



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO Bagatti Valsecchi - VAREDO**

Sede legale: P.zza Biraghi,5 - Uff. Segr.:V.le Sant'Aquilino,1 - C.F. 91074040154 - Cod. Uni. UF9L89  
e\_mail:miic87100d@pec.istruzione.it- [miic87100d@istruzione.it](mailto:miic87100d@istruzione.it) web :[www.icbagattivalsecchi.gov.it](http://www.icbagattivalsecchi.gov.it) - tel: 0362/580058

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA CONTO CONSUNTIVO E.F. 2016  
PREDISPOSTA DAL DIRIGENTE SCOLASTICO DOTT. MASSIMO MORSELLI**

Il conto consuntivo, per la parte analitica: amministrativo-contabile, è stato predisposto dal DSGA, Alfonso Pauciulo; per la parte relazione dei progetti dal Dirigente Scolastico Dott. Massimo Morselli.

La situazione dell'I.C. "Bagatti Valsecchi" sul piano amministrativo-contabile è stata regolare. I principi ispiratori sono stati quelli della Legge n. 59/97, che al comma 5 dell'art. 21 sancisce "la dotazione finanziaria essenziale delle istituzioni scolastiche già in possesso di personalità giuridica e di quelle che l'acquistano ai sensi del comma 4 è costituita dall'assegnazione dello Stato per il funzionamento amministrativo-didattico, che si suddivide in assegnazione ordinaria e perequativa.

Tale dotazione è attribuita senza altro vincolo di destinazione che quello dell'utilizzazione prioritaria per lo svolgimento delle attività di istruzione, formazione e di orientamento proprie di ciascuna tipologia e di ciascun indirizzo di scuola".

Tutti i progetti illustrati nel programma annuale 2016, proposti dal Collegio dei Docenti, approvati dal Consiglio di Istituto sono stati avviati. Alcuni si sono conclusi entro il 31/12/2016; altri proseguono nell'anno scolastico in corso.

Tutte le altre iniziative sono inserite nel piano annuale 2017 e le ore ad personam, per i compensi accessori, saranno retribuite dalla D.P.T., con il cedolino unico, dopo la verifica delle attività effettivamente svolte da parte del Dirigente Scolastico a fine anno scolastico.

Nella definizione dei progetti si è cercato di portare avanti una rigorosa politica di valorizzazione delle risorse umane e professionali riferendosi alla motivazione ed ispirandosi alla logica della qualità.

Il conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2016 è stato predisposto secondo i criteri e le modalità stabilite sia dall'art. 18 del D.I. n. 44 del 01/02/2001 che da successive norme. Completo di tutti i documenti di rito, verrà sottoposto all'esame del Consiglio d'Istituto per l'approvazione, passando dall'analisi dettagliata in Giunta, previa approvazione da parte dei Revisori dei Conti.

Le somme riportate nella previsione iniziale del programma annuale, sono state calcolate sulla base dei parametri stabiliti dalla Direzione Regionale ed in considerazione dei seguenti: Utenti – la popolazione scolastica

Nel corrente anno scolastico, frequentano n. 727 alunni, distribuiti sui tre ordini di scuola così ripartiti:

**SCUOLA DELL'INFANZIA**

n. 8 sezioni ad orario ordinario (su cinque giorni alla settimana) per un numero di alunni pari a 206 alunni.

**SCUOLA PRIMARIA**

n. 10 classi a tempo pieno, (40 ore su cinque giorni settimanali) pari a n. 225 alunni, di cui n. 9 diversamente abili.

**SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO**

n. 12 classi per un totale di n. 296 alunni, di cui n. 14 diversamente abili.



FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI

pon  
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
Direzione Generale per Interventi in materia di edilizia  
scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per  
l'istruzione e per l'innovazione digitale  
Ufficio IV

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO Bagatti Valsecchi - VAREDO**

Sede legale: P.zza Biraghi,5 - Uff. Segr.:V.le Sant'Aquilino,1 - C.F. 91074040154 - Cod. Uni. UF9L89  
e\_mail:miic87100d@pec.istruzione.it- [miic87100d@istruzione.it](mailto:miic87100d@istruzione.it) web :[www.icbagattivalsecchi.gov.it](http://www.icbagattivalsecchi.gov.it) - tel: 0362/580058

## RISORSE UMANE – IL PERSONALE

Situazione di diritto

DIRIGENTE SCOLASTICO	N. 1
DOCENTI SCUOLA INFANZIA	N. 18
DOCENTI SCUOLA PRIMARIA	N. 24
DOCENTI SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO	N. 23
D.S.G.A	N. 1
ASSISTENTI AMMINISTRATIVI	N. 4
COLLABORATORI SCOLASTICI	N. 14

Situazione di fatto

L'organico amministrato dall'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 94 unità diviso in docenti n.65 e personale ata n.19

Il personale A.T.A. è costituito da n. 18 unità così distribuite:

- Direttore dei servizi generali e amministrativi: n. 1
- n.4 assistenti amministrative con contratto a tempo indeterminato (di cui una a regime di part time di 18 ore e una con riduzione oraria a 26 ore settimanali)
- n. 14 collaboratori scolastici con contratto a tempo indeterminato

Il programma annuale per l'esercizio finanziario 2016 è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 18/01/2016 con delibera n. 10.

## STRUTTURA DEL CONTO CONSUNTIVO

Il conto consuntivo ( mod. H ) riprende la struttura del programma annuale distinguendo e descrivendo le entrate e le spese rispetto a ciascuna voce riportata:

- la programmazione definitiva che include le modifiche al programma annuale avvenute in corso d'anno;
- le somme accertate/impegnate;
- le somme rimosse/pagate;
- le somme rimaste da riscuotere/da pagare;
- la differenza in + o in - ;

## COMPOSIZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO

Al conto consuntivo sono allegati:

- il rendiconto di progetti/attività (mod. I ) che permette di conoscere la situazione contabile di ciascun progetti/attività al termine dell'esercizio finanziario;
- la situazione definitiva ( mod. J) che permette di conoscere il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio e l'avanzo /disavanzo di amministrazione definitiva;
- l'elenco dei residui attivi e passivi ( mod. L ) che permette di conoscere le riscossioni pagamenti ancora da effettuare al momento della chiusura dell'esercizio;
- il prospetto delle spese per il personale (mod. M);
- il conto del patrimonio (mod. K);



FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI **pon**  
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
Direzione Generale per Interventi in materia di edilizia  
scuolastica, per la gestione dei fondi strutturali per  
l'istruzione e per l'innovazione digitale  
Ufficio IV

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO Bagatti Valsecchi - VAREDO**

Sede legale: P.zza Biraghi,5 - Uff. Segr.:V.le Sant'Aquilino,1 - C.F. 91074040154 - Cod. Uni. UF9L89  
e\_mail:miic87100d@pec.istruzione.it- [miic87100d@istruzione.it](mailto:miic87100d@istruzione.it) web :[www.icbagattivalsecchi.gov.it](http://www.icbagattivalsecchi.gov.it) - tel: 0362/580058

- riepilogo per tipologia di spesa (mod. N);
- l'estratto della Banca d'Italia Tesoreria dello Stato al 31/12/2016 (Mod. 56 T);

### **GESTIONE DELLA COMPETENZA**

La finalità del sistema contabile delle istituzioni scolastiche (contabilità finanziaria) è quello di autorizzare a spendere. Con l'autonomia vi è una separazione di poteri:

indirizzo (organi collegiali);  
gestione (Dirigente Scolastico).

Per rendere possibile tale separazione si devono rilevare le entrate e le uscite di spesa in base

#### **Fasi delle entrate:**

stanziamento: momento programmatico;  
accertamento: momento di cui si rileva un credito e si determina il debitore;  
riscossione: momento in cui avviene il materiale introito da parte dell'istituto cassiere;

#### **Fasi della spesa:**

stanziamento: momento in cui è effettuata la programmazione;  
impegno: momento in cui si rileva un debito, si determina il creditore e viene costituito il vincolo sugli stanziamenti;  
liquidazione: momento in cui viene determinata la somma certa e liquida da pagare nei limiti dell'impegno;  
ordinazione: momento in cui viene data disposizione al cassiere di pagare (emissione del mandato)  
pagamento: momento in cui si rileva l'effettivo flusso di cassa in uscita.

### **ATTIVITA' DIDATTICA: PROGETTI E PIANO DELL'OFFERTA FORMATIVA**

Nel corso dell'esercizio in esame, la scuola ha provveduto a definire il P.T.O.F. , nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento, favorendo l'ampliamento dell'offerta formativa, al fine di potenziare l'interesse e la partecipazione degli alunni e di evitare l'abbandono e il disagio scolastico.

I progetti sono stati promossi dai docenti e dall'amministrazione comunale. La verifica è avvenuta in Collegio e in Consiglio di Istituto riportando esito favorevole, tramite sondaggi di gradimento tra gli alunni e i genitori.

Considerata la scuola una organizzazione no profit, si è perseguito l'obiettivo di utilizzare quasi per intero le risorse disponibili sia per migliorare il servizio a livello di dotazione e di attrezzature sia per incentivare il personale tramite il fondo dell'istituzione.

Requisiti indispensabili di cui si è tenuto conto:

- Compatibilità con il P.T.O.F. ;
- Fattibilità determinata non solo dalle risorse finanziarie ma anche strumentali ed umane;



FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI **pon**  
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
Direzione Generale per Interventi in materia di edilizia  
scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per  
l'istruzione e per l'innovazione digitale  
Ufficio IV

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO Bagatti Valsecchi - VAREDO**

Sede legale: P.zza Biraghi,5 - Uff. Segr.:V.le Sant'Aquilino,1 - C.F. 91074040154 - Cod. Uni. UF9L89  
e\_mail:miic87100d@pec.istruzione.it- [miic87100d@istruzione.it](mailto:miic87100d@istruzione.it) web :[www.icbagattivalsecchi.gov.it](http://www.icbagattivalsecchi.gov.it) - tel: 0362/580058

---

- Priorità di miglioramento desunte dal RAV
- Trasparenza amministrativa.

Le risultanze contabili sono strettamente correlate alla realizzazione dei progetti in parola, i progetti attuati evidenziano la consistenza della spesa prevista e il coinvolgimento di personale interno ed esterno.

Il personale dei progetti è stato retribuito con i contributi esterni (ente locale – contributo volontario famiglie)

Analisi in dettaglio dei progetti.

Tutti i progetti hanno avuto tali obiettivi, in coerenza con il P.T.O.F.

1. Attività di arricchimento e personalizzazione dell'offerta formativa.
2. Interventi e servizi per gli studenti.
3. Incarichi e ruoli assegnati per la realizzazione del PTOF e il coordinamento didattico.
4. Formazione del personale.

Attività aperte e svolte con il territorio a costo zero per l'istituzione scolastica.

### **P01 viaggi e visite di istruzione.**

Partita di giro per quanto riguarda le uscite didattiche poiché il versamento pro capite, effettuato dalle famiglie, va a coprire la spesa dei partecipanti. Si è avuta una disponibilità finanziaria residua di € 7.910,61.

### **P02 Ampliamento P.O.F. diritto allo studio infanzia**

Il progetto P02 per l'a.s. 2015/16 è stato interamente realizzato e pagato.

Le attività svolte nell'ambito di questo progetto sono state:

#### **SPETTACOLO TEATRALE "POSTINO DI BABBO NATALE"**

Spettacolo rivolto ai bambini di tutta la scuola dell'infanzia effettuato in collaborazione con l'Associazione MOMOM società cooperativa sociale, costo del progetto € 880,00. Sono stati pagati anche i diritti d'autore alla SIAE per € 439,60.

#### **SPETTACOLO TEATRALE STORIE IN SCATOLA**

Spettacolo rivolto ai bambini di tutta la scuola dell'infanzia effettuato in collaborazione con l'Associazione SMARTTIT società cooperativa impr. sociale, costo del progetto € 660,00.

#### **PROGETTO LABORATORIO PANE E MATE**

Progetto rivolto a tutti i bambini della scuola dell'infanzia, finalità avvicinare i bambini al linguaggio teatrale, ente erogante in servizio Associazione Laboratorio di figura Pane e Mate. Costo del progetto € 1.522,00



FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI

pon  
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
Direzione Generale per Interventi in materia di edilizia  
scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per  
l'istruzione e per l'innovazione digitale  
Ufficio IV

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO Bagatti Valsecchi - VAREDO**

Sede legale: P.zza Biraghi,5 - Uff. Segr.:V.le Sant'Aquilino,1 - C.F. 91074040154 - Cod. Uni. UF9L89  
e\_mail:miic87100d@pec.istruzione.it- [miic87100d@istruzione.it](mailto:miic87100d@istruzione.it) web :[www.icbagattivalsecchi.gov.it](http://www.icbagattivalsecchi.gov.it) - tel: 0362/580058

### **PROGETTO PSICOMOTRICITA' CONOSCO IL MIO CORPO**

Progetto realizzato in collaborazione con l'Associazione SIRE, finalità sviluppare il coordinamento del corpo nello spazio e nel tempo, sperimentare pratiche psicomotorie, per un costo di € 1.760,00.

**PROGETTO FESTA A TEATRO PER BAMBINI E GENITORI** svoltosi presso la sala Teatro Ideal di Varedo costo dell'affitto € 1.037,00, sono stati pagati anche i diritti d'autore alle SIAE per € 136,15.

**SCUOLA DIGITALE** è stata acquistata con il finanziamento del diritto allo studio del comune di Varedo n. 1 KIT LIM Portatile per una spesa di € 2.115,00.

Sono stati acquistati anche materiali di consumo per € 880,94.

L'avanzo di gestione pari a € 5.153,82 verrà utilizzato nell'anno finanziario 2017.

### **P03 Ampliamento P.O.F. diritto allo studio scuola primaria**

Il progetto P03 per l'a.s. 2015/16 è stato interamente realizzato e pagato. Le attività svolte nell'ambito di questo progetto sono state:

**PROGETTO MOTORIA MIUR/CONI** effettuato con uno specialista inviato dal Coni. Per la realizzazione di questo progetto era previsto un cofinanziamento di € 630,00 da parte della scuola, che è stato interamente pagato. Finalità del progetto offrire agli alunni attività motoria con personale qualificato.

**PROGETTO MADRELINGUA INGLESE PER LA SCUOLA PRIMARIA** effettuato con docenti di madrelingua inglese, provenienti dall'Euroateneo di Cesano Maderno, per aiutare ad arricchire lo sviluppo cognitivo offrendo loro la possibilità di comunicare con un docente di madrelingua; per permettere all'alunno di migliorare le competenze linguistiche e di comprendere un'altra cultura. Costo del progetto € 1.067,80

**PROGETTO FESTA A TEATRO PER BAMBINI E GENITORI** svoltosi presso la sala Teatro Ideal di Varedo costo € 1.220,00, e sono stati pagati anche i diritti SIAE per lo spettacolo per € 201,79 .

### **PERCORSO DIDATTICO MUSEO FARFALLA**

Progetto rivolto ai bambini delle classi 4 e 5 della scuola primaria, i quali effettueranno un percorso dalla nascita alla schiusura del baco della farfalla. Costo € 280,00. Competenze scientifiche.

**SPETTACOLO TEATRALE IN LINGUA INGLESE** organizzato in collaborazione con l'Associazione The Bridge, rivolto a tutti gli alunni della scuola primaria. Costo del progetto € 1.311,50.

### **ACQUISTO LIBRI PER ATTIVITA' DIDATTICA ERICKSON**

Su indicazione della docente referente bambini BES e portatori H sono stati acquistati dei testi per facilitare l'acquisizione basilari della lingua inglese e sulla creatività emotiva. Costo € 300,08



FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI **pon**  
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
Direzione Generale per Interventi in materia di edilizia  
scuolastica, per la gestione dei fondi strutturali per  
l'istruzione e per l'innovazione digitale  
Ufficio IV

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO Bagatti Valsecchi - VAREDO**

Sede legale: P.zza Biraghi,5 - Uff. Segr.:V.le Sant'Aquilino,1 - C.F. 91074040154 - Cod. Uni. UF9L89  
e\_mail:miic87100d@pec.istruzione.it- [miic87100d@istruzione.it](mailto:miic87100d@istruzione.it) web :[www.icbagattivalsecchi.gov.it](http://www.icbagattivalsecchi.gov.it) - tel: 0362/580058

---

**SCUOLA DIGITALE** sono state acquistate con il finanziamento del diritto allo studio del comune di Varedo n. 3 KITLIM per una spesa di € 5295,00

## **P04 Ampliamento P.O.F. diritto allo studio scuola secondaria di I grado**

Il progetto P04 per l'a.s. 2015/16 è stato interamente realizzato e pagato.

Le attività svolte nell'ambito di questo progetto sono state:

**PROGETTO GIOCREANDO "LETTURA DRAMMATIZZATA CON ATTORE"** effettuato con l'intervento di un attore che effettua letture di brani con insegnare gli alunni a dare una espressività alle loro letture. Costo del progetto € 250,00.

**PROGETTO SERVIZIO BIBLIOTECA – INVITO ALLA LETTURA** con docenti interni, rivolta a tutti gli alunni per attivare il servizio biblioteca, per facilitare la scelta dei libri, per rendere disponibile il prestito; per integrare il patrimonio librario; per offrire la possibilità di consultazione di materiale informatico, per incentivare la lettura. Sono stati pagati anche i compensi ai n. 3 docenti referenti del progetto per un totale di € 787,50.

**CORSI DI PREPARAZIONE AGLI ESAMI DI CERTIFICAZIONE LINGUISTICA KET**  
Sono stati attivati corsi di preparazione alla certificazione linguistica KET di diverse classi della scuola secondaria di 1°, ente erogante il servizio Associazione Euroateneo. Potenziamento competenze di comunicazione in lingua inglese Costo del progetto 2.795,00

**PROGETTO MADRELINGUA INGLESE PER LA SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO**  
Effettuato con docenti di madrelingua inglese, provenienti dall'Euroateneo di Cesano Maderno, per aiutare gli studenti ad arricchire lo sviluppo cognitivo offrendo loro uno strumento di organizzazione delle conoscenze; per permettere all'alunno di comunicare attraverso un'altra lingua e di comprendere un'altra cultura, costo del progetto €2.376,00. Sono stati pagati anche i compensi ai 2 docenti referenti del progetto per € 175,00.

## **PROGETTO ACTION THEATRE – TEATRO IN INGLESE**

Il progetto è rivolto agli alunni della scuola secondaria in collaborazione con l'Associazione Action Theatre, costo del progetto 546,00 Potenziamento lingua inglese

**DIDATTICA DIGITALE** acquisto di 4 notebook e un KITLIM completo per una spesa di 3.513,25 euro, acquisto di stampanti e materiali scientifici per laboratorio di informatica e scientifico per € 545,34;

Sono stati acquistati anche materiali di consumo, presso il colorificio Bertani, utilizzati per la Mostra del POF ad un costo di € 218,48



FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI

pon  
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
Direzione Generale per Interventi in materia di edilizia  
scuolastica, per la gestione dei fondi strutturali per  
l'Istruzione e per l'Innovazione digitale  
Ufficio IV

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO Bagatti Valsecchi - VAREDO**

Sede legale: P.zza Biraghi,5 - Uff. Segr.:V.le Sant'Aquilino,1 - C.F. 91074040154 - Cod. Uni. UF9L89  
e\_mail:miic87100d@pec.istruzione.it- [miic87100d@istruzione.it](mailto:miic87100d@istruzione.it) web :[www.icbagattivalsecchi.gov.it](http://www.icbagattivalsecchi.gov.it) - tel: 0362/580058

## **PROGETTO P05 – FORMAZIONE**

Sono stati avviati corsi di formazione di Primo Soccorso con costi pari ad € 745,00, ente erogatore AGICOM, e corsi di aggiornamento per i docenti sull'autismo dei bambini a scuola con costi pari ad €305,00, ente erogatore Associazione Abilità ONLUS. Inoltre sono stati pagati € 90,00 all'IIS EINSTEIN di Vimercate per iscrizione a corsi di formazione sulla sicurezza a scuola (RLS).

## **PROGETTO P06 – PROGETTO SNAPPET**

Il progetto è rivolto agli alunni delle classi 5<sup>a</sup> della scuola primaria con la finalità di avvicinare gli alunni ad una didattica digitale attraverso l'uso di tablet, costo del progetto € 1.578,31

## **PROGETTO P07 – PROGETTO PON - FONDI STRUTTURALI EUROPEI 2014-2020**

L'Istituto Comprensivo è stato individuato in posizione favorevole per il finanziamento dei PON. Il progetto presenta somme impegnate per € 14.974,99 e somme rimaste da pagare per € 14.974,99. Tale somma sarà inserite nell'E.F. 2017 come residuo passivo in attesa dei finanziamenti dell'Unione Europea.

Il conto consuntivo, predisposto dal Direttore SGA comprende il modello H, n. 7 modelli I, relativi alla rendicontazione dei singoli Progetti/Attività, il modello J, situazione amministrativa definitiva alla data del 31/12/2016, il modello L, riportante l'elenco dei residui attivi e passivi dello esercizio finanziario 2016, il modello M, prospetto riassuntivo delle spese di personale, il modello K conto del patrimonio attivo e passivo ed il modello N, che riepiloga le spese per tipologia.

La gestione del Programma Annuale è stata realizzata con il pacchetto SIDI, fornito dal MIUR, con il quale sono state realizzate le stampe allegate alla presente relazione.

Dal 18/11/2013 è stato attivato, per i pagamenti e le riscossioni, il sistema OIL.

### **CONTO FINANZIARIO (MOD. H)**

#### **Gestione di competenza**

Gli importi delle previsioni iniziali di cui ai modelli I concordano con quelli dei rispettivi progetti previsti nei rispettivi modelli B del programma annuale, mentre gli importi complessivi delle previsioni definitive di tutti i progetti realizzati concordano con quelli del modello H.

Dall'esame del modello H risultano accertate entrate pari a € **126.444,29** rispetto ad una previsione definitiva di € **204.733,00**.

Sono stati riscossi € **111.469,30** e risultano somme rimaste da riscuotere per € **14.974,99**.

Risultano assunti impegni pari a € **115.523,28**, rispetto ad una previsione definitiva da programmare di € **177.053,76**.

L'esercizio finanziario 2016 presenta un avanzo di competenza di € **10.921,01**.

#### **SITUAZIONE RESIDUI (Mod. L)**

I residui attivi complessivi di € 27.679,24 provengono:



FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI **pon**  
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
Direzione Generale per Interventi in materia di edilizia  
scuolastica, per la gestione dei fondi strutturali per  
l'istruzione e per l'innovazione digitale  
Ufficio IV

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO Bagatti Valsecchi - VAREDO**

Sede legale: P.zza Biraghi,5 - Uff. Segr.:V.le Sant'Aquilino,1 - C.F. 91074040154 - Cod. Uni. UF9L89  
 e\_mail:miic87100d@pec.istruzione.it- [miic87100d@istruzione.it](mailto:miic87100d@istruzione.it) web :[www.icbagattivalsecchi.gov.it](http://www.icbagattivalsecchi.gov.it) - tel: 0362/580058

dall'aggregato 02/01/10 – Finanziamento dello Stato per € 27.679,24;

I residui passivi complessivi di € 17.593,18 risultano iscritti agli aggregati A01 per € 1.254,45, nell'aggregato P2 per € 805,00 nell'aggregato P4 € 558,74 e nell'aggregato P7 per € 14.974,99.

Detti residui sono analiticamente elencati nel modello L, in ordine cronologico di registrazione.

**AVANZO DI ESERCIZIO**

L'esercizio di chiude con un avanzo di € **10.921,01** che concorda con quello risultante dalla differenza tra accertamenti ed impegni di cui al mod. J.

**SITUAZIONE DI CASSA**

Dall'allegato J risulta un fondo di cassa a fine esercizio di € 51.206,97 che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto della Banca d'Italia Tesoreria dello Stato (Mod 56 T).

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

Il risultato complessivo di esercizio risultante al saldo di cassa al 31/12/2016 (modello J), più i residui attivi, sottratti i residui passivi, (modello L), al 31/12/2016 si presenta un avanzo di € **89.209,72**

**SITUAZIONE RESIDUI (Mod. L)**

La situazione dei residui è la seguente:

RESIDUI ATTIVI					
Iniziali al 01/01/2016	Riscossi nel 2016	Da riscuotere	Residui esercizio 2016	Variazione in diminuzione	Totale Residui attivi
€ 27.679,24	€ 0,00	€27.679,24	€ 14.974,99	€ 0,00	€ 42.654,23

RESIDUI PASSIVI					
Iniziali al 01/01/2016	Pagati nel 2015	Da pagare	Residui esercizio 2016	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
€ 597,50	€ 0,00	€597,50	€ 16.995,68	€ 0,00	€ 17.593,18

Gli interessi introitati corrispondono a:

Interessi sul c/c bancario n. 14820: € **13,79**.

Gestione conto corrente postale: il c/c postale è stato estinto in data 29/09/2012.

Esaurita l'analisi dei dati puramente contabili, si passa all'esame dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

La situazione amministrativa al termine dell'esercizio risulta così determinata:

fondo di cassa al 31/12/2016 € **64.148,67**

residui attivi al 31/12/2016 € **42.654,23**

residui passivi al 31/12/2016 € **17.593,18**

avanzo di amministrazione al 31/12/2016 € **89.209,72**

La situazione di cassa al 31/12/2016 nell'importo sopra esposto, concorda con le risultanze, alla stessa data, del giornale di cassa e dell'estratto dell'Istituto cassiere.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
 Dipartimento per la Programmazione  
 Direzione Generale per Interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale  
 Ufficio IV





Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO Bagatti Valsecchi - VAREDO**

Sede legale: P.zza Biraghi,5 - Uff. Segr.:V.le Sant'Aquilino,1 - C.F. 91074040154 - Cod. Uni. UF9L89  
e\_mail:miic87100d@pec.istruzione.it- miic87100d@istruzione.it web :www.icbagattivalsecchi.gov.it - tel: 0362/580058

### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (Mod. J)

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

FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO				€ 51.206,97
	Competenza e.f. 2016 (tranne partite di giro)	Residui anni precedenti	Totale	
Riscossi	€ 111.469,30	€ 0,00	€ 111.469,30	
Pagati	€ 98.527,60	€ 0,00	€ 98.527,60	
<b>Fondo di cassa al 31/12/2016</b>				<b>€ 64.148,67</b>
Residui attivi	€ 14.974,99	€ 27.679,24	€ 42.654,23	
Residui passivi	€ 16.995,68	€ 597,50	€ 17.593,18	
<b>Differenza</b>				<b>€ 25.061,05</b>
<b>Avanzo di amministrazione al 31/12/2016</b>				<b>€ 89.209,72</b>

Il fondo di cassa al 31/12/2016 riportato nel modello J è pari a € 51.206,97 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale.

## Analisi delle ENTRATE

### AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione effettivo al 31/12/2016

L'avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario 2016 è di € **89.209,72** ed è stato utilizzato, nel rispetto delle prescritte finalizzazioni.

### AGGREGATO 02 – Finanziamento dello Stato – dotazione ordinaria

I finanziamenti della dotazione ordinaria sono stati determinati in base alle comunicazioni pervenute dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.  
Sono state accertate e riscosse € **16.071,97**;

### AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni

Aggregato 04/05 Comune vincolati: le somme accertate e riscosse sono pari a € **20.672,40**;

### AGGREGATO 05 – Contributi da Privati

Aggregato 05/02 famiglie vincolati: le somme accertate e riscosse sono pari a € **60.274,00**;  
Aggregato 05/03 altri non vincolati: le somme accertate e riscosse sono pari a € **4.232,00**;  
Aggregato 05/04 altri vincolati: le somme accertate e riscosse sono pari a € **1.138,00**;

### AGGREGATO 07 – Altre entrate - interessi

Sono stati accertati e incassati sotto questa voce, gli interessi maturati sul c/c bancario della Banca d'Italia Tesoreria Unica. Le somme accertate per € **13,79** sono state interamente riscosse



FONDI STRUTTURALI EUROPEI  
**pon**  
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
Direzione Generale per Interventi in materia di edilizia  
scuolastica, per la gestione dei fondi strutturali per  
l'istruzione e per l'innovazione digitale  
Ufficio IV

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO Bagatti Valsecchi - VAREDO**

Sede legale: P.zza Biraghi,5 - Uff. Segr.:V.le Sant'Aquilino,1 - C.F. 91074040154 - Cod. Uni. UF9L89  
e\_mail:miic87100d@pec.istruzione.it- miic87100d@istruzione.it web :www.icbagattivalsecchi.gov.it - tel: 0362/580058

## RIEPILOGO ENTRATE

ENTRATE				
Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Somme Riscosse	Somme da riscuotere
Avanzo di amministrazione	€ 78.288,71			
Finanziamenti statali	€ 24.389,11	€ 24.389,11	€ 24.389,11	
Finanziamenti da Regioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
Finanziamenti da Enti	€ 36.397,39	€ 36.397,39	€ 21.244,40	€ 14.974,99
Contributi da privati	€ 65.644,00	€ 65.644,00	€ 65.644,00	
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00		
Altre entrate	€ 13,79	€ 13,79	€ 13,79	
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 204.733,00</b>	<b>€ 126.444,29</b>	<b>€ 111.469,30</b>	
Disavanzo di competenza		€ 0,00		
<b>Totale a pareggio</b>		<b>€ 126.444,29</b>		

Si ritiene utile identificare e tracciare i flussi finanziari che compongono le attività ed i progetti, fornendo un quadro definitivo delle risorse, distinte per provenienza e della loro utilizzazione ed eventuale economia.

## ANALISI DELLE USCITE

### ATTIVITA' A01 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

L'attività presenta un avanzo di gestione di € 24.751,72.

Le somme impegnate sono € 31.529,38; le somme pagate sono € 30.872,43; rimaste da pagare ammontano ad € 656,95 .

### ATTIVITA' A02 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

L'attività presenta un avanzo di gestione di € 6.262,34.

Le somme impegnate ammontano ad € 10.012,29; le somme pagate ammontano ad € 10.012,29.

### PROGETTO P01 – VIAGGI E VISITE DI ISTRUZIONE

Il progetto presenta un avanzo di gestione di € 7.910,61 interamente vincolato per uscite didattiche e sarà riutilizzato con la medesima destinazione nell'e.f. 2017.

Le somme impegnate sono € 22.646,50; le somme pagate sono € 22.646,50 .

### PROGETTO P02 – AMPLIAMENTO POF DIRITTO ALLO STUDIO SCUOLA INFANZIA

Il progetto presenta un avanzo di gestione di € 5.153,82 interamente vincolato per progetti della scuola dell'infanzia e sarà riutilizzato con la medesima destinazione nell'e.f. 2017.

Le somme impegnate sono € 10.233,69; le somme pagate sono € 9.428,69; le somme rimaste da pagare ammontano ad € 805,00 .



FONDI STRUTTURALI EUROPEI  
**pon**  
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
Direzione Generale per Interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale  
Ufficio IV

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO Bagatti Valsecchi - VAREDO**

Sede legale: P.zza Biraghi,5 - Uff. Segr.:V.le Sant'Aquilino,1 - C.F. 91074040154 - Cod. Uni. UF9L89  
e\_mail:miic87100d@pec.istruzione.it- [miic87100d@istruzione.it](mailto:miic87100d@istruzione.it) web :[www.icbagattivalsecchi.gov.it](http://www.icbagattivalsecchi.gov.it) - tel: 0362/580058

### **PROGETTO P03 – AMPLIAMENTO POF DIRITTO ALLO STUDIO SCUOLA PRIMARIA**

Il progetto presenta un avanzo di gestione di € 7.562,85 interamente vincolato per progetti della scuola primaria e sarà riutilizzato con la medesima destinazione nell'e.f. 2017.

Le somme impegnate sono € 10.594,58; le somme pagate sono € 10.594,58;

### **PROGETTO P04 – AMPLIAMENTO POF DIRITTO ALLO STUDIO SCUOLA SECONDARIA**

Il progetto presenta un avanzo di gestione di € 8.569,77 interamente vincolato per progetti della scuola secondaria I grado e sarà riutilizzato con la medesima destinazione nell'e.f. 2017.

Le somme impegnate sono € 12.813,54; le somme pagate sono € 12.254,80; le somme rimaste da pagare sono € 558,74.

### **PROGETTO P05 – FORMAZIONE**

Il progetto presenta un avanzo di gestione di € 296,65 interamente vincolato e sarà riutilizzato con la medesima destinazione nell'e.f. 2017.

Le somme impegnate sono € 1.140,00; le somme pagate sono € 1.140,00.

### **PROGETTO P06 – PROGETTO SNAPPET**

Il progetto presenta un avanzo di gestione di € 507,50 interamente vincolato e sarà riutilizzato con la medesima destinazione nell'e.f. 2017.

Le somme impegnate sono € 1.578,31; le somme pagate sono € 1.578,31.

### **PROGETTO P07 – PROGETTO PON - FONDI STRUTTURALI EUROPEI 2014-2020**

Il progetto presenta somme impegnate per € 14.974,99 e somme rimaste da pagare per € 14.974,99. Tale somma sarà inserite nell' E.F. 2017 come residuo passivo.

### **DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE**

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 dicembre 2016 e per le quali non è stato possibile deliberare l'impegno oppure la loro destinazione in attività o progetti per un importo pari a € 27.679,24.

### **RIEPILOGO USCITE**

SPESE				
Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Somme Pagate	Somme da Pagare
Attività	€ 72.555,73	€ 41.541,67	€ 40.884,72	€ 656,95
Progetti	€ 103.982,81	€ 73.981,61	€ 57.642,88	€ 16.338,73
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Fondo di riserva	€ 515,22	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale spese	€ 177.053,76	€ 115.523,28	€ 98.527,60	€ 16.995,68
Avanzo di competenza		€ 10.921,01		
Totale a pareggio		€ 126.444,29		



FONDI STRUTTURALI EUROPEI **pon** 2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
Direzione Generale per Interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale  
Ufficio IV

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO Bagatti Valsecchi - VAREDO**

Sede legale: P.zza Biraghi,5 - Uff. Segr.:V.le Sant'Aquilino,1 - C.F. 91074040154 - Cod. Uni. UF9L89  
e\_mail:miic87100d@pec.istruzione.it- [miic87100d@istruzione.it](mailto:miic87100d@istruzione.it) web :[www.icbagattivalsecchi.gov.it](http://www.icbagattivalsecchi.gov.it) - tel: 0362/580058

### Conto patrimoniale (Mod. K)

Dal modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 01/01/2016	Variazioni	Situazione al 31/12/2016
<b>ATTIVO</b>			
Totale immobilizzazioni	€ 12.934,48	€ 11.586,43	€ 24.520,91
Totale disponibilità	€ 78.886,21	€ 27.916,69	€ 106.802,90
Totale dell'attivo	€ 91.820,69	€ 39.503,12	€ 131.323,81
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	€ 597,50	€ 16.995,68	€ 17.593,18
Consistenza Patrimoniale	€ 91.223,19	€ 22.507,44	€ 113.730,63

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2016.

### ATTIVITA' NEGOZIALE

Nel corso dell'esercizio finanziario 2016 sono stati stipulati **n. 15** contratti di prestazione di opera con esperti esterni per la realizzazione dei progetti. Detti contratti sono stati registrati nell'apposito registro.

### PARTITE DI GIRO

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2016 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A. ; le spese sono state registrate nell'apposito registro e il fondo iniziale di € 250,00 anticipato al D.S.G.A. è stato regolarmente restituito al bilancio dell'Istituzione scolastica.

I movimenti sulle partite di giro in entrata e in uscita pareggiano; nella struttura degli atti del conto consuntivo sono evidenziati nella parte delle spese dei modelli I ed N – Attività A01 99/01 e risultano sia in entrata nel mod. J al punto 2 – lett. b) tra le somme riscosse in competenza, sia in uscita al punto 4 – lett. b) nell'ammontare dei pagamenti eseguiti in conto competenza.

Si dichiara inoltre che:

- Le scritture del giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati nell'inventario;
- Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere.
- Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e il conto corrente postale è stato chiuso al 29/09/2012. L'Istituto Cassiere Banca Popolare di Milano – Agenzia di Varedo - ha concesso il trattamento dei migliori clienti ai sensi dell'art. 8 della vigente convenzione di cassa.



FONDI STRUTTURALI EUROPEI **pon** 2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
Direzione Generale per Interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale  
Ufficio IV

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO Bagatti Valsecchi - VAREDO**

Sede legale: P.zza Biraghi,5 - Uff. Segr.:V.le Sant'Aquilino,1 - C.F. 91074040154 - Cod. Uni. UF9L89  
e\_mail:miic87100d@pec.istruzione.it- [miic87100d@istruzione.it](mailto:miic87100d@istruzione.it) web :[www.icbagattivalsecchi.gov.it](http://www.icbagattivalsecchi.gov.it) - tel: 0362/580058

- La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla legge 675/1996;
- Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
- E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- Non vi sono state gestioni fuori bilancio.

### **CONCLUSIONI**

Il programma per l'esercizio finanziario 2016, prevedeva, in modo esplicito, che le risorse da impegnare avrebbero consentito la realizzazione delle attività finalizzate al raggiungimento degli obiettivi previsti dal P.T.O.F.

Gli obiettivi sono stati raggiunti anche grazie alla collaborazione di tutto il personale della Istituzione scolastica.

Le iniziative e i progetti sono stati portati a termine collaborando a stretto contatto con le istituzioni del territorio.

L'offerta formativa risulta essere adeguata per la soddisfazione delle esigenze della famiglia e per la promozione del successo formativo di ogni singolo alunno.

Si può dunque concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati in un'ottica di miglioramento del servizio offerto.

Varedo, 06 marzo 2017

Prot. n. 1031/c14

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
(dott. Massimo Morselli)

Firma autografa sostituita a mezzo stampa  
ai sensi dell'art. 3, comma 2, del D.Lgs. 39/93



FONDI  
STRUTTURALI  
EUROPEI **pon**  
2014-2020



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
Dipartimento per la Programmazione  
Direzione Generale per Interventi in materia di edilizia  
scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per  
l'istruzione e per l'innovazione digitale  
Ufficio IV

PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)