



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE 1 LAVELLO
Piazza Matteotti, n.13/1 LAVELLO (PZ) - Codice fiscale 93026680764
Tel. e Fax 0972/88143 – Sito web: www.ics1lavello.gov.it
E-mail: pzic89200a@istruzione.it – PEC E-mail: pzic89200a@pec.istruzione.it
Codice univoco: UFFWND - C.M. PZIC89200A

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2015 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Le attività svolte sono state sempre di grande rilievo culturale; gli alunni hanno partecipato numerosi; i costi sono stati contenuti e sempre attentamente controllati. Tutto è sempre stato deliberato per tempo dagli OO.CC. competenti.

Il conto consuntivo per l'anno 2015, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi conformemente a quanto disposto dal D.I. n. 44 del 1/2/2001 e completo di tutti i documenti, viene sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e poi del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2015 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 09 febbraio 2015. Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni Aggregato - conto e sotto conto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva. Inoltre, si dichiara che non sono state tenute gestioni fuori bilancio.

La consistenza finale dei beni inventariabili concorda con le risultanze dei registri dell'inventario al 31/12/2015.

Il Direttore dei servizi Generali ed Amministrativi e il Dirigente Scolastico responsabili della gestione amministrativa dell'Istituzione scolastica, nella convinzione di aver agito in accordo con il Consiglio di Istituto e nell'interesse della scuola, sottopongono all'approvazione del Consiglio stesso il prospetto consuntivo i cui valori, accertati ed impegnati, in sintesi sono di seguito indicati.

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2015		76.146,42
	Competenza	51.253,35
SOMME RISCOSE		
	Residui	26.166,11
	Totale(1)	77.419,46
	Competenza	68.667,85
SOMME PAGATE		
	Residui	6.433,91
	Totale(2)	75.101,76
Differenza (1-2)		2.317,70
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2015		78.464,12

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2015 ammonta a Euro 106.766,51 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	3.835,66
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	25.561,90
	Totale(1)	29.397,56
	Esercizio Corrente	1.095,17
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	0,00
	Totale(2)	1.095,17
Differenza (1-2)		28.302,39
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2015		78.464,12
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015		106.766,51

L'avanzo di Esercizio 2015 di Euro -14.674,01 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2015	55.089,01
SPESE EFFETTIVE E.F. 2015	69.763,02
AVANZO ESERCIZIO 2015	-14.674,01

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare:

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	62.382,95
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	62.382,95

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	59.057,57
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	59.057,57

Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			9.159,09
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/09/2015	3	Miur finanziamento spese funzionamento 4/12 P.A. 2015	2.565,34
15/12/2015	6	Miur finanziamento spese funzionamento nota 19250 del 14/12/2015	876,30
Previsione definitiva			12.600,73
Somme Riscosse			12.600,73
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/05/2015	1	Miur finanziamento L.104/13 art. 7- Sperimentazione didattica integrativa	1.903,52
15/05/2015	1	Miur finanziamento L.104/13 art. 8 -Percorsi di studio/orientamento scuola secondaria	288,44
22/12/2015	7	Miur finanziamento spese per attrezzature Handicap.	159,32
Previsione definitiva			2.351,28

Somme Riscosse	810,52
Somme da riscuotere	1.540,76
Differenza	0,00
Residui attivi elencati nel Mod.L	

Aggregato 03 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2015	4	Regione Basilicata -Agenda digitale CI@sse 2.0 PO FESR 2007-2013 Asse II Linea di intervento II 2.1.A	13.420,00
Previsione definitiva			13.420,00
Somme Riscosse			13.407,80
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			12,20

Aggregato 04 voce 04 - COMUNE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/05/2015	1	Comune di Lavello -Diritto allo studio 2013/14	4.000,00
29/06/2015	2	Comune di Bella contributo spese di registrazione canzone – concorso alunni	250,00
18/09/2015	3	Comune di Lavello maggiore accertamento su contributo in c/residuo	0,40
Previsione definitiva			4.250,40
Somme Riscosse			4.250,40
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 05 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2015	2	Comune di Lavello contributo qualificazione offerta formativa dei progetti “I superabili” € 2.340,00 e “Didattica innovativa” € 2.249,80	4.589,80

Previsione definitiva	4.589,80
Somme Riscosse	2.294,90
Somme da riscuotere	2.294,90
Differenza	0,00
Residui attivi elencati nel Mod.L	

Aggregato 04 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/05/2015	1	ATP di Maratea contributo turismo scolastico	570,00
Previsione definitiva			570,00
Somme Riscosse			570,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 01 - FAMIGLIE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/05/2015	1	Contributo genitori per visite e viaggi d'istruzione	6.060,00
15/05/2015	1	Genitori quote iscrizioni esami Certificazione Trinity	2.088,00
29/06/2015	2	Genitori contributo stampa giornalino scolastico	292,00
30/11/2015	5	Genitori e personale quota premio Polizza assicurazione infortuni e RC a.s. 2015/16	7.250,00
Previsione definitiva			15.690,00
Somme Riscosse			15.690,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

--

Aggregato 05 voce 03 - ALTRI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/05/2015	1	MI.RO Service Melfi contributo spese	400,00
Previsione definitiva			400,00
Somme Riscosse			400,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - ALTRI VINCOLATI			
Previsione iniziale			840,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/05/2015	1	Fiat Formia Coppa Speranza Melfi Contributo spese partecipazione gare	100,00
18/09/2015	3	Educo Scarl contributo city camp Lavello	283,50
Previsione definitiva			1.223,50
Somme Riscosse			1.223,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 07 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/05/2015	1	Interessi maturati sul conto tesoreria Banca d'Italia	5,50
Previsione definitiva			5,50
Somme Riscosse			5,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
176.541,73	55.089,01	51.253,35	3.835,66	121.452,72

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

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE				
			Previsione iniziale	19.100,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
18/09/2015	3	Miur finanziamento spese di funzionamento 4/12 P.A. 2015	2.148,84	
30/11/2015	5	Genitori e personale quote premio Polizza assicurazione infortuni e RC a.s. 2015/16	7.250,00	
15/12/2015	6	Miur finanziamento spese funzionamento nota 19250 del 14/12/2015	876,30	
			Previsione definitiva	29.375,14
			Somme Pagate	19.163,88
Residui passivi elencati analiticamente nel modello L			Somme da pagare	960,17
			Economie	9.251,09
<p>Questo aggregato è finalizzato a consentire un adeguato funzionamento amministrativo generale strumentale al POF. Afferiscono a esso tutte quelle attività e le relative spese che non sono legate a uno specifico progetto di lavoro ma che garantiscono il supporto generale allo svolgimento di ogni parte del programma.</p> <p>Le spese impegnate riguardano l'acquisto di materiale di cancelleria, pulizia, igienico-sanitario, facile consumo, stampati, materiale informatico e software, manutenzione ordinaria di apparecchiature, licenze d'uso software, utenze e canoni, spese amministrative relative a oneri postali, rimborso spese ai Revisori e polizza assicurazione infortuni e r.c. alunni e personale.</p>				

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE				
			Previsione iniziale	20.233,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/05/2015	1	MI.RO Service Melfi contributo spese €.400,00 Genitori quote esami Certificazioni Trinity €.2.088,00	2.488,00	
29/06/2015	2	Comune di Bella contributo spese registrazione canzone concorso alunni €.250,00 e genitori contributo spese giornalino scolastico €.292,00	542,00	
18/09/ 015	3	Miur finanziamento spese di funzionamento 4/12 P.A. 2015- Comune di Lavello maggiore accertamento su residuo €0,40-Educo Scarl	700,40	

	contributo City camp €.283,50	
	Previsione definitiva	23.963,40
	Somme Pagate	11.046,29
	Somme da pagare	0,00
	Economie	12.917,11
Le spese impegnate riguardano l'acquisto di materiale di cancelleria, stampati, materiale di facile consumo, manutenzione ordinaria e straordinaria delle apparecchiature informatiche, attrezzature in uso per la didattica e i laboratori informatici per garantire il regolare funzionamento generale delle attività didattiche.		

Aggregato A voce 03 - SPESE DI PERSONALE		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato A voce 04 - SPESE D'INVESTIMENTO		
	Previsione iniziale	2.000,00
	Somme Pagate	896,70
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.103,30
Le spese riguardano l'acquisto di apparecchiature informatiche.		

L'ampliamento e l'arricchimento dell'offerta formativa vede la sua azione attraverso i progetti. Infatti oltre alle attività strettamente curricolari, è stata offerta agli alunni l'opportunità di arricchire il proprio bagaglio conoscitivo ed esperienziale attraverso la realizzazione di diversi progetti di ampliamento e di arricchimento del curriculum, alcuni dei quali, in continuità tra i tre ordini di scuola. Nello specifico:

Aggregato P voce 01 - Progetto lingua cinese		
	Previsione iniziale	300,00
	Somme Pagate	300,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00
Coerentemente con le esigenze dell'attuale contesto internazionale, l'istituto, in seno al Piano dell'Offerta Formativa (POF) della scuola, ha riproposto nel corrente anno scolastico il progetto di lingua e cultura cinese. Il progetto extracurricolare per l'apprendimento basilare della lingua cinese è stato realizzato con gli alunni della Scuola Secondaria di I Grado. Gli alunni hanno partecipato con entusiasmo. Le spese impegnate e pagate sono relative alla prestazione professionale del docente esperto esterno.		

Aggregato P voce 02 - Visite e viaggi
--

			Previsione iniziale	1.736,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
15/05/2015	1	ATP di Maratea contributo turismo scolastico €. 570,00; Genitori contributo visite e viaggi €. 6.060,00; Fiat Coppa speranza €. 100,00		6.730,00
			Previsione definitiva	8.466,00
			Somme Pagate	6.325,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	2.141,00
<p>Il progetto, finalizzato alla realizzazione delle visite e dei viaggi d'istruzione per gli alunni dell'istituto, ha inteso promuovere la socializzazione e le competenze in ambiti geo-socio-culturali diversi. Le spese sostenute riguardano contratti stipulati con le agenzie di viaggio per i servizi resi.</p>				

Aggregato P voce 03 - Formazione e aggiornamento		
	Previsione iniziale	500,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	500,00

Aggregato P voce 04 - Formazione linguistica B1		
	Previsione iniziale	5.500,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	5.500,00
Il corso di formazione non è stato ancora attivato		

Aggregato P voce 05 - Programma ERASMUS PLUS KA2 Partenariati Strategici progetto: SAVE TODAY-SURVIVE TOMORROW		
	Previsione iniziale	17.719,00
	Somme Pagate	8.842,80
	Somme da pagare	0,00
	Economie	8.876,20
<p>Progetto triennale: a.s.2014/15-2016/17 Le spese impegnate e pagate: viaggio e soggiorno alunni e docenti in Polonia mese di giugno; docenza esperto esterno Lega Ambiente per corso di formazione/informazione alunni; materiale di consumo locandine, brochure per pubblicizzazione eventi; esperto esterno tecnico riprese video per manifestazioni varie; incarichi personale interno; spese di viaggio e soggiorno partecipazione al Meeting International in Grecia nel mese di settembre 2015 Dirigente e docente.</p>		

Aggregato P voce 06 - Didattica innovativa e disabilità				
			Previsione iniziale	2.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/06/2015	2	Comune di Lavello Piano diritto allo studio contributo qualificazione offerta formativa	2.249,80	
			Previsione definitiva	4.749,80
			Somme Pagate	2.487,58
			Somme da pagare	0,00
			Economie	2.262,22
<p>Le spese impegnate e pagate sono state effettuate per l'acquisto di apparecchiature informatiche - Kit Lim e accessori. Il progetto è stato realizzato al fine di proporre una didattica innovativa e coinvolgente attraverso la realizzazione di ambienti favorevoli all'insegnamento/apprendimento per i disabili; catturare l'attenzione con stimoli audiovisivi; favorire il metodo laboratoriale e stimolare un apprendimento di tipo uditivo e visivo rivolto in particolare ai disabili ipouditivi e ipovisivi.</p>				

Aggregato P voce 07 - I superabili				
			Previsione iniziale	2.600,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/06/2015	2	Comune di Lavello Piano diritto allo studio contributo qualificazione offerta formativa	2.340,00	
			Previsione definitiva	4.940,00
			Somme Pagate	2.392,80
			Somme da pagare	0,00
			Economie	2.547,20
<p>Il progetto, finalizzato alla prevenzione in materia di sicurezza nelle scuole, ha inteso offrire a tutti gli studenti l'opportunità di sperimentare in prima persona, da protagonisti, una didattica innovativa, coinvolgente e motivante. Sono state svolte attività collettive di sensibilizzazione al problema e di progressiva responsabilizzazione nei ruoli di aiuto, di supporto tra pari, di gestione dei conflitti; attività di simulazione "varie forme di pericolo" e gestione delle emergenze; attività di primo soccorso; simulazione incendi; la segnaletica e la cartellonistica; informazione e formazione su tematiche di prevenzione a scuola: dalla teoria alla pratica.</p> <p>Il progetto è stato pienamente realizzato e gli alunni hanno partecipato con entusiasmo.</p> <p>Le spese impegnate e pagate sono relative a prestazioni professionali di esperti esterni e acquisto di materiale di facile consumo - cartellonistica sulla sicurezza.</p>				

Aggregato P voce 08 - Fun With English	
Previsione iniziale	1.500,00
Somme Pagate	1.500,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Il progetto, rivolto agli alunni della scuola primaria, è stato pianamente realizzato. Attraverso l'attività progettuale si è inteso potenziare le opportunità di sperimentare la lingua inglese in contesti nuovi e significativi per tutti i soggetti coinvolti; potenziare le possibilità di ricreare nell'ambiente scolastico situazioni e contesti attinti dalla cultura anglosassone; potenziare l'utilizzo della lingua inglese parlata al fine di valorizzare tutte le capacità linguistiche straordinarie e uniche in possesso esclusivamente ai giovani discenti e di favorire l'attitudine di comunicare in lingua straniera.

Le spese impegnate e pagate : prestazione professionale docenza esperto esterno

Aggregato P voce 09 - Mappe concettuali power point	
Previsione iniziale	800,00
Somme Pagate	800,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Il progetto, rivolto agli alunni delle classi terze di scuola secondaria di primo grado, è stato realizzato. Gli alunni hanno partecipato con interesse e impegno.

Le spese impegnate e pagate sono relative alla prestazione professionale del docente esperto esterno

Aggregato P voce 10 - Progetto Orientamento			
Previsione iniziale			850,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/05/2015	1	Miur finanziamento L.104/13 art. 8 -Percorsi di studio/orientamento scuola secondaria I grado	288,44
Previsione definitiva			1.138,44
Somme Pagate			800,00
Somme da pagare			0,00
Economie			338,44
Le spese impegnate e pagate sono relative a incarichi conferiti a personale interno docente e Ata. Progetto finanziato dall'Apof-il di Potenza			

Aggregato P voce 11 - La scuola dei colori	
Previsione iniziale	6.250,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	6.250,00
Progetto non è stato realizzato per mancato finanziamento della Regione Basilicata. Il progetto è stato valutato ma non finanziato per esaurimento risorse.	

Aggregato P voce 12 - CreativaMente	
Previsione iniziale	6.250,00

Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	6.250,00
Progetto non è stato realizzato per mancato finanziamento della Regione Basilicata. Il progetto è stato valutato ma non finanziato per esaurimento risorse.	

Aggregato P voce 13 - Frutta nelle scuole	
Previsione iniziale	840,00
Somme Pagate	840,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00
<p>Il nostro istituto, già da diversi anni, ha aderito al Programma "Frutta nelle scuole". Dal 2009 il Mipaaf, in collaborazione con il MIUR e il Ministero della Salute ha avviato una campagna di promozione dei consumi consapevoli di frutta e verdura che ha come destinatari gli alunni della scuola primaria. Il programma ha previsto la fornitura e la distribuzione gratuita ed assistita di prodotti frutticoli ed orticoli. La strategia del programma considera i docenti "attori fondamentali" per stimolare, attraverso l'azione didattica ed educativa, l'assunzione da parte degli alunni di frutta e verdura fresca al fine di promuovere abitudini alimentari sane e miranti a combattere la crescente obesità tra i bambini.</p> <p>L'azienda, aggiudicataria del lotto, nell'ambito della convenzione stipulata con l'Istituto ha stabilito l'erogazione di un contributo per retribuire le attività aggiuntive svolte dal personale.</p> <p>Le spese sono state impegnate e pagate per incarichi conferiti al personale interno.</p>	

Aggregato P voce 14 - Agenda digitale Cl@SSE 2.0-PO FESR BASILICATA 2007- 2013 ASSE II			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2015	4	Regione Basilicata -Agenda digitale Cl@sse 2.0 PO FESR 2007-2013 Asse II Linea di intervento II 2.1.A	13.420,00
Previsione definitiva			13.420,00
Somme Pagate			13.272,80
Residui passivi elencati analiticamente nel modello L			Somme da pagare
			135,00
			Economie
			12,20
<p>Progetto finanziato dalla Regione Basilicata nell'ambito dell'Agenda digitale a valere su fondi PO FESR 2007-2013.</p> <p>Le spese impegnate e pagate riguardano la dotazione e il potenziamento delle attrezzature hardware e software, in particolare l'acquisto di materiale tecnologico per l'implementazione di una cl@sse 2.0 nella scuola secondaria di I grado e il compenso per l'esperto esterno collaudatore.</p> <p>Il residuo passivo di €. 135,00 costituisce economia del finanziamento da restituire alla Regione Basilicata.</p>			

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	270,00
Somme Pagate	0,00

Somme da pagare	0,00
Economie	270,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
127.981,78	69.763,02	68.667,85	1.095,17	58.218,76

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Il conto del patrimonio espone la consistenza patrimoniale della scuola così come previsto dall'art.18, comma 3 del regolamento, ad inizio e termine esercizio sia come valori inventariali sia come totale di debiti e crediti.

N.B. Si segnala che nel rappresentare la situazione iniziale all'1/1/2015 si è rilevato quanto segue:

-Esercizio finanziario 2013: nel modello K alla voce "Disponibilità liquide"/"depositi bancari e postali" il valore all'01/01/2013 è pari a €.**67.569,95** (e non 67.564,54) e al 31/12/2013 è pari a €.**67.257,63** e non a €. 67.876,86 come riportato, perché nella colonna "variazioni" del prospetto dell'attivo, per mero errore, è stata fatta una somma algebrica anziché una differenza dell'importo di € 312,32. Pertanto il **totale disponibilità al 31/12/2013 è pari a €. 70.463,64.**

- tale errore si è protratto nell'Esercizio finanziario 2014 mod. K dove alla voce "Disponibilità liquide"/"depositi bancari" il valore all'01/01/2014 è pari a €.**67.257,63** (e non come indicato a €. 67.876,86) e al 31/12/2014 è pari a €.**76.151,89** anziché €.76.771,06 – totale disponibilità al 31/12/2014 è pari a €.**127.879,90.**

- Pertanto, alla luce delle correzioni apportate nei modd. K del 2013 e 2014, nella predisposizione del modello K si è provveduto alla rettifica della **situazione iniziale al 01.01.2015** alla voce "Disponibilità liquide"/"depositi bancari e postali" con l'importo suindicato di €.**76.151,89 (totale disponibilità iniziale di €. 127.879,90)** e finale al **31/12/2015** pari a €.**78.470,55** determinando il **Totale disponibilità pari a €. 107.868,11.**

La situazione patrimoniale relativa all'anno 2015 presenta le seguenti risultanze:

	Situazione e al 1/1/2015	Variazioni	Situazione al 31/12/2015
ATTIVO			
Totale	32.864,81	25.819,05	58.683,86
Immobilizzazioni			
Totale Disponibilità	127.879,90	-20.011,79	107.868,11
Totale dell'attivo	160.744,71	5.807,26	166.551,97
Deficit Patrimoniale	==	==	==
Totale a pareggio	160.744,71	5.807,26	166.551,97
PASSIVO			
Totale debiti	6.433,91	-5.338,74	1.095,17
Consistenza Patrimoniale	154.310,80	11.146,00	165.456,80
Totale a pareggio	160.744,71	5.807,26	166.551,97

La consistenza patrimoniale finale è di €.**165.456,80**

Situazione Residui (Modello L)

	Iniziali al 1/1/2015	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2015	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	51.728,01	26.166,11	25.561,90	3.835,66	0	29.397,56

	Iniziali al 1/1/2015	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2015	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	6.433,91	6.433,91	0	1.095,17	0	1.095,17

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Imperate	% di utilizzo
01	Personale	8.768,00	2.982,99	34,02
02	Beni di consumo	21.590,64	13.631,28	63,14
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	55.782,34	26.335,76	47,21
04	Altre spese	11.951,00	10.091,06	84,44
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0	0	0
06	Beni d'investimento	29.519,80	16.721,93	56,65
07	Oneri finanziari	100,00	0	0
08	Rimborsi e poste correttive	0	0	0
98	Fondo di riserva	270,00	0	0
Totale generale		127.981,78	69.763,02	

ANALISI SPESE PER ATTIVITA'/PROGETTI

Nella tabella si può analizzare il dettaglio della distribuzione della natura della spesa delle attività ossia come le singole attività/progetti hanno utilizzato le risorse:

Utilizzando i dati esposti nella tabella si può verificare, inoltre, l'incidenza delle spese sulle singole attività.

Attività/progetti	SPESE PERSONALE (impegnate)	BENI DI CONSUMO (impegnate)	SERVIZI DA TERZI (impegnate)	ALTRE SPESE (impegnate)	BENI INVESTIMENTI (impegnate)	ONERI FINANZIARI (impegnate)	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	% SU IMPEG.
Modello N	2.982,99	13.631,28	26.335,76	10.091,06	16.721,93	0	127.981,78	69.763,02	
A01		5.384,07	6.786,92	7.953,06			29.375,14	20.124,05	
A02		7.205,33	553,11	2.138,00	1.149,85		23.963,40	11.046,29	
A03			0				0	0	0
A04			0		896,70		2.000,00	896,70	

Progetti Supporto Didattica			3.520,00		14.675,38		32.969,80	18.195,38	
Didattica innovativa					2.487,58		4.749,80	2.487,58	
Fun with english			1.500,00				1.500,00	1.500,00	
Mappe concettuali			800,00				800,00	800,00	
La scuola dei colori							6.250,00	0	
Creativamente							6.250,00	0	
Agenda digitale cl@sse 2.0			1.220,00		12.187,80		13.420,00	13.407,80	
Progetti formazione							6.000,00	0	
Progetto Formazione /aggiorn.							500,00	0,00	
Formazione linguistica							5.500,00	0	
Progetti a finanziamento europeo	1.342,99	749,08	6.750,73				17.719,00	8.842,80	
Erasmus plus	1.342,99	749,08	6.750,73				17.719,00	8.842,80	
Altri progetti	1.640,00	292,80	8.725,00				15.684,44	10.657,80	
Progetto Cinese			300,00				300,00	300,00	
I superabili		292,80	2.100,00				4.940,00	2.392,80	
visite e viaggi			6.325,00				8.466,00	6.325,00	
Orientamento	800,00						1.138,44	800,00	
Frutta nelle scuole	840,00						840,00	840,00	
TOTALE	2.982,99	13.631,28	26.335,76	10.091,06	16.721,93		127.711,78	69.763,02	

MODELLO M - PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE

Il prospetto delle spese per il personale evidenzia la consistenza dei contratti d'opera e la spesa, comprensiva degli oneri e contributi a carico sia del dipendente che dell'amministrazione, relativa alla realizzazione dei progetti per l'Autonomia scolastica.

IL FONDO DELLE MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di €. 300,00, anticipato con mandato n. 11 del 31/03/2015, è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 30 del 16/12/2015.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Totale avanzo di amministrazione al 31/12/2015 **€. 106.766,51** di cui:

Vincolato **€. 49.366,11**

Non vincolato **€. 57.400,40**

La composizione dell'avanzo di amministrazione con l'indicazione delle economie vincolate è riportata nel prospetto di seguito indicato.

Supplenze brevi economie	7.113,57
Area a rischio 2007 ex SMS	785,17
Miur economia fondi per alunni H; sussidi, attrezzature alunni H nota prot. n. 9851 del 20/12/2013 di €. 286,21 (residuo attivo)	1.094,05
Miur nota 5751 del 17/07/2014 finanziamento L.104 del 12/09/13 art.7 sperimentazione didattica	2.504,63
Miur nota 5750 del 17/07/2014 finanziamento L.104 del 12/9/13 art.8 orientamento	337,65
Miur nota 5749 L.104 del 12/9/13 art. 6 c.3 Comodato libri di testo	412,89
Miur Piano formazione linguistica	5.500,00
Programma Erasmus+KA2 Partenariati Strategici progetto: Save Today - Survive Tomorrow - Accordo n. 2014-1-PL01-KA201-002831_5	26.385,93
Genitori alunni contributo per visite e viaggi	1.265,18
Azienda di Promozione Turistica - Maratea contributo	875,00
Comune di Bella contributo premio concorso alunni scuola secondaria I grado	250,00
Regione - Progetto Azione B INTERVENTO B1 (€.7.098,07 – €. 4.256,03 pagato alla Regione)= €. 2.842,04	2.842,04
TOTALE AVANZO VINCOLATO	49.366,11
TOTALE AVANZO NON VINCOLATO	57.400,40
TOTALE AVANZO DI AMM.NE AL 31/12/2015	106.766,51

CONCLUSIONI

Nel corso dell'E.F. 2015 l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative dell'istituzione scolastica ed ha perseguito in modo efficace le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa, come tradotto in termini economico-finanziari all'interno del Programma Annuale 2015.

Nel dichiarare che non si sono tenute gestioni fuori bilancio e che le spese effettuate sono contenute nei limiti di quanto previsto nel Programma Annuale, si sottopone il presente Conto Consuntivo all'acquisizione del parere favorevole del Revisori dei conti e all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Lavello, 15/03/2016

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Giuseppina Russo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Lucia Scuteri