



Relazione illustrativa
Conto Consuntivo esercizio finanziario
2015

In conformità a quanto disposto dal Decreto Interministeriale n. 44 del 2001, art.18, si sottopone all'esame del Collegio dei Revisori, il Conto Consuntivo anno 2015 completo di tutti i documenti per l'approvazione.

Il Conto consuntivo dell'esercizio 2015 presenta le seguenti risultanze

di competenza:

ENTRATE	ACCERTATE	SPESE	IMPEGNATE
Titolo e descrizione		Descrizioni	
Entrate Correnti	€ 79.569,13	Attività	€ 50.383,00
		Progetti	€ 22.570,42
Avanzo di Competenza			€ 6.615,01

di amministrazione :

Fondo di cassa al 31/12/2015	€ 39.315,14	
Residui attivi	€ 2.987,89	
Residui passivi	€ 8.218,21	
Avanzo di amm.ne complessivo		€ 34.084,82

Il fondo di cassa risultante dal modello J (punto 5) è pari a € 39.315,14 e corrisponde al saldo risultante dal Giornale di Cassa dell'Istituto corrisponde al saldo risultante dall'estratto conto dell'Istituto cassiere.

L'avanzo di amm.ne complessivo di € 34.084,82 indicato nel modello J, considerando la radiazione di alcuni residui attivi non più riscuotibili per un totale complessivo di (€ 13.810,21), trova corrispondenza nel modello H (differenza tra colonna (a) delle entrate e colonna (b) delle uscite (diff. coll.a coll.b) 47.895,03 -13.810,21) € 34.084,82

ENTRATE

Le Entrate accertate, in conto competenza ed indicate nella previsione definitiva, ammontano a € 79.569,13 di cui € 76.831,24 riscosse e € 2.737,89 ancora da riscuotere relative a

- Comune di Castelnovetto per spese telefoniche anno 2015 € 232,48
- Comune di Robbio per giochi studenteschi anno sc. 15/16 € 1.600,00
- Comune di Santangelo per contributo POF a.sc. 14/15 € 600,00
- MIUR Finanziamento per orientamento € 305,41

Dopo la massiva radiazione di residui attivi, come indicato dalla nota del MIUR prot.1444 del 28/01/2015 rimane da riscuotere il seguente finanziamento relativo ad anni precedenti

- Comune di Santangelo per contributo ordinario € 250,00

Per un totale di residui attivi di € 2.987,89 come risulta dal modello L

Dopo aver constatato che nell'attuazione del programma amministrativo formulato per l'esercizio 2015 sono state rispettate le indicazioni ed i limiti contenuti nel Programma Annuale a suo tempo deliberato dal Consiglio d'Istituto, si passa a descrivere le spese.

Analisi delle variazioni

Il Consiglio d'Istituto ha approvato in data 5/02/2015 il programma annuale, redatto secondo le indicazioni contenute nella nota prot. n. 18313 del 16 dicembre 2014 inviata dal MIUR .

I Revisori dei conti hanno dato successivamente il parere di regolarità contabile con verbale n.1 del 23/02/2015.

Nel corso dell'anno si è verificato un incremento delle entrate rispetto alla previsione iniziale, dovuto a nuovi stanziamenti sia da parte del Superiore Ufficio che da Enti Pubblici e Privati, per cui si è provveduto ad effettuare le relative variazioni al Programma Annuale. Le stesse sono state adottate nel rispetto della normativa prevista dal D.M. n. 44/2001.

La prima entrata, così come previsto dall'art. 3 del decreto n. 44/01, che viene presa in considerazione è l'avanzo di amministrazione che presenta le seguenti risultanze:

**Ministero dell' Istruzione, dell' Università e Ricerca****ISTITUTO COMPRENSIVO**

V.LE GRAMSCI, 56 - 27038 ROBBIO (PV)

Tel. 0384/670472 - Fax 0384/671699

e-mail: pvic80800q@istruzione.it pvic80800q@pec.istruzione.it

C.M. PVIC80800Q - C.F. 92006300187

Sito <http://www.wicrobbio.gov.it>**Aggregato 01/01 - Avanzo amministrazione non vincolato**

Programmazione iniziale	Variazione	Programmazione finale accertata	Motivazione
€ 3.143,57		3.143,57	

Aggregato 01/02 - Avanzo amministrazione vincolato

Programmazione iniziale	Variazione	Programmazione finale accertata	NOTE
€ 38.136,45	=====	€ 38.136,45	Per il pareggio di bilancio si segnala che su questa voce sono state effettuate le seguenti radiazioni: - € 320,00 radiazione parte residuo attivo contributo genitori corso letterato inglese - € 1.703,21 radiazione residuo attivo finanziamento retribuzioni - € 11.787,00 retribuzioni residuo attivo netti Fondo Istituto. che vanno a diminuire di pari importo l'avanzo di amministrazione 2015 (tot complessivo 13.810,21)

Si è poi proceduto a quantificare i finanziamenti statali.

- o La dotazione ordinaria del MIUR per l'anno 2015 risulta costituita dal finanziamento ordinario punto 2.1.1)
- o al punto 2.1.2) sono indicati gli altri finanziamenti MIUR assegnati in corso d'anno
- o al punto 2.4) gli ulteriori finanziamenti vincolati

Aggregato 02/01 - Finanziamenti dello Stato - dotazione ordinaria

	Programmazione iniziale	Variazione	Programmazione finale accertata	Motivazione
02.1.1	€ 10.303,99	3.029,33 1.034,79	€ 14.368,11	-Integrazione relativa ai 4/12 -ulteriore assegnazione
02.1.2	€ 0,00	85,79	€ 85,79	Contributo per H.
TOT	€ 10.303,99	4.149,91	€ 14.593,90	

Aggregato 02/04 - Finanziamenti dello Stato - Altri finanziamenti vincolati

	Programmazione iniziale	Variazione	Programmazione finale accertata	Motivazione
02.4	€ 0,00	305,41	€ 305,41	orientamento
		586,20	€ 586,20	Comodato d'uso libri di testo
TOT	€ 0,00	891,61	€ 891,61	

Sono stati tenuti presenti i fondi pervenuti dagli Enti Locali, dai privati e dai genitori degli alunni per l'assicurazione, per le visite guidate e per altre tipologie di attività, da riaccrediti mandati ed infine dagli interessi bancari che presentano le seguenti risultanze:

Aggregato 04 - Finanziamento Enti Territoriali

	Programmazione iniziale	Variazione	Programmazione finale	Motivazione
05 Comuni vincolati	€ 20.600,00	130,00 200,00 714,03 800,00 940,00 988,60 432,48 1.600,00 360,00	€ 26.765,11	Comune di Palestro progetto yoga s. infanzia Comune di Palestro Contributo viaggio istruzione sc. prim. Comune di Palestro per spese telefoniche Comune di Confienza per spese telefoniche Comune di Castelnovetto finanziamento POF a.sc. 15/16 Comune di Palestro contributo acquisto Lim sc. Sec. Comune di Castelnovetto per spese telefoniche Comune di Robbio contributo spese giochi studenteschi Comune di Rosasco per POF 2015/16
06 altre Istituz. Sc.	€ 0,00	252,80 150,00	€ 402,80	Finanziamenti Rete delle Lomellina interventi di dispersione Finanziamento Università per tirocinio
TOT	€ 20.600,00	6.567,91	€ 27.167,91	

**Ministero dell' Istruzione, dell' Università e Ricerca****ISTITUTO COMPRENSIVO**

V.LE GRAMSCI, 56 - 27038 ROBBIO (PV)

Tel. 0384/670472 - Fax 0384/671699

e-mail: pvic80800q@istruzione.it pvic80800q@pec.istruzione.it

C.M. PVIC80800Q - C.F. 92006300187

Sito <http://www.wicrobbio.gov.it>**Aggregato 05 – Contributi da privati –**

	Programmazione iniziale	Variazione	Programma zione finale	Motivazione
5.2. Famiglie vincolati	€23.170,00	35,00 1.145,00 3.777,00 1.000,00 3.511,00 (1.321,56) 1.395,00	€ 32.711,44	Ulteriore contributo per assicurazione Ricavato lotteria S. Primaria Robbio Contributo famiglie alunni Prim. Palestro - aula informatica Contributo famiglie alunni sec.I grado Palestro – acqu. Lim contributo liberale famiglie Adeguamento spese per visite e viaggi Contributo famiglie corso letterato
5.3 Banche /Enti	€ 80,00	0,00	€ 80,00	
5.4 Altri vincolati	€ 0,00	3.000,00	€ 3.000,00	Contributo da privati per laboratorio informatico Primaria Palestro
TOT	€ 23.250,00	€ 12.541,44	€ 35.791,44	

Aggregato 07/00 – Altre entrate

	Programmazione. iniziale	Variazione	Programmazione finale	Motivazione
01 interessi	€ 0,00	2,29	€ 2,29	Interessi anno 2014
04altre entrate	€ 0,00	1.261,98	€ 1.261,98	Riaccrediti mandati
TOT.	€ 0,00	1.264,27	€ 1.264,27	

TOTALI

Programmazione iniziale	Variazione	Programmazione finale
€ 95.434,01	25.415,14	€ 120.849,15

Aggregato 099 – Partita di giro

Programmazione iniziale
€ 500,00

Le variazioni adottate con provvedimento del Dirigente Scolastico sono state approvate dal Consiglio di Istituto (vedi delibere: n. 3 del 09/06/2015 , n.4 del 11/09/2015, n. 2 del 11/09/2015, n. 2 del 19/11/2015 (in parte da ratificare con l'approvazione del Consuntivo) .

Dopo aver constatato che nell'attuazione del programma amministrativo formulato per l'esercizio 2015 sono state rispettate le indicazioni ed i limiti contenuti nel Programma annuale a suo tempo deliberato dal Consiglio d'Istituto, si passa a descrivere le spese.

USCITE**Analisi delle spese sostenute**

Prima di analizzare le singole voci si ritiene opportuno specificare che in conformità alle disposizioni della L. Finanziaria 2005 (311/04) gli eventuali incarichi affidati a personale esterno rientrano nelle prestazioni professionali per la resa di servizi o adempimenti obbligatori per legge stipulati in mancanza di appositi uffici o strutture ad essi deputati (Corte dei Conti 15/2/2005 n. 6/contr/05)

In merito a quanto su indicato si evidenzia che questo Istituto ha in corso i seguenti contratti con personale/ditte esterni

- incarico specifico per la L. 81 (responsabile della sicurezza)
- contratto di assistenza rete informatica
- contratto noleggio e manutenzione fotocopiatrice

Ogni tipologia di contratto è supportato da evidenti ragioni di efficienza/efficacia amministrativa in quanto la scuola non dispone di personale qualificato con le competenze e titoli specifici per le suddette mansioni, avendo la nostra scuola carattere formativo obbligatorio.

La scuola nel corso dell'esercizio 2015 ha stipulato vari contratti con persone /ditte per la realizzazione dei progetti dell'autonomia previsti dall'art. 40 del D. I 44/2001 che trovano legittimazione nella circostanza dell'inesistenza nell'Istituzione scolastica di persone esperte rispetto all'incarico da svolgere.

Si evidenzia che gli impegni di spesa sono stati imputati in modo corretto ai singoli mastri e con l'entrata in vigore delle norme sullo split payment si segnala che le stesse sono al netto IVA avendo imputato l'imposta ad un mastro specifico di spesa.

Relativamente ai mandati, si evidenzia che:

* l'ammontare dei relativi mandati, per ogni voce di spesa è contenuto nei limiti della previsione definitiva



Ministero dell' Istruzione, dell' Università e Ricerca

ISTITUTO COMPRENSIVO

V.LE GRAMSCI, 56 - 27038 ROBBIO (PV)

Tel. 0384/670472 - Fax 0384/671699

e-mail: pvic80800q@istruzione.it pvic80800q@pec.istruzione.it

C.M. PVIC80800Q - C.F. 92006300187

Sito <http://www.wicrobbio.gov.it>

* i mandati risultano essere emessi a favore dei diretti beneficiari e regolarmente quietanzati secondo quanto disposto dalla normativa in vigore in materia di tracciabilità, durc e cig.

Si ritiene opportuno sottolineare che le risorse destinate ai progetti nel complesso sono state sufficienti a coprire tutte le spese per la loro realizzazione. A seguito variazioni (ampliamenti o riduzioni) dei progetti e attività avvenuti in corso d'anno si segnalano dei movimenti di compensazione tra gli stessi.

Indicatore di tempestività dei pagamenti

In attuazione dell'art. 33 del DLgs n. 33/2013, si comunica l'indicatore di tempestività dei pagamenti relativo agli acquisti di beni, servizi e forniture.

L'indice per l'anno 2015 è stato calcolato con due metodi.

Il primo indice è calcolato secondo le disposizioni previste dall'articolo 9 del DPCM 22 settembre 2014 - entrato in vigore il 15 novembre 2014 (pubblicato su G.U. Serie Generale n.265 del 14 novembre 2014), che considera la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

L'indice annuale complessivo per l'anno 2015 calcolato secondo il criterio sopra detto è pari a **-7,00 giorni**.

Il secondo indice è calcolato sulla base della previsione normativa del Decreto Legislativo 33/2013, relativo alle fatture pervenute dal 1/1/2015 al 31/12/2015.

Il calcolo è effettuato come media aritmetica dei tempi di pagamento calcolati come distanza in giorni tra la data di arrivo della fattura e quella di emissione del mandato di pagamento .

Per l'anno 2015, l'indice è pari a 10 giorni dalla data di arrivo della fattura.

Analisi dei residui passivi

Le USCITE impegnate in conto competenza ammontano complessivamente a € 72.954,12 di cui € 65.377,99 pagate e 7.576,13 impegnate e rimaste da pagare così suddivise :

Attività A1 € 5.579,08

- € 1.850,00 REKORDATA S.R.L. -Software per attivazione sistema documentale
- € 407,00 Tesoreria Provinciale dello Stato - IVA su acquisto programma documentale
- € 159,40 Cizeta s.a.s - Acquisto materiale di pulizia
- € 35,07 Tesoreria Provinciale dello Stato - IVA su acquisto materiale di pulizia
- € 93,23 I.P.S. Ciro Pollini - quota competenze spese revisori anno 2015
- € 750,00 MGL informatica SRL - impegno spesa per contratto assistenza tecnica rete informatica
- € 165,00 Tesoreria Provinciale dello Stato -IVA su contratto assistenza tecnica rete informatica
- € 252,78 Poste italiane S.P.A. ALT Lombardia Conti di Credito
- € 1.530,00 Argo Software s.r.l. - impegno di spesa rinnovo assistenza pacchetto applicativo
- € 336,60 Tesoreria Provinciale Stato - IVA su impegno per assistenza pacchetto applicativo Argo

Attività A2 € 342,49

- € 56,14 MGL informatica SRL - impegno spesa per acquisto materiale informatico
- € 12,35 Tesoreria Provinciale Stato - IVA su impegno per acquisto materiale informatico
- € 224,59 MGL informatica SRL - impegno di spesa per intervento tecnico
- € 49,41 Tesoreria Provinciale Stato - IVA su impegno per intervento tecnico

Attività A3 € 84,00

- € 84,00 Ciccia Francesca - compenso giornata formazione

Progetto P02 € 930,56 - Laboratorio Musicale

- € 460,83 Bardella Alessandro - Compenso per contratto occasionale a.sc.14/15
- € 47,00 Regione Lombardia -IRAP su contratto Bardella
- € 92,17 Tesoreria Provinciale dello Stato- Rit acconto su contratto Bardella
- € 270,95 NET SERVICE SRL - Acquisto amplificatore scuola Primaria
- € 59,61 Tesoreria Provinciale dello Stato- Iva su acquisto amplificatore

Progetto P03 € 100,00 - Attività integrative

- € 100,00 Università Pavia - Accordo Condora.s. 14/15

Progetto P05 € 540,00 - Progetto recupero e insegnamenti integrativi

- € 540,00 English SRL - Acconto contratto per lettorato a.sc. 15/16

Sono ancora inoltre da liquidare gli impegni relativi ad anni precedenti per un totale di € 642,08 relativi a:



**Ministero dell' Istruzione, dell' Università e Ricerca
ISTITUTO COMPRENSIVO**

V.LE GRAMSCI, 56 – 27038 ROBBIO (PV)
Tel. 0384/670472 - Fax 0384/671699
e-mail: pvic80800q@istruzione.it pvic80800q@pec.istruzione.it
C.M. PVIC80800Q - C.F. 92006300187
Sito <http://www.wicrobbio.gov.it>

€ 409,18 Comune di Santangelo – rimborso buoni pasto settembre/dicembre 2009 e anno 2010

€ 232,90 Comune di Santangelo – contributo mensa 2011

Per un totale di residui passivi di € 8.218,21 comerisulta dal modello L.

Dall'analisi dei rendiconti delle attività e dei progetti si evidenzia quanto segue:

ATTIVITA'

Attività A1 – Funzionamento amministrativo generale

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione Finale	Spese complessive
€ 37.346,45	€ 4.173,80	€ 41.520,25	€ 29.538,88
€ 500,00 (partita di giro)			

Su questo aggregato sono state imputate tutte le spese inerenti la gestione amministrativa e organizzativa della scuola nonché una parte della gestione afferente le spese per i servizi e per il rinnovo degli abbonamenti a riviste specialistiche.

E' stato acquistato quindi tutto il materiale indispensabile per il buon funzionamento delle attività d'ufficio e di organizzazione in generale: stampati, materiale di cancelleria, di igiene e di pulizia, informatico e manutenzione delle attrezzature di segreteria. Si è provveduto ad acquistare i registri (in minima parte in quanto è in corso l'adozione del registro elettronico) e la modulistica necessari ai vari ordini di scuola.

Si sono inoltre sostenute spese per la dematerializzazione (acquisto programma e nuovi video per i PC della segreteria)

Parte delle spese sopraindicate sono state coperte ottenendo specifici contributi dai Comuni.

Si è provveduto al pagamento delle utenze telefoniche dei plessi di Robbio (Sc. Infanzia, Sc. Primaria /Segreteria e Sc. Secondaria di I grado) di Confienza (scuola Primaria), di Palestro (scuola Primaria e sec. I grado) e di Castelnovetto (sc. Primaria) ottenendo dai Comuni i relativi contributi.

Si è provveduto al versamento dell'IVA dovuta sui netti imputati a questa attività

Le variazioni complessive intervenute in questa attività sono riferite a :

- Assegnazioni specifiche del Miur
- Assegnazioni dagli Enti Locali
- Assegnazioni famiglie alunni per assicurazione
- Assegnazione per interessi attivi
- Storni tra mastri di spese per migliore utilizzo delle risorse

Per questa attività sono state spese/impegnate :

- € 989,09 spesa per acquisto di carta per fotocopie, materiale di cancelleria e stampati per gestione Amministrativo contabile della scuola, nonché i registri e la modulistica utilizzata per la Didattica.
- € 525,00 spesa per rinnovo di giornali, riviste per gestione amministrativo-contabile della scuola
- € 459,00 spesa per l'acquisto dei grembiuli per i collaboratori scolastici
- € 207,51 per acquisto di materiale e strumentazioni tecnico specialistico ed informatico per gestione amministrativo contabile della scuola.
- € 3.136,58 per acquisto di materiale di pulizia e primo soccorso distribuito in tutte le 11 sedi dell'Istituto di cui € 2.977,18 pagate e € 159,40 impegnate.
- € 1.400,00 spese per consulenza e formazione (Incarico R.S.P.P – settembre – dicembre 2014 e anno 2015)
- € 4.708,39 per la gestione, rinnovo e manutenzione ordinaria delle attrezzature informatiche della segreteria, del software in dotazione alla scuola (compreso il contratto di assistenza alla rete informatica e laboratori di tutta la scuola) e del canone del sito di cui € 578,39 pagate e € 4.130,00 impegnate.
- € 6.313,95 spesa per pagamento utenze telefoniche – *Finanziamento dai Comuni*
- € 718,16 spesa per noleggio della fotocopiatrice ad uso ufficio
- € 1.090,18 per spese postali di cui € 837,403 pagate e € 252,78 impegnate
- € 93,23 impegno di spese per i revisori
- € 6.083,00 spesa sostenuta per la copertura assicurativa infortuni e R.C. degli alunni e personale della scuola - *Il contributo del famiglie e del personale ha coperto l'intera spesa*
- € 3.814,79 spesa per il versamento dell'IVA dovuta di cui € 2.871,12 (Pagamento IVA anno solare 2015) e € 943,67 impegno IVA sulle spese relative a fatture ancora da liquidare.

Si segnala infine che i residui passivi dell'es. finanziario 2014 imputati a questa attività non sono stati interamente pagati.

Risulta non ancora liquidato il residuo passivo relativo al rimborso buoni pasto mensa a favore del Comune di Sant'Angelo (€ 642,08)

**Ministero dell' Istruzione, dell' Università e Ricerca****ISTITUTO COMPRENSIVO**

V.LE GRAMSCI, 56 - 27038 ROBBIO (PV)

Tel. 0384/670472 - Fax 0384/671699

e-mail: pvic80800q@istruzione.it pvic80800q@pec.istruzione.it

C.M. PVIC80800Q - C.F. 92006300187

Sito <http://www.wicrobbio.gov.it>

Risultati conseguiti: *la programmazione iniziale è stata rispettata. Sono state soddisfatte tutte le necessarie operazioni per il funzionamento dell'Istituto. La segreteria ha rispettato tutti i tempi previsti per la consegna dei documenti sia per le richieste di esterni sia al personale interno per la compilazione di atti d'ufficio; sono stati inoltre rispettati tutti i termini di pagamento. E' stata garantita la pulizia dei locali dell'Istituto mediante somministrazione periodica del materiale. In tutte le scuole è stato reintegrato il materiale di pronto soccorso. E' stato intrapreso il progetto di dematerializzazione.*

Attività A2 - Funzionamento didattico generale

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione Finale	Spese complessive
€ 22.400,00	€ 5.514,97	€ 27.914,97	€ 20.543,82

Le spese imputate a questo aggregato sono servite per la realizzazione dell'azione didattica.

E' stato garantito il funzionamento delle strumentazioni a servizio della didattica con le spese di manutenzione ordinaria e noleggio fotocopiatrice ottenendo anche contributi dai Comuni.

In questa attività sono anche state programmate e realizzate le spese per le uscite e viaggi d'Integrazione culturale. Le suddette spese sono state interamente coperte con i contributi dei genitori/ comuni.

Si è provveduto al versamento dell'IVA dovuto sui netti imputati a questa attività

Le variazioni complessive intervenute in questa attività sono riferite a :

- Contributo ordinario e altri finanziamenti vincolati del MIUR
- accertamento complessivo dei contributi delle famiglie
- Variazioni tra mastri di spese per un migliore utilizzo delle risorse
- Contributi dai Comuni
- Prelevamento dal Progetto P5 (per reintegro somme a seguito finanziamento specifico per orientamento)

Per questa attività sono state spese/impegnate :

€ 1.842,69 spesi per l'acquisto di materiale di facile consumo ,tecnico specialistico e informatico necessari ai vari plessi comprese eventuali manutenzione ai laboratori informatici di cui € 1.786,55 pagate e 56,14 impegnati. Parte delle spese sono state sostenute con i finanziamenti dei Comuni

€ 540,00 per il pagamento delle riviste didattiche e pubblicazioni utilizzate dai docenti in tutti i plessi di scuola

€12.267,92 per il pagamento del noleggio dei pullman utilizzati per gli spostamenti nei luoghi delle visite d'istruzione e per ingressi EXPO .

€ 411,06 spesi per la manutenzione delle apparecchiature e strumentazioni informatiche nei vari plessi di cui 186,47 pagate e € 224,59 impegnate

€ 3.373,77 per noleggio fotocopiatrice nei plessi di Robbio e Palestro

€ 2.108,38 spesa per il versamento dell'IVA dovuta di cui € 2.046,62 (Pagamento IVA anno solare 2015) e € 61,76 impegno IVA sulle spese relative a fatture ancora da liquidare.

Si segnala infine che i residui passivi dell'es. finanziario 2014 imputati a questa attività sono stati pagati

Non tutti i fondi assegnati dai Comuni sono stati utilizzati. Gli stessi sono stati accantonati e verranno utilizzate per le stesse finalità .

I fondi versati dai genitori per le visite e i viaggi d'Istruzione, per il contributo liberale non sono stati interamente utilizzati, le somme rimaste saranno riutilizzata per le stesse finalità.

Risultati conseguiti: *la programmazione iniziale è stata rispettata. Non sempre sono state soddisfatte tutte le richieste ordinarie presentate dai docenti. E' stata comunque garantita una puntuale organizzazione didattica. La maggior parte delle spese è stata effettuata per l'acquisto della carta per fotocopie e toner , o noleggio fotocopiatrici, utilizzati in tutte le sedi.*

Si è provveduto all'acquisto dei pennarelli per le lavagne e si sono garantiti i rinnovi delle riviste didattiche in utilizzo in tutti i plessi .

per quanto concerne le uscite didattiche

l'attività ha garantito la :

realizzazione di uscite didattiche collegate alla programmazione delle varie discipline

realizzazione di uscite didattiche volte alla sensibilizzazione culturale sul patrimonio locale

realizzazione di uscite didattiche volte alla sensibilizzazione dell'ambiente naturale

Gli alunni e le famiglie hanno risposto in modo adeguato alle iniziative proposte e hanno partecipato con motivazione.

Alcune uscite didattiche si sono svolte sul territorio comunale dove è ubicata la scuola o nei territori limitrofi con il trasporto degli scuolabus dei comuni.

**Ministero dell' Istruzione, dell' Università e Ricerca****ISTITUTO COMPRENSIVO**

V.LE GRAMSCI, 56 - 27038 ROBBIO (PV)

Tel. 0384/670472 - Fax 0384/671699

e-mail: pvic80800q@istruzione.it pvic80800q@pec.istruzione.it

C.M. PVIC80800Q - C.F. 92006300187

Sito <http://www.wicrobbio.gov.it>**Attività A3 – Spese per il personale**

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione Finale	Spese complessive
€ 3.750,93	€ 0,00	€ 3.750,93	€ 301,00

Per questa attività, destinata a garantire oltre alla continuità del servizio scolastico anche la valorizzazione delle risorse umane impiegate, si sono spese/impegnate:

- € 80,00 spesa per il servizio attivato nel programma Frutta nella scuola
- € 22,00 rimborso al personale per missione
- € 199,00 spesa per la formazione di cui 115,00 pagate e 84 impegnate

Risultati conseguiti: la programmazione iniziale è stata rispettata. Sono state soddisfatte tutte le necessarie operazioni per garantire la sostituzione del personale assente per malattia per maternità o altra tipologia di assenza mediante utilizzo dei supplenti (pagati tramite il cedolino unico) o personale interno utilizzando ore di presenza o assegnando ore eccedenti. I compensi accessori previsti nella contrattazione d'Istituto sono stati liquidati tramite il cedolino unico. L'impegno che il personale interno si è assunto a fronte della corresponsione dei suddetti compensi ha garantito una maggiore funzionalità dell'Istituto. La formazione del personale è stata attuata mediante autoformazione o interventi per la maggior parte a costo zero. Il compenso l'attività svolta dal personale collaboratore scolastico nel progetto frutta nella scuola è stato liquidato.

Attività A4 – Spese di investimento

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione Finale	Spese complessive
€ 0,00	0,00	€ 0,00	0,00

La scuola non dispone di fondi sufficienti per attivare in modo significativa questa attività. Le strumentazioni informatiche acquistate in questo anno sono state imputate alle spese del progetto P04 informatica

PROGETTI**Progetto P01 - Laboratorio motorio**

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione Finale	Spese complessive
€ 2.545,00	1.195,60	€ 3.740,60	€ 3.669,11

Si segnala che le variazioni intervenute su questo progetto sono dovute:

- Riaccredito mandato per errata comunicazione del conto corrente da parte di un esperto per la liquidazioni dei compensi
- Aggiustamenti tra mastri di spesa e compensazione con altri progetti per modeste entità (a P2 €22,56 a P3 €7,98)

Per questo progetto destinato al miglioramento dell'abilità motoria di base, all'accettazione delle regole nonché all'armonizzazione delle relazioni attraverso il gioco di squadra e indirizzato agli alunni di alcuni plessi di scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria I grado si sono spesi/impegnati:

- € 3.528,45 per prestazione servizi da terzi nelle attività motorie a sostegno e consulenza ai docenti interni (di cui 1.226,14 derivante dal riaccredito mandato)
- € 140,66 spesa per il versamento dell'IVA dovuta

L'avanzo sul progetto di € 71,49 (€ 50,00 contributo liberale Sc. Sec. I° Robbio e € 21,49 contributo Comune per progetti scuola Infanzia Robbio) sarà riutilizzato con le stesse finalità .

Risultati conseguiti: la programmazione iniziale è stata rispettata.

Dalla valutazione dei singoli progetti da parte dei responsabili si evidenzia:

“Il progetto rivolto ai 3 ordini di scuola ha avuto una ricaduta positiva sugli alunni.

L'attività sportiva rivolta agli alunni della scuola secondaria di I grado ha permesso di coinvolgere circa 140 alunni di tutte le classi con organizzazione per fasce di età. Oltre ad organizzare le varie Fasi d'Istituto dei Giochi Studenteschi, si sono preparati tutti quegli alunni che, avendo superato le fasi istituto, sono stati ammessi a quelle successive. La partecipazione a tali iniziative è stata volontaria. Oltre all'attività svolta dal docente interno(retribuito mediante il cedolino unico), il progetto ha previsto il coinvolgimento delle associazioni sportive presenti sul territorio.

L'attività motoria realizzata nella scuola dell'infanzia ha evidenziato il gradimento dei bambini che si sono sempre dimostrati attivi ed assidui nella partecipazione e nella presenza. Il progetto ha stimolato, sia un utilizzo più consapevole del proprio corpo che lo sviluppo delle funzioni espressive. Risultati positivi si sono inoltre ottenuti in relazione alle dinamiche di gruppo che si sono via via consolidate attraverso la collaborazione, l'aiuto reciproco e la condivisione.

Nella scuola primaria l'attività ha permesso di sviluppare e potenziare le abilità di coordinamento corporeo, la padronanza del proprio corpo e di indirizzare gli alunni al rispetto delle regole e al gioco di squadra e di favorire l'integrazione e la socializzazione. Gli alunni hanno partecipato con entusiasmo alle attività ludiche, sia individuali che di squadra. In alcuni plessi, a conclusione dei progetti si sono svolte manifestazioni alla presenza dei genitori in cui gli alunni hanno dimostrato le competenze acquisite”

**Ministero dell' Istruzione, dell' Università e Ricerca****ISTITUTO COMPRENSIVO**

V.LE GRAMSCI, 56 – 27038 ROBBIO (PV)

Tel. 0384/670472 - Fax 0384/671699

e-mail: pvic80800q@istruzione.it pvic80800q@pec.istruzione.it

C.M. PVIC80800Q - C.F. 92006300187

Sito <http://www.wicrobbio.gov.it>**Progetto P2 – Laboratorio musicale**

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione Finale	Spese complessive
€ 4.760,00	22,56	€ 4.782,56	€ 4.782,56

Si segnala che le variazioni intervenute su questo progetto sono dovute a aggiustamenti tra i mastri di spesa e compensazioni con altri progetti (da P1) per modeste entità

Per questo progetto destinato all'educazione all'ascolto e a conoscere le sonorità dei diversi strumenti musicali, per alunni della scuola primaria sono stati spesi/impegnati:

€ 4.452,00 per prestazioni servizi da terzi nelle attività musicali, ludiche espressive a sostegno e consulenza ai docenti interni di cui 3.852,00 liquidate e 600,00 impegnate

€ 270,95 impegnate per l'acquisto di strumentazioni musicali

€ 59,61 impegno di spesa per il versamento dell'IVA dovuta

Risultati conseguiti: la programmazione iniziale è stata rispettata.

Dalla valutazione dei singoli progetti da parte dei responsabili si evidenzia:

“La realizzazione dei progetti, confermando la loro validità oramai consolidata nel corso degli anni, hanno avuto una ricaduta positiva sugli alunni che hanno migliorato le capacità musicali partecipando attivamente e raggiungendo i seguenti risultati:

- educazione all'ascolto attraverso l'analisi di brani musicale adeguati alle diverse età.
- adeguato utilizzo, modulazione e controllo della voce, attraverso l'esecuzione di brani musicali
- riproduzione di suoni musicali con strumenti classici (pianole e flauti) o strumenti costruiti dai bambini stessi

A conclusione dei singoli progetti di plesso si sono svolti i concerti/manifestazioni alla presenza dei genitori in cui gli alunni hanno dimostrato le competenze acquisite.

Nel plesso di scuola Primaria di Confienza e Infanzia di Palestro i Comuni hanno provveduto a finanziare direttamente il progetto

Grazie a questi laboratori e alla collaborazione attiva tra docenti ed esperti i concerti e gli spettacoli organizzati sono risultati molto coinvolgenti e positivi”

Progetto P3 – Attività integrative per tutti i plessi

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione Finale	Spese complessive
€ 2.692,00	343,39	€ 3.035,39	€ 2.828,48

Si segnala che le variazioni intervenute su questo progetto sono dovute a :

- Comune di Palestro per progetto Yoga
- Finanziamento specifico del MIUR per l'orientamento
- Aggiustamenti tra mastri di spesa e compensazione con altri progetti per modeste entità (da P1)

Per questo progetto destinato alla realizzazione di diverse attività per tutti gli ordini di scuola si sono spesi/impegnati :

€ 2.339,99 per prestazioni servizi da terzi nelle attività integrative e per l'orientamento di cui 2.239,99 pagate e 100,00 impegnate

€ 253,97 per acquisto materiale varioper la realizzazione delle attività previste nel progetto

€ 234,52 spesa per il versamento dell'IVA dovuta

L'avanzo sul progetto di € 206,91 è relativo al finanziamento per l'orientamento e sarà riutilizzato con le stesse finalità.

Risultati conseguiti: la programmazione iniziale è stata rispettata.

Dalla valutazione dei singoli progetti da parte dei responsabili si evidenzia:

“Le attività si sono svolte regolarmente nel corso dell'intero anno scolastico.

Scuola dell'infanzia

Gli alunni della scuola dell'Infanzia hanno svolto diverse attività tra cui un breve corso di lingua Inglese.

Le varie attività svolte sono state utili per :

riconoscere e gestire le emozioni, avvicinare alla lettura per l'arricchimento lessicale, favorire la curiosità e ad adottare abitudini alimentari e regole di comportamento corretto nonché all'uso di un'igiene personale più accurata.

Scuola Primaria

Le diverse attività svolte a secondo delle esigenze emerse in ogni plesso, hanno avute esiti positivi ,aiutando gli alunni a :

- aumentare l'interesse e la partecipazione degli alunni alle attività proposte
- Insegnare a comunicare le proprie emozioni, confrontarsi con le proprie idee ed emozioni
- Soddisfare la loro curiosità

**Ministero dell' Istruzione, dell' Università e Ricerca****ISTITUTO COMPRENSIVO**

V.LE GRAMSCI, 56 - 27038 ROBBIO (PV)

Tel. 0384/670472 - Fax 0384/671699

e-mail: pvic80800q@istruzione.it pvic80800q@pec.istruzione.it

C.M. PVIC80800Q - C.F. 92006300187

Sito <http://www.wicrobbio.gov.it>

Scuola Sec. I grado:

Anche gli alunni della scuola secondaria sono stati coinvolti in diverse attività che hanno avuto esiti positivi che in sintesi si evidenziano:

- L'attività di orientamento svolta attraverso l'adesione al progetto Condor
- attività del mondo del volontariato locale attraverso la visita alle varie associazioni locali
- interventi dell'Asl nelle classi su vari tematiche

Progetto P4 – Progetto Informatica

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione Finale	Spese complessive
€ 4.209,00	€ 3.133,60	€ 7.342,60	€ 7.053,36

Si segnala che le variazioni intervenute su questo progetto sono dovute a :

- Finanziamenti dei genitori e Comuni per acquisto strumentazioni informatiche
- Aggiustamenti tra mastri di spesa

Per questo progetto destinato agli alunni dei 3 ordini di scuola dei vari plessi presenti nell'Istituto si sono spesi:

€ 600,00 per prestazioni servizi da terzi nelle attività di Informatica a sostegno e consulenza ai docenti interni.

€ 5.289,64 acquisto di computer e LIM

€ 1.163,72 spesa per il versamento dell'IVA dovuta

L'avanzo sul progetto di € 289,24 (€ 196,94 contributo liberale sc. primaria Robbio e € 92,30 Comuni Robbio progetti sc. Sec. I° Robbio) sarà riutilizzato con le stesse finalità.

Risultati conseguiti: la programmazione iniziale è stata rispettata.

Dalla valutazione del progetto da parte dei responsabili si evidenzia:

“Le attività si sono svolte regolarmente nel corso dell'intero anno scolastico. In base all'analisi dei dati rilevati gli obiettivi del progetto si ritengono perseguiti e sinteticamente riguardano:

l'acquisizione di semplici informazioni sulla tecnologia informatica, imparare ad utilizzare adeguatamente gli strumenti informatici, utilizzare il Pc per semplici giochi didattici o per scrivere semplici brani, l'acquisizione di capacità logiche e di conoscenze linguistiche e matematiche

Per quanto riguarda invece l'acquisto di nuove strumentazioni multimediali per la didattica le stesse sono state destinate ai plessi di Robbio sc. Primaria e sec. di I grado e Palestro sec. di I grado”

Progetto P5 – Progetto recupero e insegnamenti integrativi

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione Finale	Spese complessive
€ 3.890,42	€ 508,64	€ 4.399,06	€ 4.236,91

Si segnala che le variazioni intervenute su questo progetto sono dovute:

- Riaccredito mandato per errata comunicazione del conto corrente per la liquidazioni dei compensi al personale ATA
- Finanziamenti specifici per la dispersione
- Radiazione parte del residuo attivo relativo al contributo dei genitori per il lettorato in seguito alla rideterminazione dei costi
- Aggiustamenti tra mastri di spesa e compensazione con altri progetti per modeste entità (da P1)

Per questo progetto, destinato alle attività di recupero individualizzato, alla dispersione e alle attività di insegnamento integrative, sia nella Scuola secondaria I grado che nella scuola Primaria, realizzati dai docenti interni che per la maggior parte sono state retribuiti mediante il cedolino unico e per la realizzazione, in collaborazione con esperti esterni di un corso di lettorato di lingua inglese facoltativo per le classi prime delle sc. sec. di I° (che proseguirà anche nell'anno sc. 15/16) , si sono spesi :

€ 1.838,27 per compensi al personale interno (docenti per il progetto di dispersione e ATA per coinvolgimento apertura e chiusura scuola durante il corso di lettorato) e di cui €35,84 per riaccredito mandato

€ 48,64 beni di consumo per progetto dispersione

€ 2.340,00 per altre prestazioni di personale esterno (corso di lettorato) di cui 1.800,00 spesi e 540,00 impegnati

€ 10,00 rimborso quota pagata in eccedenza per il corso di lettorato

L'avanzo sul progetto di € 162,15 (3,98 fondi dispersione - 158,17 contributi famiglie per lettorato) sarà riutilizzato con le stesse finalità.

Risultati conseguiti: la programmazione iniziale è stata rispettata.

Dalla valutazione del progetto da parte dei responsabili si evidenzia:

“Le attività si sono svolte regolarmente nel corso dell'intero anno scolastico. In base all'analisi dei dati rilevati gli obiettivi del progetto si ritengono perseguiti e sinteticamente riguardano:
maggiore integrazione degli alunni nel gruppo classe attraverso l'acquisizione di una maggiore fiducia in se stessi

**Ministero dell' Istruzione, dell' Università e Ricerca****ISTITUTO COMPRENSIVO**

V.LE GRAMSCI, 56 - 27038 ROBBIO (PV)

Tel. 0384/670472 - Fax 0384/671699

e-mail: pvic80800q@istruzione.it pvic80800q@pec.istruzione.it

C.M. PVIC80800Q - C.F. 92006300187

Sito <http://www.wicrobbio.gov.it>

superando il disagio legato all'insuccesso scolastico, il miglioramento del profitto scolastico, la maggior acquisizione di capacità logiche e di conoscenze linguistiche e matematiche, il recupero individualizzato per il consolidamento di competenze di base e il superamento di difficoltà specifiche da parte degli alunni.

Inoltre nella sc. secondaria di I grado si sono svolti:

- Un progetto di dispersione scolastica che ha riguardato i plessi di Confienza e Palestro. L'esito del progetto è nel complesso positivo nonostante le problematiche iniziali e le poche risorse sia strumentali che economiche a disposizione.
- Un progetto di lettorato di lingua Inglese finanziato dalle famiglie che coinvolto gli alunni delle classi prime dei tre plessi. La partecipazione a base volontaria ha avuto una ricaduta più che positiva e sicuramente sarà riprestato nel prossimo anno scolastico"

Fondo di Riserva R98

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione Finale	Spese complessive
€ 100,00	=====	€ 100,00	===

Disponibilità finanziaria da programmare Z01

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione Finale	Spese complessive
€ 13.740,21	(€ -3.287,63)	€ 10.452,58	===

Le variazioni in aumento intervenute in questo aggregato sono relative a finanziamenti finalizzati lasciati a disposizione per i progetti e le attività programmate per il prossimo anno scolastico, nonché le radiazioni di alcuni finanziamenti Statali

TOTALI

Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione finale
€ 95.434,01	25.415,14	€ 120.849,15

Partita di giro

Programmazione iniziale
€ 500,00

Conclusioni

Dall'esame finale del programma si rileva che:

- ❖ Le retribuzioni del personale supplente temporaneo nominato dal Dirigente scolastico sono state corrisposte negli importi dovuti tramite il cedolino unico.
- ❖ Con il personale estraneo alla scuola sono stati stipulati regolari contratti, e corrisposti gli emolumenti pattuiti.
- ❖ I compensi accessori al personale interno sono stati corrisposti (anche attraverso il cedolino unico) nelle quote convenute con la contrattazione decentrata o nei termini di norma attualmente in vigore
- ❖ I contributi erariali, previdenziali ed assistenziali risultano essere esattamente calcolati in base alle aliquote vigenti, sia per quanto riguarda la parte a carico del dipendente, sia per quella a carico dello Stato e sono stati versati alle prescritte scadenze.
- ❖ Le spese risultano essere state imputate ai mastri pertinenti e con l'entrata in vigore delle norme sullo split payment si segnala che le stesse sono al netto IVA avendo imputato l'imposta ad uno mastro specifico di spesa.
- ❖ L'IVA è stata regolarmente versata alle scadenze previste mensilmente.
- ❖ L'ammontare dei relativi mandati, per ogni voce di spesa, è contenuto nei limiti della previsione definitiva.
- ❖ I mandati risultano essere emessi a favore dei diretti beneficiari e regolarmente quietanzati.
- ❖ Sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa di carico e, ove previsto, il numero di inventario.

Considerato che la predisposizione del conto consuntivo per l'esercizio 2015 è stata effettuata secondo norma;

Considerato altresì che il conto consuntivo è completo di tutti gli allegati richiesti.

SI SOTTOPONE

All'approvazione del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio d'Istituto il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2015. Alla presente si allegano i seguenti prospetti :

Modelli H - I -L - J - M - N -K compilati secondo le disposizioni del D.M. n. 44 del 2001, gli estratti conto al 31.12.2014 e al 31.12.2015 inviati dalla Banca Popolare di Sondrio di Robbio che ha effettuato il servizio di cassa, la dichiarazione che presso la scuola non esistono gestioni fuori bilancio.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott. Gardino Roberto

Firma autografa sostituita a mezzo stampa

Ai sensi dell'art. 3, comma 2 del D.Lgs. n.39/1993