



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca  
**ISTITUTO COMPRENSIVO DI TORBOLE CASAGLIA**  
**“Rita Levi - Montalcini”**

25030 Torbole Casaglia (BS) – Via Garibaldi n. 30  
Tel/fax: 030 2650461  
www.ictorbolecasaglia.gov.it  
[bsic89100l@istruzione.it](mailto:bsic89100l@istruzione.it) - [bsic89100l@pec.istruzione.it](mailto:bsic89100l@pec.istruzione.it)  
C.F. 98169870171 – codice mecc. **BSIC89100L**

## **RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO 2015**

Anche nel corso dell'anno finanziario 2015 è proseguita la politica scolastica dell'Istituto volta a :

- 1 differenziare la proposta formativa adeguandola alle esigenze di ciascuno; a tutti gli alunni deve essere data la possibilità di sviluppare al meglio le proprie potenzialità;
- 2 valorizzare le risorse presenti sul territorio (enti locali, associazioni culturali e professionali, gruppi di volontariato, associazioni sportive...) allo scopo di realizzare un progetto educativo più ricco e articolato, in modo che l'offerta formativa della scuola non si limiti alle sole attività curricolari ma assuma un ruolo più ampio di promozione culturale e sociale;
- 3 consolidare l'autonomia istituzionale.

Principi guida dell'azione educativa sono quindi stati il riconoscimento delle differenze e l'uguaglianza o equivalenza delle opportunità. Nell'insieme si sono cercati di rafforzare alcuni indicatori, segnali di una buona qualità del servizio scolastico:

- la condivisione delle scelte educative
- la collaborazione di tutto il personale (docente, amministrativo e ausiliario) nella gestione dei problemi organizzativi della scuola
- il lavoro collegiale degli insegnanti
- l'attenzione al tema della continuità
- l'attenzione alla “diversità”
- l'attivazione di percorsi interculturali
- la suddivisione delle competenze disciplinari fra gli insegnanti nella scuola elementare
- il raccordo interdisciplinare fra i docenti come strumento che possa garantire l'unitarietà dell'insegnamento
- l'individuazione delle procedure d'insegnamento
- l'esistenza di traguardi irrinunciabili comuni e definiti collegialmente
- la disponibilità degli insegnanti a intendere la valutazione come una operazione finalizzata alla correzione dell'intervento didattico più che alla espressione di giudizi nei confronti degli alunni
- la flessibilità organizzativa
- la utilizzazione razionale degli spazi educativi
- il rapporto costante fra insegnanti e famiglie
- la disponibilità degli insegnanti alla sperimentazione, alla innovazione didattica e all'aggiornamento professionale

**Le azioni ed i processi messi in atto per il conseguimento dei fini previsti hanno investito diversi piani dell'innovazione:**

amministrativo;  
organizzativo;  
educativo/didattico;  
di ricerca e sperimentazione.

In sostanza tutte le proposte di attività e di progetto contenute nel Programma Annuale 2015 sono state svolte con esito positivo e secondo le modalità e gli obiettivi programmati, a realizzazione degli impegni che la scuola si è assunta in sede di definizione del proprio Piano dell'Offerta Formativa.

Ci sono infatti scelte educative che questo Istituto considera fondamentali e che costituiscono la sua identità e sono la giustificazione e il criterio di scelta delle concrete iniziative promosse; questi i settori nei quali si è ritenuto opportuno concentrare le risorse:

- la scuola come luogo di promozione del benessere dell'alunno;
- la tutela dei diritti dei minori;
- la formazione del cittadino;
- l'ampliamento e la specificazione del curricolo;
- la personalizzazione degli interventi didattici;
- l'apprendere come processo attivo di costruzione di effettive competenze;
- l'autonomia scolastica come luogo d'incontro tra libertà e responsabilità;
- la valutazione dei risultati;
- la valorizzazione e la differenziazione funzionale delle professionalità presenti nella scuola;
- l'intreccio formazione/attività professionale;
- l'educazione interculturale;
- l'interdisciplinarietà;
- l'apertura all'innovazione e alla sperimentazione;
- la collaborazione con il territorio;
- la valorizzazione dei nuovi linguaggi e delle nuove tecnologie.

Organizzazione delle risorse umane e finanziarie.

I fondi che il Ministero dell'Istruzione ha assegnato all'Istituzione Scolastica sono stati utilizzati con la massima tempestività possibile:

- per realizzare i progetti specifici ai quali sono destinati, secondo quanto indicato nei piani di previsione allegati ai progetti stessi
- per garantire il normale funzionamento amministrativo generale
- per garantire il funzionamento didattico ordinario di tutte le scuole dell'Istituto

L'Istituzione Scolastica si è impegnata a reperire ulteriori risorse mediante la presentazione di specifici progetti a :

- Enti Locali afferenti, allo scopo di integrare le dotazioni di sussidi delle scuole o per iniziative e progetti che coinvolgono scuole di diversi comuni
- Soggetti privati, anche sotto forma di sponsorizzazione, interessati e/o disponibili a collaborare con la scuola per la promozione di attività culturali rivolte agli alunni, alle famiglie e ai docenti

Le famiglie degli alunni hanno contribuito alla copertura finanziaria delle spese connesse alla realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa, in particolare per quanto attiene:

- gite scolastiche e visite didattiche
- Diario scolastico
- rinnovo assicurazione contro gli infortuni degli alunni

Per la realizzazione delle sue finalità l'Istituto si è organizzato per aree di intervento, ciascuna delle quali affidata alla responsabilità di una Funzione strumentale o di una funzione pagata con il fondo di istituto.

La diversificazione delle responsabilità ha obbedito alla necessità di:

conoscere sempre chi sta facendo cosa;

disporre di una serie differenziata di osservatori per la verifica e la valutazione del lavoro.

Qualsiasi attività è comunque affidata ad un referente.

Il fondo dell'Istituzione Scolastica è stato totalmente impegnato per la retribuzione dei soggetti investiti di compiti particolari a vario titolo, in applicazione delle deliberazioni degli OOCC in merito alla programmazione del piano annuale delle attività

L'attività educativa e didattica si articola poi in Progetti

La presente relazione illustra, inoltre, dettagliatamente, l'andamento della gestione dell'istituto comprensivo di Torbole Casaglia e i risultati finanziari, economici e patrimoniali conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Il Conto consuntivo è una raccolta ragionata di cifre rilevate dai registri contabili e riportate su specifici modelli predisposti dal ministero.

La lettura di questi dati rende esplicito il modo in cui è stata gestita l'istituzione nel corso dell'anno e rende visibili le linee di indirizzo adottate. Il documento giustifica tutta l'azione amministrativa, consente una analisi di quanto è stato fatto, permette un confronto tra gli obiettivi iniziali e finali, e mette in evidenza gli eventuali limiti della gestione.

Il conto dà la possibilità di verificare, per esempio, la parità tra entrate ed uscite, la differenza tra la previsione iniziale e finale, gli errori nelle stime, l'ammontare delle somme impegnate e quelle non spese.

Il Conto consuntivo che vi sottopongo è un *Conto finanziario accompagnato da un Conto patrimoniale*.

Il *Conto finanziario* è il consuntivo del Programma annuale 2015. Esso comprende:

- a) le entrate di competenza dell'anno, accertate, riscosse o rimaste da riscuotere;
- b) le spese di competenza dell'anno, accertate, pagate o rimaste da pagare;
- c) la gestione dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti l'anno appena trascorso;
- d) il conto totale dei residui attivi e passivi che saranno trasferiti e gestiti nell'esercizio 2016.

Il *Conto patrimoniale* è invece un documento che raccoglie tutte le variazioni intervenute nel corso dell'anno:

- a) nel fondo gestito dall'Istituto incaricato del servizio di cassa;
- b) nei beni,
- c) nei crediti,
- d) nelle passività.

I dati del Conto finanziario sono contenuti nei seguenti modelli:

**H** - Conto finanziario

**I** - Rendiconto Progetto attività

**J** - Situazione amministrativa definitiva al 31 dicembre

**L** - Elenco residui

**M** - Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera

N – Riepilogo per tipologia di spesa

I valori patrimoniali sono contenuti nel modello “K”.

Tutti i modelli ed i prospetti sono allegati alla presente relazione.

Si mettono inoltre a disposizione le schede illustrative finanziarie che hanno modificato il Programma annuale 2015.

### ***Conto Finanziario***

Il conto finanziario (art.18-comma 2) sintetizza entrate e spese dei progetti/attività, tali da evidenziare le entrate di competenza dell’anno così come le spese. E’ il prospetto in cui sono riepilogati i dati contabili risultanti dalle registrazioni di entrata e di spesa del Programma annuale. I totali del conto finanziario rilevano lo stato di attuazione del programma annuale dell’esercizio finanziario da rendicontare in conto competenza.

Il modello H (Conto Consuntivo) è suddiviso in due parti: entrate ed uscite, ognuna suddivisa in due sezioni: previsione ed accertamento.

Il Conto riporta gli stessi aggregati, per l’entrata (01/01, 01/02 ecc) e per l’uscita (A01. A02 ecc.), previsti dal Programma annuale 2015, con la stessa numerazione e la stessa denominazione.

#### Previsione delle entrate e delle uscite

Nelle colonne Entrate e Uscite della previsione sono riportate le somme che sono state previste all’inizio dell’esercizio, le variazioni, in aumento ed in diminuzione, che sono intervenute nel corso dell’anno, e la previsione definitiva al 31 dicembre 2015.

Le variazioni e gli storni sono state deliberate dal Consiglio d’istituto.

Le delibere che hanno apportato modifiche sono allegate al Conto consuntivo.

Dai Registri partitari, dove sono stati registrati gli accertamenti/impegni e le reversali/mandati, sono stati desunti i dati numerici indicati nelle colonne somme riscosse e pagate, somme rimaste da riscuotere e da pagare, totale somme accertate e impegnate. Dal Giornale di cassa sono stati ricavati i totali delle somme incassate e pagate.

Il Modello “H”, nella colonna “e”, registra le differenze tra le previsioni definitive e gli accertamenti/impegni. Le differenze, in più o in meno, concorrono alla formazione dell’avanzo (o del disavanzo) della gestione di competenza. Questo dato è evidenziato nel Modello.

I totali del Conto finanziario sono stati riportati nella “Situazione amministrativa definitiva Modello “J”.

#### I residui attivi e passivi

Con il Conto consuntivo si presenta anche il rendiconto della gestione dei residui attivi e passivi.

Gli accertamenti e gli impegni che non sono stati incassati e non sono stati pagati alla chiusura dell’esercizio diventano residui attivi e passivi che saranno gestiti nel 2016.

Ai residui determinati alla chiusura dell’esercizio 2015 sono stati aggiunti quelli degli anni precedenti ancora in essere.

L’elenco dettagliato dei residui si trova nel Modello “L”.

Questo modello è diviso in due parti separate e autonome: nella prima sono registrati i residui attivi, nella seconda i residui passivi.

Tutti i residui sono stati definiti in presenza di impegni formali da parte dei debitori, per le entrate, e dei creditori, per le uscite. Nel Modello “L”, per ogni residuo attivo e passivo, è stata indicata la causale del credito e del debito e l’importo esatto da riscuotere e da pagare.

Tutti i residui attivi sono stati imputati ad un Aggregato.

L’I.C. Centro 3 di Brescia deve ancora accreditare € 1.500,67 relativo al progetto “Dispersione scolastica” .

Relativamente ai residui passivi i pagamenti non sono stati effettuati entro il 31/12/2015 in quanto gli impegni sono stati determinati dopo il 15/12/2015 data di chiusura dei pagamenti della banca cassiera.

Non sono stati operati storni nella gestione dei residui né tra questi e la competenza.

### La situazione finanziaria

La Situazione finanziaria Modello “J” è un prospetto dimostrativo dei risultati della gestione dell’intero esercizio finanziario. E’ suddiviso in tre parti:

- a) conto di cassa,
- b) avanzo o disavanzo per la gestione di competenza,
- c) avanzo o disavanzo complessivo a fine esercizio.

La prima parte riporta il totale dei movimenti in denaro più il Fondo di cassa esistente al 31 dicembre 2014. Tutti gli importi da noi dichiarati corrispondono alla Situazione di cassa certificata dalla Banca che svolge il servizio di cassa alla data del 31 dicembre.

La seconda parte del Modello mette in evidenza i risultati della gestione di competenza.

L’Avanzo di competenza è dato dalla differenza tra il totale delle entrate accertate e le uscite effettivamente impegnate.

Ma il dato principale di tutta la gestione sul quale faccio convergere la vostra attenzione, il più importante per i riflessi che esso ha sulla gestione finanziaria 2015, è quello fornito dalla terza parte del modello. L’avanzo di amministrazione, di € 24.853,77, determinato dalla differenza tra residui attivi e passivi più il fondo di cassa esistente alla fine dell’esercizio 2015, è la prima risorsa disponibile per finanziare il nuovo Programma annuale 2016.

### ***Il Conto del patrimonio***

Il conto del patrimonio Modello K mette in evidenza la consistenza del patrimonio della scuola all’inizio ed al termine dell’esercizio, e le relative variazioni in aumento ed in diminuzione.

Nel modello sono riportati i valori dei beni inventariati, l’ammontare complessivo dei crediti e dei debiti esistenti all’1 gennaio 2015, le variazioni intervenute fino al 31 dicembre, e la loro consistenza alla fine dell’esercizio.

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2015.

La Circolare 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 di detto 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.

### ***Rendiconto delle attività e dei progetti***

#### Obiettivi programmati

Il Programma annuale della scuola per l’anno 2015 è stato approvato dal Consiglio d’istituto il 13/02/2015.

La relazione illustrativa allegata al documento programmatico aveva ampiamente illustrato gli obiettivi da raggiungere:

- a) assicurare il normale funzionamento amministrativo e didattico;
- b) garantire la manutenzione e il regolare funzionamento delle attrezzature, delle apparecchiature e dei sussidi didattici;

- c) liquidare le retribuzioni al personale supplente temporaneo in sostituzione del personale docente e non docente assente;
- d) versare con regolarità gli oneri previdenziali, assistenziali ed erariali;
- e) compensare i docenti impegnati in ore eccedenti il normale orario d'insegnamento;
- f) realizzare i progetti previsti dal Piano dell'offerta formativa.

Nel corso dell'anno, in seguito all'arrivo di nuove entrate, sono state apportate modifiche ed integrazioni al Programma. Le variazioni sono state deliberate dal Consiglio d'istituto in sintonia, quando previsto, con il Collegio dei docenti.

Le nuove risorse sono state registrate nelle schede illustrative attività/progetto.

La maggiore disponibilità finanziaria ha incrementato le spese per le attività e per i progetti.

Tutte le iniziative deliberate si sono regolarmente concluse.

I fondi stanziati sono stati sufficienti a pagare le spese del personale, dei materiali ecc.

Il Direttore ha provveduto puntualmente a rendicontare periodicamente sia i progetti che le somme erogate con vincoli di destinazione (assegnazioni per retribuzioni, ore eccedenti, compensi accessori, fondo dell'istituzione, contributi vincolati erogati da enti e da privati).

### Spese per il personale

Il prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera - Modello M – stipulati per lo svolgimento e la realizzazione dei progetti, evidenzia la consistenza numerica del personale interno e degli esperti esterni utilizzati, l'entità complessiva della spesa sostenuta e la sua articolazione, in relazione agli istituti retributivi vigenti ed ai corrispettivi dovuti.

### **Rendiconto progetto/attività (Mod.I)**

Il Rendiconto progetto/attività Modello I espone la situazione finanziaria completa delle entrate e delle spese, sia di competenza sia in conto residui, di un progetto e consente il confronto tra le previsioni e quanto effettivamente è stato realizzato.

Nella parte relativa alle spese la rendicontazione interessa il Tipo e la voce del primo livello di conto. Il modello mette in evidenza quindi anche la natura delle spese effettuate per la realizzazione di un progetto e cioè registra quanto è stato speso per le retribuzioni, quanto per la carta e cancelleria, quanto per le pubblicazioni, quanto per la manutenzione ecc.

L'analisi di questi dati ci aiuta nel programmare le attività ed i progetti futuri.

### **Riepilogo per tipologia di spesa (Mod.N)**

Il Modello riporta un quadro sintetico delle spese del terzo livello (sottoconto) relative a tutti i progetti/attività realizzati nell'anno.

Il documento permette di effettuare un'analisi approfondita sull'attività gestionale della scuola dal punto di vista della natura economica della spesa. Esso riporta, tra l'altro, tutti i movimenti di reintegro delle minute spese.

### **RIEPILOGO DATI CONTABILI**

<b>Entrate</b>	<b>Importo</b>	<b>Uscite</b>	<b>Importo</b>	<b>Somme da distribuire Agg. Z01</b>
Previsione definitiva	129.771,65	Previsione definitiva	129.771,65	0,00
Accertamenti	99.637,22	Impegni	104.917,88	disavanzo di competenza € 5.280,66
Competenza Riscossioni	98.136,55	Competenza Pagamenti	102.545,75	<b><u>Saldo di Cassa € 25.725,23</u></b>

Residui	3.000	Residui	0,00	
Somme rimaste da riscuotere	1.500,67	Somme rimaste da pagare	2.372,13	
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	Residui dell'anno attivi/ passivi (differenza) <b>-871,46</b>
			Saldo al 31 dicembre 2015	€ 25.725,23
			<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>€ 24.853,77</b>

Per quanto attiene alle spese si precisa che l'ammontare di mandati è contenuto nei limiti dello stanziamento della previsione definitiva; che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati; che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme di legge; che sulle fatture risultano apposti gli estremi delle prese in carico e ove previsto il numero di inventario.

Il conto consuntivo (Mod.H) si chiude con un disavanzo di competenza di € 5280,66 derivante dalla somma algebrica fra le entrate accertate e le uscite impegnate.

## **VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE**

Sono state effettuate, in corso d'anno variazioni alla previsione iniziale del programma annuale per complessive € 24.804,51 così distinte:

- € 4.430,67	contributi ministeriali
- € 3.192,87	contributi dei Comuni
- € 5.559,65	contributo famiglie viaggi d'istruzione
- € 34,56	interessi maturati sul c/c bancario
- € 7.929,00	contributo famiglie e personale per rinnovo assicurazione e acquisto diari
- € 840,00	contributo famiglie per progetto sportivo
- € 317,76	altre entrate
- € 2.500,00	avanzo

Totale: € 24.804,51

Tutte le variazioni di bilancio sopra indicate, apportate alla previsione iniziale, sono state portate a conoscenza del Consiglio di Circolo, ad eccezione di quelle effettuate dopo il 30 novembre, che verranno visionate in sede di valutazione del Conto Consuntivo.

## **ANALISI DELLE ENTRATE**

### **02/01 dotazione ordinaria**

***previsione iniziale € 6.047,99***

***previsione definitiva € 10.461,99***

Il maggior accertamento di € 4.414,00 è dovuto a ulteriori erogazioni da parte del Ministero per:

- Recupero minute spese € 500,00
- Art. 33 funzionamento amministrativo € 710,51
- Integrazione alunni disabili € 42,90
- Maggior contributo erogato funzionamento € 64,01

- Spese funzionamento sett./dic € 2.703,68
- Contributo DM 351 ex L.440 € 392,90

#### **02/04 altri finanziamenti vincolati**

*previsione iniziale € 2.284,72*

*previsione definitiva € 2.301,39*

Il maggior accertamento di € 16,67 è dovuto ad un rimborso quota non dovuta GSS.

#### **04/05 – Finanziamenti da Enti locali vincolati e altre Istituzioni**

*Previsione iniziale € 38.000,00*

*Previsione definitiva € 41.192,87*

La variazione di € 3.192,87 è data dai seguenti contributi vincolati:

- Acconto diritto allo studio 2015/2016 € 5.500,00
- Contributo per omaggio alunni meritevoli € 114,19
- Omaggio libri alunni € 474,00
- Contributo in meno diritto allo studio 14/15 € -2.895,32

#### **05/02 Contributi famiglie vincolati**

*previsione iniziale € 31.000,00*

*previsione definitiva € 45.328,65*

Il maggiore accertamento di € 14.328,65 è determinato dalle seguenti entrate:

- Contributo delle famiglie:
 

Per viaggi d'istruzione	€ 5.559,65
Assicurazione alunni	€ 7.459,00
Acquisto diari	€ 470,00
Contributo progetto Pallamano	€ 840,00

#### **07/01 interessi attivi**

*previsione iniziale € 0,00*

*previsione definitiva € 34,56*

La somma di € 34,56 è determinata da una maggiore entrata per interessi maturati sul c/c bancario in corso d'anno

#### **07/04 altre entrate**

*previsione iniziale € 0,00*

*previsione definitiva € 317,76*

La somma di € 317,76 è determinata da:

- Recupero spese bancarie € 250,00
- Restituzione errato pagamento IVA € 67,76

### **ANALISI DELLE SPESE**

Per quanto riguarda le spese relative alle attività A01- A02- A03- A04 e A05, relativamente alle spese di funzionamento in senso stretto (cancelleria, servizio postale, riviste, canoni di assistenza, manutenzioni...) e alle spese per il personale.

In dettaglio:

**Aggregato A01 - Funzionamento Amministrativo generale**

**Previsione iniziale € 31.970,84**

**Previsione definitiva € 44.666,16**

La quota iniziale è stata incrementata nel corso dell'esercizio di € 12.695,32 proveniente dai seguenti contributi :

• Interessi maturati sul c/c bancario	€ 34,56
• MIUR spese funzionamento 2015	€ 2.703,68
• Recupero minute spese mandati non annullati SIDI	€ 500,00
• Contributo famiglie per assicurazione e diario	€ 7.459,00
• Spese bancarie erroneamente caricate	€ 250,00
• MIUR : maggior contributo	€ 64,01
• Contributo famiglie per diari	€ 470,00
• Restituzione IVA	€ 67,76
• Funzionamento amministrativo didattico	€ 710,51
• Spese per attrezzature Handicap	€ 42,90
• MIUR: contributo comodato uso libri	€ 392,90

Su questo aggregato - distinto in sottovoci - sono state imputate tutte le spese inerenti la gestione amministrativa e organizzativa dell'istituzione scolastica.

E' stato acquistato, quindi, tutto il materiale occorrente: stampati, materiale di cancelleria, di igiene, di pulizia, farmaceutico, informatico, manutenzione e, ad ogni spesa sostenuta, è stata puntualmente attribuita la tipologia di spesa, come si può evidenziare dalla modulistica prevista dal M.I.U.R., nello specifico modelli I ed N, secondo quanto previsto dal piano dei conti.

Le spese di funzionamento incidono in maniera notevole sui finanziamenti – soprattutto quelle relative all'acquisto di materiale per la pulizia dei locali scolastici, materiale di consumo, stampati, le parcelle da corrispondere al RSPP, al medico scolastico.

Per tutti i mandati emessi, sia per questo aggregato che per i seguenti, è stato puntualmente rispettato il dettato dell'art. 12 del decreto 1/2/2001, n. 44.

In particolare essi sono corredati:

- dall'ordine di acquisto;
- dal CIG
- dal documento di regolarità contributiva (DURC) della ditta fornitrice
- dalla fattura, sulla quale sono stati apposti i timbri che indicano la presa in carico,ove prevista.
- Dal Conto corrente dedicato, della ditta fornitrice

I mandati emessi per l'acquisto di beni inventariati - a norma della Circ. MEF n.42 del 30.12.2004 - sono stati corredati invece, dal verbale di collaudo.

Nel dettaglio le spese pagate per un totale di € **35.975,60** sono state le seguenti:

- Consulenza tecnico scientifica	€ 5.178,00
- Consulenza informatica	€ 1.240,19
- Assistenza medico sanitaria	€ 886,80
- Manutenzione ordinaria attrezzature	€ 648,53
- Manutenzione ordinaria hardware	€ 170,80
- Noleggio macchinari e licenze software	€ 3.831,07
- Assicurazione	€ 8.611,40
- Spese postali	€ 672,97
- Partecipazione a reti	€ 150,00
- Acquisti impianti e attrezzature	€ 2.342,40

- Spese tenuta conto	€ 1.250,00
- Spese di personale	€ 2.168,30
- Materiale facile consumo	€ 8.825,14

---

**€ 35.975,60**

**Aggregato A02 – Funzionamento didattico generale**

**Previsione iniziale € 5.526,59**

**Previsione finale € 4.364,78**

La differenza di € 1.161,81 è determinata dallo storno di tale somma dall'Aggregato A02 all'aggregato A02/4 per visite e viaggi d'istruzione.

Nel dettaglio le spese pagate per un totale di **€ 3.591,01** sono state le seguenti:

- Acquisto materiale di cancelleria	€ 897,00
- Acquisto stampati	€ 474,00
- Spese viaggi d'istruzione	€ 2.220,01

---

**€ 3.591,01**

**Aggregato A02/1 – Materiale didattico Infanzia**

**Previsione iniziale € 1.071,04**

**Previsione finale € 1.167,00**

La differenza di € 95,96 è determinata dallo storno di tale somma dall'attività A02/2.

Nel dettaglio le spese pagate per un totale di **€ 1.167,00** sono state le seguenti:

- Acquisto materiale di cancelleria	€ 569,21
- Acquisto materiale tecnico	€ 597,79

---

**€ 1.167,00**

**Aggregato A02/2 – Materiale didattico Primaria**

**Previsione iniziale € 2.670,24**

**Previsione finale € 4.734,88**

La differenza di € 2.064,64 è determinata da:

- € 2.500,00 storno dall'attività A04 spese d'investimento
- € - 435,36 storno a favore di altri progetti

Nel dettaglio le spese pagate per un totale di **€ 2.234,88** sono state le seguenti:

- Acquisto materiale di cancelleria	€ 73,20
- Acquisto materiale informatico	€ 553,88
- Manutenzione e noleggio impianti	€ 1.607,80

---

**€ 2.234,88**

**Aggregato A02/3 – Materiale didattico Secondaria**

**Previsione iniziale € 4.500,00**

***Previsione finale € 4.444,08***

La differenza di € 55,92 è determinata dallo storno di tale somma a favore dell'attività A02/2.

Nel dettaglio le spese pagate per un totale di € **2.876,25** sono state le seguenti:

- Acquisto materiale di cancelleria	€ 798,97
- Acquisto materiale tecnico e informatico	€ 1.205,05
- Manutenzioni attrezzature e laboratori	€ 872,23
	<hr/>
	<b>€ 2.876,25</b>

**Aggregato A02/4 – Viaggi e visite d'istruzione**

***Previsione iniziale € 24.280,00***

***Previsione finale € 34.698,33***

La differenza di € 10.418,33 è determinata da:

- € 5.559,65 contributo delle famiglie per noleggio autobus
- 4.858,68 storno di tale somma da altri progetti ( € 1.750 da A02 - € 2.480 da P02 – € 628,68 da A02/5).

Nel dettaglio le spese pagate per un totale di € **34.068,33** sono state le seguenti:

Spese viaggi d'istruzione	€ 34.068,33
	<hr/>
	<b>€ 34.068,33</b>

**Aggregato A02/5 –Manutenzione laboratorio informatica Secondaria**

***Previsione iniziale € 2.000***

***Previsione finale € 1.371,32***

La differenza in meno di € 628,68 è determinata dallo storno a favore dell'attività A02/4.

Nel dettaglio le spese pagate per un totale di € **677,10** sono servite a liquidare le manutenzioni ordinarie hardware.

**Aggregato A03/1 – POF e formazione annessa**

***Previsione iniziale € 1.569,17***

***Previsione finale € 2.469,17***

La differenza di € 900,00 è determinato dallo storno di tale somma dal progetto P01.

Su questa attività non è stata effettuata alcuna spesa.

**Aggregato A03/2 – Orientamento scolastico**

***Previsione iniziale € 77,64***

***Previsione finale € 77,64***

Su questa attività non è stata effettuata alcuna spesa.

**Aggregato A03/3 – Progetto Dispersione**

***Previsione iniziale € 3.549,21***

***Previsione finale € 3.866,54***

La differenza di € 317,33 è determinato dallo storno di tale somma dal progetto P01.

Nel dettaglio le spese per un totale di € **3.876,54** sono state utilizzate a liquidare le competenze accessorie non a carico del FIS al personale docente impegnato nel Progetto.

**Aggregato A04 – Spese di investimento**

**Previsione iniziale € 13.834,40**

**Previsione finale € 11.334,40**

La differenza di € 2500,00 è determinato dallo storno di tale somma a favore dell'attività A02/2

Nel dettaglio le spese per un totale di € **10.967,80** sono state utilizzate per l'acquisto delle LIM.

**Aggregato P**

Relativamente ai Progetti programmati, sostanzialmente si può affermare che la totalità di essi è stata realizzata con un buon grado di soddisfazione .

In corso d'anno, i progetti hanno subito le seguenti variazioni:

P. 1 - € - 1.217,33                    € 900,00 stornati a favore dell'attività A03/1  
    € 317,33 stornati a favore dell'attività A03/3

P. 2 - € - 2.480,00                    € 2.480,00 stornati a favore dell'attività A02/4

P. 3 - € 2.356,67                    € 1.500 contributo Comune P.D.S.  
    € 840 contributo delle famiglie  
    € 16,67 rimborso quota bus

P.4 - € 2.000,00                    € 2.000 contributo Comune P.D.S.

P. 5 - € 2.000,00                    € 2.000 contributo Comune P.D.S.

**P. 1 – Magic Tour**

**Previsione iniziale € 3.715,60**

**Previsione definitiva € 2.498,27**

Su questa attività non è stata effettuata alcuna spesa.

**P.2 – Crescere nella memoria**

**Previsione iniziale € 3.645,50**

**Previsione definitiva € 1.165,50**

Le spese per complessive € **1.164,80** sono relative alla pubblicazione del libro “La Grande Guerra”

**P. 3 – Centro sportivo**

**Previsione iniziale € 2.269,57**

**Previsione definitiva € 4.626,24**

Le spese sostenute per complessive **2.230,00** sono state le seguenti:

- Spese per noleggio bus per gare sportive € 2.080,00
- Partecipazione rete scuole € 150,00

---

**€ 2.230,00**

**P. 4 –Arte Informale scuola primaria**

**Previsione iniziale € 2.002,70**

**Previsione definitiva € 4.002,70**

Spese per complessive € 1.722,40 sono state utilizzate per liquidare le competenze e le ritenute fiscali ed erariali dell'esperto.

**P. 5 –Musica Maestro scuola primaria**

**Previsione iniziale € 2.163,68**

**Previsione definitiva € 4.163,68**

Spese per complessive € 2.004,04 sono state utilizzate per liquidare le competenze e le ritenute fiscali ed erariali dell'esperto.

**R.98 – Fondo di riserva**

*€120,96 che non sono variati in corso d'anno.*

**Nota finale**

L'avanzo di amministrazione risulta da risparmi effettuati sulle varie attività e progetti. Le somme verranno reimpiegate nell'anno 2016 per le stesse finalità per cui erano state erogate.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Dott.ssa Mariarosaria Marinaro