



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

**RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2016
 PREDISPOSTA DAL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI**

Il conto consuntivo del Programma Annuale 2016, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n. 44 del 01/02/2001), completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2016 e approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 18/01/2016 con delibera n. 9.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale 2016 (vedi i decreti di modifica al Programma Annuale).

Le entrate accertate ammontano a € 126.444,29, di cui rimosse ammontano a € 111.469,30 e da riscuotere € 14.974,99.

Le uscite impegnate ammontano a € 115.523,28 di cui € 98.527,60 pagate e € 16.995,68 non pagate al 31/12/2016.

L'anticipazione al D.S.G.A. per il fondo minute spese è stato reintegrato con reversale n. 259 del 27/12/2016.

CONTO FINANZIARIO (MOD. H)

Il Conto consuntivo 2016 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi ad accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate rimosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE				
Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Somme Rimosse	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	
Totale entrate	€ 204.733,00	€ 126.444,29	€ 111.469,30	
Disavanzo di competenza		€ 0,00		
Totale a pareggio		€ 126.444,29		



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

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		

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

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

Si specifica:

Esercizio finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2007	€ 5.583,87	€ 0,00
Anno 2008	€ 22.095,37	€ 0,00
Anno 2013	€ 0,00	€ 597,50
Anno 2016	€ 14.974,99	€ 16.955,68
Totale situazione residui al 31/12/2016	€ 42.654,23	€ 17.593,18

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui attivi e passivi è riportato nel Modello L.



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 web :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
ATTIVO			
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
PASSIVO			
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.

La Circolare n. 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A".

Pertanto non si procede all'invio del suddetto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 - verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2015" a cura dei Revisori dei Conti.

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Dalla situazione Amministrativa al 31/12/2016, il Modello J, risulta:

A)	Un fondo di cassa al 31/12/2016 di € 64.148,67 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;
B)	Un avanzo complessivo di amministrazione di € 89.209,72 . Tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio finanziario 2017.
C)	Un avanzo dell'esercizio 2016 di € 10.921,01

Il conto corrente postale intestato a questa Scuola è stato estinto in data 29/09/2012.

Pertanto, la disponibilità dei depositi e: bancari pari a **€ 64.148,67**.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto Legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2012 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n. 0313038 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).



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 web :www.icbagattivalsecchi.gov.it - tel: 0362/580058

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 precedenti	anni	Totale
Riscossi	€ 111.469,30	€ 0,00		€ 111.469,30
Pagati	€ 98.527,60	€ 0,00		€ 98.527,60
Fondo di cassa al 31/12/2016				€ 64.148,67
Residui attivi	€ 14.974,99	€ 27.679,24		€ 42.654,23
Residui passivi	€ 16.995,68	€ 597,50		€ 17.593,18
Differenza				€ 25.061,05
Avanzo di amministrazione al 31/12/2016				€ 89.209,72

Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio finanziario in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano della Offerta Formativa (P.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare la efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE										
	Personal e Impegni	Beni di consumo Impegni	Servizio ed utilizzo beni di terzi Impegni	Altre spese Impegni	Tributi Impiegni	Beni di Investimento Impegni	Oneri Finanziari Impegni	Rimborsi e spese correttive	Totale spese programmate	Totale Impegni
A01	0,00	11.951,40	16.881,64	1.732,54	0,00	963,80	0,00	0,00	56.281,10	31.529,38
A02	1.910,90	7.693,89	407,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.274,63	10.012,29
A03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P01	0,00	0,00	22.646,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.557,11	22.646,50
P02	0,00	3.235,94	6.558,15	439,60	0,00	0,00	0,00	0,00	15.387,51	10.233,69
P03	0,00	5.603,49	4.991,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.157,43	10.594,58
P04	1.509,48	5.315,81	5.988,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.383,31	12.813,54
P05	0,00	0,00	1.140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.436,65	1.140,00
P06	0,00	0,00	1.578,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.085,81	1.578,31
P07	0,00	14.974,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.974,99	14.974,99
TOTALE	3.420,38	48.775,52	60.191,44	2.172,14	0,00	963,80	0,00	0,00	176.538,54	115.523,28

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2016, si precisa quanto segue:



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 web :www.icbagattivalsecchi.gov.it - tel: 0362/580058

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero di inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2016;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2016;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2016 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2016 della gestione del Programma Annuale 2016 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2016, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Varedo, 06 marzo 2017

Prot. n. 1032/C14

IL DIRETTORE S.G.A.

Alfonso Pauciulo

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
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)