



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE STATALE CARAVAGGIO
VIALE CARLO TOMMASO ODESCALCHI
00147 ROMA (RM)

Codice Fiscale: 97567330580 Codice Meccanografico: RMIS08200L

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2016

Il conto consuntivo per l'anno 2016 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2016 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2016 approvato dal Consiglio d'Istituto il 10/02/2016 con provvedimento n. 11 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

Nel corso dell'anno finanziario si è provveduto, su indicazione degli attuali Revisori dei Conti, ad effettuare alcune sistemazioni contabili, con particolare riferimento ai residui attivi, in modo da poter definire in modo più realistico l'avanzo di amministrazione e porre quindi quelle condizioni minime che consentano di procedere all'approvazione dei conti consuntivi dal 2012 in poi.

Si ritiene utile un breve riepilogo della vicenda che ha determinato la difficile situazione amministrativo-contabile in cui versa l'Istituto Caravaggio.

In data 1/9/2012 all'Istituto d'Istruzione Superiore Statale Caravaggio è stato aggregato il soppresso I.S.A. Roma 1.

L'Istituto Caravaggio ha provveduto tempestivamente ad informare l'U.S.R. per il Lazio della situazione piuttosto problematica che si stava verificando con l'aggregazione dell'ISA Roma 1 (la prima comunicazione è avvenuta con nota prot. 5842/C10 del 26/10/2012) derivante dalla mancata osservanza degli adempimenti relativi alla chiusura della situazione amministrativo-contabile, compresa la predisposizione del Conto Consuntivo alla data del 31/08/2012.

Il predetto conto consuntivo, predisposto molto in ritardo, è stato esaminato in data 22/1/2013 dai Revisori dei Conti dell'ISA Roma 1 che hanno formulato parere favorevole, con alcune riserve riguardo la situazione dei residui.

In data 5 febbraio 2013, con nota prot. 850/C2, l'Istituto Caravaggio ha trasmesso all'U.S.R. per il Lazio il Conto Consuntivo dell'ISA Roma 1, corredato dal parere dei Revisori dei Conti dell'ISA, chiedendo di precisare la competenza in merito all'approvazione dello stesso.

Con nota prot. 5398 del 7/3/2013 l'U.S.R. per il Lazio ha comunicato che, competente ad approvare il Consuntivo al 31/8/2012 del soppresso ISA Roma 1, era il Consiglio di Istituto dell'I.I.S.S. Caravaggio il quale, con delibera n. 14 del 28 maggio 2013 approvata all'unanimità, ha deciso di non approvare il Conto Consuntivo 2012 dell'I.S.A. Roma 1, in diffonità del parere positivo espresso dai Revisori dei Conti dell'I.S.A. Roma 1.

Da quel momento non è stato più possibile procedere all'approvazione di tutti i conti consuntivi dell'Istituto Caravaggio dal 2012 in poi.

Il tardivo intervento dell'U.S.R. per il Lazio, nonostante i ripetuti solleciti rivolti sia dai precedenti Revisori dei Conti, sia da questo Istituto, per l'invio di una visita ispettiva, ha sicuramente reso più complicata la situazione.

Va, altresì, sottolineato che i precedenti Revisori dei Conti hanno segnalato alla Corte dei Conti tale situazione, ponendo l'accento sulle irregolarità riscontrate nella gestione del soppresso I.S.A. Roma 1 che avevano portato il Consiglio

di Istituto dell'I.I.S.S. Caravaggio, designato dall'U.S.R. per il Lazio a svolgere tale compito in luogo di un Commissario ad acta, a decidere di non approvare il Conto Consuntivo dell'I.S.A. Roma 1, in difformità del parere positivo espresso dai Revisori dei Conti dell'I.S.A. Roma 1 in data 22/1/2013.

L'impossibilità di avere i conti consuntivi approvati pone in una situazione di grave difficoltà l'Istituto che non può disporre di quella certezza di risorse indispensabile per attuare il piano di investimenti assolutamente non più rinviabile, per adeguare i laboratori alle esigenze didattiche emerse anche con la definitiva entrata in vigore dei nuovi ordinamenti.

Nell'ottica del superamento di tale situazione di stallo, su indicazione degli attuali Revisori dei conti, si è provveduto, con nota prot. 6875 del 22/11/16, a comunicare al MIUR e all'USR per il Lazio l'elenco dei residui attivi dell'ISA Roma 1 ancora iscritti in bilancio per un importo complessivo di € 195.347,71, chiedendo certezze in merito alla loro restituzione e facendo presente che in assenza di riscontro si sarebbe provveduto alla loro radiazione.

Poiché ne' da parte del MIUR, ne' da parte dell'USR per il Lazio sono pervenute indicazioni diverse, l'Istituto ha provveduto a radiare tutti i restanti residui attivi provenienti dalla gestione del soppresso ISA Roma 1 in data 31 dicembre 2016, pervenendo in tal modo alla definizione più realistica dell'avanzo di amministrazione.

Nel contempo sono state sistemate presso l'INPS le posizioni contributive degli assistenti specialistici del soppresso ISA Roma 1 maturate nel periodo 2005/2012, provvedendo alla trasmissione telematica di 230 denunce EMENS e UNIEMENS e al pagamento in c/residui dei contributi non versate relativi al 2012.

Sono state sistemate alcune situazioni in sospeso relative a cartelle Equitalia e alla presentazione della richiesta di "rottamazione" delle cartelle medesime, al fine di evitare all'Istituto aggravii di spesa.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	1.255.058,94	Programmazione definitiva	733.733,51	<i>Disp. fin. da programmare</i> 521.325,43
Accertamenti	541.064,78	Impegni	557.573,39	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -16.508,61
Riscossioni competenza	383.439,55	Pagamenti competenza	399.946,24	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
residui	111.317,87	residui	103.711,48	-8.900,30
Somme rimaste da riscuotere	157.625,23	Somme rimaste da pagare	157.627,15	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -1,92
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	240.052,96	Residui non pagati anni precedenti	249.478,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	397.678,19	Totale residui passivi	407.105,15	<i>Sbilancio residui (b)</i> -9.426,96
			Saldo cassa iniziale (c)	477.083,17
				<i>(a+b+c)</i> 458.755,91
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2016

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	680.523,52	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	157.438,84	147.657,08	93,79%
Finanziamenti dalla Regione	119.750,40	119.750,40	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	143.603,60	128.158,05	89,24%
Contributi da Privati	153.730,80	145.487,47	94,64%
Altre Entrate	11,78	11,78	100,00%
Totale entrate	1.255.058,94	541.064,78	
Disavanzo di competenza		16.508,61	
Totale a pareggio		557.573,39	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2016.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale	€	661.621,46
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	661.621,46

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	18.902,06
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	18.902,06

Si fa presente che sono stati radiati residui attivi per un totale complessivo di € 217.101,56 e residui passivi per un totale complessivo di € 11.842,56.

La differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) ammonta a € -205.259,00

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	65.642,55
Variazioni in corso d'anno	€	43.655,20

Data	Estremi provvedimento	Importo	Descrizione
28/04/2016	Delibera C.d.I. n. 21	13.082,68	Integrazione Dotazione Ordinaria 2016 per contratti co.co.co. fino al 31/8/2016
13/09/2016	Delibera C.d.I. n. 41	13.082,68	Finanziamento per contratti co.co.co. personale amministrativo set-dic 2016 e storni su conti di spesa
20/10/2016	Delibera C.d.I. n. 46	1.395,51	Finanziamento per compenso Revisori dei conti set-dic 2016
20/10/2016	Delibera C.d.I. n. 46	16.094,33	Assegnazione per funzionamento amministrativo e didattico set-dic 2016

Previsione definitiva	€	109.297,75
Somme accertate	€	109.297,75

Riscosso	€	109.297,75
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	16.233,09
Variazioni in corso d'anno	€	31.908,00

Data	Estremi provvedimento	Importo	Descrizione
29/03/2016	Prov. D.S. prot. n. 1905	1.030,62	Finanziamento Scuola-Lavoro D.M. 435/15-DDG 916/15, DDG 1177/15, DDG 1180/15 (Nota MIUR 2402 del 19/2/2016)
28/04/2016	Delibera C.d.I. n. 21	3.517,50	Assegnazione per corsi di recupero a.s. 2014/2015
11/07/2016	Delibera C.d.I. n. 25	15.000,00	Finanziamento Progetto "L'Estate al Caravaggio" (nota MIUR 9456 del 1/7/16) e storni su conti di spesa
20/10/2016	Delibera C.d.I. n. 46	8.168,88	Finanziamento per Alternanza Scuola-Lavoro set-dic 2016
16/12/2016	Delibera C.d.I. n. 59	3.194,25	Finanziamento corsi di recupero estivi D.M. 663/2016 art. 30 - A.F. 2016 e variazioni su conti di spesa
30/12/2016	Prov. D.S. prot. n. 7677	800,00	Finanziamento per concorso docenti spese prove scritte
30/12/2016	Prov. D.S. prot. n. 7677	196,75	Finanziamento anno 2016 per spese attrezzature handicap

Previsione definitiva	€	48.141,09
Somme accertate	€	38.359,33
Riscosso	€	37.844,02
Rimaste da riscuotere	€	515,31

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	119.750,40

Data	Estremi provvedimento	Importo	Descrizione
13/09/2016	Delibera C.d.I. n. 41	119.750,40	Finanziamento assistenza specialistica alunni disabili a.s. 2016/2017

Previsione definitiva	€	119.750,40
Somme accertate	€	119.750,40
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	119.750,40

Dal 1° settembre 2016 gli interventi di assistenza specialistica agli alunni diversamente abili sono finanziati dalla Regione Lazio con l'utilizzo di risorse POR REGIONE LAZIO FSE 2014-2020. Per la realizzazione del Progetto è stato assegnato un finanziamento di € 119.750,40, ancora da riscuotere.

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale	€	15.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	15.000,00
Somme accertate	€	13.623,14
Riscosso	€	12.591,33
Rimaste da riscuotere	€	1.031,81

In tale aggregato sono state inserite le risorse per l'attuazione del Progetto "Realizzazione di un impianto WLAN" di cui all'Avviso pubblico prot. n. AOODGEFID\9035 del 13 luglio 2015, emanato nell'ambito del Programma Operativo Nazionale Plurifondo "Per la Scuola - competenze e ambienti per l'apprendimento", a titolarità del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, approvato da parte della Commissione Europea con Decisione C(2014) n. 9952 del 17/12/2014.

Dell'importo complessivo di € 15.000,00 autorizzato per la realizzazione del progetto sono stati utilizzati € 13.623,14, di cui € 1.031,81 ancora da riscuotere.

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale	€	31.104,00
Variazioni in corso d'anno	€	59.499,60

Data	Estremi provvedimento	Importo	Descrizione
29/03/2016	Prov. D.S. prot. n. 1905	47.692,80	Contributo assistenza specialistica marzo-fine a.s. 2015/2016 (Nota prot. 42203/16 del 10/3/2016)
28/04/2016	Delibera C.d.I. n. 21	6.220,80	Integrazione finanziamento per assistenza specialistica periodo marzo 2016 - termine a.s. 2015/2016
29/11/2016	Delibera C.d.I. n. 58	5.586,00	Fondo urgente funzionamento e minuto mantenimento 2016

<i>Previsione definitiva</i>	€	90.603,60
<i>Somme accertate</i>	€	87.733,20
<i>Riscosso</i>	€	82.147,20
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	5.586,00

In tale aggregato sono state inserite le risorse per gli interventi di assistenza specialistica agli alunni diversamente abili prestati nel corso dell'a.s. 2015/2016 e l'assegnazione, ancora da riscuotere, del Fondo urgente funzionamento e minuto mantenimento 2016, provenienti da Città Metropolitana di Roma Capitale (ex Provincia).

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

<i>Previsione iniziale</i>	€	38.000,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00
<i>Previsione definitiva</i>	€	38.000,00
<i>Somme accertate</i>	€	26.801,71
<i>Riscosso</i>	€	0,00
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	26.801,71

In tale aggregato è stato inserito il contributo di Fondazione Roma per la realizzazione del Progetto "Laboratorio di Modellazione Tridimensionale CAD CAM" presso la sede di Viale C.T. Odescalchi 75 Roma. Del contributo assegnato sono stati utilizzati € 26.801,71, ancora da riscuotere.

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

<i>Previsione iniziale</i>	€	60.000,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	2.870,80

Data	Estremi provvedimento	Importo	Descrizione
30/12/2016	Prov. D.S. prot. n. 7677	2.870,80	Contributi alunni

<i>Previsione definitiva</i>	€	62.870,80
<i>Somme accertate</i>	€	62.850,67
<i>Riscosso</i>	€	58.910,67
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	3.940,00

In tale aggregato sono stati introitati i contributi volontari degli alunni di cui € 3.940,00, ancora da riscuotere, così articolati:

- € 59.798,00 per iscrizione
- € 2.760,00 per esami
- € 90,00 per duplicati libretti di giustificazione
- € 202,67 relativi a versamenti non dovuti, da restituire

Si sottolinea il fatto che i contributi, del tutto volontari, corrisposti dalle famiglie degli alunni vengono utilizzati esclusivamente per l'acquisto di materiale di consumo per l'attività didattica e il funzionamento dei laboratori, comprese le spese di noleggio delle fotocopiatrici, le reti dati e le spese di investimento ad uso didattico (attrezzature informatiche, sportive, laboratori ali, arredi, ecc.).

Il 10% dei contributi viene utilizzato per le attività di miglioramento dell'offerta formativa (ad esempio l'attività di lettorato di lingua inglese), mentre l'1% viene utilizzato per il Fondo di Solidarietà con le finalità previste nell'apposita delibera annuale del Consiglio di Istituto (ad esempio per contributi agli alunni in difficoltà economiche per lo svolgimento di visite e viaggi di istruzione, per le spese aggiuntive da sostenere nei viaggi di istruzione per la partecipazione di alunni diversamente abili, e come contributi spese agli alunni che partecipano per conto dell'Istituto ad eventuali mostre, convegni o concorsi che si svolgono in località diverse da Roma).

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

<i>Previsione iniziale</i>	€	80.800,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	5.060,00

Data	Estremi provvedimento	Importo	Descrizione
30/12/2016	Prov. D.S. prot. n. 7677	5.060,00	Contributi alunni

Previsione definitiva	€	85.860,00
Somme accertate	€	78.440,80
Riscosso	€	78.440,80
Rimaste da riscuotere	€	0,00

In tale aggregato sono stati introitati i contributi finalizzati degli alunni, così articolati:

- € 63.580,80 per viaggi di istruzione
- € 10.900,00 per corsi EduPuntoZero
- € 3.960,00 per corsi preparazione agli esami PET/FIRST

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale	€	4.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	4.000,00
Somme accertate	€	4.000,00
Riscosso	€	4.000,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

In tale aggregato è stato introitato il contributo della Royal Coffee che gestisce il servizio di ristoro tramite distributori automatici nelle diverse sedi dell'Istituto.

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	1.000,00
Somme accertate	€	196,00
Riscosso	€	196,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

In tale aggregato sono stati introitati del personale scolastico per il pagamento dell'assicurazione integrativa.

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	11,78
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	11,78
Somme accertate	€	11,78
Riscosso	€	11,78
Rimaste da riscuotere	€	0,00

In tale aggregato sono stati introitati gli interessi attivi maturati al 31/12/2015 sul conto di Tesoreria (€ 8,18) e sul c/c postale (€ 3,60).

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	258.555,96	180.953,27	69,99%
Progetti	475.177,55	376.620,12	79,26%
Fondo di riserva	0,00	0,00	-
Totale spese	733.733,51	557.573,39	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		557.573,39	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'Istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'Istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Attività A01 - Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 41.220,48
 Variazioni in corso d'anno € 23.875,84

Data	Estremi provvedimento	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/04/2016	Delibera C.d.I. n. 21	2/3	-2.600,00	Storni su conti di spesa
28/04/2016	Delibera C.d.I. n. 21	3/6	1.900,00	Storni su conti di spesa
28/04/2016	Delibera C.d.I. n. 21	3/8	500,00	Storni su conti di spesa
28/04/2016	Delibera C.d.I. n. 21	3/10	200,00	Storni su conti di spesa
11/07/2016	Delibera C.d.I. n. 25	2/3	100,00	Storni su conti di spesa
11/07/2016	Delibera C.d.I. n. 25	3/5	-1.200,00	Storni su conti di spesa
11/07/2016	Delibera C.d.I. n. 25	3/6	1.100,00	Storni su conti di spesa
20/10/2016	Delibera C.d.I. n. 46	2/1	500,00	Assegnazione per funzionamento amministrativo e didattico set-dic 2016
20/10/2016	Delibera C.d.I. n. 46	2/2	194,33	Assegnazione per funzionamento amministrativo e didattico set-dic 2016
20/10/2016	Delibera C.d.I. n. 46	2/3	6.900,00	Assegnazione per funzionamento amministrativo e didattico set-dic 2016
20/10/2016	Delibera C.d.I. n. 46	3/6	2.000,00	Assegnazione per funzionamento amministrativo e didattico set-dic 2016
20/10/2016	Delibera C.d.I. n. 46	3/10	6.000,00	Assegnazione per funzionamento amministrativo e didattico set-dic 2016
20/10/2016	Delibera C.d.I. n. 46	4/1	1.395,51	Finanziamento compenso Revisori dei conti set-dic 2016
20/10/2016	Delibera C.d.I. n. 46	7/1	500,00	Assegnazione per funzionamento amministrativo e didattico set-dic 2016
29/11/2016	Delibera C.d.I. n. 58	3/10	5.586,00	Fondo urgente funzionamento e minuto mantenimento 2016
16/12/2016	Delibera C.d.I. n. 59	2/2	230,00	Variazioni su conti di spesa
16/12/2016	Delibera C.d.I. n. 59	2/3	130,00	Variazioni su conti di spesa
16/12/2016	Delibera C.d.I. n. 59	3/6	4.500,00	Variazioni su conti di spesa
16/12/2016	Delibera C.d.I. n. 59	3/8	20,00	Variazioni su conti di spesa
16/12/2016	Delibera C.d.I. n. 59	3/10	-5.000,00	Variazioni su conti di spesa
16/12/2016	Delibera C.d.I. n. 59	4/1	120,00	Variazioni su conti di spesa
30/12/2016	Provv. D.S. prot. n. 7677	1/10	800,00	Finanziamento per concorso docenti spese prove scritte

Previsione definitiva € 65.096,32
 Somme impegnate € 43.788,17
 Pagato € 32.835,17
 Rimasto da pagare € 10.953,00
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 64.592,32
 Residua disponibilità finanz € **20.804,15**

Nell'Attività sono state sostenute le spese per il funzionamento amministrativo, comprese quelle per i compensi ai Revisori dei Conti (€ 3.027,86).

In tale Attività sono stati gestiti i contributi della Città Metropolitana di Roma Capitale relativi al Fondo urgente funzionamento e minuto mantenimento anno 2016 (€ 5.586,00) utilizzato per il trasloco delle classi funzionanti presso la sede di Viale Odescalchi 98 in quella di Viale Odescalchi 75.

Sono state sostenute le spese per l'assicurazione integrativa del personale scolastico (€ 196,00) utilizzando gli specifici contributi versati dagli interessati.

Attività A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 92.428,68
 Variazioni in corso d'anno € 4.782,92

Data	Estremi provvedimento	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/04/2016	Delibera C.d.I. n. 21	3/6	1.400,00	Storni su conti di spesa
28/04/2016	Delibera C.d.I. n. 21	3/7	-6.300,00	Storni su conti di spesa
28/04/2016	Delibera C.d.I. n. 21	3/10	500,00	Storni su conti di spesa
28/04/2016	Delibera C.d.I. n. 21	6/3	4.000,00	Storni su conti di spesa
28/04/2016	Delibera C.d.I. n. 21	8/1	400,00	Storni su conti di spesa
11/07/2016	Delibera C.d.I. n. 25	2/1	-300,00	Storni su conti di spesa
11/07/2016	Delibera C.d.I. n. 25	8/1	300,00	Storni su conti di spesa
29/11/2016	Delibera C.d.I. n. 58	2/3	9.000,00	Prelevamento dal Fondo di Riserva
29/11/2016	Delibera C.d.I. n. 58	3/4	450,00	Prelevamento dal Fondo di Riserva
29/11/2016	Delibera C.d.I. n. 58	3/6	1.250,00	Prelevamento dal Fondo di Riserva
29/11/2016	Delibera C.d.I. n. 58	3/7	-14.000,00	Prelevamento dal Fondo di Riserva
29/11/2016	Delibera C.d.I. n. 58	3/8	300,00	Prelevamento dal Fondo di Riserva
29/11/2016	Delibera C.d.I. n. 58	6/3	5.000,00	Prelevamento dal Fondo di Riserva
16/12/2016	Delibera C.d.I. n. 59	2/2	-1.700,00	Variazioni su conti di spesa
16/12/2016	Delibera C.d.I. n. 59	2/3	1.550,00	Variazioni su conti di spesa
16/12/2016	Delibera C.d.I. n. 59	3/10	100,00	Variazioni su conti di spesa
16/12/2016	Delibera C.d.I. n. 59	4/1	50,00	Variazioni su conti di spesa
30/12/2016	Prov. D.S. prot. n. 7677	2/3	2.782,92	Contributi alunni

Previsione definitiva	€	97.211,60
Somme impegnate	€	76.131,83
Pagato	€	58.359,40
Rimasto da pagare	€	17.772,43
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	97.211,67
Residua disponibilità finanz	€	21.079,84

Nell'Attività sono state sostenute le spese per il funzionamento didattico dei laboratori (materiale di consumo, attrezzature e sussidi didattici, spese telefoniche per la rete, carta, cancelleria, stampati, ecc.) oltre ad alcune spese d'investimento per laboratori ed aule speciali per un totale di € 2.519,18 (n. 3 workstation complete di monitor, un personal computer attrezzature varie per il laboratorio di fotografia, attrezzature sportive e una stampante).

Sono state sostenute le spese per l'assicurazione integrativa degli alunni per un totale di € 5.782,00.

Attività A03 - Spese di personale

Previsione iniziale	€	13.082,68
Variazioni in corso d'anno	€	26.165,36

Data	Estremi provvedimento	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/04/2016	Delibera C.d.I. n. 21	1/10	9.700,00	Integrazione D.O. 2016 per contratti co.co.co. fino al 31/8/2016
28/04/2016	Delibera C.d.I. n. 21	1/11	3.382,68	Integrazione D.O. 2016 per contratti co.co.co. fino al 31/8/2016
11/07/2016	Delibera C.d.I. n. 25	1/10	-68,04	Storni su conti di spesa
11/07/2016	Delibera C.d.I. n. 25	1/11	68,04	Storni su conti di spesa
13/09/2016	Delibera C.d.I. n. 41	1/10	10.282,68	Finanz. per contratti co.co.co set-dic 2016 e storni su conti di spesa
13/09/2016	Delibera C.d.I. n. 41	1/11	2.800,00	Finanz. per contratti co.co.co set-dic 2016 e storni su conti di spesa
16/12/2016	Delibera C.d.I. n. 59	1/10	-183,30	Variazioni su conti di spesa
16/12/2016	Delibera C.d.I. n. 59	1/11	183,30	Variazioni su conti di spesa

Previsione definitiva	€	39.248,04
Somme impegnate	€	39.049,76
Pagato	€	39.049,76
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	39.248,04
Residua disponibilità finanz	€	198,28

In tale Attività sono state sostenute le spese per i contratti di collaborazione coordinata e continuativa di due unità di personale amministrativo.

Attività A04 - Spese d'investimento

Previsione iniziale € 57.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	Estremi provvedimento	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/09/2016	Delibera C.d.I. n. 41	6/3	-3.527,02	Storni su conti di spesa
13/09/2016	Delibera C.d.I. n. 41	6/4	3.527,02	Storni su conti di spesa

Previsione definitiva € 57.000,00
 Somme impegnate € 21.983,51
 Pagato € 21.983,51
 Rimasto da pagare € 0,00

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 57.000,00
 Residua disponibilità finanz € **35.016,49**

Sono state sostenute le seguenti spese di investimento:

- Realizzazione della rete LAN/WLAN presso la sede di Via Argoli per un importo di € 8.124,87
- Plotter HP Designjet T930 e stampante Epson mod. Ecotank ET 14000 n. per la sede di Via Argoli per un totale di € 4.047,96
- N. 5 Notebook Lenovo Mod. Essential e n. 3 stampanti Workforce PRO-WF-511DW per gli Esami di Stato per un totale di € 3.760,53
- N. 2 tavoli informatica 140x80 e n. 28 tavoli da disegno con piano inclinabile 105x75 per la sede di Viale Oceano Indiano per un totale di € 3.045,85
- Contenitore porta palloni e tabellone basket bilaminato per la sede di Via Argoli per un importo complessivo di € 306,00
- Tavolo da tennis per la sede di Viale Odescalchi 75 per un totale di € 210,00
- Porte calcetto per la sede di Viale Oceano Indiano per un totale di € 457,00
- N. 31 sgabelli con schienale per la sede di Viale Oceano Indiano per un totale di € 2.031,30

Progetto P01 - Miglioramento dell'offerta formativa e dei servizi

Previsione iniziale € 31.910,57
 Variazioni in corso d'anno € 20.060,00

Data	Estremi provvedimento	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/07/2016	Delibera C.d.I. n. 25	1/5	1.582,52	Finanziamento Progetto "L'Estate al Caravaggio" (nota MIUR 9456 del 1/7/16) e storni su conti di spesa
11/07/2016	Delibera C.d.I. n. 25	1/6	1.883,95	Finanziamento Progetto "L'Estate al Caravaggio" (nota MIUR 9456 del 1/7/16) e storni su conti di spesa
11/07/2016	Delibera C.d.I. n. 25	1/11	1.133,53	Finanziamento Progetto "L'Estate al Caravaggio" (nota MIUR 9456 del 1/7/16) e storni su conti di spesa
11/07/2016	Delibera C.d.I. n. 25	3/2	10.400,00	Finanziamento Progetto "L'Estate al Caravaggio" (nota MIUR 9456 del 1/7/16) e storni su conti di spesa
16/12/2016	Delibera C.d.I. n. 59	1/10	910,58	Variazioni su conti di spesa
16/12/2016	Delibera C.d.I. n. 59	1/11	-188,36	Variazioni su conti di spesa
16/12/2016	Delibera C.d.I. n. 59	3/4	-722,22	Variazioni su conti di spesa
30/12/2016	Prov. D.S. prot. n. 7677	3/2	5.060,00	Contributi alunni

Previsione definitiva € 51.970,57
 Somme impegnate € 33.433,68
 Pagato € 30.833,68
 Rimasto da pagare € 2.600,00
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 45.686,11
 Residua disponibilità finanz € **12.252,43**

Nel progetto è stata sostenuta la spesa per la realizzazione in tutte le classi dell'Istituto dell'attività di lettorato in lingua inglese per un totale di € 10.650,00 finanziato dai contributi degli alunni e dal contributo della Royal Coffee che gestisce il servizio di ristoro tramite distributori automatici nelle diverse sedi dell'Istituto.

Sono state sostenute le spese per il Progetto "Estate al Caravaggio" finanziato con gli specifici fondi ministeriali del Progetto MIUR "La Scuola al Centro" Piano nazionale per la prevenzione della dispersione scolastica nelle periferie. Il finanziamento di € 15.000 è stato utilizzato al 50% in quanto le attività sono iniziate in ritardo rispetto ai tempi previsti per mancanza di adesioni da parte degli alunni alle attività progettuali previste nel periodo estivo.

Il Laboratorio teatrale è stato attivato dall'Associazione culturale teatrale "Il Palcoscenico" del maestro Roberto Bencivenga e si è articolato in 25 incontri settimanali di due ore ciascuno, in due plessi diversi, con circa trenta alunni iscritti per un totale di 50 ore dal mese di ottobre al mese di dicembre 2016 con due eventi teatrali:

- La rappresentazione teatrale "L'avventurosa Avventura" nel teatro comico di Goldoni rappresentata dalla compagnia teatrale del maestro Bencivenga
- lo spettacolo- saggio nel quale gli studenti hanno messo in pratica le tecniche acquisite nel corso delle lezioni. La scelta del testo da mettere in scena è avvenuta in modo collettivo dal gruppo di lavoro, così da dare ad ogni studente la possibilità di esprimersi al meglio e di progettare insieme le scenografie.

Il laboratorio sportivo, tenuto dall'Associazione "Integra Sport" con 25 alunni iscritti, è stato interrotto dopo due lezioni per scarsa partecipazione.

Oltre alle spese per il laboratorio teatrale (€ 4.900,00) e quello sportivo (€ 300,00), sono state sostenute le spese per i compensi al docente referente (€ 1.161,13) e al personale A.T.A. coinvolto in ore aggiuntive nel progetto (€ 1.138,87).

Altre spese sono state sostenute per i corsi EduPuntoZero, tenuti dall'Associazione A-Sapiens, utilizzando gli specifici contributi degli alunni.

La scelta dei corsi è avvenuta dopo un sondaggio tra gli studenti per individuare le esigenze formative e per tale motivo la partecipazione ai corsi è stata molto alta nelle due sedi coinvolte di Via Argoli e di Viale Odescalchi (62 alunni).

Oltre alle spese per l'Associazione A-Sapiens (€ 9.620,00) sono stati pagati i compensi al personale collaboratore scolastico che per l'apertura pomeridiana dell'Istituto (€ 1.220,87).

Sono stati realizzati i corsi di preparazione agli esami di lingua inglese per le certificazioni PET/FIRST che hanno coinvolto 36 alunni, utilizzando gli specifici contributi versati dagli interessati (€ 2.700,00).

Con le economie derivanti da tali contributi sono stati corrisposti i compensi al personale amministrativo con contratto co.co.co (€ 1.195,94) che hanno collaborato alla realizzazione del progetto, come da delibera del C.d.I. n. 40 del 13/9/2017.

Altre spese sono state sostenute per il Progetto "Coppa Ago", con il patrocinio del Municipio VIII, della Regione Lazio e dell'A.S. Roma per un totale complessivo di € 492,27.

L'iniziativa del progetto è partita dal fortuito ritrovamento della Coppa vinta dalla squadra prima classificata al torneo di calcio delle scuole medie superiori "Roma Junior Club" nell'anno scolastico 1971/1972. Quella squadra era la rappresentativa del Liceo Scientifico "Borromini", vittoriosa nella finale disputata allo Stadio Flaminio contro l'ITIS Meucci, e annoverava tra le sue fila un alunno che sarebbe diventato il capitano del secondo scudetto dell'AS Roma, Agostino Di Bartolomei.

Il progetto si è articolato in due iniziative:

- l'organizzazione assieme al Liceo Socrate, al quale dal 1° settembre 2015 sono state assegnate le classi dell'ex Liceo Borromini, e all'VIII Municipio di una giornata in ricordo di Agostino Di Bartolomei con lo svolgimento di una partita di calcio tra le squadre dell'IISS Caravaggio e del Liceo Socrate e la consegna pro-tempore della storica Coppa alla squadra vincitrice da parte del figlio Luca di Agostino Di Bartolomei
- la realizzazione di un murales sulla facciata della sede di Viale Odescalchi 75 raffigurante Agostino Di Bartolomei.

Il progetto, in prospettiva, avrà un carattere pluriennale con l'organizzazione di un torneo sportivo tra le rappresentanze delle scuole del territorio con l'affidamento per un anno della Coppa alla squadra vincitrice.

Progetto P02 - Formazione e aggiornamento del personale

Previsione iniziale	€	3.389,21
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	3.389,21
Somme impegnate	€	10,00
Pagato	€	10,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.389,21
Residua disponibilità finanz	€	3.379,21

Nel Progetto è stata sostenuta la spesa per la partecipazione di un assistente amministrativo ad un corso di formazione sui PON.

Progetto P03 - Sicurezza

Previsione iniziale	€	6.761,34
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	Estremi provvedimento	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/07/2016	Delibera C.d.I. n. 25	2/3	-50,00	Storni su conti di spesa
11/07/2016	Delibera C.d.I. n. 25	4/1	50,00	Storni su conti di spesa

Previsione definitiva	€	6.761,34
Somme impegnate	€	2.826,35
Pagato	€	22,75
Rimasto da pagare	€	2.803,60
Avanzo di amministrazione +		

accertamenti assegnati € 6.761,34
 Residua disponibilità finanz € **3.934,99**

Nel Progetto è stata impegnata la spesa per l'incarico di consulenza del Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione.

Progetto P04 - Visite e viaggi di istruzione

Previsione iniziale € 77.331,16
 Variazioni in corso d'anno € 87,88

Data	Estremi provvedimento	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/07/2016	Delibera C.d.I. n. 25	3/13	-1.180,50	Storni su conti di spesa
11/07/2016	Delibera C.d.I. n. 25	8/1	1.180,50	Storni su conti di spesa
30/12/2016	Prov. D.S. prot. n. 7677	3/13	87,88	Contributi alunni

Previsione definitiva € 77.419,04
 Somme impegnate € 63.447,20
 Pagato € 63.447,20
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 70.999,84
 Residua disponibilità finanz € **7.552,64**

Si sono sostenute le spese per la realizzazione di visite e viaggi di istruzione con le seguenti mete:

- Napoli e Capri € 13.365,00
- Rimini e Ravenna € 8.764,00
- Pompei € 4.340,00
- Vicenza, Padova, Venezia, Brenta € 23.760,00
- Mantova e Parma € 10.428,00

Sono stati effettuati rimborsi agli alunni che, successivamente al versamento dell'acconto, non hanno potuto partecipare a visite e viaggi di istruzione per un totale di € 2.519,00.

Con il Fondo di solidarietà è stata sostenuta la spesa per i biglietti ferroviari degli studenti e del docente accompagnatore che hanno partecipato a Venezia alla premiazione del Concorso New Design (€ 271,10).

Progetto P05 - Integrazione

Previsione iniziale € 34.119,52
 Variazioni in corso d'anno € 173.860,75

Data	Estremi provvedimento	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/03/2016	Prov. D.S. prot. n. 1905	3/2	47.692,80	Contributo assistenza specialistica marzo-fine a.s. 2015/2016 (Nota prot. 42203/16 del 10/3/2016)
28/04/2016	Delibera C.d.I. n. 21	3/2	6.220,80	Integrazione finanziamento per assistenza specialistica periodo marzo 2016 - termine a.s. 2015/2016
13/09/2016	Delibera C.d.I. n. 41	3/2	119.750,40	Finanziamento per assistenza specialistica alunni disabili a.s. 2016/2017
16/12/2016	Delibera C.d.I. n. 59	2/2	-100,00	Variazioni su conti di spesa
16/12/2016	Delibera C.d.I. n. 59	2/3	100,00	Variazioni su conti di spesa
30/12/2016	Prov. D.S. prot. n. 7677	6/3	196,75	Finanziamento anno 2016 per spese attrezzature handicap

Previsione definitiva € 207.980,27
 Somme impegnate € 203.822,66
 Pagato € 82.245,92
 Rimasto da pagare € 121.576,74
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 205.109,87
 Residua disponibilità finanz € **1.287,21**

Nel Progetto sono state sostenute le spese per gli interventi di assistenza specialistica agli alunni diversamente abili:

- Periodo marzo 2016 – termine a.s. 2015/2016 € 82.147,20 utilizzando i finanziamenti finalizzati della Città Metropolitana di Roma Capitale
- a.s. 2016/2017 impegno di spesa di € 119.750,40 con l'utilizzo di risorse POR REGIONE LAZIO FSE 2014-2020.

Sono state sostenute, altresì, le spese per l'acquisto di cartucce a colori per stampanti ad uso degli alunni diversamente abili (€ 98,72) e per l'acquisto di tre notebook per le attività di didattiche finalizzate all'integrazione degli alunni diversamente abili (€ 1.287,21).

Progetto P07 - ECDL: certificazione e attività formativa

Previsione iniziale	€	3.712,29
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	3.712,29
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.412,29
Residua disponibilità finanz	€	2.412,29

Non è stato possibile effettuare l'attività di certificazione ECDL e, pertanto, non si sono sostenute spese.

Progetto P08 - Recupero scolastico e attività di Sportello

Previsione iniziale	€	6.807,46
Variazioni in corso d'anno	€	6.711,75

Data	Estremi provvedimento	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/04/2016	Delibera C.d.I. n. 21	1/7	2.547,50	Assegnazione per corsi di recupero a.s. 2014/2015
28/04/2016	Delibera C.d.I. n. 21	1/11	970,00	Assegnazione per corsi di recupero a.s. 2014/2015
16/12/2016	Delibera C.d.I. n. 59	1/7	2.407,12	Finanziamento corsi di recupero estivi D.M. 663/2016 art. 30 - A.F. 2016 e variazioni su conti di spesa
16/12/2016	Delibera C.d.I. n. 59	1/11	787,13	Finanziamento corsi di recupero estivi D.M. 663/2016 art. 30 - A.F. 2016 e variazioni su conti di spesa

Previsione definitiva	€	13.519,21
Somme impegnate	€	9.347,50
Pagato	€	9.347,50
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.001,71
Residua disponibilità finanz	€	654,21

Nel Progetto sono state sostenute le spese per i corsi di recupero effettuati da docenti interni e da docenti esterni all'Istituto, utilizzando le specifiche risorse ministeriali.

Progetto P14 - I.S.A. Roma 1

Previsione iniziale	€	24.979,91
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	24.979,91
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	24.979,91
Residua disponibilità finanz	€	24.979,91

Il Progetto è stato istituito nell'E.F. 2013 per monitorare le spese sostenute relative ai contenziosi ancora aperti riguardanti il soppresso I.S.A. Roma 1, utilizzando le economie residue relative alla gestione contabile del predetto Istituto.

Nel corso dell'E.F. 2016 non si sono verificate spese imputabili al progetto relativi a vecchi contenziosi.

Con la radiazione dei residui attivi dell'I.S.A. Roma 1 ancora iscritti in bilancio (€ 195.347,71), così come preannunciato nella nota prot. 6875 del 22/11/16 indirizzata al MIUR e all'USR per il Lazio, non solo tali economie si sono del tutto esaurite ma si è dovuto attingere all'avanzo complessivo di amministrazione dell'Istituto Caravaggio per la cospicua differenza di € 170.367,80.

Con i Revisori dei Conti si è concordato di chiudere il Progetto P14 "I.S.A. Roma 1" alla data del 31/12/2016 e di gestire eventuali ulteriori spese per contenziosi relativi alla gestione progressiva del soppresso Istituto nell'Attività A1 "Funzionamento amministrativo generale" a partire dall'E.F. 2017.

Progetto P15 - 10.8.1.A1-FESRPN-LA-2015-377 - Impianto WLAN

Previsione iniziale € 15.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	Estremi provvedimento	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/09/2016	Delibera C.d.I. n. 41	3/2	-591,33	Storni su conti di spesa
13/09/2016	Delibera C.d.I. n. 41	6/3	-1.285,22	Storni su conti di spesa
13/09/2016	Delibera C.d.I. n. 41	6/4	1.876,55	Storni su conti di spesa
16/11/2016	Prov. D.S. prot. n. 6770	1/10	565,17	Variazioni su conti di spesa
16/11/2016	Prov. D.S. prot. n. 6770	1/11	184,82	Variazioni su conti di spesa
16/11/2016	Prov. D.S. prot. n. 6770	3/1	-300,00	Variazioni su conti di spesa
16/11/2016	Prov. D.S. prot. n. 6770	3/2	-149,99	Variazioni su conti di spesa
16/11/2016	Prov. D.S. prot. n. 6770	4/1	-300,00	Variazioni su conti di spesa

Previsione definitiva € 15.000,00
 Somme impegnate € 13.623,14
 Pagato € 13.623,14
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 13.623,14
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Il Progetto P15 "10.8.1.A1-FESRPN-LA-2015-377 – Impianto WLAN" Titolo Modulo: "Rete Wireless con controllo accessi" – (CUP: C86J15000820007) è stato realizzato grazie alle risorse assegnate di cui all'Avviso pubblico prot. n. AOODGEFID\9035 del 13 luglio 2015, emanato nell'ambito del Programma Operativo Nazionale Plurifondo "Per la Scuola - competenze e ambienti per l'apprendimento", a titolarità del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, approvato da parte della Commissione Europea con Decisione C(2014) n. 9952 del 17/12/2014.

Dell'importo complessivo autorizzato per la realizzazione del progetto di € 15.000,00 sono stati utilizzati € 13.623,14, di cui € 1.013,81 ancora da riscuotere.

Il progetto è consistito nella realizzazione di una rete wireless per l'erogazione di servizi ai docenti, al personale ed agli alunni, l'introduzione di un sistema di controllo degli accessi con autenticazione centralizzata e l'implementazione della connettività WiFi per l'accesso al Registro Elettronico da parte dei docenti e del personale addetto di segreteria.

Le sedi interessate alla realizzazione del progetto sono state quelle di Viale Odascalchi 75 e di Viale Odascalchi 98 e le spese si sono articolate nel modo seguente:

- € 12.591,33 per le forniture e la realizzazione delle reti, con adesione alla Convenzione Reti Locali 5 – Lotto 2 Altre Amministrazioni (fornitore Telecom Italia SPA)
- € 281,82 per l'acquisto di materiale pubblicitario (targhe in plexiglas ed etichette inventario) mediante affidamento diretto alla Casa Editrice Scolastica Lombardi s.r.l. (Ordine di Acquisto sul Mercato Elettronico per la Pubblica Amministrazione)
- € 300,00 per il compenso al Progettista individuato tra il personale scolastico interno all'Istituto mediante Avviso pubblico prot. n. 1075/C3 del 25 febbraio 2016, pubblicato sul sito web dell'Istituto (Incarico Prot. n. 1511/C3 del 9/3/2016)
- € 149,99 per il compenso al Collaudatore individuato tra il personale scolastico interno all'Istituto mediante Avviso pubblico prot. n. 3305/C3 del 31 maggio 2016, pubblicato sul sito web dell'Istituto (Incarico Prot. n. 3752/C3 del 14/6/2016)
- € 300,00 per il compenso al Direttore s.g.a. per le attività di coordinamento e gestione amministrativo-contabile relative alla realizzazione del progetto (Incarico Prot. n. 1058/C3 del 24/2/2016)

Tutte le procedure relative alla gestione e alla realizzazione del progetto sono state completate e in data 14/12/2016, sulla Piattaforma GPU 2014-2020, si è provveduto alla chiusura del progetto che risulta pienamente realizzato, funzionale agli scopi preposti e correttamente funzionante.

La rendicontazione è stata regolarmente inviata mediante l'apposita funzione disponibile sulla Piattaforma M.I.U.R. Sistema Informativo Fondi (SIF) 2020, come di seguito specificato:

- Importo finanziato: € 15.000,00
- Importo utilizzato e rendicontato: € 13.623,14
 - Modello Cert 1 (inviato in data 23/11/2016): Acquisto di beni (€ 12.591,33) e Pubblicità (€ 281,82)
 - Modello Cert 2 (inviato in data 01/12/2016): Spese di progettazione (€ 300,00)
 - Modello Cert 3 (inviato in data 01/12/2016): Spese di collaudo (€ 149,99)
 - Modello Cert 4 (inviato in data 06/12/2016): Spese organizzative e gestionali (€ 300,00)

Le azioni di pubblicizzazione sono state effettuate come da normativa vigente.

Progetto P16 - Fondazione Roma - Lab. Modellaz. Tridim. CAD CAM

Previsione iniziale € 45.013,12
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	Estremi provvedimento	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/09/2016	Delibera C.d.I. n. 41	2/3	500,00	Storni su conti di spesa
13/09/2016	Delibera C.d.I. n. 41	3/2	-500,00	Storni su conti di spesa
16/12/2016	Delibera C.d.I. n. 59	3/2	-50,00	Finanziamento corsi di recupero estivi D.M. 663/2016 art. 30 - A.F. 2016 e variazioni su conti di spesa
16/12/2016	Delibera C.d.I. n. 59	3/4	50,00	Finanziamento corsi di recupero estivi D.M. 663/2016 art. 30 - A.F. 2016 e variazioni su conti di spesa

Previsione definitiva € 45.013,12
 Somme impegnate € 31.783,20
 Pagato € 31.783,20
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 33.814,83
 Residua disponibilità finanzia € **2.031,63**

La Fondazione Roma ha messo a disposizione dell'Istituto un contributo di € 38.000 per la realizzazione del Progetto "Laboratorio di modellazione tridimensionale CAD CAM" presentato dall'Istituto, da realizzare presso la sede di Viale Odescalchi 75.

L'obiettivo principale del progetto è stato quello di mettere a disposizione degli studenti uno strumento potente per una didattica innovativa.

Per raggiungere questo obiettivo si è reso necessario un significativo lavoro per la scelta dell'hardware da utilizzare nel progetto, tenendo conto di non pochi fattori quali: adeguatezza, efficacia, efficienza ed un tempo di obsolescenza meno breve possibile; per queste ragioni ci si è orientati verso hardware branded piuttosto che assemblato, avendo garanzia in tal senso sia della disponibilità, ma soprattutto della qualità e del supporto tecnico.

Nell'ottica di allestire un laboratorio che potesse essere un valido strumento didattico per tutti gli indirizzi di studio del nostro Istituto si è cercato di procedere ad una oculata scelta dei software che sarebbero poi stati utilizzati sugli elaboratori; questa scelta è stata peraltro condotta parallelamente a quella delle caratteristiche tecniche specifiche che gli elaboratori avrebbero dovuto avere.

L'elemento più caratterizzante del progetto è stata la scelta di attrezzare il laboratorio con una stampante 3D di livello professionale (Zortrax M200) con la quale è possibile stampare oggetti delle dimensioni massime di 20x20x20 cm, utilizzando molti tipi di materiali diversi per poter assecondare le varie esigenze.

Attualmente il laboratorio viene impiegato nella didattica curriculare utilizzando le sue peculiarità in riferimento agli indirizzi scolastici, privilegiando di volta in volta software di grafica vettoriale oppure di grafica bit-mapped a seconda delle esigenze.

Le spese si sono articolate nel modo seguente:

Descrizione	Costo
Workstation HP Z240 (n. 1)	1.756,80
Workstation tipo HP Z240T (n. 24)	21.637,92
Stampante 3D professionale M200 Zortrax	2.049,60
Stampante Epson A3 WorkForce Pro WF-8590 DTWF con cassetto aggiuntivo	1.689,70
Scanner grafico a colori Epson Expression 11000XL piano fisso A3	2.854,80
Plotter HP Designjet T520 61 cm 24	1.418,86
Switch D-LINK 5 porte LAN (n. 8) e Cavo Patch Cat. 6E (n. 15 metri)	340,38
Targa laboratorio	35,14
TOTALE	31.783,20

Nella Convenzione tra la Fondazione Roma e l'Istituto era previsto un contributo alle spese per la realizzazione del progetto a carico della Fondazione Roma pari all'84,42% (con esclusione delle spese per la targa).

Poiché le spese effettive per la realizzazione del Progetto sono state inferiori a quanto preventivato, il contributo effettivamente erogato dalla Fondazione Roma è stato di € 26.801,71.

La parte rimanente delle spese è stata sostenuta dall'Istituto utilizzando le economie dei volontari contributi degli alunni.

Progetto P17 - Alternanza Scuola-Lavoro

Previsione iniziale € 16.233,09
 Variazioni in corso d'anno € 9.199,50

Data	Estremi provvedimento	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/03/2016	Prov. D.S. prot. n. 1905	3/4	1.030,62	Finanziamento Scuola-Lavoro D.M. 435/15-DDG 916/15, DDG 1177/15, DDG 1180/15 (Nota MIUR 2402 del 19/2/2016)
20/10/2016	Delibera C.d.I. n. 46	1/5	6.505,68	Finanziamento per Alternanza Scuola-Lavoro set-dic 2016
20/10/2016	Delibera C.d.I. n. 46	1/6	1.573,92	Finanziamento per Alternanza Scuola-Lavoro set-dic 2016
20/10/2016	Delibera C.d.I. n. 46	1/11	2.648,51	Finanziamento per Alternanza Scuola-Lavoro set-dic 2016
20/10/2016	Delibera C.d.I. n. 46	3/13	-2.559,23	Finanziamento per Alternanza Scuola-Lavoro set-dic 2016
16/12/2016	Delibera C.d.I. n. 59	2/2	15,00	Variazioni su conti di spesa
16/12/2016	Delibera C.d.I. n. 59	2/3	1.985,00	Variazioni su conti di spesa
16/12/2016	Delibera C.d.I. n. 59	3/13	-2.000,00	Variazioni su conti di spesa

<i>Previsione definitiva</i>	€	25.432,59
<i>Somme impegnate</i>	€	18.326,39
<i>Pagato</i>	€	16.405,01
<i>Rimasto da pagare</i>	€	1.921,38
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	25.432,59
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	7.106,20

Il Progetto è stato finanziato con i fondi erogati per attività attinenti l'Alternanza Scuola Lavoro a.s. 2015 2016, di cui all'articolo 17, comma 2, lettere a), b), c) del D.M. N. 435 del 16 giugno 2015 (nota MIUR prot. 2402 del 19/12/2016) pari ad € 1.030,62 e quelli di cui all'articolo 1, comma 39, Legge 107/2015 (€ 16.233,09 per l'a.s. 2015/2016 ed € 9.199,50 per l'a.s. 2016/2017).

Le spese del Progetto si sono articolate nel modo seguente:

- € 15.728,11 per compensi al personale scolastico impegnato nella realizzazione del progetto
- € 2.268,28 per pubblicazioni e materiale di consumo
- € 330,00 per il noleggio di un pullman per il trasporto degli alunni impegnati nelle attività di alternanza

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		477.083,17
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	383.439,55	
b) in conto residui	€	111.317,87	
		Totale	€ 494.757,42
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	399.946,24	
d) in conto residui	€	103.711,48	
		Totale	€ 503.657,72
Fondo di cassa a fine esercizio	€		468.182,87
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	397.678,19	
- Residui passivi	€	407.105,15	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		458.755,91

L'Avanzo di amministrazione complessivo a fine esercizio si articola nel modo seguente:

DESCRIZIONE	Importo
MIUR - Dotazione ordinaria	26.957,77
MIUR - Concorso docenti	800,00
MIUR - Finanziamento per la sperimentazione didattica (L. 104/92)	241,31
MIUR - Integrazione alunni con disabilità visiva	288,24
MIUR - Finanziamenti POF e per formazione sicurezza	1.761,34
MIUR - Formazione docenti e ATA	379,21
MIUR - Finanziamento corsi recupero	654,21
MIUR - Contributo per comodato d'uso libri	2.222,80
MIUR - Progetti orientamento DDG 164 del 20/11/14	1.374,33
MIUR - Percorsi orientamento A.F. 2016 DL 104 art. 8 c.1	1.235,74
MIUR - Alternanza scuola lavoro	7.106,20
Contributi alunni	271.165,91
Contributi alunni "Fondo di Solidarietà"	5.809,34
Contributi alunni viaggi di istruzione	1.743,30
Contributi alunni per corsi ed esami ECDL	2.412,29
Avanzo non vincolato	134.603,92
TOTALE	458.755,91

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	852.426,57	41.504,53	893.931,10
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	852.426,57	41.504,53	893.931,10
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	568.472,39	-170.794,20	397.678,19
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	477.083,17	-8.900,30	468.182,87
Totale disponibilità	1.045.555,56	-179.694,50	865.861,06
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	1.897.982,13	-138.189,97	1.759.792,16
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	365.032,04	42.073,11	407.105,15
Totale Debiti	365.032,04	42.073,11	407.105,15
Consistenza patrimoniale	1.532.950,09	-180.263,08	1.352.687,01
TOTALE PASSIVO	1.897.982,13	-138.189,97	1.759.792,16
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	568.472,39	-217.101,56	351.370,83	111.317,87	240.052,96	157.625,23	397.678,19
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	365.032,04	-11.842,56	353.189,48	103.711,48	249.478,00	157.627,15	407.105,15

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	69.592,17	12,48%
02	Beni di consumo	61.685,42	11,06%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	339.171,96	60,83%
04	Altre spese	4.922,40	0,88%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	78.177,52	14,02%
07	Oneri finanziari	504,92	0,09%
08	Rimborsi e poste correttive	3.519,00	0,63%
	Totale generale	557.573,39	100%

MINUTE SPESE

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 ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 63 del 25/02/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 48 del 16/12/2016.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{267.407,48}{541.064,78} = \mathbf{0,49}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{273.657,30}{541.064,78} = \mathbf{0,51}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{541.064,78}{574.535,42} = \mathbf{0,94}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{157.625,23}{541.064,78} = \mathbf{0,29}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{111.317,87}{351.370,83} = \mathbf{0,32}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{397.678,19}{892.435,61} = \mathbf{0,45}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{452.751,95}{557.573,39} = \mathbf{0,81}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{43.788,17}{557.573,39} = \mathbf{0,08}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{157.627,15}{557.573,39} = \mathbf{0,28}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{103.711,48}{365.032,04} = \mathbf{0,28}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{407.105,15}{910.762,87} = \mathbf{0,45}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{557.573,39}{913} = \mathbf{610,70}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A01 e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{43.788,17}{913} = \mathbf{47,96}$$

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Flavio De Carolis