

# ISTITUTO COMPRENSIVO DI ALMENNO SAN BARTOLOMEO

## RELAZIONE SUL CONTO CONSUNTIVO ANNO SOLARE 2015

Il Conto Consuntivo, relativo al periodo 01.01.2015 - 31.12.2015, è stato predisposto osservando quanto indicato nel Regolamento Contabile oggetto del D.I. n. 44 del 01/02/02. Esso risulta composto dalla seguente documentazione:

- Conto Consuntivo anno 2015 (Mod. H);
- Rendiconto di ogni progetto e/o attività al 31/12/2015 (Mod. I);
- Elenco residui attivi e passivi al 31/12/2015 (Mod. L);
- Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2015 (Mod. J);
- Conto patrimoniale al 31/12/2015 (Mod. K);
- Prospetto delle spese del personale anno 2015 (Mod. M)
- Riepilogo per tipologia di spesa esercizio 2015 (Mod. N)
- Controllo Avanzo di Amministrazione anno precedente

La previsione iniziale era di € 136.537,22, sia per le entrate che per le spese. Nel corso dei dodici mesi dell'esercizio in esame, si sono rese necessarie variazioni al Programma, in aumento per complessivi €. 56.647,98, adottate con deliberazioni del Consiglio di Istituto e con decreti del Dirigente Scolastico. Dette variazioni hanno comportato una programmazione di € 193.185,20 totali al 31/12/2015.

Le Variazioni sono state trattate dal Consiglio di Istituto in data: 27/01/2015 (Delibera n.100), 27/01/2015 (Delibera n.101), 31/03/2015 (Delibera n. 112), 22/05/2015 (Delibera n. 122), 29/06/2015 (delibera n. 135), 15/09/2015 (Delibera n. 146), 06/11/2015 (per conoscenza), 30/11/2015 (Delibera n. 2), 30/11/2015 (per conoscenza).

### RISULTATI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

La programmazione definitiva di € 193.185,20, comprensiva di € 93.858,64 di avanzo di amministrazione proveniente dall'anno solare precedente e di €. 99.326,56 di entrate in competenza accertate, ha coinvolto le sotto specificate voci di spesa:

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>A01 – Spese di funzionamento amministrativo –<br/>Totale € 22.537,07 di cui utilizzati € 12.808,36</p> <p>ENTRATE Totale €. 22.537,07:<br/>FONDI STATALI (€. 9698,54+4017,50+300+3,25)<br/>Tot. €. 14.018,94</p> <p>PDS BARZANA AVANZO VINCOLATO Tot. €. 28,13<br/>CITY CAMP Tot. €. 240,00<br/>ASSICURAZIONE ALUNNI e PERS. SCOL. Tot. €. 8.250,00</p> <p>USCITE Totale €. 12.808,36</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- €. 4.558,36 per carta, cancelleria, stampati, spese postali, abbonamenti a riviste, funzionamento fotocopiatori, stampanti, materiale di pulizia, manutenzioni e assistenze di vario genere, (con fondi provenienti dal Ministero);</li> <li>- € 8.250,00 per assicurazione Alunni e personale scol. (con fondi genitori e personale Scol.);</li> </ul> | <p>Economie complessive<br/><u>€ 9.728,71</u>: avanzo non vincolato (provenienti dai fondi ministeriali)</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>A02 – Spese di funzionamento didattico –<br/>Totale € 5392,57 di cui utilizzati € 1.170,40</p> <p>ENTRATE Totale €. 5.392,57<br/>FONDI STATALI (€.3.892,57+1.500,00) Tot. €. 5.392,57</p> <p>USCITE Totale €. 1.170,40<br/>- €. 1.170,40 per spese di materiale di consumo di vario genere (con fondi provenienti dal Ministero);</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>Economia € <u>4.222,17</u>:<br/>avanzo non vincolato<br/>(provenienti dai fondi ministeriali)</p>                                                                                                                                          |
| <p>A03 – Spese di personale –<br/>Totale € 14.589,51 di cui utilizzati € 9.581,54<br/>da utilizzare € 3.196,97</p> <p>ENTRATE Totale €. 14.589,51<br/>FONDI STATALI(€. 3.400,00+5.752,00+140,00+1.569,39) Tot. €. 10.861,39</p> <p>PDS COMUNI Tot. €. 1.656,12<br/>POLISPORTIVA ALMENNO Tot. €. 1.500,00<br/>FRUTTA NELLA SCUOLA 2014-15 Tot. €. 572,00</p> <p>USCITE Totale €. 9.581,54<br/>- €. 7.175,42 per pagamento corsi di formazione, lavoro straordinario, LSU, PDS<br/>- €. 750,00 per pulizia palestra utilizzata dalla Polisportiva di Almenno (fondi privati)<br/>- €. 1.656,12 per liquidazione compensi segreteria per PDS (fondi dei Comuni)</p> <p>USCITE IMPEGNATE Totale €. 3.196,97<br/>- €. 1.372,97 RSPP 2014/15<br/>- €. 1.252,00 Frutta nella scuola 2013/14<br/>- €. 572,00 Frutta nella scuola 2014/15</p> | <p>Economia di € <u>1.811,00</u><br/><u>di cui: €. 1.061,00</u> :<br/>avanzo non vincolato<br/>(provenienti dai fondi ministeriali) e € <u>750,00</u><br/>derivati dall'avanzo vincolato versato dalla Polisportiva per pulizia palestra.</p> |
| <p>A04 – Spese di investimento –<br/>Totale € 2.558,14 di cui utilizzati 244,00</p> <p>ENTRATE: €. 2.558,14<br/>FONDI STATALI AVANZO NON VINC. €.2.058,14<br/>GENITORI AVANZO VINCOLATO €. 500,00</p> <p>USCITE Totale €. 244,00:<br/>€. 244,00 per acquisto Telefono digitale per segreteria (fondi Statali)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <p>Economia di € <u>2.314,14</u><br/><u>di cui: €. 1.814,14</u> :<br/>avanzo non vincolato<br/>(provenienti dai fondi ministeriali) e € <u>500,00</u><br/>derivati dall'avanzo vincolato versato dai genitori.</p>                            |
| <p>P02 – Viaggi e visite di istruzione –<br/>Totale € 44.546,79 di cui spesi €. 42.241,82<br/>da spendere €. 1.415,50</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <p>Economia di € <u>889,47</u><br/>derivati dall'avanzo</p>                                                                                                                                                                                   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| USCITE IMPEGNATE €. 1.415,50 relative alla fatt. n. 13 del 24/06/2015 OSTELLO DELLA GIOVENTU' di Genova pagamento non effettuato per DURC irregolare)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | vincolato versato dai genitori.                                                       |
| <p>P25 – Sportello stranieri<br/>Totale € 200,00 non utilizzati</p> <p>- ENTRATE Totale € 200,00 avanzo non vincolato statali</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Economia di <u>€ 200,00</u> avanzo non vincolato (provenienti dai fondi ministeriali) |
| <p>P36 – Progetti Scuola Primaria di Almenno – PDS 2014-15<br/>Totale 5.254,51 di cui spesi € 2.738,49</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- € 2.274,82 relativo all'anno scolastico 2014/15 spesi per la realizzazione di progetti PDS, acquisto materiale, noleggio fotocopiatori; (Contributo Comune Almenno S.B.)</li> <li>- € 263,59 relativi all'anno scolastico 2015/16 spesi per noleggio fotocopiatori;</li> <li>- €. 200,08 acquisto registro elettronico docenti/alunni.</li> </ul>                                                                                                | Economia di <u>€ 2.516,02</u> avanzo vincolato provenienti da PDS a.s. 2014/15        |
| <p>P37 – Progetti Scuola Secondaria – PDS 2014-15<br/>Totale 14.802,30 di cui spesi € 8.406,33</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- € 7.671,89 relativo all'anno scolastico 2014/15 spesi per la realizzazione di progetti PDS, acquisto materiale, noleggio fotocopiatori; (Contributo Comuni Vari)</li> <li>- € 155,31 relativi all'anno scolastico 2015/16 spesi per noleggio fotocopiatori;</li> <li>- €. 189,95 per acquisto risme di carta;</li> <li>- €. 200,08 acquisto registro elettronico docenti/alunni;</li> <li>- €. 189,10 riparazione PC Laboratorio linguistico.</li> </ul> | Economia di <u>€ 6.395,97</u> avanzo di amministrazione vincolato da PDS a.s. 2014/15 |
| <p>P40 – Progetti Scuola Primaria di Barzana – PDS 2014-15<br/>Totale 9.350,11 di cui spesi € 4.248,91<br/>da spendere € 980,00</p> <p>USCITE EFFETTUATE Totale €. 4.248,91</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- € 4.093,60 relativo all'anno scolastico 2014/15 spesi per la realizzazione di progetti PDS, acquisto materiale, noleggio fotocopiatori; (Contributo Comune di Barzana)</li> <li>- € 155,31 relativi all'anno scolastico 2015/16 spesi per per noleggio fotocopiatori</li> </ul> <p>USCITE IMPEGNATE Totale €. 980,00 Progetto PDS Prim. Barzana</p>                         | Economia di <u>€ 4.121,20</u> avanzo di amministrazione vincolato da PDS a.s. 2014/15 |
| <p>P41 – Progetti Scuola Primaria di Palazzago – PDS 2014-15<br/>Totale 10.452,47 di cui spesi € 7.224,04<br/>da spendere € 980,00</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Economia di <u>€ 2.248,43</u> avanzo di amministrazione vincolato a completamento     |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>USCITE EFFETTUATE Totale €. 7.224,04</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- € 7,068,73 relativo all'anno scolastico 2014/15 spesi per la realizzazione di progetti PDS, acquisto materiale, noleggio fotocopiatori (Contributo Comune di Palazzago)</li> <li>- € 155,31 relativi all'anno scolastico 2015/16 spesi per per noleggio fotocopiatori</li> </ul> <p>USCITE IMPEGNATE Totale €. 980,00 Progetto PDS Prim. Palazzago</p> | PDS a.s. 2014/15                                                                                                    |
| <p>P42 – Progetti Scuola Infanzia Palazzago – PDS 2014-15<br/>Totale 6.324,78 di cui spesi €. 4.656,08</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- € 4.587,27 relativo all'anno scolastico 2014/15 spesi per la realizzazione di progetti PDS, acquisto materiale, noleggio fotocopiatori; (Contributo Comune di Palazzago)</li> <li>- € 68,81 relativi all'anno scolastico 2015/16 spesi per noleggio fotocopiatori</li> </ul>            | Economia di <u>€ 1.668,70</u><br>avanzo di amministrazione vincolato da PDS a.s. 2014/15                            |
| <p>P46 – Progetti Bambini e bambine crescono<br/>Totale 3.442,50 interamente utilizzati</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- € 3.442,50 relativo all'anno scolastico 2014/15 interamente spesi per la realizzazione di: (Contributo genitori)</li> </ul>                                                                                                                                                                            | Economia di <u>€ 0,00</u>                                                                                           |
| <p>P64 – Progetto Madrelingua<br/>Totale 3.500,00 di cui spesi €. 3.479,50</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- € 3.479,50 relativo all'anno scolastico 2014/15 spesi per la realizzazione del progetto Affettività e sessualità, attività di formazione rivolto agli alunni cl. 5^ sc. Primaria e cl. 2^ sc. Second. (Contributo genitori)</li> </ul>                                                                              | Economia di <u>€ 20,50</u><br>avanzo di amministrazione vincolato proveniente da fondi versati dai genitori.        |
| <p>P67 – Progetti Genitori insieme<br/>Totale 222,01 non utilizzati</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- (Contributo genitori)</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Economia di <u>€ 222,01</u><br>avanzo di amministrazione vincolato proveniente da fondi versati dai genitori.       |
| <p>P68 – Progetto Ragazzi al cinema<br/>Totale 780,00 di cui spesi €. 20,00</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- € 20,00 relativo all'anno scolastico 2014/15 spesi per pagamento IVA su trasporto Area feste Palazzago cl. 5^ primarie: (Contributo genitori)</li> </ul>                                                                                                                                                           | Economia di <u>€ 760,00</u><br>avanzo di amministrazione vincolato proveniente da fondi versati dai genitori.       |
| <p>P78 – Progetto Sportello consulenza - PDS<br/>Totale 359,80 non utilizzati</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Economia di <u>€ 359,80</u><br>avanzo di amministrazione vincolato provenienti da PDS anni precedenti dei 3 Comuni. |
| <p>P79 – Progetto Scuola Infanzia di Palazzago - PDS</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Economia di <u>€ 11,31</u><br>avanzo di amministrazione                                                             |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Totale 11,31 non utilizzati<br>-                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | vincolato proveniente da PDS                                                                                                 |
| <p>P83 – Progetto Alunno disabile -<br/>Totale 258,31 di cui spesi €. 58,01 da spendere €. 93,94</p> <p>USCITE EFFETTUATE Totale €. 58,01</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- € 58,01 relativo all'anno scolastico 2014/15 spesi per rimborso spese sostenute dalla docente Cardone per alunno disabile sc. Second. Di Almenno: (Contributo Comune Almenno S. Salvatore)</li> </ul> <p>USCITE IMPEGNATE Totale €. 93,44</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- €. 93,44 per acquisto testi didattici per alunno disabile A.S. 2015/16</li> </ul> | Economia di <u>€ 106,86</u><br>avanzo di amministrazione vincolato proveniente da fondi del Comune di Almenno San Salvatore. |
| <p>P85 – Progetto Corso di nuoto<br/>Totale 9.932,00 di cui spesi €. 4.377,00<br/>da spendere €. 1.089,00</p> <p>USCITE EFFETTUATE Totale €. 4.377,00</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- € 4.377,00 relativo all'anno scolastico 2014/15 spesi per la realizzazione corso di nuoto sc. Primaria Almenno e Palazzago: (Contributo genitori)</li> </ul> <p>USCITE IMPEGNATE Totale €. 1.089,00</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- € 1.089,00 trasporto nuoto a.s. 2015/16 sc. Primaria di Almenno S.B.. (Contributo genitori)</li> </ul>      | Economia di <u>€ 4.466,00</u><br>avanzo di amministrazione vincolato derivato da fondi dei genitori                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                              |
| <p>P89 – Concorsi scuola infanzia di Palazzago verdi<br/>(contributi Associazione AMNIC)<br/>Totale 200,00 interamente spesi</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- € 200,00 relativo all'anno scolastico 2014/15 spesi per il trasporto a Cartolandia (€. 110,00) + spese di di ingresso agriturismo S. Agnese (€. 90,00)</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                     | Economia di <u>€ 0,00</u><br>avanzo di amministrazione vincolato                                                             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                              |
| <p>P93 – Progetto Corso di golf<br/>Totale 940,00 di cui spesi €. 500,00<br/>da pagare €. 440,00</p> <p>USCITE EFFETTUATE Totale €. 500,00</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- € 500,00 relativo all'anno scolastico 2014/15 spesi per il trasporto corso di Golf (Contributo genitori)</li> </ul> <p>USCITE IMPEGNATE Totale €. 440,00 per il trasporto corso di Golf a.s. 2015/16 (Contributo genitori)</p>                                                                                                                                          | Economia di <u>€ 0,00</u><br>avanzo di amministrazione vincolato                                                             |
| <p>P94 – Fondo di solidarietà<br/>Totale 282,00 non utilizzati (contributo genitori)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Economia <u>€ 282,00</u><br>avanzo di amministrazione                                                                        |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | vincolato derivato da fondi dei genitori.                                                             |
| P100 – Concorsi scuola infanzia di Palazzago rossi (contributi vari)<br>Totale €. 1,50 non utilizzati                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Economia di <u>€ 1,50</u><br>avanzo amministrazione non vincolato                                     |
| P103 – Progetto Continuità<br>Totale 282,00 interamente spesi<br>- € 282,00 relativo all'anno scolastico 2014/15 spesi per il trasporto dalla sc. Primaria di Barzana e Palazzago alla second. di Almenno (Contributo genitori)                                                                                                                                                                                | Economia di <u>€ 0,00</u><br>avanzo di amministrazione vincolato                                      |
| P105 – Progetti vari scuola secondaria<br>Totale 1.155,60<br><br>USCITE EFFETTUATE Totale €. 517,00<br>- € 517,00 relativo all'anno scolastico 2014/15 spesi per la realizzazione della rappresentazione teatrale sc. Second. Tenutosi c/o il teatro di Colognola (Contributo genitori)<br><br>USCITE IMPEGNATE Totale €. 638,00<br>- €. 638,00 trasporto alunni c/o teatro S.Sisto di Colognola a.s. 2015/16. | Economia di <u>€ 0,60</u><br>avanzo di amministrazione vincolato derivato da fondi dei genitori.      |
| P107 – Radio WEB<br>Totale €. 425,10 non utilizzati                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Economia di <u>€ 425,10</u><br>avanzo di amministrazione vincolato derivato da fondi dei genitori.    |
| P108 – Progetti vari scuola primaria Almenno<br>Totale 850,00 di cui spesi €. 415,80<br>- € 415,80 relativo all'anno scolastico 2014/15 spesi per acquisto materiale di cancelleria x concorso, rilegatura fascicoli per concorso, calendari e brochure (Contributi vari per vincita concorso)                                                                                                                 | Economia di <u>€ 434,20</u><br>avanzo di amministrazione vincolato derivato da fondi dei genitori.    |
| P109 – Progetti vari scuola primaria Barzana<br>Totale 850,00 di cui spesi €. 550,00<br>- € 550,00 relativo all'anno scolastico 2014/15 spesi per la realizzazione del progetto educazione al gioco motorio sc. Primaria Barzana: (Contributi vari)                                                                                                                                                            | Economia di <u>€ 300,00</u><br>avanzo di amministrazione vincolato derivato da fondi dei genitori.    |
| P110 – Ampliamento offerta formativa fondi MIUR<br>Totale €. 617,94 non utilizzati<br>Ampliamento offerta formativa fondi GENITORI                                                                                                                                                                                                                                                                             | Economia di <u>€ 617,94</u><br>avanzo di amministrazione NON Vincolato<br>Economia di <u>€ 225,29</u> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Totale €. 1.751,06 non utilizzati</p> <p>USCITE EFFETTUATE Totale €. €. 76,77</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- €. 76,77 pagamento tributi su progetti a.s. 2014/15</li> <li>- (contributi genitori);</li> </ul> <p>USCITE IMPEGNATE Totale €. 1.449,00</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- €. 1.449,00 pagamento esperta esterna per progetto teatrale cl. 3<sup>a</sup> sc. Prim. Almenno/Barzana/Palazzago a.s. 2014/15 (contributi genitori)</li> </ul> | <p>avanzo di amministrazione vincolato derivato da fondi dei genitori.</p>                                   |
| <p>P111 – Diari</p> <p>Totale 3.395,00 di cui spesi €. 3.389,57</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- € 3.389,57 spesi per l'acquisto dei diari per l'a.s. 2015/16 (Contributo genitori)</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                         | <p>Economia di <u>€. 5,43</u></p> <p>avanzo di amministrazione vincolato derivato da fondi dei genitori.</p> |
| <p>P112 – Progetti Scuola Primaria di Palazzago – PDS 2015-16</p> <p>Totale 7.040,00 di cui spesi € 395,41</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- € 200,08 relativi all'acquisto licenza registro elettronico alunni anno scolastico 2015/16;</li> <li>- € 195,33 relativi all'anno scolastico 2015/16 spesi per acquisto di materiale (piatti cinesi) per educ. motoria</li> </ul>                                                                                          | <p>Economia di <u>€ 6.644,59</u></p> <p>avanzo di amministrazione vincolato PDS a.s. 2015/16</p>             |
| <p>P113 – Progetti Scuola Infanzia di Palazzago – PDS 2015-16</p> <p>Totale 5.520,00 di cui spesi € 592,79</p> <p>da spendere € 96,89</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- € 200,08 relativi all'acquisto licenza registro elettronico alunni anno scolastico 2015/16;</li> <li>- € 392,71 relativi all'anno scolastico 2015/16 spesi per acquisto giochi infanzia.</li> </ul>                                                                                             | <p>Economia di <u>€ 4.830,32</u></p> <p>avanzo di amministrazione vincolato PDS 2015/16</p>                  |
| <p>P114 – Progetti Scuola Primaria Barzana – PDS 2015-16</p> <p>Totale €. 3.200,00 di cui spesi € 200,08</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- € 200,08 relativi all'acquisto licenza registro elettronico alunni anno scolastico 2015/16</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                        | <p>Economia di <u>€. 2.999,92</u></p> <p>avanzo di amministrazione vincolato PDS a.s. 2015/16</p>            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                              |
| <p>Fondo di riserva € 300,00 non utilizzati</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <p>Economia € 300,00 non vincolata</p>                                                                       |

La gestione come sopra descritta ha determinato un avanzo di € 59.129,18, (di cui economie vincolate - € 41.183,72 - e non vincolate - € 17.945,46 - come sopra evidenziate nella colonna a destra) che sommato alle cifre rimaste da programmare: (z01) € 26.557,39 di cui vincolati €. 15.479,04 (€. 4.315,80 Fondo Supplenze Temporanee, €. 9.893,50 Fondi Genitori, €. 300,00

Polisportiva, €.718,50 Libri in comodato d'uso, €. 251,24 spese per attrezzature per alunni H) e non vincolati per €. 11.078,35 (di origine statale) danno un avanzo complessivo di €.85.686,57. All'AVANZO di cui sopra descritto occorre aggiungere il totale dei RESIDUI PASSIVI RADIATI per €. 11.030,75 (di cui vincolati €. 372,34 e non vincolati €. 10.658,41) e togliere i RESIDUI ATTIVI RADIATI per €. 21.847,05 (non vincolati) per un totale complessivo di €. 74.870,27.

## RISULTATO DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

### Residui passivi

Al 01/01/2015 risultavano € 46.460,03 di residui passivi di cui pagati parzialmente €. 26.392,12 nel corso dell'anno solare 2015 sono stati radiati residui passivi per €. 11.030,75, rimangono residui passivi per €. 9.037,16.

Durante il 2015 si sono formati residui passivi per un totale di € 10.378,80, dovuti ad impegni assunti entro il 31/12/2015, dovuti per progetti vari, trasporti, acquisto materiale didattico per un totale complessivo di €. 19.415,96.

### Residui attivi

Al 01/01/15, risultavano residui attivi per € 96.730,20, che sono stati parzialmente riscossi per €. 12.028,95 e radiati per €. 21.847,05, rimangono al 31-12-2015 residui attivi per €. 62.854,20.

Nel corso dell'anno solare 2015 non si sono formati residui attivi.

## AVANZO DI AMMINISTRAZIONE COMPLESSIVO

Il precedente esercizio 2014 è stato chiuso con un avanzo di amministrazione di € 93.858,64, sottraendo il disavanzo d'esercizio di € 8.172,07, tenuto conto della radiazione di residui attivi per € 21.847,05 e della radiazione di residui passivi per € 11.030,75 si ottiene l'avanzo di amministrazione complessivo di € 74.870,27.

Detto avanzo risulta vincolato per € 57.035,10 complessivi, come sopra descritto per ogni progetto e/o attività, perché provenienti da fondi specifici, mentre € 17.835,17 sono liberi da vincoli, come riassunto nel prospetto allegato con le rispettive disponibilità di cassa.

## CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE (D.S.)

Alla luce di quanto descritto, con particolare riferimento all'ambito dei Progetti e delle Attività, l'utilizzo delle risorse finanziarie a disposizione per l'attuazione del POF e per lo sviluppo professionale dei Docenti e del personale ATA, è coerente rispetto alla programmazione finanziaria prevista nel Programma Annuale.

L'avanzo di amministrazione risulta alto ma i residui attivi non sono stati mai incassati e nemmeno accantonati nel capitolo Z01, risultano quindi spese effettuate non sempre sostenute da effettiva cassa, che risulta molta esigua. A ciò si aggiunge nel corso degli ultimi anni, l'utilizzo improprio di fondi PDS, famiglie e altre entrate per la liquidazione di stipendi e compensi accessori vari, che ha determinato una grave sofferenza di cassa.

L'erogazione liberale da parte delle famiglie è stata finalizzata alla realizzazione di progetti di implementazione di attività curricolari e non, elaborati a partire dalle esigenze formative dell'utenza. Nella gestione amministrativa non risultano gestioni fuori bilancio, come indicato specificatamente all'art. 2 comma 2 del D.L. 44/2001.

Le attività e i progetti sono rimasti nei limiti delle disponibilità finanziarie programmate.

E' doveroso, infine, sottolineare l'impegno di tutto il personale docente e non docente volto a garantire il normale funzionamento dell'Istituzione Scolastica e lo svolgimento di tutte le attività e i progetti che sono stati avviati, contribuendo al raggiungimento degli obiettivi prefissati e a garantire la qualità del servizio scolastico.

La presente relazione, unitamente al Conto Consuntivo relativo all'anno 2015, è sottoposta all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e, successivamente, all'approvazione del Consiglio d'Istituto, come previsto dall'art. 18 del Decreto Interministeriale 1° febbraio 2001, n. 44.

ALMENNO SAN BARTOLOMEO, lì 15/03/2016

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
- prof.ssa GIUSEPPINA D'AVANZO -