



Ministero della Pubblica Istruzione
DIREZIONE DIDATTICA QUINTO CIRCOLO
Via Manfredi, n.40 – 29122 PIACENZA

RELAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2015 (REDATTA AI SENSI DELL'ART.18, COMMA 5 DEL D.I. N. 44 DEL 01/02/2001) RELATIVA ALL'ANDAMENTO DI GESTIONE ED AGLI OBIETTIVI PROGRAMMATI

Il conto consuntivo riepiloga dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo i dettami previsti dal D.I. 44 del 01/02/2001 che per questa partita contabile si riferisce agli articoli: 15, 18, 19, 29, 30, 56, 60.

Il conto consuntivo è composto da tre parti fondamentali che sono:

- Conto finanziario
- Conto economico
- Conto del patrimonio

Preliminarmente si osserva che il Conto Consuntivo dell'anno 2015 è stato predisposto seguendo le istruzioni impartite dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, con D.I. 44 del 01/02/2001 e dalle circolari applicative prot.n.5454 del 12/04/2016, prot. n. 2390 del 11/04/2012, n. 186 del 27/02/2008 (comprese le precedenti disposizioni). Il Programma Annuale 2015 a cui si riferisce il Conto Consuntivo è stato approvato dal Consiglio di Circolo in data 09/02/2015. Il Collegio dei Revisori dei Conti ha espresso sullo stesso parere favorevole in data 28/05/2015.

Relativamente a quanto attiene alla realizzazione del Programma Annuale 2015 si intendono sottolineare gli obiettivi fondamentali assunti dal programma annuale:

- a) garantire il miglioramento dell'offerta formativa attraverso progetti mirati, in orario scolastico ed extrascolastico, con ricorso a personale interno ed esterno tenendo conto delle esigenze dell'utenza e delle scelte prioritarie fatte dal POF per approfondire il Curricolo (educazione musicale – approfondimento lingua inglese – arte e linguaggi non verbali – educazione ambientale – attività sportive – esperienze di continuità, integrazione di alunni diversamente abili, stranieri con D.S.A.);
- b) garantire il normale svolgimento delle lezioni attraverso il ricorso a supplenze brevi;
- c) migliorare la dotazione patrimoniale delle scuole dell'infanzia e primaria provvedendo ad acquistare beni inventariabili ed altre attrezzature per i laboratori, incentivare la partecipazione a concorsi con vincite in attrezzature;
- d) assicurare il funzionamento didattico delle scuole dell'infanzia e primarie provvedendo a dotare classi e gruppi di progetto del materiale di facile consumo necessario alla realizzazione degli stessi;
- e) promuovere i legami con il territorio assicurando l'impegno di risorse umane gratuite mediante la collaborazione di società sportive; promuovere la sinergia di attività per l'utenza in collaborazione con l'Ente Locale (Progetto S.A.S.);
- f) aprirsi all'EUROPA ed al mondo incentivando le esperienze di uso della lingua inglese ed il contatto con i paesi stranieri e la pratica della lingua inglese attraverso formazioni per gli alunni e per i Docenti;
- g) organizzare il servizio del personale A.T.A (Collaboratori Scolastici- Personale di Segreteria) relativamente alle coperture di servizi in fasce orarie extrascolastiche per permettere la realizzazione ed il supporto ai progetti;
- h) promuovere per docenti e personale A.T.A iniziative di aggiornamento;

L'attenzione alla qualità nel percorso degli alunni è stata perseguita con Progetti realizzati per Classe, per Interclasse, per scuola.

A) PROGETTI DI SUPPORTO ALLA DIDATTICA E ATTIVITA' DI FORMAZIONE CONNESSE:

Nel periodo 01.01.2015 – 31.12.2015 sono stati realizzati e conclusi n. 9 progetti (sintesi di più attività) a favore degli alunni, in particolare:

P03 CORO
P06 GITE
P07 AGGIORNAMENTO
P09 CENTRO SERVIZIO AUTISMO
P15 CONVERSAZIONE MADRELINGUA – SCAMBI LINGUISTICI
P28 INTEGRAZIONE ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI
P29 ACCOGLIENZA E POTENZIAMENTO LINGUISTICO ALUNNI STRANIERI
P34 RITMIA E DINTORNI
P48 PROGETTI POF e di SPERIMENTAZIONE/INNOVAZIONE

A seguito delle limitate disponibilità finanziarie i Progetti sono stati realizzati, con grande sforzo da parte del personale coinvolto, avendo cura di effettuare attività ad effetto limitato a carico del Bilancio o di compensi al personale. La scelta di approfondimento delle lingue si è realizzata sia con l'inserimento di esperto madrelingua per la conversazione con gli alunni integrata da nuove modalità (Convenzione con la Western Kentucky University, con inserimento di tirocinanti universitarie americane per un mese nelle classi primarie).

La continuità dei Progetti nel corso degli anni scolastici è stata una scelta realizzata col fine di garantire un impianto organizzativo non occasionale al curricolo: le interclassi, i gruppi di lavoro, il Collegio Docenti, ne hanno valutato sempre, l'efficacia e la positività in caso di prosecuzione.

Alcuni Progetti hanno richiesto variazioni della previsione dovuta a finanziamenti intervenuti in corso d'anno e/o all'ampliamento delle attività previste.

Per altri l'integrazione di fondi è stata fatta in sede di verifica per maggiori necessità dovute alla complessità. L'utilizzo parziale di fondi in alcune attività, ha determinato disponibilità finalizzate che, a fine esercizio sono state inserite in avanzo di amministrazione e reimpiegate nel programma annuale 2016.

La qualità è stata perseguita mediante l'utilizzo di Commissioni specifiche, collaborazioni e gruppi di lavoro remunerate con il Fondo di Istituto e con la formazione del personale.

B) MIGLIORAMENTO DELLA DOTAZIONE PATRIMONIALE

Il progetto A04, destinato ad implementare le dotazioni inventariali, finanziato in gran parte dal contributo delle famiglie non è stato movimentato. E' stata indetta in estate la gara per l'acquisto di LIM e tablet a fini didattici, ma, a settembre, durante la valutazione delle offerte pervenute, non è stato possibile procedere all'aggiudicazione in quanto non c'era corrispondenza con il capitolato tecnico allegato al bando di gara. Successivamente la Scuola ha partecipato al Bando PON "Ambienti digitali" finanziato dai FESR e ha ritenuto di dare priorità alla realizzazione di quest'ultimo (la scuola ha avuto l'autorizzazione a procedere), ed in un momento successivo proseguire sulla base delle necessità che verranno di seguito segnalate dal Collegio Docenti.

Per gli Uffici di Segreteria/Direzione non è stato possibile provvedere al rinnovo delle attrezzature, poiché, le assegnazioni finanziarie specifiche dall'Ente Locale sono pervenute solo alla fine del mese di novembre, si è perciò fatta la sola manutenzione delle attrezzature.

C) ASSICURARE IL FUNZIONAMENTO DIDATTICO E AMMINISTRATIVO

Dal Mod. H risulta un'assegnazione MIUR per il funzionamento didattico e amministrativo nell'esercizio finanziario 2015 di € 12.279,17.

Tale somma risulta così costituita:

€ 12.004,17 contributo MIUR per funzionamento amministrativo e didattico (Euro 9.234,83 periodo gennaio-agosto ed Euro 2.769,34 periodo settembre-dicembre)

€ 275,00 contributo genitori degli alunni che, per erronea digitazione, risultano incamerati al 2/1: il Software Ministeriale Sidi non ha permesso lo storno con imputazione al sottoconto corretto, tuttavia i fondi sono stati imputati sulla scheda P06 in modo corretto.

Risultano, inoltre, introitati i seguenti residui attivi:

€ 165,45 Finanziamento MIUR per attrezzature e sussidi per alunni portatori di handicap a. 2014
€ 945,98 Fondi per funzionamento amm.vo e didattico DM 435 art.33 cm 3 assegnazione 2015

€ 7.852,59 Saldo finanziamento supplenze brevi 2006 (€ 1.853,28) e parte 2008 (€ 5.999,31).

Restano ancora da riscuotere i seguenti residui attivi:

€ 34.902,86 Finanziamento Miur per supplenze brevi e.f. 2008

€ 8.470,35 Finanziamento Miur di cui al D.M. 87/2014 per Progetto in rete in materia di apertura delle scuole e prevenzione della dispersione scolastica in attuazione dell'art.7 del D.L. 12/09/2013 n.104 competenza anno 2014;

Tuttavia i fondi a disposizione sono stati davvero limitati rispetto alle necessità di funzionamento amministrativo e didattico della Scuola dell'Infanzia e della Scuola Primaria, per l'acquisto di materiale di consumo finalizzato a realizzare le attività e a supporto dell'esecuzione dei Progetti, all'acquisto di materiale espressivo. A tal fine sono chiamati i genitori ad integrare con acquisto diretto del materiale necessario.

Le spese di riparazione e manutenzione delle reti informatiche degli Uffici e dei Personal Computers in uso agli alunni e alle classi (costituite da macchine datate: quelle recenti contano circa 5 anni di età, con interventi indispensabili di aggiornamento dei softwares – Windows XP è stato dismesso e Office 2007 è stato sostituito dall'Edizione 2013, i Pc, inoltre, con l'utilizzo del registro elettronico hanno richiesto l'immissione alla rete Internet, non senza difficoltà e non ancora del tutto completata con necessità di nuove configurazioni Wireless e l'acquisto di Internet Key).

Il noleggio del Server di rete dell'Ufficio di Segreteria, delle fotocopiatrici, l'acquisto del materiale di pulizia e di pronto soccorso sono state a carico del contributo di € 10.214,00 assegnato dal Comune di Piacenza per l'anno 2015 per il funzionamento e di € 2.833,00 per il rinnovo delle attrezzature alle scuole ad uso amministrativo.

Tuttavia per garantire il funzionamento della Scuola è stato necessario l'utilizzo delle economie degli anni precedenti.

D) INCENTIVARE LE PRESTAZIONI DEL PERSONALE ATA FUNZIONALI ALLA REALIZZAZIONE DEL POF.

La spesa per il personale A.T.A. è posta a carico del Cedolino Unico ed è comprensiva degli Incarichi. L'intensificazione del carico di lavoro, con impossibilità a sostituire il personale assente dal primo giorno, unito ad un'apertura oraria degli Uffici agli utenti molto ampia (8-17,30), e alla realizzazione in orario extrascolastico di attività per gli alunni (esigenze delle famiglie riferite al pre-scuola dalle 7,30, doposcuola e attività extracurricolari successive alle 16,30 fino alle 19,00 per la Scuola Vittorino e alle 18,00 per la Scuola Dante), con la realizzazione di Corsi di Aggiornamento per Docenti, hanno impedito la riduzione della spesa.

E) PROMUOVERE LEGAMI CON IL TERRITORIO

L'obiettivo è stato pienamente raggiunto con il ricorso gratuito a consulenze di società Sportive (Baseball, Rugby, Basket, Pallavolo, Soc. Virtus, UISP, CIP, Atletica), Unicef, Soc. Tersicore, la Scuola di Polizia, l'UST, l'Ufficio Educazione Fisica, il CONI e al Progetto Sport in classe. Il compenso per gli esperti dell'U.S.T. è stato liquidato direttamente dal CONI. La collaborazione con le associazioni sportive ha avuto il valore aggiunto della continuità rispetto alle esperienze precedenti. Tutte le classi hanno usufruito di specialisti sportivi nell'ambito delle ore di educazione motoria e realizzato giochi e tornei.

F) INIZIATIVE DI AGGIORNAMENTO PROPOSTE E GESTITE DAL CIRCOLO

Sono stati realizzati per i docenti i seguenti corsi:

- Corsi di formazione sulla sicurezza per tutto il personale della Scuola sono stati svolti a cura dell'Esperto Dott. Angelillo Stefano;
- L'uso delle nuove tecnologie – LIM – ha comportato l'organizzazione di una formazione prevista nell'ambito della Piattaforma Nazionale delle tecnologie digitali.
- L'aggiornamento del personale Docente ha approfondito i nuovi curricoli di italiano e matematica in una visione più ampia degli obiettivi di insegnamento ed ha comportato l'intervento di Esperti di grande professionalità e qualificati del territorio, mirato a nuove modalità di insegnamento rivolte ai nuovi utenti per una fattiva integrazione degli stranieri e degli alunni con disagio.
- Il personale Ata ha fruito degli aggiornamenti on – line delle piattaforme SIDI e ha aderito a formazioni attivate dai Circoli Didattici della città, in orario di servizio e pertanto l'attività non ha comportato grandi impegni di spesa.

Sono state rimborsate le spese di viaggio del personale per la partecipazione a Seminari e Formazioni organizzati dal MIUR – Uffici Scolastici Locali.

G) SPESE PER SUPPLENZE

Nonostante l'attenzione a ricorrere alle supplenze unicamente dopo aver verificato la possibilità di variare orari di servizio e compresenze e la prestazione di ore eccedenti il servizio da parte dei Docenti, le spese per le Supplenze temporanee hanno comportato un esborso di € **80.140,00 lordo dipendente, lordo dipendente, per il periodo Gennaio – Agosto 2015 e di € 19.699,84 per il periodo Settembre – Dicembre 2015**, per sostituzione Docenti e personale ATA. Dagli atti risultano nell'e.f. 2015 n.22 Ata con a carico n. 985 giorni di assenza giustificata e n.98 Docenti con a carico n.1.458 giorni di assenza giustificata.

Ai Docenti sono state liquidate ore eccedenti il servizio per € **2.030,17** lordo Amm.ne con Cedolino Unico;

Al fine di permettere il compenso delle attività per il miglioramento dell'offerta formativa che hanno richiesto ore aggiuntive sono stati utilizzati tutti i fondi presenti in Bilancio da Progetti con EE.LL. e da Privati.

H) ALTRE SPESE DI PERSONALE

I compensi per le funzioni strumentali all'Offerta Formativa e per gli incarichi specifici del personale ATA e per impegno ATA, per l'Indennità di amm.ne al D.S.G.A. e la sua sostituzione; le spese per dare corso alla contrattazione di ISTITUTO e la retribuzione di ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti sono stati liquidati con il Cedolino Unico e sono al lordo amm.ne le seguenti:

• Funzioni strumentali	€ 4.365,83
• Incarichi specifici	€ 2.756,04
• Indennità amm.ne/ DSGA e al sostituto	€ 3.784,20
• Ore ecced.ti per sost. colleghi assenti	€ 2.030,17
• Fondo Istituto	€ 37.537,65

Il Fondo di Istituto è servito per liquidare le attività svolte, anticipando il finanziamento definito per l'a.sc. 2014/15 per **forte processo immigratorio (Art.9 CCNL)**. Le attività di cui all'art.9 hanno complessivamente comportato una spesa di € **3.462,14** lordo Amm.ne a carico del C.U..

LIQUIDAZIONE SU BILANCIO SCOLASTICO CON FONDI DA EE.LL. /PRIVATI

Ulteriori attività svolte da esperti e dal personale (Formazione, integrazione alunni DA, Coordinamento Progetti) sono state riconosciute con la contrattazione di Istituto e compensate con i fondi di Bilancio per una spesa complessiva di € 2.199,06 in conto competenza ed € 1.466,34 per RSPP e RLS (P7) in conto residui :

Coro P3 – Esperta	€ 284,81
Formazione P7 – Esperti	€ 2.766,02
Centro servizi autismo P9 – Esperto	€ 217,00
Conversazione madrelingua – Esperta	€ 1.701,28
Docenti interni	€ 160,00
Integr. Alunni DA P28 – Esperti CIP	€ 300,00
Ritmia P34 – Personale interno AA	€ 981,30
Progetti POF P48 – Esperti	€ 1.611,23
Personale interno AA	€ 1.057,76

IL CONTO CONSUNTIVO SI COMPONE DI:

ALLEGATI:	Mod. H	– Conto finanziario
	Mod. I	– Rendiconto prog/att
	Mod. J	– Sit. Amm/va def.
	Mod. K	– Conto patrimonio
	Mod. L	– Elenco residui
	Mod. M	– Spese personale
	Mod. N	– Riepilogo spese

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate (-)Uscite
Previsione definitiva	90.212,22	Previsione definitiva	89.345,18	
Accertamenti	52.962,40	Impegni	53.562,56	<i>Disavanzo di competenza</i> - 600,16
Competenza Riscossioni	52.962,40	competenza Pagamenti	41.817,27	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
residui	15.426,31	residui	20.895,62	11.675,60
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	11.745,29	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> - 11.745,29
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	43.373,21	Residui non pagati anni precedenti	4.630,46	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	43.373,21	Totale residui passivi	16.375,75	<i>Sbilancio residui (b)</i> 26.997,46
			Saldo al 1°gen 15	5.999,78 (c)
AVANZO DI AMM.NE COMPLESSIVO				38.673,06 (a+b)

CONTO FINANZIARIO

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Esercizio 2015

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (b/a)
Avanzo di Amministrazione	€ 37.249,82		
Finanziamenti Statali	€ 12.279,17	€ 12.279,17	1,00
Finanziamenti da Regioni	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Finanziamenti da Enti	€ 16.731,43	€ 16.731,43	1,00
Contributi da privati	€ 23.948,96	€ 23.948,96	1,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Altre entrate	€ 2,84	€ 2,84	1,00
Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 90.212,22	€ 52.962,40	
Disavanzo di competenza	€ 0,00	€ 600,16	0,00
Totale a pareggio	€ 0,00	€ 53.562,56	

(*) Il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2015.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e, quindi, quella definitiva:

Aggregato 01 voce 01 – Avanzo Amministrazione non vincolato				
<i>Previsione iniziale</i>				867,04
Variazioni in corso d'anno				
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
<i>Previsione definitiva (a)</i>				867,04
<i>Riscossi(b)</i>				//
<i>Da riscuotere(c)</i>				//
<i>Differenza(a-b-c)</i>				867,04
Annotazioni relative alla voce di entrata: //				

Aggregato 01 voce 02 – Avanzo Amministrazione vincolato					
				<i>Previsione iniziale</i>	36.382,78
Variazioni in corso d'anno					
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>	
				<i>Previsione definitiva (a)</i>	36.382,78
				<i>Riscossi(b)</i>	//
				<i>Da riscuotere(c)</i>	//
				<i>Differenza(a-b-c)</i>	36.382,78
Annotazioni relative alla voce di entrata: //					

Aggregato 02 voce 01 – Dotazione ordinaria - Finanziamenti dello Stato					
				<i>Previsione iniziale</i>	9.234,83
Variazioni in corso d'anno					
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>	
08/06/2015		4	Erronea riscossione su Aggregato 2/1 contributo genitori reversale n.19 da Aggregato 5/2	275,00	
21/09/2015		11	Contributo MIUR per funzionamento sett./ dic. 2015	2.769,34	
				<i>Previsione definitiva (a)</i>	12.279,17
				<i>Riscossi(b)</i>	12.279,17
				<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00
				<i>Differenza(a-b-c)</i>	0,00
Annotazioni relative alla voce di entrata: € 12.004,17 contributo MIUR per funzionamento amministrativo e didattico (Euro 9.234,83 periodo gennaio-agosto ed Euro 2.769,34 periodo settembre-dicembre) € 275,00 contributo genitori degli alunni che, per erronea digitazione, risultano incamerati al 2/1: il Software Ministeriale Sidi non ha permesso lo storno con imputazione al sottoconto corretto, tuttavia i fondi sono stati imputati sulla scheda P06 in modo corretto.					

Aggregato 04 voce 05 – Finanziamenti da Enti Locali – Comune vincolati					
				<i>Previsione iniziale</i>	2.063,00
Variazioni in corso d'anno					
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>	
08/06/2015		4	Assegnazione contributo Comune di Piacenza per partecipazione iniziative sensibilizzazione alunni Progetto Pedibus a.sc. 2014/15	571,43	
21/09/2015		11	Contributo Comune di Piacenza per funzionamento a.sc. 2015.	10.214,00	
30/12/2015	15		Contributo Comune di Piacenza per acquisto/noleggio attrezzature e macchine d'Ufficio - Comunicazione prot.98601 de 17/11/2015	2.833,00	
30/12/2015	15		Contributo Comune di Piacenza per Circoli Didattici per partecipazione a Progetto Pedibus a.sc.2015/16	500,00	
				<i>Previsione definitiva (a)</i>	16.181,43
				<i>Riscossi(b)</i>	16.181,43
				<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00
				<i>Differenza(a-b-c)</i>	0,00
Annotazioni relative alla voce di entrata: I finanziamenti riguardano la contribuzione dovuta dagli EE.LL. a copertura delle spese sostenute ai sensi della L.23 per il funzionamento.Sono stati assegnati quest'anno anche i fondi per l'acquisto di attrezzature d'Ufficio.					

Aggregato 04 voce 06 – Finanziamenti da Enti Locali – Altre Istituzioni					
				<i>Previsione iniziale</i>	0,00
Variazioni in corso d'anno					
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>	
21/09/2015		11	Contributo Regione Emilia Romagna per acquisto biglietti per visita alunni a EXPO 2015	550,00	
				<i>Previsione definitiva (a)</i>	550,00
				<i>Riscossi(b)</i>	550,00
				<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00
				<i>Differenza(a-b-c)</i>	0,00

Annotazioni relative alla voce di entrata: I finanziamenti riguardano la contribuzione che la Regione Emilia Romagna ha garantito a favore degli alunni per la partecipazione all'evento EXPO

Aggregato 05 voce 02 – Contributi da Privati (Famiglie vincolati) - Vincolati					
				<i>Previsione iniziale</i>	22.549,35
Variazioni in corso d'anno					
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>	
08/06/2015		4	Erronea riscossione su Aggregato 2/1 contributo genitori reversale n.19 da Aggregato 5/2	-275,00	
30/12/2015	15		Assestamento su P/6 - visite e viaggi per minor impegno di spesa e conseguente minore contributo alunni 2015	-1.515,74	
30/12/2015	15		Assestamento su A/1 - per minor impegno di spesa assicurazione e conseguente minore contributo alunni 2015, maggior contributo personale e minor entrata interessi attivi	-117,00	
30/12/2015	15		Assestamento su P/15 - per minor impegno di spesa e conseguente minore contributo alunni 2015	-1.200,00	
30/12/2015	15		Contributo alunni per miglioramento offerta Formativa a.sc. 2015/16	3.552,50	
30/12/2015	15		Assestamento su P/03 - Coro, per minor impegno di spesa e conseguente minore contributo alunni 2015	-650,00	
30/12/2015	15		Assestamento su P/48 - per minor impegno di spesa e conseguente minor contributo alunni 2015	-106,35	
<i>Previsione definitiva (a)</i>				22.237,76	
<i>Riscossi(b)</i>				22.237,76	
<i>Da riscuotere(c)</i>				0,00	
<i>Differenza(a-b-c)</i>				0,00	
Annotazioni relative alla voce di entrata: le entrate riguardano i contributi versati dagli alunni per visite e viaggi, Coro, assicurazione, Progetti POF.					

Aggregato 05 voce 04 – Contributi da Privati (Altri Vincolati)					
				<i>Previsione iniziale</i>	792,00
Variazioni in corso d'anno					
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>	
28/08/2015	12		SALDO CONVENZIONE I2578: Contributo per Progetto Frutta nelle scuole DITTA SPREAFICO FRANCESCO E F.LLI SPA	1.058,00	
30/12/2015	15		Assestamento su A/1 - per minor impegno di spesa assicurazione e conseguente minore contributo alunni 2015, maggior contributo personale e minor entrata interessi attivi	1,20	
30/12/2015	15		Assestamento su P/15 - per minor impegno di spesa e conseguente minore contributo alunni 2015	-140,00	
<i>Previsione definitiva (a)</i>				1.711,20	
<i>Riscossi(b)</i>				1.711,20	
<i>Da riscuotere(c)</i>				0,00	
<i>Differenza(a-b-c)</i>				0,00	
Annotazioni relative alla voce di entrata: La partecipazione al Progetto "Frutta nelle scuole" ha determinato un introito da utilizzare per rimborsare l'impegno dei collaboratori scolastici dovuto allo stoccaggio e alla distribuzione della frutta. Gli altri movimenti sono solo di assestamento.					

Aggregato 07 voce 01 – Altre entrate - Interessi					
				<i>Previsione iniziale</i>	10,00
Variazioni in corso d'anno					
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>	
30/12/2015	15		Assestamento su A/1 - per minor impegno di spesa assicurazione e conseguente minore contributo alunni 2015, maggior contributo personale e minor entrata interessi attivi	-7,16	
<i>Previsione definitiva (a)</i>				2,84	

<i>Riscossi(b)</i>	2,84
<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>	0,00
Annotazioni relative alla voce di entrata: Le entrate riguardano gli interessi attivi maturati su c/c bancario anno 2015.	

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività	€ 54.691,45	€ 26.322,08	0,48
Progetti	€ 34.553,73	€ 27.240,48	0,79
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Fondo di Riserva	€ 100,00		
Disponibilità da programmare	€ 867,04		
Totale Spese	€ 89.345,18	€ 53.562,56	0,60
Avanzo di competenza	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale a Pareggio	€ 89.345,18	€ 53.562,56	

(*) Il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'Istituto ha assunto.

RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITA'

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi dell'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 tipologia di spesa:

Aggregato A voce 01 – Funzionamento amministrativo Generale					
				<i>Previsione iniziale</i>	19.203,87
Variazioni in corso d'anno					
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>	
21/09/2015		11	Contributo Comune di Piacenza per funzionamento a.sc. 2015.	10.214,00	
21/09/2015		11	Finanziamento MIUR per funzionamento sett-dic 2015	2.769,34	
30/12/2015	15		Assestamento su A/1 - per minor impegno di spesa assicurazione e conseguente minore contributo alunni 2015, maggior contributo personale e minor entrata interessi attivi	-117,00	
30/12/2015	15		Assestamento su A/1 - per minor impegno di spesa assicurazione e conseguente minore contributo alunni 2015, maggior contributo personale e minor entrata interessi attivi	1,20	
30/12/2015	15		Assestamento su A/1 - per minor impegno di spesa assicurazione e conseguente minore contributo alunni 2015, maggior contributo personale e minor entrata interessi attivi	-7,16	
<i>Previsione definitiva (a)</i>				32.064,25	
<i>Pagate (b)</i>				20.463,88	
<i>Da pagare (c)</i>				2.930,04	
<i>Differenza (a-b-c)</i>				8.670,33	

Annotazioni relative alla voce di spesa:

Le spese sostenute sono riferite ad acquisti per il funzionamento amministrativo, gli imponibili riguardano: carta e cancelleria € 1.302,57, manutenzione e riparazione € 1.640,79, noleggio fotocopiatori e Server € 1.192,06, postali € 885,00, materiale di pulizia € 2.050,00, servizio di tesoreria € 1.150,00, ADSL Infanzia Dante € 314,70, assicurazione alunni € 6.289,40 e Personale € 459,20 infortuni e RC, assistenza per piattaforme WEB € 781,00 e gestionale segreteria elettronica € 800,00, abbonamenti a riviste € 240,00, Antivirus 146,88, Primo soccorso € 392,04, Facile consumo anche con anticipo al Dsga € 570,45, IVA € 2.485,28, Bolli € 21,85, Irpef € 40,00, Irap € 17,00. I residui corrispondono a spese per noleggio fotocopiatori anno € 587,37 e Iva corrispondente € 129,22, RSPP con relativi oneri prev. e ass. € 1.327,00 ed Esperto Sicurezza € 886,45 Onorario e ritenute. L'avanzo di € 8.670,33 confluisce in avanzo 2015 per essere riutilizzato nel P.A. 2016 ed è composto per € 7.572,73 da contributo comunale e per € 1.097,60 da contributo di privati.

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Personale	1.337,00	1.327,00	1,00
Beni di consumo	7.697,87	4.280,93	0,56
Prestazioni di servizi da terzi	18.059,38	14.043,86	0,78
Altre spese	4.970,00	3.742,13	0,75
Tributi			
Beni di investimento			
Oneri finanziari			
Fondo di riserva			
Totale spese del progetto	32.064,25	23.393,92	0,73
Partite di giro	500,00	500,00	1,00

Aggregato A voce 02 – Funzionamento Didattico Generale

				Previsione iniziale	6.085,54
Variazioni in corso d'anno					
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo	
				Previsione definitiva (a)	6.085,54
				Pagati (b)	1.835,08
				Da pagare (c)	1.093,08
				Differenza (a-b-c)	3.157,38

Annotazioni relative alla voce di spesa: la spesa riguarda acquisto di materiale di facile consumo per le Scuole dell'Infanzia, abbonamenti a riviste didattiche. L'economia viene convogliata nell'Avanzo di Amministrazione con inserimento nel P.A. 2016.

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Personale			
Beni di consumo	5.590,90	2.433,53	0,44
Prestazioni di servizi da terzi			
Altre spese	494,63	494,63	1,00
Tributi			
Beni di investimento			
Oneri finanziari			
Fondo di riserva			
Totale spese del progetto	6.085,54	2.928,16	0,48
Partite di giro			

Aggregato A voce 04 – Spese di investimento

				Previsione iniziale	10.156,16
Variazioni in corso d'anno					
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo	
30/12/2015	15		Contributo Comune di Piacenza per acquisto/noleggio attrezzature e macchine d'Ufficio - Comunicazione prot.98601 de 17/11/2015	2.833,00	

30/12/2015	15		Contributo alunni per miglioramento offerta Formativa a.sc. 2015/16	3.552,50
<i>Previsione definitiva (a)</i>				16.541,66
<i>Pagati(b)</i>				0,00
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				16.541,66

Annotazioni relative alla voce di spesa: Il progetto A04, destinato ad implementare le dotazioni inventariali, finanziato in gran parte dal contributo delle famiglie non è stato movimentato. E' stata indetta in estate la gara per l'acquisto di LIM e tablet a fini didattici, ma, a settembre, durante la valutazione delle offerte pervenute, non è stato possibile procedere all'aggiudicazione in quanto non c'era corrispondenza con il capitolato tecnico allegato al bando di gara. Successivamente la Scuola ha partecipato al Bando PON "Ambienti digitali" finanziato dai FESR e ha ritenuto di dare priorità alla realizzazione di quest'ultimo (la scuola ha avuto l'autorizzazione a procedere), ed in un momento successivo proseguire sulla base delle necessità che verranno di seguito segnalate dal Collegio Docenti.

Per gli Uffici di Segreteria/Direzione non è stato possibile provvedere al rinnovo delle attrezzature, poiché, le assegnazioni finanziarie specifiche dall'Ente Locale sono pervenute solo alla fine del mese di novembre, si è perciò fatta la sola manutenzione delle attrezzature.

La somma economizzata confluisce in Avanzo 2015 con utilizzo sul Programma Annuale 2016.

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Personale			
Beni di consumo	16.541,66	0,00	0,0
Prestazioni di servizi da terzi			
Altre spese			
Tributi			
Beni di investimento			
Oneri finanziari			
Fondo di riserva			
Totale spese del progetto	16.541,66	0,00	0,0
Partite di giro			

Aggregato P voce 03 – Coro				
<i>Previsione iniziale</i>				3.223,10
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
30/12/2015	15		Assestamento su P/03 - Coro, per minor impegno di spesa e conseguente minore contributo alunni 2015	-650,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				2.573,10
<i>Pagati(b)</i>				284,81
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				2.288,29

Annotazioni relative alla voce di spesa: L'attività di Coro si svolge con esperti e personale interno qualificato. Gli alunni oltre a ritrovarsi in orario extracurricolare, partecipano a gare e manifestazioni. La spesa riguarda il compenso a saldo dell'esperta Ins. Egivi. La somma non utilizzata confluisce in Avanzo 2015 per poi essere imputata al Programma Annuale 2016.

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Personale	2.573,10	284,81	0,11
Beni di consumo			
Prestazioni di servizi da terzi			
Altre spese			
Tributi			
Beni di investimento			
Oneri finanziari			
Fondo di riserva			
Totale spese del progetto	2.573,10	284,81	0,11
Partite di giro			

Aggregato P voce 06 – Gite				<i>Previsione iniziale</i>	10.000,00
Variazioni in corso d'anno					
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>	
08/06/2015		4	Erronea riscossione su Aggregato 2/1 contributo genitori reversale n.19 da Aggregato 5/2	275,00	
08/06/2015		4	Erronea riscossione su Aggregato 2/1 contributo genitori reversale n.19 da Aggregato 5/2	-275,00	
21/09/2015		11	Contributo Regione Emilia Romagna per acquisto biglietti per visita alunni a EXPO 2015	550,00	
30/12/2015	15		Assestamento su P/6 - visite e viaggi per minor impegno di spesa e conseguente minore contributo alunni 2015	-1.515,74	
<i>Previsione definitiva (a)</i>				9.034,26	
<i>Pagati(b)</i>				8.833,49	
<i>Da pagare (c)</i>				0,00	
<i>Differenza (a-b-c)</i>				200,77	

Annotazioni relative alla voce di spesa: la spesa riguarda il noleggio autobus per tutte le uscite ad integrazione dei programmi scolastici. Il Progetto finanziato dalle famiglie, evidenzia un avanzo poiché a seguito di problematiche riscontrate in occasione di due uscite didattiche, le Ditte Gallinari e Ziliani hanno applicato uno sconto. L'avanzo di € 200,77 è dovuto all'economia e agli arrotondamenti delle quote. La somma scontata e confluita in Avanzo 2015 sarà utilizzata dalle stesse classi nell'a.sc. 2015/16.

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Personale			
Beni di consumo			
Prestazioni di servizi da terzi	8.322,13	8.121,36	0,98
Altre spese			
Tributi			
Beni di investimento			
Oneri finanziari			
Fondo di riserva			
Totale spese del progetto	8.322,13	8.121,36	0,98
Partite di giro			

Aggregato P voce 07 – Aggiornamento				<i>Previsione iniziale</i>	4.908,57
Variazioni in corso d'anno					
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>	
<i>Previsione definitiva (a)</i>				4.908,57	
<i>Pagati(b)</i>				3.252,97	
<i>Da pagare (c)</i>				537,99	
<i>Differenza (a-b-c)</i>				1.117,61	

Annotazioni relative alla voce di spesa:

- La spesa riguarda Corsi di formazione sulla sicurezza per tutto il personale della Scuola, svolti a cura dell'Esperto Dott. Angelillo Stefano;
- L'uso delle nuove tecnologie – LIM – ha comportato l'organizzazione di una formazione prevista nell'ambito della Piattaforma Nazionale delle tecnologie digitali.
- L'aggiornamento del personale Docente ha approfondito i nuovi curricoli di italiano e matematica in una visione più ampia degli obiettivi di insegnamento ed ha comportato l'intervento di Esperti di grande professionalità e qualificati del territorio, mirato a nuove modalità di insegnamento rivolte ai nuovi utenti per una fattiva integrazione degli stranieri e degli alunni con disagio.
- Il personale Ata ha fruito degli aggiornamenti on – line delle piattaforme SIDI e ha aderito a formazioni attivate dai Circoli Didattici della città, in orario di servizio e pertanto l'attività non ha comportato grandi impegni di spesa.

Sono state rimborsate le spese di viaggio del personale per la partecipazione a Seminari e Formazioni organizzati dal MIUR – Uffici Scolastici Locali.

L'economia di € 1.117,61 confluita in Avanzo di Amministrazione 2015 viene utilizzata nel Programma Annuale 2016.

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Personale			
Beni di consumo			
Prestazioni di servizi da terzi	4.842,57	3.724,96	0,77
Altre spese	66,00	66,00	1,00
Tributi			
Beni di investimento			
Oneri finanziari			
Fondo di riserva			
Totale spese del progetto	4.908,57	3.790,96	0,77
Partite di giro			

Aggregato P voce 09 – Centro servizi autismo e comunicazione facilitata

Previsione iniziale 663,64

Variazioni in corso d'anno

Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
			Previsione definitiva (a)	663,64
			Pagati(b)	217,00
			Da pagare (c)	0,00
			Differenza (a-b-c)	446,64

Annotazioni relative alla voce di spesa: La spesa riguarda la realizzazione di sito WEB specifico effettuata da esperto con contratto di collaborazione occasionale. La somma rimanente di € 446,64 confluita in Avanzo 2015 è stata inserita nel Programma Annuale 2016.

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Personale	217,00	217,00	1,00
Beni di consumo	46,64	0,00	0,00
Prestazioni di servizi da terzi	400,00	0,00	0,00
Altre spese			
Tributi			
Beni di investimento			
Oneri finanziari			
Fondo di riserva			
Totale spese del progetto	663,64	217,00	0,33
Partite di giro			

Aggregato P voce 15 – Conversazioni in lingua madre

Previsione iniziale 3.877,68

Variazioni in corso d'anno

Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo
30/12/2015	15		Assestamento su P/15 - per minor impegno di spesa e conseguente minore contributo alunni 2015	-1.200,00
30/12/2015	15		Assestamento su P/15 - per minor impegno di spesa e conseguente minore contributo alunni 2015	-140,00
			Previsione definitiva (a)	2.537,68
			Pagati(b)	2.191,28
			Da pagare (c)	0,00
			Differenza (a-b-c)	346,40

Annotazioni relative alla voce di spesa: il Progetto ha visto la preparazione, mediante esperta di madrelingua, con l'ausilio delle Insegnanti di lingua inglese e la partecipazione degli alunni agli esami Trinity. La spesa per l'esperta Oddi è stata di € 1.701,28. La spesa di € 330,00 riguarda il noleggio bus per il viaggio delle tirocinanti WKU che, a seguito di Convenzione Scuola-Università del Kentucky, hanno svolto attività in lingua nelle classi della Primaria Vittorino. La spesa di € 101,32 riguarda l'attività svolta dall'Insegnante Delindati per la preparazione all'esame degli alunni esterni la scuola. La somma rimanente di € 346,40 confluisce in Avanzo di Amministrazione 2015 e viene utilizzata per lo stesso progetto nel Programma Annuale 2016.

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Personale	1.889,66	1.861,28	0,98
Beni di consumo	48,02	0,00	0,00
Prestazioni di servizi da terzi	570,00	300,00	0,53
Altre spese	30,00	30,00	1,00
Tributi			
Beni di investimento			
Oneri finanziari			
Fondo di riserva			
Totale spese del progetto	2.537,68	2.191,28	0,86
Partite di giro			

Aggregato P voce 28 – Integrazione alunni diversamente abili

				<i>Previsione iniziale</i>	396,52
Variazioni in corso d'anno					
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>	
				<i>Previsione definitiva (a)</i>	396,52
				<i>Pagati(b)</i>	300,00
				<i>Da pagare (c)</i>	0,00
				<i>Differenza (a-b-c)</i>	96,52

Annotazioni relative alla voce di spesa: La spesa riguarda il progetto svolto in collaborazione con il Comitato Italiano Paraolimpico sulle classi 4A - 4D - 3D, finalizzato all'integrazione degli alunni disabili mediante le discipline sportive. La rimanenza di € 96,52 è confluita nell'Avanzo 2015 e imputata al Programma Annuale 2016.

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Personale			
Beni di consumo	96,52	0,00	0,00
Prestazioni di servizi da terzi	300,00	300,00	1,00
Altre spese			
Tributi			
Beni di investimento			
Oneri finanziari			
Fondo di riserva			
Totale spese del progetto	396,52	300,00	0,76
Partite di giro			

Aggregato P voce 29 – Accoglienza e potenziamento linguistico alunni stranieri

				<i>Previsione iniziale</i>	1.649,98
Variazioni in corso d'anno					
<i>Data</i>	<i>Nr. Decreto</i>	<i>Delibera C.d'I</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>	
				<i>Previsione definitiva (a)</i>	1.649,98
				<i>Pagati(b)</i>	0,00
				<i>Da pagare (c)</i>	421,46
				<i>Differenza (a-b-c)</i>	1.228,52

Annotazioni relative alla voce di spesa: la spesa rimasta a residuo riguarda l'attività laboratoriale svolta dall'Esperto nella classe 2 A finalizzata ad ottimizzare le relazioni fra gli alunni e rimuovere il disagio. Resta a residuo, dagli anni precedenti, da liquidare al III e al VII Circolo la somma di €4.630,46, poiché il MIUR non ha ancora accreditato quanto di competenza. La Scuola ha provveduto ad anticipare al personale la liquidazione dei compensi dovuti al fine di non avere troppi residui. La somma restante di € 1.228,52 è confluita nell'Avanzo 2015 e viene imputata al Programma Annuale 2016 per Progetti di accoglienza-integrazione alunni.

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Personale	824,98	421,46	0,51
Beni di consumo			
Prestazioni di servizi da terzi	825,00	0,00	0,00
Altre spese	0,00	0,00	0,00
Tributi			
Beni di investimento			
Oneri finanziari			
Fondo di riserva			
Totale spese del progetto	1.649,98	421,46	0,25
Partite di giro			

Aggregato P voce 34 – Ritmia e dintorni

				Previsione iniziale	7.694,62
Variazioni in corso d'anno					
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo	
			Previsione definitiva (a)		7.694,62
			Pagati(b)		981,30
			Da pagare (c)		6.222,72
			Differenza (a-b-c)		490,60

Annotazioni relative alla voce di spesa: il Progetto 0-6, in rete con i Circoli della città, di cui la nostra scuola è Capofila è finanziato dalla Provincia di Piacenza e riguarda gli alunni dell'Infanzia. L'attività è svolta da esperti (ASD Ritmia) e la spesa di € 6,222,72 sarà liquidata in conto residui riguardando l' a.sc. 2015-16. La somma liquidata di € 981,30 riguarda l'attività svolta dal personale Ata. L'economia di € 490,60 è confluita nell'Avanzo 2015 e vede la corrispondente imputazione, per il proseguimento dell'attività, allo stesso Progetto nel Programma Annuale 2016.

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Personale	981,32	981,30	1,00
Beni di consumo	213,00	0,00	0,00
Prestazioni di servizi da terzi	6.500,00	6.222,72	0,96
Altre spese			
Tributi			
Beni di investimento			
Oneri finanziari			
Fondo di riserva			
Totale spese del progetto	7.694,62	7.204,02	0,94
Partite di giro			

Aggregato P voce 48 – Progetti POF e di Sperimentazione/Innovazione

				Previsione iniziale	3.072,28
Variazioni in corso d'anno					
Data	Nr. Decreto	Delibera C.d'I	Descrizione	Importo	
08/06/2015		4	Assegnazione contributo Comune di Piacenza per partecipazione iniziative sensibilizzazione alunni Progetto Pedibus a.sc. 2014/15		571,43
28/08/2015	12		SALDO CONVENZIONE I2578: Contributo per Progetto Frutta nelle scuole DITTA SPREAFICO FRANCESCO E F.LLI SPA		1.058,00

30/12/2015	15		Contributo Comune di Piacenza per Circoli Didattici per partecipazione a Progetto Pedibus a.sc.2015/16	500,00
30/12/2015	15		Assestamento su P/48 - per minor impegno di spesa e conseguente minor contributo alunni 2015	-106,35
<i>Previsione definitiva (a)</i>				5.095,36
<i>Pagati(b)</i>				3.457,46
<i>Da pagare (c)</i>				540,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				1.097,90

Annotazioni relative alla voce di spesa: Hanno avuto imputazione al Progetto: i Laboratori di animazione per le Scuole dell'Infanzia con l'Esperto Rossi, con spesa di € 406,88 a carico delle famiglie; il Progetto "Teatrando" con l'Esperta Giallombardo è stato sviluppato con le classi 4e della Primaria, la spesa di € 1.204,35 è stata a carico delle famiglie; è stato liquidato il compenso dovuto ai Collaboratori Scolastici per il Progetto "Frutta nelle Scuole" per € 1.058,00; inoltre è stata imputata la spesa inerente il Progetto "Due orecchie per volare" delle classi prime con acquisto di materiale per € 788,47 e l'intervento per l'accoglienza degli alunni di un Esperto con l'attuazione di Laboratori al costo di € 540,00, quest'ultima spesa è rimasta a residuo. La somma non utilizzata di € 1.097,90 confluisce in Avanzo 2015 per poi essere riutilizzata sul P.A. 2016.

Riepilogo spese	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a
Personale	2.686,00	2.262,11	0,84
Beni di consumo	650,00	646,29	0,99
Prestazioni di servizi da terzi	1.509,36	901,88	0,60
Altre spese	250,00	187,18	0,75
Tributi			
Beni di investimento			
Oneri finanziari			
Fondo di riserva			
Totale spese del progetto	5.095,36	3.997,46	0,78
Partite di giro			

Viste le varie poste di entrata e di uscita, l'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO 2015 risulta così determinato:

AVANZO AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2015 € 38.673,06		
	A/1	8.670,33
	A/2	3.157,58
	A/3	0,00
	A/4	16.541,66
	A/5	0,00
	P/3	2.288,29
	P/6	200,77
	P/7	1.117,61
	P/9	446,64
	P/15	346,40
	P/28	96,52
	P/29	1.228,52
	P/34	490,60
	P/48	1.097,90
	AVANZO VINCOLATO	35.682,82
	AVANZO NON VINCOLATO	2.990,24
	TOTALE AVANZO E.F. 2015	38.673,06
	RESIDUI Passivi, anni prec. RADIATI	-2.023,40

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Fondo di cassa inizio esercizio				€ 5.999,78
---------------------------------	--	--	--	-------------------

	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2015		
Riscossioni	€ 15.426,31	€ 52.962,40	€ 68.388,71	
Pagamenti	€ 20.895,62	€ 41.817,27	€ 62.712,89	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 11.675,60
Residui Attivi	€ 43.373,21	€ 0,00		€ 43.373,21
Residui Passivi	€ 4.630,46	€ 11.745,29		€ 16.375,75
Avanzo di Ammin. al 31/12				€ 38.673,06

SITUAZIONE PATRIMONIALE

	Situazione al 1/1/2015	Variazioni	Situazione al 31/12/2015
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	26.838,82	- 3.695,03	23.143,79
Totale Disponibilità	64.799,30	- 9.750,49	55.048,81
Totale dell'attivo	91.638,12	- 13.445,52	78.192,60
Deficit Patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale a pareggio	91.638,12	- 13.445,52	78.192,60
PASSIVO			
Totale debiti	27.549,48	- 11.173,73	16.375,75
Consist. Patrimoniale	64.088,64	- 2.271,79	61.816,85
Totale a pareggio	91.638,12	- 13.445,52	78.192,60

SITUAZIONE DEI RESIDUI

	Iniziali al 1/1/2015	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2015	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 58.799,52	€ 15.426,31	€ 43.373,21	€ 0,00	€ 0,00	€ 43.373,21

	Iniziali al 1/1/2015	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2015	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 27.549,48	€ 20.895,62	€ 6.653,86	€ 11.745,29	€ 2.023,40	€ 16.375,75

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici

		Mod. N Programmazione definitiva (a)	Mod. N Somme impegnate (b)	Rapporto tra Tipo e tot spese (b/a)
RIEPILOGO per CONTI ECONOMICI				
Esercizio finanziario 2015				
Tipo	Descrizione	importo	importo	Coeff. di utilizzo
01	Personale	10.509,06	7.354,96	0,70
02	Beni di consumo	30.884,91	7.360,75	0,24
03	Prestazioni di servizi da terzi	41.328,44	33.614,78	0,81
04	Altre spese	6.522,77	5.232,07	0,80
05	Tributi	0,00	0,00	0,00
06	Beni di investimento	0,00	0,00	0,00
07	Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00	0,00
98	Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00
	Totale generale	89.345,18	53.562,56	0,60
99	Partite di giro	500,00	500,00	1,00

Indici di bilancio

<i>Descrizione dell'indice</i>	<i>Valore calcolato</i>	<i>Valutazione del dato</i>
N. 1 – INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA Rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari ed il totale delle entrate - Accertamenti.	0,23	<i>Varia da zero, dipendenza nulla, ad uno, dipendenza massima</i>
N. 2 - INCIDENZA RESIDUI ATTIVI Rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.	0,00	<i>Varia da zero, produzione nulla di residui, ad uno, produzione massima di residui</i>
N. 3 – INCIDENZA RESIDUI PASSIVI Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.	0,22	<i>Varia da zero, produzione nulla di residui, ad uno, produzione massima di residui.</i>
N. 4 – SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI Rapporto tra le riscossioni ed i residui attivi iniziali.	0,26	<i>Varia da zero, smaltimento nullo di residui, ad uno, realizzazione massima dei residui.</i>
N. 5 – SMALTIMENTO DEI RESIDUI PASSIVI Rapporto tra i pagamenti ed i residui passivi iniziali.	0,75	<i>Varia da zero, smaltimento nullo dei residui, ad uno smaltimento massimo dei residui.</i>
N. 6 – INDICE DELLA CAPACITA' DI SPESA Rapporto tra il totale dei pagamenti (in conto competenza ed in conto residui) dell'anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui al 1/1).	0,77	<i>Varia da zero, nessuna spesa, ad uno che indica l'utilizzazione totale delle autorizzazioni di spesa.</i>
N. 7 – INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI Rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui iniziali).	0,20	<i>varia da zero, nessun accumulo, ad uno, che indica il totale rinvio dei pagamenti all'anno successivo.</i>

TREND PRINCIPALI INDICI FINANZIARI

	Rendiconto 2_ 0_ 1_ 3_ 	Rendiconto 2_ 0_ 1_ 4_ 	Rendiconto 2_ 0_ 1_ 5_
<i>Studenti</i>	802	821	826
<i>Classi</i>	34	34	35
<i>Docenti</i>	89	85	93
<i>ATA</i>	22	21	22
Autonomia finanziaria Aggr: 04+05+06	52.850,08	49.740,07	40.680,39
Autonomia impositiva Tasse e contributi alunni	0,00	0,00	0,00
Indebitamento Aggr: 07 – Mutui	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti dello Stato Aggr: 02+03	17.589,62	30.177,19	12.279,17
TOTALE DELLE ENTRATE Trend delle entrate complessive	70.439,70	79.930,28	52.962,40
Spese per attività A01+A02+A03+A04	36.400,56	30.726,82	26.322,08
Spese per progetti P01+P02+...P0n	48.411,41	50.590,05	27.240,48
Spese per gestioni economiche Aggr: G01+G02+G03+G04	0,00	0,00	0,00
TOTALE DELLE SPESE Trend delle spese complessive	84.811,97	81.316,87	53.562,56

In merito a tali indicatori si osserva:

- L'indice di "autonomia finanziaria" evidenzia il totale delle entrate proprie che corrisponde alla capacità di spesa garantita da risorse autonome, senza contare sui trasferimenti.
- L'indice di "autonomia impositiva" è una specificazione di quello che precede ed evidenzia l'autonoma capacità della Scuola a prelevare risorse sul territorio.

- L'indice di "indebitamento" evidenzia il debito per i mutui in ammortamento.
- L'indice di "Trasferimenti dello Stato" evidenzia il peso erariale della istituzione scolastica.
- L'indice di "Spese per attività" evidenzia il totale dei costi fissi.
- L'indice di "Spese per progetti" evidenzia il totale delle risorse destinate ad ampliare l'offerta formativa della scuola.

OBIETTIVI DI MIGLIORAMENTO PER IL PROGRAMMA ANNUALE 2016

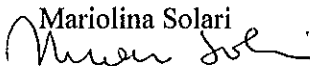
La Direzione Scolastica, conscia che il Conto Consuntivo rappresenta una verifica importante della politica scolastica e della sua congruenza didattico-finanziaria, si pone costantemente l'obiettivo di riprogrammare, in sede di definizione del Programma Annuale per l'anno successivo, gli obiettivi di miglioramento e l'ottimizzazione didattico-contabile d'uso dei fondi del Bilancio.

In particolare, armonizzando le due esigenze di ampliamento del curriculum e la quadratura finanziaria si preoccupa di:

- a) Contenere le spese per le supplenze garantendo la vigilanza (Docenti e Ata)
- b) Investire per potenziare laboratori ed attrezzature nei due ordini di scuola chiedendo fondi anche a privati;
- c) Favorire l'utilizzo delle tecnologie all'interno dell'Istituto, l'aggiornamento del sito della scuola, l'adeguamento delle attrezzature dei laboratori e delle macchine per l'Ufficio, l'introduzione dell'uso del registro elettronico nella Scuola Primaria;
- d) Mantenere, approfondire e potenziare l'offerta formativa cercando collaborazioni esterne e aderendo a Progetti del Territorio;
- e) Incentivare la partecipazione delle classi a Concorsi che spesso prevedono la vincita di attrezzatura e di fondi finalizzati;
- f) Investire nella promozione dell'immagine dell'Istituto (depliant, video, opuscoli) iniziative di rappresentanza;
- g) Garantire l'aggiornamento del personale A.T.A (Collaboratori Scolastici e Personale segreteria) e dei Docenti incentivandolo con nuove iniziative, promuovere corsi finalizzati all'uso delle attrezzature esistenti (LIM, videocamere ecc), allo studio dei nuovi curricula, della Lingua 2;
- h) Promuovere la partecipazione a convegni per favorire l'Aggiornamento professionale e didattico dei Docenti;
- i) Potenziare le reti di scuole per aumentare i progetti rivolti agli alunni da sottoporre agli Enti Locali ed in particolare quelli inerenti iniziative per l'inserimento efficace degli alunni stranieri e l'inclusione degli alunni Dsa e Bes;
- j) Mantenere i Progetti di avvicinamento alla Lingua Straniera;
- k) Garantire continuità ai legami con il territorio, in particolare rendere la scuola sede di ricerca pedagogica mantenendo le iniziative di collaborazione con l'U.S.R. Emilia Romagna e con le Università, assicurando e potenziando la collaborazione per il tirocinio degli studenti di Scienze della Formazione.

Piacenza,

IL DIRETTORE SERV. GEN.LI E AMM.VI

Mariolina Solari


IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Eugenio Merli
