



## ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "A. CAFFARO"

Via Bollea. 3 - 10060 Bricherasio (TO)

Tel. 0121/59168 - Fax 0121/349717

E-mail: TOIC84200D@istruzione.it

C.F. 94544620019 - C.M. TO IC 84200D

### RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO - ANNO 2015

DIRIGENTE SCOLASTICO: Prof. Roberto BECCARIA

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI: Vilma BRUNO

#### PREMESSA

Il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2015 è stato elaborato conformemente a quanto disposto dal Decreto 44 del 1 febbraio 2001 e successive integrazioni e comunicazioni ministeriali, completo di tutti gli allegati prescritti è sottoposto all'esame del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Di seguito è stato illustrato in modo analitico l'andamento della gestione dell'Istituto e sono stati messi in evidenza i risultati raggiunti per ciascun Attività e ciascun Progetto in funzione agli obiettivi prefissati dal Consiglio di Istituto.

Le poste iniziali indicate nel Modello H "Conto Consuntivo", sono quelle segnalate nel Programma Annuale 2015 approvato dal Consiglio di Istituto in data 11 Febbraio 2015.

Le delibere, a variazione di predette previsioni, sono state regolarmente approvate e ratificate dal Consiglio di Istituto nelle sedute del 24/6/2015 e del 24/11/2015.

Le **ENTRATE** dell'esercizio sono state accertate per un importo pari a € 79.354,94 di cui

Riscosse	€	75.289,89
Da riscuotere	€	<u>4.065,05</u>
<b>Totale entrate accertate</b>	<b>€</b>	<b>79.354,94</b>

così come analiticamente indicato nell'allegato modello L "Residui Attivi e Passivi" dell'esercizio finanziario 2015, in ordine di aggregato/voce.

Le **SPESE** dell'esercizio sono state impegnate per un importo pari a € 85.952,29 di cui

Pagate	€	82.333,17
Da pagare	€	<u>3.619,12</u>
<b>Totale spese impegnate</b>	<b>€</b>	<b>85.952,29</b>

Il programma annuale 2015 è stato predisposto secondo le disposizioni del DM 44/2001 e del DM 21/2007. La dotazione ammontava a euro **4.933,33**, corrispondente agli 8/12 del finanziamento per le spese di funzionamento e successivamente integrato dall'importo di € 2.481,34 per i 4/12.

Sono inoltre stati assegnati altri finanziamenti:

Integrazione Dotazione Ordinaria: € 3.308,07

Finanziamento per progetti su Orientamento: € 285,05

Finanziamento per acquisto libri: € 497,90

Finanziamento per acquisto sussidi per handicap: € 116,43

Nell'anno 2015 non è più stato assegnato il finanziamento per le supplenze brevi, che vengono pagate tramite il Cedolino Unico.

## ANALISI DELLE ENTRATE

Per quanto riguarda le **ENTRATE** si evidenzia che:

### FINANZIAMENTO DELLO STATO

#### 02/01 - AVANZO NON VINCOLATO

La previsione iniziale di € 10.690,04 per l'avanzo non vincolato a fine esercizio ammonta a € 10.690,04

#### 02/01 - AVANZO VINCOLATO

La previsione iniziale di € 50.859,88 per l'avanzo vincolato a fine esercizio ammonta a € 50.859,88.

#### 02/01 - DOTAZIONE ORDINARIA

Sono stati preventivati € 4.933,33; in questa voce sono raggruppati i contributi a carico dello Stato per:

- ❖ Funzionamento amministrativo e didattico € 4.750,00
- ❖ Progetti vari e fondo riserva € 183,33

Si sono avuti, rispetto alla situazione iniziale, incrementi per € 5.789,41 con una programmazione definitiva di € 10.722,74. Le somme riscosse ammontano a € 10.722,74.

Gli incrementi sono stati rilevati con le seguenti variazioni di bilancio:

Data	N.ro var.ne	Voce		Importo
26/6/2015	3	Dotazione ordinaria	€	3.308,07
16/9/2015	14	Dotazione ordinaria	€	2.481,34
<b>Totale entrate</b>				<b>5.789,41</b>

<i>AGGR</i>	<i>N.ro var.ne</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>
<i>A01</i>	<i>3</i>	<i>Integrazione dotazione ordinaria</i>	€	<i>3.308,07</i>
<i>A01</i>	<i>14</i>	<i>Funzionamento generale</i>	€	<i>2.233,10</i>
<i>A02</i>	<i>14</i>	<i>Funzionamento didattico</i>	€	<i>126,54</i>
<i>P10</i>	<i>14</i>	<i>Disagio e integrazione</i>	€	<i>121,70</i>
			<b><i>Totale voci in uscita</i></b>	<b><i>€ 5.789,41</i></b>

#### 02/04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI

Non era stata prevista alcuna somma e nel corso dell'anno si è registrato un maggiore accertamento per € 899,38 con una programmazione definitiva di € 899,38. Le somme accertate e riscosse ammontano a € 614,33 e restano da incassare € 285,05.

L'incremento è stato rilevato con la seguente variazione di bilancio:

<i>Data</i>	<i>N.ro var.ne</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>
<i>23/11/154</i>	<i>21</i>	<i>Contributo straord. per acquisto libri</i>	€	<i>497,90</i>
<i>23/11/2015</i>	<i>21</i>	<i>Contributo straord. Per Orientamento</i>	€	<i>285,05</i>
<i>22/12/2015</i>	<i>25</i>	<i>Contributo straord. Per sussidi H</i>	€	<i>116,43</i>
			<b><i>Totale entrata</i></b>	<b><i>€ 899,38</i></b>
<i>AGGR</i>	<i>N.ro var.ne</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>
<i>A02</i>	<i>21</i>	<i>Contributo straord. per acquisto libri</i>	€	<i>497,90</i>
<i>A02</i>	<i>21</i>	<i>Contributo straord. Per Orientamento</i>	€	<i>285,05</i>
<i>P10</i>	<i>25</i>	<i>Disagio ed Integrazione</i>	€	<i>116,43</i>
			<b><i>Totale voci in uscita</i></b>	<b><i>€ 3.000,00</i></b>

#### 03/04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI (Regione)

Non era stata prevista alcuna somma e nel corso dell'esercizio finanziario si è avuto un incremento di € 2.750, interamente riscosso.

Sono state pertanto registrate le seguenti variazioni di bilancio:

<i>Data</i>	<i>N.ro var.ne</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>
<i>10/08/2015</i>	<i>12</i>	<i>Contributo straord. per visite istruzione as 13/14</i>	€	<i>2.250,00</i>
<i>11/11/2015</i>	<i>19</i>	<i>Contributo per visite Palazzo Lascaris</i>	€	<i>400,00</i>
<i>28/12/2015</i>	<i>28</i>	<i>Contributo per visite Palazzo Lascaris</i>	€	<i>100,00</i>
			<b><i>Totale entrata</i></b>	<b><i>€ 2.750,00</i></b>

<i>AGGR</i>	<i>N.ro var.ne</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>
<i>P03</i>	<i>12</i>	<i>Viaggi istruzione</i>	€	<i>2.250,00</i>
<i>P03</i>	<i>19</i>	<i>Viaggi istruzione</i>	€	<i>400,00</i>
<i>P03</i>	<i>28</i>	<i>Viaggi istruzione</i>	€	<i>100,00</i>
			<b><i>Totale voci in uscita</i></b>	<b><i>€ 2.750,00</i></b>

#### 04/04 - COMUNE NON VINCOLATI

Vi era previsione per € 11.707,00 dovuta ad assegnazione fondi e contributi dei comuni di Bricherasio, Bibiana e Campiglione per spese di funzionamento; si è registrato un minore accertamento per minore contributo del Comune di Campiglione di € 100.

Le somme accertate corrispondono ad € 11.607,00 e rimosse ammontano a € 9.237,00. Le somme da riscuotere sono € 2.370,00.

#### 04/05 - COMUNE VINCOLATI

In sede di stesura del Programma Annuale 2015 vi erano previsioni per € 9.012,00 dovute ad assegnazione fondi e contributi dei comuni per progetti specifici (ECDL-Assist.mensa-Sport).

Si è verificato un incremento di € 4.628,25, portando la previsione definitiva ad € 13.640,25

Le somme rimosse ammontano a € 13.190,25 e quelle da riscuotere ad € 450,00.

Sono state effettuate le seguenti variazioni di bilancio:

<i>Data</i>	<i>N.ro var.ne</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>
<i>22/10/2015</i>	<i>15</i>	<i>Integr.Comune Bricherasio as 14/15</i>	€	<i>1.650,00</i>
<i>18/11/2015</i>	<i>20</i>	<i>Minore accertamento contr. Comune Bibiana</i>	€	<i>-74,05</i>
<i>23/12/2015</i>	<i>26</i>	<i>Acconto contr.Comune Bibiana per assist.mensa as 14/15</i>	€	<i>2.322,30</i>
<i>28/12/2015</i>	<i>30</i>	<i>Contr. Comune Campiglione per att.sportiva</i>	€	<i>730,00</i>
			<b><i>Totale entrata</i></b>	<b><i>€ 4.628,25</i></b>
<i>AGGR</i>	<i>N.ro var.ne</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>
<i>A01</i>	<i>15</i>	<i>Funzionamento per scuola inf.Brigherasio</i>	€	<i>450,00</i>
<i>A03</i>	<i>15</i>	<i>Contributo per pulizia palestra</i>	€	<i>1.200,00</i>
<i>A03</i>	<i>20</i>	<i>Minore accert.contr.Comune Bibiana per assist. Mensa as 14/15</i>	€	<i>-74,05</i>
<i>A03</i>	<i>26</i>	<i>Acconto contr.Comune Bibiana per assist.mensa as 14/15</i>	€	<i>2.322,30</i>
<i>P05</i>	<i>30</i>	<i>Contr. Comune Campiglione per att.sportiva</i>	€	<i>730,00</i>
			<b><i>Totale voci in uscita</i></b>	<b><i>€ 4.628,25</i></b>

### 05/02 - CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI

Sono stati preventivati € 24.780,00 : in questa voce sono raggruppati tutti i contributi a carico delle famiglie per assicurazione alunni, spese viaggi e visite istruzione e progetti vari.

Si sono avuti, rispetto alla situazione iniziale, maggiori introiti per € 14.151,55 con una programmazione definitiva di € 38.931,55 Le somme riscosse ammontano a € 37.971,55 e quelle da riscuotere ad € 960,00. Le variazioni apportate in corso d'anno sono le seguenti:

<b>Data</b>	<b>N.ro var.ne</b>	<b>Voce</b>		<b>Importo</b>
26/6/2015	5	Maggiore accertamento contributi alunni	€	5.770,40
26/6/2015	6	Maggiore accertamento contributi alunni	€	130,61
26/6/2015	7	Minore accertamento contributi alunni	€	-300,00
26/6/2015	8	Maggiore accertamento contributi alunni	€	378,00
26/6/2015	9	Minore accertamento contributi alunni	€	-320,00
26/6/2015	10	Maggiore accertamento contributi alunni	€	320,00
2/9/2015	13	Maggiore accertamento contributi alunni	€	2.338,04
22/10/2015	17	Contributi alunni	€	444,00
11/11/2015	18	Contributi alunni	€	868,00
15/12/2015	24	Maggiore accertamento contributi alunni	€	1.453,00
28/12/2015	29	Maggiore accertamento contributi alunni	€	2.431,50
28/12/2015	30	Minore accertamento	€	-927,00
28/12/2015	31	Maggiore accertamento	€	1.055,00
28/12/2015	32	Maggiore accertamento	€	510,00
			<b>Totale entrata</b>	<b>€ 14.151,55</b>
<b>AGGR</b>	<b>N.ro var.ne</b>	<b>Voce</b>		<b>Importo</b>
P03	5	Maggiore accertamento contributi alunni	€	5.770,40
P07	6	Maggiore accertamento contributi alunni	€	130,61
P10	7	Minore accertamento contributi alunni	€	-300,00
P07	8	Maggiore accertamento contributi alunni	€	378,00
P03	9	Minore accertamento contributi alunni	€	-320,00
P07	10	Maggiore accertamento contributi alunni	€	320,00
P07	13	Maggiore accertamento contributi alunni	€	2.338,04
P06	17	Maggiore accertamento contributi alunni	€	444,00
A01	18	Maggiore accertamento contributi alunni	€	868,00

A01	24	Maggiore accertamento contributi alunni	€	15,00
P06	24	Minore accertamento contributi alunni	€	- 126,00
P07	24	Maggiore accertamento contributi alunni	€	737,00
P09	24	Maggiore accertamento contributi alunni	€	827,00
P03	29	Maggiore accertamento contributi alunni	€	2.431,50
P05	30	Minore accertamento	€	-927,00
P07	31	Maggiore accertamento	€	1.055,00
P09	32	Maggiore accertamento	€	510,00
<b>Totale voci in uscita</b>			<b>€</b>	<b>13.452,44</b>

#### 05/04 - ALTRI VINCOLATI

Non erano state preventivate entrate. Si sono avuti incrementi per € 800,00, portando la previsione definitiva ad € 800,00. Le variazioni apportate sono le seguenti:

<i>Data</i>	<i>N.ro var.ne</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>
13/04/2015	1	Contributo per attivazione Diritto allo Studio	€	400,00
8/6/2015	2	Contributo Progetto RI-SCARPA	€	50,00
28/12/2015	27	Donazione per scuola primaria Campiglione	€	350,00
<b>Totale entrata</b>			<b>€</b>	<b>800,00</b>
<i>AGGR</i>	<i>N.ro var.ne</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>
P04	1	Contributo per attivazione Diritto allo Studio	€	400,00
A02	2	Contributo Progetto RI-SCARPA	€	50,00
A02	27	Donazione per scuola primaria Campiglione	€	350,00
<b>Totale voci in uscita</b>			<b>€</b>	<b>800,00</b>

#### 07/01 - INTERESSI

Sono stati preventivati € 3,20. Le somme accertate e riscosse ammontano a € 4,02, con un incremento di € 0,82. Pertanto la variazione apportata è la seguente:

<i>Data</i>	<i>N.ro var.ne</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>
26/06/2015	4	Interessi attivi -maggiore accertamento	€	0,82
<b>Totale entrata</b>			<b>€</b>	<b>0,82</b>
<i>AGGR</i>	<i>N.ro var.ne</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>
A01	4	Interessi attivi-maggiore accertamento	€	0,82

<i>Totale voci in uscita</i> €	<i>0,82</i>
--------------------------------	-------------

### 07/01 - REINTEGRO ANTICIPO AL DSGA

*Il fondo per la gestione minute spese è stato fissato, in sede di delibera del CdI, in € 500,00; la somma è stata interamente riversata.*



Per quanto riguarda le SPESE si evidenzia che:

## **SPESE PER IL PERSONALE**

### 01/01 - Spese per supplenze brevi e saltuarie docenti, ritenute erariali e contributi previdenziali.

*La programmazione definitiva ammonta ad € 3.006,09, e si riferisce all'economia dell'E.F. 2012 (maggiore finanziamento rispetto al fabbisogno), non utilizzata e in attesa di ricevere disposizioni al riguardo da parte del MIUR*

### 01/02 - Spese per supplenze brevi e saltuarie ATA, ritenute erariali e contributi previdenziali

*La programmazione definitiva ammonta ad € 1.163,75, e si riferisce all'economia dell'E.F. 2012 (maggiore finanziamento rispetto al fabbisogno), non utilizzata e in attesa di ricevere disposizioni al riguardo da parte del MIUR*

### 01/03 - Compensi accessori a carico F.I. docenti

*Non risultano importi programmati e pagati in quanto il Fondo dell'Istituzione Scolastica a decorrere dall'1/1/2011 è interamente gestito tramite il Cedolino Unico.*

### 01/04 - Compensi accessori a carico F.I. ATA

*Non risultano importi programmati e pagati in quanto il Fondo dell'Istituzione Scolastica a decorrere dall'1/1/2011 è interamente gestito tramite il Cedolino Unico.*

### 01/05 - Compensi accessori non a carico FIS - Docenti

*I fondi preventivati, e non utilizzati, relativi alle rimanenze delle ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti e per il gruppo sportivo ammontano ad € 1.410,85. L'economia di 1.410,85 viene interamente utilizzata per l'e.f. 2016.*

### 01/06 - Compensi accessori non a carico FIS - ATA

*Non risultano importi programmati e pagati.*

### 01/09 - Altre indennità

*La previsione iniziale era di € 7.013,71 per compensi vari relativi ad attività aggiuntive (assistenza*

mensa-pulizia palestra). Il totale della programmazione definitiva risultato pari a € 10.161,96 , è stato utilizzato per un importo di € 6.472,97. L'economia di € 3.688,99 verrà interamente impiegata nell'anno 2016.

#### 01/10 - Altre spese di personale

Non risultano importi programmati e pagati.

#### 01/11 - Contributi ed oneri a carico amministrazione

Sono stati inseriti in questa voce gli importi previsti per i contributi previdenziali sulle supplenze brevi. La programmazione definitiva ammonta ad € 2.802,69 e si riferisce all'economia dell'E.F. 2012 (maggiore finanziamento rispetto al fabbisogno), non utilizzata e in attesa di ricevere disposizioni al riguardo da parte del MIUR

Sull'aggregato A03 sono state apportate le seguenti variazioni:

<i>Data</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>	<i>N.ro variazione</i>
22/10/2015	Integr. Contributo as 14/15 Comune di Brich.	€	1.200,00	15
22/10/2015	Storno per ulter.contrib. comune Brich.	€	-300,00	16
18/11/2015	Minore accertamento contr.Com.Bibiana per assist.mensa as 14/15	€	-74,05	20
23/12/2015	Acconto contr.Comune Bibiana ass.mensa as 15/16	€	2.322,30	26
<b>Totale</b>		<b>€</b>	<b>3.148,25</b>	

Totale programmazione definitiva: € 18.545,34

Somme impegnate e pagate: € 6.472,97

Economia: € 12.072,37, interamente imputata al medesimo aggregato per l'e.f. 2016.

### SPESE PER LE ATTIVITA'

#### A01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Questa attività ha avuto come finalità quello di garantire il funzionamento amministrativo della scuola mettendo a disposizione dei docenti e della segreteria il materiale necessario per l'espletamento di pratiche amministrative. La previsione di € 27.116,11 è stata incrementata per € 6.724,94 con variazioni di bilancio. La programmazione definitiva è pari a € 33.841,05 , utilizzata nell'esercizio finanziario 2015 per € 32.659,11. Sono stati pagati € 30.430,99 e a residuo risultano € 2.228,12. L'economia di € 1.181,94 confluisce in avanzo di amministrazione.

Gli incrementi sono stati rilevati con le seguenti variazioni di bilancio:

<i>Data</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>	<i>N.ro variazione</i>
26/06/2015	Integrazione dotazione ordinaria	€	3.308,07	3



26/06/2015	Interessi att.-maggiore accert.to	€	0,82	4
16/09/2015	Integr. 4/12 dotazione ordinaria	€	2.233,10	14
22/10/2015	Contrib. Com.Bricherasio per scuola infanzia	€	450,00	15
22/10/2015	Storno per ulteriore contributo com.Brigh.	€	300,00	16
11/11/2015	Maggiore acc.to per quote assicur. As 15/16	€	868,00	18
23/11/2015	Variazione per spese funzion.didattico	€	-350,05	22
15/12/2015	Minore accert.contrib.Comune Campiglione	€	-100,00	23
15/12/2015	Maggiore accertam.contr.alunni	€	15,00	24
<b>Totale</b>		<b>€</b>	<b>6.724,94</b>	

Nell'aggregato 01 voce di spesa 99/01 partite di giro sono state previste per il Direttore dei servizi generali e amministrativi 500,00 euro come anticipo al cassiere.

### A02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Questa attività ha avuto come finalità quello di garantire l'insegnamento delle discipline previste dai programmi ministeriali per la scuola media ed elementare.

La previsione iscritta nel Programma 2015 di € 2.195,25 con variazioni di bilancio è modificata in una programmazione definitiva di € 3.854,79 , sufficiente per la copertura delle spese per acquisti relativi al funzionamento didattico generale, non espressamente previsti in apposito progetto.

Sono stati impegnati € 849,90 e pagati € 849,90; l'economia rilevata di € 3.004,89 confluisce nell'avanzo di amministrazione

Si rilevano le seguenti variazioni di bilancio:

<b>Data</b>	<b>Voce</b>		<b>Importo</b>	<b>N.ro variazione</b>
08/6/2015	Contributo Progetto Ri-scarpa	€	50,00	2
16/09/2016	Integr. 4/12 Dotazione Ordinaria	€	126,54	14
23/11/2015	Contributi straord. per acquisto libri e progetti Orientamento	€	782,95	21
23/11/2015	Variaz. per spese funzion.didattico	€	350,05	22
28/12/2015	Donaz. per scuola primaria Campiglione	€	350,00	27
<b>Totale</b>		<b>€</b>	<b>1.659,54</b>	

## SPESE PER LA REALIZZAZIONE DEI PROGETTI

### P01 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

La previsione di € 1.845,52 non è stata variata in corso d'anno. La programmazione definitiva è stata quasi del tutto utilizzata; l'avanzo rilevato a fine esercizio pari a € 69,20 verrà riutilizzato per la stessa finalità ad integrazione dei finanziamenti che saranno assegnati.

### P02 - EDUCAZIONE ALLA SALUTE

In sede di Programma Annuale 2015 era stata prevista la cifra di € 1.970,89, proveniente dall'avanzo di amministrazione 2014. Non sono state effettuate variazioni in corso d'anno, a seguito erogazione dei contributi. La programmazione definitiva ammonta ad € 1.970,89 e sono stati impegnati € 1.531,00. L'economia di € 439,89 verrà utilizzata per il medesimo progetto nell'e.f. 2016.

### P03 - VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

La cifra preventivata di € 8.937,27 ha subito variazioni, portando la programmazione definitiva ad € 19.719,17. La quale è stata impegnata per € 14.470,15 e pagata per € 13.576,15. A residuo risultano € 894,00. L'economia è pari a € 5.249,02 e verrà riutilizzata nel prossimo esercizio finanziario.

Le variazioni sono state le seguenti:

<b>Data</b>	<b>Voce</b>		<b>Importo</b>	<b>N.ro variazione</b>
26/06/2015	Maggiore accertamento contributi alunni	€	5.770,40	5
26/06/2015	Variatz. su contr. Alunni	€	-320,00	9
26/06/2015	Variatz. da Diritto allo studio per alunni bisognosi	€	150,00	11
10/08/2015	Contributo Regione Piemonte per viaggi istr.as 13/14	€	2.250,00	12
11/11/2015	Contributo Regione Piemonte per visite Palazzo Lascaris	€	400,00	19
28/12/2015	Contributo Regione Piemonte per visita Palazzo Lascaris	€	100,00	28
28/12/2015	Maggiore accertamento contributi alunni	€	2.431,50	29
<b>Totale</b>			<b>€ 10.781,90</b>	

### P04 - L.R. 49/85 DIRITTO ALLO STUDIO

Non vi erano previsioni di entrata. Durante l'esercizio finanziario è pervenuto un contributo di un'associazione per l'attivazione del Fondo, a favore degli alunni di Bricherasio in difficoltà economiche, in parte poi spostato sul P03 per favorire la partecipazione di detti alunni alle uscite didattiche. L'economia di € 250,00 viene riutilizzata sul medesimo progetto anche per l'e.f. 2016.

Le variazioni sono state le seguenti:

<i>Data</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>	<i>N.ro variazione</i>
13/04/2015	Contributo per attivazione fondo	€	400,00	1
26/06/2015	Spostamento fondi per uscite didattiche alunni in difficoltà econom.	€	-150,00	11
		<b>Totale</b>	<b>€ 250,00</b>	

#### P05 - ATTIVITA' SPORTIVA

La previsione € 7.687,72 è stata corretta con variazioni di bilancio, per € 197,00 in diminuzione. La programmazione definitiva ammonta a € 7.490,72. L'economia rilevata a fine esercizio, pari a € 2.236,80 confluisce nell'avanzo di amministrazione.

La diminuzione è stata rilevata con la seguente variazione di bilancio:

<i>Data</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>	<i>N.ro variazione</i>
28/12/2015	Minori accertamenti	€	-197,00	30
		<b>Totale</b>	<b>€ - 197,00</b>	

#### P06 - PROGETTO LINGUE COMUNITARIE

La previsione iniziale di € 500,00 riguarda i contributi delle famiglie per il progetto di attività teatrale in inglese. Sono state apportate delle variazioni, determinando una programmazione finale di € 818,00. E' stata impegnata e pagata la somma di € 818,00. Sono state registrate le seguenti variazioni:

<i>Data</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>	<i>N.ro variazione</i>
22/10/2015	Maggiore accertamento	€	444,00	17
15/12/2015	Minore accertamento	€	-126,00	24
		<b>Totale</b>	<b>€ 318,00</b>	

#### P07 - PROGETTO MULTIESPRESSIVITA'

La previsione iniziale di € 5.244,04 riguarda i contributi delle famiglie per il progetto di attività varie nei plessi dell'Istituto. Nel corso dell'anno è stata incrementata, portando ad una programmazione definitiva di € 10.202,69. E' stata impegnata la somma di € 8.584,58 e pagati € 8.087,58, restano quindi a residuo € 497,00. L'economia di € 1.618,11 confluisce nell'avanzo di amministrazione e verrà utilizzata nell'e.f. 2016. Sono state registrate le seguenti variazioni:

<i>Data</i>	<i>Voce</i>		<i>Importo</i>	<i>N.ro variazione</i>
26/06/2015	Maggiore accertamento contributi alunni	€	130,61	6
26/06/2015	Maggiore accertamento contributi alunni	€	378,00	8
26/06/2015	Maggiore accertamento contributi alunni	€	320,00	10
02/09/2015	Maggiore accertamento contributi alunni	€	2.338,04	13
15/12/2015	Maggiore accertamento contributi alunni	€	737,00	24
28/12/2015	Maggiore accertamento contributi alunni	€	1.055,00	31
		<b>Totale</b>	<b>€ 4.958,65</b>	

### P09 - MULTIMEDIALITA' E DIDATTICA - ECDL

La previsione di € 11.943,59 ha avuto un incremento pari a € 1.337,00, con una programmazione definitiva di € 13.280,59. Sono stati impegnati e pagati € 11.893,42. L'avanzo vincolato, pari a € 1.387,17 (riferito al finanziamento dei Comuni e ai contributi degli alunni per i corsi ECDL), verrà utilizzato nel prossimo esercizio finanziario con la stessa destinazione. Gli incrementi sono stati rilevati con le seguenti variazioni di bilancio:

Data	Voce		Importo	N.ro variazione
15/12/2015	Maggiore accertamento contributi alunni	€	827,00	24
28/12/2015	Maggiore accertamento contributi alunni	€	510,00	32
<b>Totale</b>			<b>€ 1.337,00</b>	

### P10 - DISAGIO ED INTEGRAZIONE

La previsione iniziale di € 1.481,20 è stata variata in diminuzione nel corso dell'anno per un importo di € 61,875 portando ad una previsione definitiva di € 1.419,33. La somma impegnata e pagata corrisponde ad € 1.042,62. L'economia di € 376,71 sarà utilizzata con le stesse finalità.

Le variazioni effettuate sono state le seguenti:

Data	Voce		Importo	N.ro variazione
26/06/2015	Minore accert.contributi alunni	€	-300,00	7
16/09/2015	Integr. 4/12 dotazione ordinaria	€	121,70	14
22/12/2015	Contributo straord.per sussidi H	€	116,43	25
<b>Totale</b>			<b>€ - 61,87</b>	

### P12 - INTERCULTURA E SOLIDARIETA'

La previsione iniziale di € 1.271,42 non ha subito variazioni. Non ci sono state spese. L'economia corrispondente all'intera somma sarà destinata nel 2016 al medesimo progetto.

### P13 - SICUREZZA STRADALE

La previsione iniziale di € 35,33 non ha subito variazioni. Non ci sono state spese. L'economia corrispondente all'intera somma sarà destinata nel 2016 al progetto P14 "TI MUOVI", che riguarda anche le attività inerenti alla sicurezza stradale.

### P14 - PROGETTO REGIONALE TI.M.U.O.VI.

In sede di previsione per il Programma Annuale 2015 era stata inserita la cifra di € 1.021,17, proveniente dall'avanzo di amministrazione. Gli impegni corrispondono ad € 600,30 interamente pagati; l'economia di € 420,87 confluisce nell'avanzo vincolato che verrà utilizzato nel 2016 con la stessa destinazione.

## IL FONDO DI RISERVA E LE ATTIVITA' DA PROGRAMMARE

### R/R98 Fondo di riserva

La previsione era di € 39,33. Ai sensi della normativa vigente non è stata utilizzata per la copertura di eventuali necessità, in quanto non si sono verificati fabbisogni ulteriori sul funzionamento amministrativo e didattico.

L'economia di € 39,33 è confluita in avanzo non vincolato.

### Z/Z01 Disponibilità finanziaria da programmare

La disponibilità finanziaria da programmare accantonata a inizio esercizio è stata inserita a bilancio per un importo pari a € 18.165,04, pari all'ammontare dei residui attivi nei confronti del MIUR. Tale cifra è stata accantonata per non impegnare delle risorse che dovrebbero essere utilizzate per coprire un possibile azzeramento dei crediti.

Poiché in data 5/2/15 è pervenuta la circolare MIUR prot. n. 1444 del 28/01/2015, con cui è stata comunicata l'erogazione aggiuntiva di € 3.308,07 e contestualmente suggerita l'ipotesi di radiazione dei residui attivi nei confronti dello Stato, si è proposto al Consiglio di Istituto di utilizzare tale somma per radiare una parte dei residui risalenti agli esercizi 2006 e 2008. Dopo l'approvazione del C.I. si è provveduto a radiare residui per Funzioni Superiori anno 2008 e Funzioni Strumentali anno 2006 per un importo complessivo di € 3.179,11.

La radiazione dei residui deve essere coperta con prelevamento dall'avanzo di amministrazione: tale cifra è stata quindi sottratta dallo Z01, portando un importo finale di € 14.985,93 (18.165,04-3.179,11).

## PRELEVAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Nell'esercizio finanziario 2015 si sono avute economie di bilancio vincolate per € 39.713,28 e € 4.925,70 per somme non vincolate, così ripartite:

<u>Aggregati</u>	<u>Finalizzate</u>	<u>Non finalizzate</u>
A01	1.181,94	
A02	3.004,89	
A03	12.072,37	
P01	69,20	
P02	439,89	
P03	5.249,02	
P04	250,00	
P05	2.236,80	
P07	1.618,11	
P09	1.387,17	
P10	376,71	
P12	1.271,42	
P13	35,33	
P14	420,87	
Fondo riserva		39,33
Tot.econ.	32.985,50	39,33
Z01	10.099,56	8.065,48
Diff.radiaz.residui		-3.179,11
<b>TOTALE A.A. 2015</b>	<b>39.713,28</b>	<b>4.925,70</b>

*L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione viene suddiviso nel successivo esercizio finanziario come di seguito indicato:*

- 1.181,94 Fondi per acquisto materiale di consumo, assicuraz, Sicurezza
  - 847,60 (proveniente da Z01) Acquisto materiale consumo, Sicurezza, ecc
- 3.004,89 Fondi per acquisto materiale di consumo e laboratori, attiv.integr,POF
- 12.072,37 Spese per il personale
  - 69,20 Formazione del personale
  - 439,89 Attività didattiche
- 5.249,02 Contributi finalizzati per viaggi istruzione
  - 250,00 Diritto allo studio
- 2.236,80 Contributi finalizzati per attività sportive
- 1.618,11 Contributi finalizzati progetto Multiespressività
- 1.387,17 Contributo finalizzato Progetto ECDL
  - 376,71 Contributo finalizzato Disagio ed Integrazione
- 1.271,42 Contributo finalizzato progetto Intercultura
  - 456,20 Contributo finalizzato progetto TI MUOVI
- 10.099,56 Differenza da inserire nello Z1 da programmare
  - 39,33 Fondo Riserva

43.725,40
4.886,37 Importo A.A. non vincolato da inserire nello Z1
44.638,98 Totale A.A. 2015

Le somme sopraindicate sono derivate dalle economie qui di seguito specificate:

Aggregato	Totale A.A. VINCOLATO	Totale A.A. NON VINCOLATO
A01	1.181,94	
A02	3.004,89	
A03	12.072,37	
P01	69,20	
P02	439,89	
P03	5.249,02	
P04	250,00	
P05	2.236,80	
P07	1.618,11	
P09	1.387,17	
P10	376,71	
P12	1.271,42	
P13	35,33	
P14	420,87	
Fondo Ris.		39,33
Z1	10.099,56	8.065,48
Radiazione		-3.179,11
Z1		4.886,37
	<b>39.713,28</b>	<b>4.925,70</b>

## CONCLUSIONI

Il Conto Consuntivo si chiude alla data del 31 dicembre 2015 con le seguenti risultanze:

### 1. SITUAZIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria a fine esercizio, rappresentata nell'allegato mod. J, presenta un fondo di cassa pari a € 29.804,72. L'estratto conto della Banca cassiera e della Tesoreria Unica presso la Banca d'Italia al 31/12/2015 presenta un saldo contabile di € 29.804,72.

### 2. DISAVANZO DI COMPETENZA

Per il 2015 si è verificato un disavanzo di competenza di € 6.597,35 così determinato:

Totale entrate accertate	€	79.354,94
Totale spese impegnate	€	85.952,29
Disavanzo di competenza	€	-6.597,35

### 3. AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2015 ammonta a € 44.638,98 ed è così determinato:

Fondo cassa al 31/12/15	€	29.804,72
+ Residui attivi	€	18.453,38
- Residui passivi	€	3.619,12
Avanzo di amministrazione	€	44.638,98

### 4. SITUAZIONE PATRIMONIALE

La consistenza patrimoniale dell'Istituto alla fine dell'esercizio 2015 ammonta a € 61.013,36 con un decremento rispetto all'inizio dell'esercizio (facendo riferimento al mod. K del conto consuntivo e.f. 2014: € 73.720,08) di € 12.707,72 per effetto delle variazioni intervenute nel corso della gestione.

La situazione sintetica definitiva per l'esercizio 2015 è la seguente:

Aggr.	ENTRATE		Aggr.	SPESE	
01	Avanzo competenza	54.415,44	A	Attività	56.241,18
02	Finanziamento dallo Stato	11.622,12	P	Progetti	59.324,83
03	Finanziamento Regione	2.750,00	G	Gestioni economiche	0
04	Fin. altre Istit. Pubbliche	25.247,25	R	Fondo di riserva	39,33
05	Contributi da privati	39.731,55	Z	Dispon. fin. da progr.	18.165,04
06	Proventi da Gest. econom.	0			
07	Altre entrate	4,02			
07	Mutui	0			
	<b>Totale</b>	<b>133.770,38</b>		<b>Totale</b>	<b>133.770,38</b>

*La presente relazione viene presentata al Collegio dei Revisori e al Consiglio di Istituto in allegato allo schema di Conto Consuntivo A.F. 2015 per l'approvazione.*

*Bricherasio, 29 febbraio 2016*

*Il Segretario della Giunta Esecutiva  
(Vilma BRUNO)*

*Il Presidente della Giunta Esecutiva  
(Prof. Roberto BECCARIA)*