



**Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Istituto Comprensivo di Cellatica – Collebeato**

Viale Risorgimento, 23 – 25060 Cellatica (BS) - Tel: 0302770188- 0302774730 - Fax: 0302525792

C. F. 98156970174 – Codice meccanografico BSIC88800R

PEC : bsic88800r@pec.istruzione.it - Mail : bsic88800r@istruzione.it

Sito web: <http://www.iccellaticollebeato.gov.it>

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO 2016

Anche nel corso dell'anno finanziario 2016 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
- trasporti
- 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 Cellatica-Collebeato 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 2016. 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;
- 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.

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 2016, 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 2016.

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 2016 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 sono stati imputati ad un Aggregato.

il MIUR deve ancora accreditare € 5.551,66 relative alle supplenze anticipate dalla scuola negli anni 2010 e 2011;

b) diverse ordini inviati alle ditte fornitrici a fine novembre ed in dicembre non sono stati evasi; di altri non è arrivata la fattura.

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 2016. 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 2016, è quello fornito dalla terza parte del modello. L'avanzo di amministrazione, di € 63.000,98, determinato dalla differenza tra residui attivi e passivi più il fondo di cassa esistente alla fine dell'esercizio 2016, è la prima risorsa disponibile per finanziare il nuovo Programma annuale 2017.

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 2016, 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 31/12/2016.

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. 2016" a cura dei Revisori dei Conti.

Rendiconto delle attività e dei progetti

Obiettivi programmati

Il Programma annuale della scuola per l'anno 2016 è stato approvato dal Consiglio d'istituto il 14/01/2016

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) 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 portate a conoscenza del Consiglio d'istituto e, quando previsto, deliberate dallo stesso.

Le nuove risorse sono state registrate nel Mod. F (Modifica al Programma annuale) e nelle schede illustrative mod. G (Scheda illustrativa finanziaria modifica 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.

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

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Somme da distribuire Agg. Z01
Previsione definitiva	206.721,29	Previsione definitiva	197.340,79	9.380,50
Accertamenti	147.533,13	Impegni	143.720,31	vanzo di competenza € 3.812,82
Competenza	145.890,78	Competenza	139.814,31	<u>Saldo di Cassa € 59.712,97</u>
Riscossioni		Pagamenti		
Residui	3.220,76	Residui	3.858,19	
Somme rimaste da riscuotere	1.642,35	Somme rimaste da pagare	3.906,00	

	(+)		(+)
Residui non riscossi anni precedenti	5.551,66	Residui non pagati anni precedenti	0,00

Residui attivi/ passivi
(differenza)
3.288,01

€ 59.712,97	+	€ 3.288,01	=	€ 63.000,98
-------------	---	------------	---	-------------

Saldo al 31
dicembre 2016 € 59.712,97

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE € 63.000,98

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 avanzo di competenza di € 3.812,82 derivante dalla somma algebrica fra le entrate accertate e le uscite impegnate.

Aggregato Z01 – Disponibilità finanziaria da distribuire – Inizialmente consistente in € 11.880,50, al 31.12.2016, la somma risulta essere di € 9.380,50 perché, in corso d'anno, sono state prelevate € 2.500,00 che sono confluite nel P.03 (Scuola secondaria di Cellatica) per l'acquisto di n. 1 LIM

VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE

Sono state effettuate, in corso d'anno, variazioni alla previsione iniziale del programma annuale per complessive € **106.356,34** così distinte:

- € 7.370,67 Contributi MIUR per funzionamento 2016/17
- € 14.990,57 Contributi Europei per Programma Operativo Nazionale (PON)
- € 709,88 Contributi MIUR per percorsi di Orientamento

- €	118,05	Contributi MIUR per attrezzature disabili
- €	20.549,60	Acconto Piano diritto allo studio 2016/17 Comune Cellatica
- €	21.980,00	Acconto Piano diritto allo studio 2015/16 Comune Collebeato
- €	262,50	Donazione AVIS
- €	1.550,00	Donazione Ovdamatic per materiale funzionamento
- €	400,00	Donazione "Chiaraluce" per infanzia Collebeato
- €	50,00	Donazione alla secondaria Silone dalla Federaz. Italiana Badminton
- €	400,00	Donazione Condominio "Il Saletto" per acquisto mat. didattico Silone
- €	13.776,38	Contributo genitori per noleggio pullman visite guidate e viaggi istruzione
- €	4.740,00	Soggiorno di 2 giorni a Solagna secondaria Collebeato
- €	1.485,00	Spettacolo "Il mago dei fiori" primaria Cellatica
- €	3.002,00	Contributo genitori per "Opera Domani" Teatro Grande secondarie
- €	5.723,00	Versamento genitori per rinnovo assicurazione alunni
- €	614,50	Versamento personale per rinnovo assicurazione
- €	7.316,90	Versamento volontario dei genitori a sostegno attività (Inf. Cella
-		€ 1002,50 – Prim.Cella € 1089,50 – Mattei € 867 – Inf.Colle € 968,50 –
-		Prim.Colle € 2069,50 – Silone € 1115,50 – Mat. Info segr. € 204,40)
- €	1.314,50	Contributo genitori per potenziamento inglese e esame Ket
- €	2,79	Interessi maturati su c/c

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 € 12.041,39

previsione definitiva € 20.239,99

Il maggior accertamento di **€ 8.198,60** è dovuto a ulteriori erogazioni da parte del Ministero per:

- Contributo spese funzionamento € 7.370,67
- Percorsi di Orientamento € 709,88
- Attrezzature disabili € 118,05

04/01 – Finanziamenti da Unione Europea

previsione iniziale € 0,00

previsione definitiva € 14.990,57

Il maggior accertamento di **€ 14.990,57** è dovuto al contributo relativo ai Fondi Strutturali Europei erogati dall'Unione Europea per il progetto relativo al potenziamento delle reti WIFI

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

Previsione iniziale € 29.135,40

Per quanto riguarda le spese delle attività A01, A02 e A03, relativamente alle spese di funzionamento in senso stretto (cancelleria, servizio postale, riviste, canoni di assistenza, manutenzioni...), alle spese di ordine didattico riguardante tutto l'istituto e alle spese per il personale, si rileva quanto segue:

Aggregato A01 - Funzionamento Amministrativo generale

Previsione iniziale € 21.611,15

Previsione definitiva € 42.656,51

La quota iniziale è stata incrementata nel corso dell'esercizio di € **21.045,36** proveniente dai seguenti contributi :

- | | |
|---|------------|
| • Interessi maturati sul c/c bancario | € 2,79 |
| • Contributo distributori Ovdomatic | € 1.550,00 |
| • MIUR spese funzionamento 4/12 a.f. 2016 | € 7.370,67 |
| • polizza Assicurativa alunni | € 5.723,00 |
| • polizza assicurativa personale scuola | € 614,50 |
| • contributo volontario genitori per funzionamento | € 204,40 |
| • materiale pulizia Comune Collebeato | € 4.000,00 |
| • materiale cancelleria Comune Collebeato | € 1.000,00 |
| • acconto materiale di cancelleria Comune Cellatica | € 580,00 |

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 delle attrezzature 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 e al responsabile della privacy .

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;
- dalla determina del dirigente;
- dal CIG
- dal documento di regolarità contributiva (DURC) della ditta fornitrice
- dalla fattura elettronica sulla quale sono stati apposti i timbri che indicano la presa in carico,ove prevista.
- Dal Conto corrente dedicato della ditta fornitrice
- Dal Patto di integrità

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.

I contratti delle attività negoziali svolte, vengono pubblicati sul sito della scuola nell'area dell'Amministrazione Trasparente,

Nel dettaglio le spese pagate per un totale di **€ 29.632,96** sono state le seguenti:

- Spese postali	€ 679,15
- Responsabile Servizio Prevenzione e Protezione	€ 770,00
- licenze software, materiale info e assistenza	€ 4.214,00
- Rinnovo contratto Privacy	€ 270,49
- Versamento IVA	€ 3.468,12
- Materiale cancelleria, carta, registri e riviste	€ 2.028,92
- Canone noleggio fotocop.	€ 1.238,51
- Assistenza e manutenzione sito web	€ 829,00
- Minute spese	€ 591,70
- Materiale di pulizia tutte le scuole	€ 6.523,57
- Rinnovo assicurazione alunni e personale	€ 6.337,50
- Sorveglianza sanitaria	€ 190,00
- Spese per servizio di tesoreria BCC del garda	€ 2.067,00
- Riparazione condizionatore Ufficio D.S.	€ 240,00
- Formazione sul Codice dei contratti	€ 185,00

Aggregato A02 – Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 963,41

Previsione finale € 1.081,46

La differenza di € 118,05 è determinata dal contributo del MIUR per acquisto di attrezzature per gli alunni disabili.

La spesa complessiva sostenuta di **€ 225,09**, riguarda l'acquisto di libri per comodato d'uso

Aggregato A03 – Spese di personale

Previsione iniziale € 2.348,48

Previsione finale € 2.348,48

Le spese sostenute per un valore di **€ 2.302,93** sono le seguenti:

- Corso di aggiornamento DSGA sui PON	€ 110,00
- Formazione sui curricoli verticali prof. Sacchella	€ 651,00
- Formazione sui curricoli verticali prof. Ferraboschi	€ 651,00
- Corso di aggiornamento segreteria su ricostruzioni carriera	€ 185,00
- Corso di aggiornamento segreteria su Codice contratti	€ 170,00
- Corso di formazione e contratto assistenza sito	€ 535,93

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

I primi sei progetti inseriti nel PA 2016, hanno raggruppato, per ogni scuola, tutte le attività e i progetti svolti in corso d'anno finanziati prevalentemente dal Piano diritto allo studio delle due amministrazioni comunali di Cellatica e di Collebeato le quali, hanno erogato il saldo gennaio/agosto dell'anno scolastico 2015/16 e l'acconto per il periodo settembre/dicembre del nuovo anno scolastico 2016/17.

In corso d'anno, i progetti hanno subito le seguenti variazioni dovute a maggiori entrate:

P. 1 – Scuola infanzia Cellatica

€ 5.920,50	Acconto diritto allo studio di Cellatica 2016/17	€ 4.918,00
	Contributo genitori per sostegno didattica	€ 1.002,50

P. 2 – Scuola Primaria Cellatica

€ 14.602,38	Acconto diritto allo studio di Cellatica 2016/17	€ 6.320,00
	Contributo genitori per sostegno didattica	€ 1.089,50
	Contributo genitori per gite scolastiche	€ 5.707,88
	Contrib. genitori per spettacolo “Il mago dei fiori”	€ 1.485,00

P. 3 – Scuola Secondaria Cellatica

€ 15.870,28	Acconto diritto allo studio di Cellatica 2016/17	€ 8.731,60
	Contributo famiglie per Opera Domani	€ 1.744,00
	Contributo AVIS	€ 262,50
	Contributo famiglie per viaggi d'istruzione	€ 1.415,00
	Contributo famiglie per sostegno didattica	€ 867,00
	Storno dall'agg.Z per acquisto LIM	€ 2.500,00
	Erogazione MIUR per Orientamento	€ 350,18

P.4 – Scuola Infanzia Collebeato

€ 6.018,50	Acconto diritto allo studio di Colle 2016/17	€ 4.650,00
	Contributo Chiaraluce per didattica	€ 400,00
	Contributo genitori per sostegno didattica	€ 968,50

P.5 – Scuola Primaria Collebeato

€ 10.978,00	Acconto diritto allo studio di Colle 2016/17	€ 5.130,00
	Contributo genitori per sostegno alla didattica	€ 2.069,50
	Contributo genitori per viaggi istruzione	€ 1.567,50
	Contributo genitori per progetto teatro	€ 2.200,00

P. 6 – Scuola Secondaria Collebeato

€ 19.312,70	Acconto diritto allo studio di Colle 2016/17	€ 7.200,00
	Contributo genitori sostegno alla didattica	€ 1.115,50
	Contributo genitori per viaggi istruzione	€ 2.875,00
	Contributo genitori per “Opera domani”	€ 1.258,00
	Contributo genitori per potenziamento inglese	€ 1.314,50
	Donazione condominio “Il Saletto”	€ 400,00
	Donazione Federazione Italiana Badminton	€ 50,00
	Erogazione MIUR per Orientamento	€ 359,70
	Contributo genitori viaggio a Solagna 2gg	€ 4.740,00

P. 1 – Scuola Infanzia Cellatica

Previsione iniziale € 11.842,98

Previsione definitiva € 17.763,48

Le spese per complessive **€ 13.508,78** sono state le seguenti:

- Esperto Laboratorio “Video anch’io”	€ 1.624,06
- Esperto lingua inglese	€ 1.800,00
- Esperto lab. Yoga	€ 379,75
- Esperto Lab. Musicale	€ 1.800,00
- Acquisto panche legno	€ 1.365,51
- Spettacolo teatrale “Io sono io”	€ 550,00
- Noleggio pullman	€ 768,17
- Materiale facile consumo e giochi	€ 4.020,10
- Versamento IVA	€ 1.201,19

P.2 – Scuola primaria Cellatica

Previsione iniziale € 9.517,32

Previsione definitiva € 24.119,70

Le spese per complessive **€ 20.042,58** sono state le seguenti:

- Visite guidate e viaggi d’istruzione	€ 5.722,72
- Materiale cancelleria e facile consumo	€ 2.230,57
- Progetto “Gioco Sport”	€ 3.000,00
- Acquisto n. 1 LIM + materiale informatico	€ 2.622,39
- Competenze esperto “progetto di psicomotricità”	€ 1.671,00
- Partecipazione spettacolo “Il mago dei fiori”	€ 1.095,00
- Competenze esperta di Musica	€ 1.248,00
- Versamento IVA	€ 2.022,90
- Attività didattiche presso il Circo	€ 430,00

P. 3 – Scuola Secondaria Cellatica

Previsione iniziale € 11.450,68

Previsione definitiva € 27.320,96

Le spese sostenute per complessive **€ 20.676,75** sono state le seguenti:

- Spettacolo Opera Domani	€ 1.925,01
- Assistenza fotocopiatori e lab. Informatica	€ 1.022,78
- Viaggi d'istruzione e Visite guidate	€ 1.802,72
- Potenziamento lingua Inglese	€ 819,00
- Conversazione madre lingua	€ 1.727,38
- Acquisto LIM e materiale informatico	€ 6.884,00
- Esperto Percorso di lettura cinematografica	€ 748,80
- Esperto Progetto orientamento	€ 1.785,00
- Materiale di stampa e facile consumo	€ 1.286,17
- Iscrizione ai Giochi Matematici	€ 72,00
- Laboratorio formativo educazione affettiva	€ 935,00
- Versamento IVA	€ 1.668,89

P. 4 – Scuola Infanzia Collebeato

Previsione iniziale € 9.024,64

Previsione definitiva € 15.043,14

Spese per complessive **7.382,28** sono state le seguenti:

- Contratto noleggio fotocopiatori	€ 430,49
- Noleggio pullman per uscite	€ 809,08
- Esperto Progetto laboratorio musicale	€ 1.361,23
- Progetto “Facce da teatro”	€ 1.827,38
- Materiale di facile consumo, cancelleria e giochi	€ 2.272,08
- Versamento IVA	€ 682,02

P.5 – Scuola Primaria Collebeato

Previsione iniziale € 8.270,22

Previsione definitiva € 19.248,22

Spese sostenute di **€ 8.833,31** complessive :

- Visite guidate e viaggi d'istruzione	€ 727,26
- Accademia Laboratorio teatrale	€ 2.440,00
- Esperto Progetto Il teatro a scuola	€ 1.200,00
- Esperto Attività di Animazione teatrale	€ 1.220,00
- Materiale di facile consumo laboratori vari	€ 1.829,19
- Noleggio fotocopiatori e stampanti	€ 725,90
- Versamento IVA	€ 690,96

P.6 – Scuola Secondaria Collebeato

Previsione iniziale € 13.305,24

Previsione definitiva € 32.617,94

Spese complessivamente sostenute € **23.772,75** nel seguente modo:

- Materiale vario lab. Informatica	€ 4.767,93
- Facile consumo laboratori vari	€ 1.498,62
- Noleggio fotocopiatori e materiale	€ 445,50
- Iscrizione concorso kangorou inglese	€ 136,00
- Iscrizione concorso kangorou matematica	€ 285,00
- Esami Cambridge Ket	€ 874,50
- Esperto conversazione inglese	€ 392,00
- Esperto Potenziamento lingua Inglese	€ 819,00
- Opera Domani	€ 1.085,00
- Competenze per Progetto sportivo	€ 2.879,59
- Viaggi d'istruzione	€ 3.940,62
- Soggiorno 2 gg a Solagna mezza pensione	€ 4.740,00
- Versamento IVA	€ 1.908,99

P.7 – Fondi Strutturali Europei – PON 2014-2020

Previsione iniziale € 0,00

Previsione definitiva € 14.990,57

Spese complessivamente sostenute € **13.986,88** nel seguente modo:

- Materiale informatico per potenziamento	
- Rete Wlan plessi primaria e secondaria	€ 11.112,75
- Competenze +ritenute al Progettista interno	€ 286,21
- Competenze + ritenute al Collaudatore interno	€ 143,11
- Versamento IVA su fatture	€ 2.444,81

Nota finale

L'avanzo di amministrazione risulta da risparmi effettuati sulle varie attività e progetti. Le somme verranno reimpiegate nell'anno 2017 per le stesse finalità per cui erano state erogate.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof. Giovanni Barile)

Cellatica, 31/01/2017