è stato determinato dalle seguenti economie risultanti al termine dell'esercizio 2015:**

Supplenze brevi (lordo Stato) da A03	10.103,68
Fondo Istituto (Lordo Stato) da A03	9,51
Fin. per Recupero Debito Scolast. (Lordo Stato) da Z1	2.254,07
Finanz.Legge 626/94 da P13	24,14
Finanz.Formazione Legge 440/97 da P14	1.995,91
Finanz.MIUR per funzionamento amm.vo e didattico da A01 e Z1	8.355,94
Finanz. per alunni H da P12 e Z1	403,36
Finanz. Dematerializzazione da A01	4.392,62
Somma eventualmente da restituire all'erario da Z1	22.664,49
Econ.al 31/12/15 Fondi Reg.li, Priv., Inter., ecc. proven.dai progetti, dalle attività, dal fondo di riserva e dalla dispon.finanz. da programmare A01, A02, A05, P16, P17, Z1 e R98	243.421,36
Contr.privati per esami Trinity quota della scuola da P15	740,00
Contr.Università per attività di tirocinio da Z1	800,00
Indnnizzo Enel da Z1	1.260,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO AVANZO DI AMMINISTRIONE NON VINCOLATO</b>	<b>296.425,08</b>

**SI PRECISA CHE L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2015 SI EVINCE ANCHE DAI SEGUENTI DATI:**

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2014	€. 917.258,66
- RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI ANNO 2015	€. -282.073,99
+ RADIAZIONE RESIDUI PASSIVI ANNO 2015	€. + 740,01
- DISAVANZO DELL'ESERCIZIO 2015	€. - 303.767,91
= AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2015	€. 332.156,77

#### **CONTO DEL PATRIMONIO (MOD. K)**

Nel modello K (art. 18, Comma 3°) viene riportata la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi dell'Istituto dall'inizio al termine dell'esercizio finanziario, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio finanziario. Nel suddetto modello, diviso in due sezioni (il prospetto dell'attivo e il prospetto del passivo), è stata esposta la situazione inventariale al 31/12/2015. **In particolare alle voci "Impianti e Macchinari" e "Altri Beni" sono riportati i dati dell'inventario aggiornati con le operazioni di rinnovo e rivalutazione effettuati ai sensi della circolare n. 17 del 06/10/2014 della Regione Sicilia, della circolare prot. 8910 del 01/12/2011 del Miur e della circolare operativa prot.n. 2233 del 02/04/2012 del Miur, comprese le variazioni in aumento dell'E.F. 2015 ( €. +79.207,18 per i beni mobili) e con la riduzione per l'ammortamento dell'anno 2015 (€. -42.156,66 per i beni mobili -I° e III cat.- €. -122,19 per il materiale bibliografico).**

Pertanto, la consistenza patrimoniale dell'Istituto al 31/12/15 ammonta complessivamente a €. 534.827,29, con una diminuzione rispetto all'anno precedente di €. 548.173,56, così determinata:

Descrizione	Consistenza patrimoniale al 01/01/15	Variazione	Situazione al 31/12/15
<b>Attività:</b>			
• <b>Immobilizzazioni materiali</b>			
1. A-2-2 Impianti e macchinari	163.297,50	+37.050,52	200.348,02
2. A-2-6 Altri beni	2.444,69	-122,19	2.322,50
• <b>Crediti (residui attivi)</b>			
1. B-2-1 Verso lo Stato	11.700,00	-3.243,72	8.456,28
2. B-2-2 Verso altri	855.093,78	-757.940,00	97.153,78
• <b>Disponibilità liquide</b>			
1. B-4-1 Depositi bancari e postali	285.147,04	+4.173,22	289.320,26
<b>Totale attivo</b>	<b>1.317.683,01</b>	<b>-720.082,17</b>	<b>597.600,84</b>
<b>Passività:</b>			
• <b>Debiti (residui passivi):</b>			
1. A-2-1 Verso lo Stato	0,00	+7.679,51	7.679,51
2. A-2-2 Verso altri	234.682,16	-179.588,12	55.094,04
<b>Totale debiti</b>	<b>234.682,16</b>	<b>-171.908,61</b>	<b>62.773,55</b>
<b>Riepilogo:</b>			
• Totale attivo	1.317.683,01	-720.082,17	597.600,84
• Totale debiti	234.682,16	-171.908,61	62.773,55
<b>CONSISTENZA PATRIMONIALE</b>	<b>1.083.000,85</b>	<b>-548.173,56</b>	<b>534.827,29</b>

Al conto consuntivo dell'E.F. 2015 vengono, inoltre, allegati i seguenti atti:

- 1) **il Mod. M "Prospetto delle spese per il personale"**, dove vengono riportate tutte le spese sostenute per i compensi liquidati nell'E.F. 2015 al personale sia interno della scuola sia al personale esterno alla scuola (relativamente corsi di recupero, incarichi e contratti di prestazione d'opera);
- 2) **la dichiarazione congiunta** del Dirigente Scolastico e del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi che non vi sono state gestioni fuori bilancio;
- 3) **il Mod. N "Riepilogo per aggregato di entrata"** dal quale si evincono in forma dettagliata le entrate complessivamente accertate per aggregato di entrata;
- 4) **il Mod. N "Riepilogo per tipologia di spesa"** dal quale si evincono in forma dettagliata le spese complessivamente impegnate per tutti i progetti e attività e raggruppate per singola tipologia di spesa.

Sulla base di quanto analizzato nella presente relazione consuntiva, si presenta il Conto Consuntivo E.F. 2015, corredato dei seguenti allegati:

1. Modello H: Conto Finanziario;
2. Modello I: Rendiconto Progetto/Attività (n. 04 attività e n. 18 progetti);
3. Modello L: Elenco Residui Attivi e Residui Passivi;
4. Modello J: Situazione Finanziaria Definitiva;
5. Modello K: Conto del Patrimonio (situazione patrimoniale);
6. Modello M: Prospetto delle Spese per il Personale;
7. Modello N: Riepilogo per Aggregato di Entrata e Riepilogo per tipologie di Spesa;
8. Estratto Conto Corrente Bancario al 31/12/15;

9. Dichiarazione congiunta del Dirigente Scolastico e del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi con la quale si attesta che nel corso dell'E.F. 2015 non vi sono state gestioni fuori bilancio né contabilità speciali.

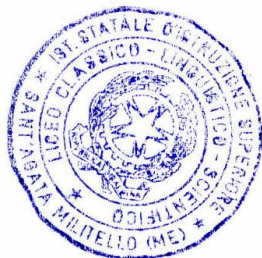
Si precisa che la gestione del Programma Annuale è stata realizzata con il software Axios, con il quale si sono realizzate le stampe dei modelli sopra indicati.

Si invita il Consiglio di Istituto ad approvare il Conto Consuntivo E.F.2015, unitamente a tutti i modelli ad esso allegati, che di detto conto consuntivo sono parte integrante.

Si invita, inoltre, il Collegio dei Revisori dei Conti ad esprimere il parere di regolarità contabile.

Sant'Agata Militello, 15/03/2016

IL DIRETTORE DEI SERVIZI  
GENERALI ED AMMINISTRATIVI  
(Rag. Patrizia Germanotta)



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Maria Larissa BOLLACI

