



RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO **Esercizio finanziario 2016**

Il conto consuntivo per l'anno 2016, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, conformemente a quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1/2/2001, completo di tutti i documenti, viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e poi del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Si illustrano di seguito le varie fasi della gestione economico-finanziaria.

Programmazione iniziale, verifiche e modifiche in corso di esercizio

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 4/2016 10 febbraio 2016.

In corso di esercizio si sono verificati maggiori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate, di volta in volta, le opportune variazioni al Programma sia con provvedimenti del Dirigente Scolastico per le entrate finalizzate e per storni all'interno dei progetti/attività, sia con delibere del Consiglio di Istituto.

In particolare, si riportano, in ordine cronologico, i provvedimenti di modifica al programma annuale 2016, sia di competenza del Dirigente Scolastico sia sottoposti ad approvazione del Consiglio di Istituto per quanto di competenza dello stesso.

- **Modifica n. 1/2016** – Decreto di modifica al Programma Annuale 2016 predisposta dal Dirigente Scolastico in data 27/04/2016 e trasmessa al Consiglio di Istituto per conoscenza nella seduta del 27/04/2016;
- **Modifica n. 2/2016** – Decreto di modifica al Programma Annuale 2016 predisposta dal Dirigente Scolastico in data 15/06/2016 e trasmessa al Consiglio di Istituto per l'approvazione nella seduta del 15/06/2016;
- **Modifica n. 3/2016** – Decreto di modifica al Programma Annuale 2016 predisposta dal Dirigente Scolastico in data 31/10/2016 e trasmessa dal Consiglio di Istituto per conoscenza nella seduta del 17/11/2016;
- **Modifica n. 4/2016** – Proposta di modifica al Programma Annuale 2016 predisposta dal Dirigente Scolastico in data 17/11/2016 e deliberata dal Consiglio di Istituto. Creazione del Progetto "P39 Formazione docenti neo immessi in ruolo"
- **Modifica n. 5/2016** – Proposta di modifica al Programma Annuale 2016 predisposta dal Dirigente Scolastico in data 17/11/2016 e deliberata dal Consiglio di Istituto. Creazione del Progetto "P40 Fondi strutturali Europei PON Snodi formativi territoriali".
- **Modifica n. 6/2016** – Proposta di modifica al Programma Annuale 2016 predisposta dal Dirigente Scolastico in data 17/11/2016 e deliberata dal Consiglio di Istituto. Creazione del Progetto "P41 Progetto ERASMUS + KA2 Scaling Up Inclusione Robotics e Stem Focused project"



- **Modifica n. 7/2016** – Decreto di modifica al Programma Annuale 2016 predisposta dal Dirigente Scolastico in data 31/12/2016 e trasmessa dal Consiglio di Istituto per conoscenza nella seduta del 20/02/2017;

A seguito di quanto sopra, al 31 dicembre 2016 si è determinata la seguente situazione:

Aggr.	Voce	Descrizione	Prev.iniziale	Variazioni	Prog. definit.
01	01	Avanzo amm. non Vincolato	244.641,16	0,00	244.641,16
	02	Avanzo amm. Vincolato	952.998,48	0,00	952.998,48
02	01	Finanz. Stato - dot. ordinaria	95.657,28	36.499,36	132.156,64
	04	" " - finanz. vincol.	91.992,27	77.116,80	169.109,07
03	04	Finanz. dalla Regione	0,00	18.999,54	18.999,54
04	01	Unione Europea	33.500,00	86.823,20	120.323,20
	03	Finanz. Provincia Vincolati	65.804,00	83.442,02	149.246,02
	05	Finanz. Comune Vincolati	0,00	5.578,57	5.578,57
	06	Finanz. Altre istituzioni	0,00	25.169,09	25.169,09
05	01	Famiglie non vincolati	110.877,52	53.048,63	163.926,15
	02	Famiglie vincolati	149.275,00	172.452,00	321.727,00
	03	Altri non vincolati	6.500,00	9.000,00	15.500,00
	04	Altri vincolati	24.000,00	230.892,18	254.892,18
06	03	Prov. gest. econ. – Att. c/terzi	380.000,00	45.986,30	425.986,30
07	01	Interessi attivi	0,00	136,66	136,66
	04	Altre entrate	0,00	6.725,32	6.725,32
TOTALE			2.155.245,71	851.869,67	3.007.115,38
09	A99	Reintegro m.to anticipo DSGA	1.100,00	0,00	1.100,00



ANALISI DELLE ENTRATE

Dall'esame del **Conto Finanziario – Mod. H** – risulta che le **ENTRATE** sono state accertate, al netto dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2016, per € 1.809.475,74 Sono stati riscossi € 1.370.112,20 mentre restano da riscuotere € 439.363,54 che risultano analiticamente indicati nel **Mod. L – elenco RESIDUI ATTIVI**.

Somme al netto delle operazioni sulle partite di giro, come previsto dalla nota prot. 1521 del 15/05/2003 del M.I.U.R. – Servizio per gli affari economici – Ufficio V.

Si ritiene utile elencare di seguito i flussi finanziari che compongono le risorse, distinte per aggregato e voce, del Programma Annuale 2016.

AGGREGATO 01 **«AVANZO DI AMMINISTRAZIONE»**

◆ **Aggregato 01 – Voce 01 «Non vincolato»**

Previsione iniziale	€	244.641,16
Modifiche effettuate	€	0,00
Previsione al 31/12/2016	€	244.641,16

◆ **Aggregato 01 – Voce 02 «Vincolato»**

Previsione iniziale	€	952.998,48
Modifiche effettuate	€	0,00
Previsione al 31/12/2016	€	952.998,48

AGGREGATO 02 **«FINANZIAMENTI DELLO STATO»**

◆ **Aggregato 02 – Voce 01 «Dotazione ordinaria»**

Entrata programmata iniziale	€	95.657,28
Modifiche effettuate	€	36.499,36
Programmazione definitiva al 31/12/16	€	132.156,64

I finanziamenti della dotazione ordinaria sono stati determinati in base alle comunicazioni pervenute da parte del M.I.U.R., come risulta dal seguente prospetto:

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
------	-------------------------------	-----------------------



02/01	Dotazione ordinaria 2016 - Spese per revisori	3.567,51
	Dotazione ordinaria 2016 - Funzionamento	123.290,61
	Corsi di recupero alunni in sospensione di giudizio	5.298,52
	TOTALE	132.156,64

Entrata accertata al 31/12/2016	€	132.156,64
Somme effettivamente riscosse al 31/12/16	€	132.156,64
Somme da riscuotere	€	132.156,64

Le somme da riscuotere risultano dettagliatamente elencate nel Mod. L (Residui Attivi)

◆ **Aggregato 02 – Voce 04 «Altri finanziamenti vincolati»**

Entrata programmata iniziale	€	91.992,27
Modifiche effettuate	€	77.116,80
Programmazione definitiva al 31/12/16	€	169.109,07

I finanziamenti sono stati determinati in base alle comunicazioni pervenute, come risulta dal seguente prospetto:

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
	Finanziamento MIUR Eccellenze	400,00
	Miur acquisto attrezzature di sostegno all'handicap	196,75
	Finanziamento MIUR competenze digitali acconto	930,60
	Miur finanziamento compensi assistenti lingua straniera	3.400,00
	Miur finanziamento piano nazionale formazione	14.308,00
	Miur finanziamento concorso docenti prove scritte	3.440,00
	Finanziamento	2.249,90
	Miur finanziamento realizzazione progetti di orientamento	4.154,93
	Finanziamento MIUR progetti alternanza scuola lavoro	91.977,42
	Finanziamento interventi prevenzione bullismo	5.283,02
	Finanziamento progetto problem solving	35.000,00
	Finanziamento formazione docenti neo immessi in ruolo	7.768,45
	TOTALE	169.109,07

Entrata accertata al 31/12/2016	€	169.109,07
Somme effettivamente riscosse al 31/12/16	€	132.974,62
Somme da riscuotere	€	36.134,45

Le somme da riscuotere risultano dettagliatamente elencate nel Mod. L (Residui Attivi)

AGGREGATO 03
«FINANZIAMENTI DALLA REGIONE»



◆ **Aggregato 03 – Voce 04 «Finanziamenti dalla Regione – altri finanziamenti vincolati»**

Entrata programmata iniziale	€	0,00
Modifiche effettuate	€	18.994,54
Programmazione definitiva al 31/12/2016	€	18.994,54

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
	Contributo realizzazione progetto Petrarca 4 e 5	18.999,54
	TOTALE	18.999,54

Entrata accertata al 31/12/2016	€	18.994,54
Somme effettivamente riscosse al 31/12/16	€	18.994,54
Somme da riscuotere	€	0,00

Le somme da riscuotere risultano dettagliatamente elencate nel Mod. L (Residui Attivi)

AGGREGATO 04
«FINANZIAMENTI DA ENTI TERRITORIALI
O DA ALTRE ISTITUZIONI»

◆ **Aggr. 04 – Voce 01 «Unione Europea»**

Entrata programmata iniziale	€	33.500,00
Modifiche effettuate	€	86.823,50
Programmazione definitiva al 31/12/16	€	120.323,20

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
	Progetto Erasmus Plus e KA2	12.584,00
	Progetto PON LAN/WLAN	7.500,00
	Progetto PON Ambienti digitali	26.000,00
	Progetto PON Snodi Formativi	74.239,20
	TOTALE	120.323,20

Entrata accertata al 31/12/2016	€	120.323,20
Somme effettivamente riscosse al 31/12/16	€	12.584,00
Somme da riscuotere	€	107.739,20



Le somme da riscuotere risultano dettagliatamente elencate nel Mod. L (Residui Attivi)

◆ **Aggr. 04 – Voce 03 «Finanziamenti Provincia vincolati»**

Entrata programmata iniziale	€	65.804,00
Modifiche effettuate	€	83.442,02
Programmazione definitiva al 31/12/16	€	149.246,02

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
04/03	Amm.ne Prov.le Biella - Dotazione ordinaria maggiore acc.	30.264,00
	Amm.ne Prov.le Biella – rimborso.	508,00
	Amm.ne Provinciale integrazione scolastica alunni d.a.	36.003,35
	Amm.ne Provinciale contributo CTS	16.666,67
	Progetto Lingua Italiana dei segni	65.804,00
	TOTALE	149.246,02

Entrata accertata al 31/12/2016	€	149.246,02
Somme effettivamente riscosse al 31/12/16	€	149.246,02
Somme da riscuotere	€	0,00

Le somme da riscuotere risultano dettagliatamente elencate nel Mod. L (Residui Attivi)

◆ **Aggregato 04 – Voce 05 «Finanziamenti Comune vincolati»**

Entrata programmata iniziale	€	0,00
Modifiche effettuate	€	5.578,57
Programmazione definitiva al 31/12/16	€	5.578,57

Sono pervenuti finanziamenti con vincolo di destinazione da Enti locali o altre Istituzioni pubbliche come sottospecificato:

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
04/05	Comune di Biella – Contributo acquisto libri di testo	5.578,57
	TOTALE	5.578,57

Entrata accertata al 31/12/2016	€	5.578,57
Somme effettivamente riscosse al 31/12/16	€	5.578,57
Somme da riscuotere	€	0,00

◆ **Aggregato 04 – Voce 06 «Finanziamenti Da altri Enti»**



Entrata programmata iniziale	€	0,00
Modifiche effettuate	€	25.169,09
Programmazione definitiva al 31/12/16	€	25.169,09

Sono pervenuti finanziamenti con vincolo di destinazione da Enti locali o altre Istituzioni pubbliche come sotto specificato:

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
04/06	Istituto Peano contributo utilizzo locali per formazione	50,00
	Istituti Scolastici - Contributo iscrizione corsi di formazione	630,00
	Consorzio IRIS contributo progetto LIS	14.289,09
	Istituto Comp. Cavaglia - Contributo pagamento esperti L2	10.000,00
	ITIS Pininfarina - Rimborso spese organizzazione corso	200,00
	TOTALE	25.169,09

Entrata accertata al 31/12/2016	€	25.169,09
Somme effettivamente riscosse al 31/12/16	€	25.169,09
Somme da riscuotere	€	0,00

AGGREGATO 05
«CONTRIBUTI DA PRIVATI»

◆ **Aggregato 05 – Voce 01 «Contributi da famiglie – non vincolati»**

Entrata programmata iniziale	€	110.877,52
Modifiche effettuate	€	53.048,63
Programmazione definitiva al 31/12/16	€	163.926,15

Sono pervenuti contributi da famiglie non vincolati come sotto specificato:

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
05/01	Contributi famiglie - contributo laboratorio	19.881,17
	Contributi famiglie - materiale di cancelleria	7.224,98
	Contributi famiglie - contributi problematiche giovanili	30.010,00
	Contributi famiglie - arricchimento civico-culturale	32.505,00
	Contributi famiglie - arricchimento tecnico-scientifico	27.390,00



	Contributi famiglie - inserimento lavoro stages e alternanza	27.495,00
	Contributi famiglie – attuazione buona scuola	2.600,00
	Contributi famiglie - tutoring corso serale	16.820,00
	TOTALE	163.926,15

Entrata accertata al 31/12/2016	€	163.926,15
Somme effettivamente riscosse al 31/12/16	€	77.536,17
Somme da riscuotere	€	86.389,98

Le somme da riscuotere risultano dettagliatamente elencate nel Mod. L (Residui Attivi).

◆ **Aggregato 05 – Voce 02 «Contributi da famiglie – vincolati»**

Entrata programmata iniziale	€	149.725,00
Modifiche effettuate	€	172.002,00
Programmazione definitiva al 31/12/16	€	321.727,00

Sono pervenuti contributi da famiglie vincolati come sotto specificato:

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
05/02	Contributi scolastici - gestione assenze e pagelle	22.000,00
	Contributi scolastici - assicurazione	7.425,00
	Contributi scolastici – libretto giustificazione comunicazione scuola famiglia	13.965,00
	Contributo laboratorio teatrale	4.590,00
	Contributo acquisto felpe con logo Istituto	15,00
	Contributo acquisto annuario	1.131,00
	Quote alunni visite guidate e viaggi di istruzione	233.225,50
	Iscrizione corsi ed esami di lingua straniera	7.227,00
	Iscrizione corso Alpha Test orientamento universitario	1.060,00
	Contributi famiglie alternanza scuola lavoro	19.000,50
	Attività sportiva	12.088,00
		TOTALE

Entrata accertata al 31/12/16	€	321.727,00
Somme effettivamente riscosse al 31/12/16	€	256.288,50
Somme da riscuotere	€	65.438,50



Le somme da riscuotere risultano dettagliatamente elencate nel Mod. L (Residui Attivi).

◆ Aggregato 05 – Voce 03 «Contributi da privati – altri non vincolati»

Entrata programmata iniziale	€	6.500,00
Modifiche effettuate	€	9.000,00
Programmazione definitiva 31/12/16	€	15.500,00

Sono pervenuti contributi da privati non vincolati come sotto specificato:

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
	Contributo Università popolare	9.000,00
05/03	Contributo Stop & Go	6.500,00
	TOTALE	15.500,00

Entrata accertata al 31/12/16	€	15.500,00
Somme effettivamente riscosse al 31/12/16	€	9.000,00
Somme da riscuotere	€	6.500,00

Le somme da riscuotere risultano dettagliatamente elencate nel Mod. L (Residui Attivi).

◆ Aggregato 05 – Voce 04 «Contributi da privati – altri vincolati»

Entrata programmata iniziale	€	24.000,00
Modifiche effettuate	€	230.892,18
Programmazione definitiva 31/12/16	€	254.892,18

Sono pervenuti contributi da privati vincolati come sotto specificato:

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
05/04	Incasso cedole per borse di studio	13.664,18
	Assicurazione personale Istituto	840,00
	Incasso affitto alloggi per borse di studio	4.000,00
	Incasso capitale a scadenza borse di studio	201.000,00
	Contributo utilizzo attrezzature Istituto	305,00
	Fondazione Osteoporosi contributo partecipazione concorso	200,00
	Confartigianato Biella contributo progetti e manifestazioni	500,00
	Università Cattolica Milano contributo tirocinio	150,00
	Da A.S.D. GRUPPO AMICI CORSA PETTINENGO premio circuito Biella	350,00



	Contributo acquisto skill cards ed esami ECDL	10.683,00
	Fondazione CRT Contributo progetto Lis	15.000,00
	Da FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI BIELLA contributo realizzazione progetti contro il bullismo	5.000,00
	Locazione laboratorio del Fuoco	3.200,00
	TOTALE	254.892,18

Entrata accertata al 31/12/16	€	254.892,18
Somme effettivamente riscosse al 31/12/16	€	231.999,18
Somme da riscuotere	€	22.893,00

Le somme da riscuotere risultano dettagliatamente elencate nel Mod. L (Residui Attivi).

<p>AGGREGATO 06 «PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE»</p>

◆ **Aggr. 06 – Voce 03 «Attività per conto terzi»**

Entrata programmata iniziale	€	380.000,00
Modifiche effettuate	€	45.986,30
Programmazione definitiva al 31/12/16	€	425.986,30

Sono state accertate ed incassate, sotto questa voce, le entrate come sotto specificato:

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
06/03	Introito da analisi chimiche e tessili per conto terzi	425.986,30
	TOTALE	425.986,30

Entrata accertata al 31/12/2016	€	425.986,30
Somme effettivamente riscosse al 31/12/16	€	311.717,89
Somme da riscuotere	€	114.268,41

Le somme da riscuotere risultano dettagliatamente elencate nel Mod. L (Residui Attivi).

<p>AGGREGATO 07 «ALTRE ENTRATE»</p>



◆ **Aggregato 07 – Voce 01 «Altre entrate» Interessi attivi**

Entrata programmata iniziale	€	0,00
Modifiche effettuate	€	136,66
Programmazione definitiva al 31/12/16	€	136,66

Sono stati riscossi interessi attivi come sotto specificato:

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
07/01	Interessi attivi da conto corrente bancario	157,19
	Interessi attivi da conto corrente postale	168,84
TOTALE		326,03

Entrata accertata al 31/12/16	€	136,66
Somme effettivamente riscosse al 31/12/16	€	136,66
Somme da riscuotere	€	0,00

◆ **Aggregato 07 – Voce 04 «Altre entrate»**

Entrata programmata iniziale	€	0,00
Modifiche effettuate	€	6.725,32
Programmazione definitiva al 31/12/16	€	6.725,32

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
07/04	Errato versamento affitto	350,00
	Contributo accesso atti concorso	7,00
	Eccedenza somme pagate clienti	3.412,42
	Acimit rimborso biglietti	200,00
	Reincasso bonifici per c.c. estinti	2.305,90
	Raduni sportivi restituzione somme	450,00
TOTALE		6.752,32

Entrata accertata al 31/12/2016	€	6.725,32
Somme effettivamente riscosse al 31/12/16	€	6.725,32
Somme da riscuotere	€	0,00

AGGREGATO 09
«PARTITE DI GIRO»

◆ **Aggr. 09 – Voce S99 «Reintegro mandato di anticipo al DSGA»**

Entrata programmata iniziale	€	1.100,00
------------------------------	---	----------



Istituto Istruzione Superiore "Q. Sella"

13900 BIELLA



Modifiche effettuate € 0,00
Programmazione definitiva al 31/12/16 € 1.100,00

Voce	Descrizione del finanziamento	Previsione definitiva
09/S99	Anticipi al DSGA	1.100,00
	TOTALE	1.100,00

Entrata accertata al 31/12/2016 € 1.100,00
Somme effettivamente riscosse al 31/12/16 € 1.100,00
Somme da riscuotere € 0,00

Il DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Gianluca Spagnolo