

- Predisposizione del DSGA
- Relazione del Dirigente Scolastico
- Dichiarazione gestione fuori bilancio
- Attestazione dei tempi di pagamento
- Modello H + H BIS - Conto Consuntivo 2015 - Conto finanziario;
- Modello L - Elenco residui attivi e passivi;
- Modello J - Situazione amministrativa definitiva al 31/12/15
- Estratto Conto Credito Valtellinese al 31/12/2015

Esercizio Finanziario 2015

CONTO CONSUNTIVO



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Via Piave, 62 - 20090 Vimodrone (MI)

tel. 02 27 40 12 07 • fax 02 25 012 42 •

e-mail: mic8b00001@istruzione.it - mic8b00001@pec.istruzione.it

sito: www.scuolavimodrone.it

C.F. 85017890154





ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Via Piave, 62 - 20090 Vimodrone (MI)

tel. 02 27 40 12 07 • fax 02 25 012 42 •

e-mail: mic8b00001@istruzione.it - mic8b00001@pec.istruzione.it

sito: www.scuolavimodrone.it

C.F. 85017890154

PROT. N. 1151/B15

VIMODRONE, 14/03/2016

Al Dirigente Scolastico
dell'Istituto Comprensivo di Vimodrone

Al Presidente del Consiglio d'Istituto

Al Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti

OGGETTO: PREDISPOSIZIONE CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015.

Visto l'art. 18 D.L. 1° febbraio 2001 n. 44
Visto il Programma Annuale dell'Esercizio Finanziario 2015;
Viste le verifiche e modifiche al Programma Annuale 2015;
Viste le scritture contabili risultanti dalle stampe del SIDP utilizzato per la gestione dell'amministrazione contabile ed AXIOS per la gestione del personale ed inventario;
Vista la Situazione di Cassa dell'Istituto Cassiere al 31/12/15, e accertato che la stessa corrisponde con le scritture e con il giornale di cassa alla data del 31/12/15;

PREDISPONE

il Conto Consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2015, come risulta dall'allegata modulistica:
1) Modello H + H BIS - Conto Consuntivo 2015 - Conto finanziario;
2) Modello I - Rendiconto progetto/attività;
3) Modello L - Elenco residui attivi e passivi;
4) Modello J - Situazione amministrativa definitiva al 31/12/15;
5) Modello M - Spese personale
6) Modello N - Riepilogo per aggregati entrata e per tipologia di spesa;
7) modello K - Conto del Patrimonio

In merito al modello K si precisa che alla voce Disponibilità liquide - Depositi bancari e postali - risultano i dati relativi al deposito sul conto corrente bancario presso il Credito Valtellinese.

Il Direttore del SS.GG.AA.
Dott.ssa Maria Barbera
Maria Barbera



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Via Pieve, 62 - 20090 Vimodrone (MI)
tel. 02 27 40 12 07 • fax 02 25 012 42 •

e-mail: mic8b000l@istruzione.it - mic8b000l@pec.istruzione.it

sito: www.scuolavimodrone.it

C.F. 85017890154



Al Presidente del Consiglio d'Istituto
S E D E

Al Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti
S E D E

RELAZIONE ILLUSTRATIVA SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE RISULTATI CONSEGUITI IN RELAZIONE AGLI OBIETTIVI PROGRAMMATI ANNO FINANZIARIO 2015

Il Conto Consuntivo è stato predisposto dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi e sarà trasmesso al Collegio dei Revisori dei Conti.
Successivamente, corredato da una relazione dei Revisori dei Conti e dalla presente relazione illustrativa predisposta dal Dirigente Scolastico, sarà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Per illustrare la gestione della Scuola ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel piano dell'offerta formativa, il Dirigente Scolastico ha tenuto in considerazione e in debite valutazioni gli elementi che nel seguito si descrivono.
Il Conto Consuntivo è stato redatto secondo le disposizioni del D.L. n. 44 del 01/02/2001, (Regolamento di contabilità delle Istituzioni Scolastiche), sulla base del Programma Annuale 2015 per il periodo dal 01.01.2015 al 31.12.2015, delle variazioni di Bilancio adottate dal Consiglio di Istituto e delle necessità primarie e fondamentali della scuola nella realizzazione del P.O.F.
Per lo svolgimento dell'attività didattica e per la realizzazione di quanto previsto nel POF, il nostro Istituto, accanto alle risorse relative all'Avanzo di Amministrazione e alla Dotazione Ordinaria Statale, si è avvalsa dei seguenti contributi:

- contributi degli alunni per le uscite didattiche, il pagamento del premio di assicurazione e la realizzazione di attività laboratoriali attraverso la nomina di esperti esterni (limitatamente alle attività non finanziate in toto o in parte con contributi del Comune di Vimodrone),
- assegnazione del Comune di Vimodrone quale contributo al diritto allo studio, contributo per il sostegno al POF per la realizzazione di progetti rivolti agli alunni e somme destinate all'acquisto di materiale di pulizia, sanitario e funzioni miste per i coll. ri scol. ci,
- contributi dell'Istituto Cassiere "Credito Valtellinese" e del fornitore delle bevande al distributore "Break Service"
- contributi da parte delle Università di Milano e Pavia per i tutor tirocinanti
- contributo della Fondazione IBM Italia rivolto alla scuola dell'infanzia Curiei

E' chiaro che gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione della nostra Istituzione e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che ha dovuto tenere conto delle caratteristiche logistiche della Scuola, considerata la presenza di tre scuole dell'infanzia (Curiei, Fiume e Petrarca), tre scuole

Primarie (Battisti, Fiume e Piave) e due scuole secondarie di I grado (Fiume e Piave), del fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale sono state destinate alle spese obbligatorie.

Pur tenendo presente tali condizioni, che potrebbero sembrare anche limitative, e pur considerando che in ogni caso la gestione deve tendere al miglioramento del servizio che la Scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, nella gestione finanziaria si è cercato di indirizzare le risorse su quelle spese finalizzate a:

1. acquisto di materiale per consentire lo svolgimento delle attività didattiche (materiale di facile consumo per gli alunni delle classi e materiale per consentire il funzionamento delle tecnologie presenti in istituto es. materiale per le LIM)
2. rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche, librerie ed amministrative di cui la scuola già dispone;
3. rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche, al fine di mantenere la scuola al passo con una tecnologia che progredisce in maniera vertiginosa;
4. ampliare l'offerta formativa di cui la scuola è portatrice, con un'attività progettuale ampia, qualificata e innovativa;
5. migliorare l'offerta formativa di cui la scuola si fa attrice e garante, con il potenziamento di insegnamenti già previsti nelle normali attività: psicomotricità per la scuola dell'infanzia, progetto musica, progetto informatica, progetto danza e arte per la scuola primaria.

Preliminarmente si ritiene utile fare le seguenti precisazioni.

- In riscontro alla relazione illustrativa del Programma Annuale, approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 15 del 22/01/2015, i dati di contesto della scuola (popolazione scolastica, numero docenti, personale ATA) non hanno subito variazioni di rilievo.
- In corso di esercizio si sono verificati maggiori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni al Programma per le entrate finalizzate e per storni all'interno dei progetti/attività, che con delibere del Consiglio di Istituto sono state regolarmente approvate.

Per quanto concerne le Entrate:

- i finanziamenti di parte statale sono tutti riferiti ad entrate la cui connessa spesa è con vincolo di destinazione e tutti relativi per il funzionamento amministrativo didattico, la cui programmazione iniziale ha subito un aumento a seguito di ulteriori assegnazione;
- i finanziamenti da Enti riguardano il finanziamento del Comune di Vimodrone per le spese come da determina comunale, di cui tuttavia si resta ancora in attesa di assegnazione (come da residui attivi);
- i finanziamenti da famiglie sono entrate costituite dai contributi delle famiglie per la realizzazione di uscite didattiche, il pagamento del premio di assicurazione per l'a.s. 2015/2016 ed il pagamento in parte di esperti esterni per attività laboratoriali;
- i finanziamenti da privati sono entrate costituite dal finanziamento del Credito Valtellinese e Break Service che gestisce i distributori di prodotti alimentari.
- i finanziamenti da parte delle università di Milano e Pavia sono destinati ai tutor dei tirocinanti. Le spese connesse al finanziamento sono soggette a rendicontazione, già effettuata, e le economie realizzate sono confluite in avanzo di amministrazione con obbligo di analogo reimpiego nella gestione del programma annuale dell'anno 2016.

Il Piano dell'offerta Formativa

E' stato rispettato l'impianto dei Progetti e delle Attività già definito e descritto nel POF, e in coerenza con le disposizioni dettate dal Programma Annuale 2015.

I progetti previsti nel Piano dell'Offerta Formativa sono stati realizzati con risultati soddisfacenti e le economie realizzate in alcuni progetti sono state trasportate in parte nella competenza dell'anno successivo, per garantire una più ampia disponibilità finanziaria in sede di nuova Programmazione, ed in parte sono confluite nella disponibilità da programmare considerata la presenza di residui attivi da parte del MIUR in parte non ancora riscossi.

Attuazione degli obiettivi

Per quanto riguarda gli obiettivi generali esposti nella relazione illustrativa del Programma Annuale (raggiungimento dei fini formativi istituzionali, formazione e sviluppo professionale, efficace gestione organizzativa, amministrativa e didattica, etc.), si ritiene di poter dire che sono stati raggiunti.

E' stato rispettato il calendario scolastico con un servizio regolare ed imparziale, è stato dato il supporto necessario alle iniziative d'ogni plesso, è stato mantenuto il sistema d'organizzazione collegiale di Istituto e di plesso e sono state designate le figure di coordinamento.

Gli obiettivi attuati, pur espressi in aspetti specifici, sono logicamente organizzati in ampie aree di progetto che hanno concorso a rendere unitario il POF e si sono integrate con tutte le iniziative avviate nell'Istituto e nei singoli plessi scolastici.

In riferimento agli stessi obiettivi essenziali, è stato possibile realizzare quanto appresso indicato:

- Sono state promosse variegate azioni formative e didattiche per gli alunni assicurando le attività laboratoriali.
- Con i vari progetti è stato significativamente possibile offrire diverse e articolate opportunità formative agli alunni e ai docenti e promuovere il loro personale successo formativo.

Gestione del Programma Annuale

Il Conto Consuntivo, come strumento essenziale per il controllo di gestione e l'esame dei suoi contenuti, risponde all'esigenza prioritaria di valutare l'attività gestionale svolta durante l'intero esercizio finanziario, e di accertare il rispetto dei limiti segnati dal Programma Annuale 2015.

In analogia al rendiconto generale dello Stato, anche il presente Conto Consuntivo si compone di due parti:

- il conto finanziario che dimostra i risultati della gestione finanziaria in relazione alle previsioni approvate dal Consiglio di Istituto;
- il conto del patrimonio che evidenzia le variazioni registrate nella consistenza patrimoniale nel

corso dell'esercizio, indicando la situazione iniziale e quella finale.

Nell'ambito dell'attuazione del Programma Annuale è stato tenuto presente quanto predisposto dalle schede finanziarie, cercando di soddisfare le necessità della popolazione scolastica con i modesti mezzi di disponibilità, commisurando le spese alle entrate, evitando dissesti e impegni esorbitanti, anche se in qualche caso indilazionabili.

E' stato previsto un fondo di riserva nel Programma Annuale 2015.

Ad una elencazione dei risultati di gestione verificati nella loro conformità alle norme contabili, si contrappone oggi un rendiconto articolato in vari modelli (conto finanziario, patrimoniale, delle attività e dei progetti, residui, spese del personale, riepilogo per tipologia di spesa), che permette un esame complessivo dell'andamento della gestione.

Dall'esame del Conto Finanziario riportato nell'allegato H, si evidenziano le spese più qualificanti ai fini del perseguimento degli obiettivi del POF, sia di investimento che per attività e per specifici progetti, e si evince una indicazione sintetica sia delle concordanze esistenti tra le somme iscritte nel rendiconto e quelle iscritte nella previsione, sia della consistenza delle variazioni delle entrate e delle spese verificatesi in corso di esercizio.

Situazione dei plessi scolastici

Nonostante la presenza di sette plessi dislocati lungo tutto il territorio del Comune di Vimodrone (scuola dell'infanzia Curiei e Petrarca, scuola primaria Battisti e Pieve, scuola dell'infanzia-primaria Fiume, scuola secondaria di I grado Fiume e Pieve), non si segnalano particolari situazioni nei plessi scolastici.

Grazie all'impegno del team docente e del personale ATA è stato possibile il regolare svolgimento scolastico.

Fondo d'istituto

La ripartizione del fondo d'istituto tra docenti e non docenti, è avvenuta in base al loro numero in organico di diritto, giusta trattativa, con la RSU d'istituto, sul Contratto Integrativo.

Sedi:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale presso la scuola secondaria di primo grado di Via Pieve n. 62, dove ha sede l'ufficio del Dirigente Scolastico e l'ufficio di segreteria:

C.M.	Comune	Indirizzo
MIIC8B000L	VIMODRONE	VIA PIAVE 62
MIAA8B000C	Cod. sede di VIMODRONE circolo della scuola dell'infanzia	//
MIAA8B001D	VIMODRONE	VIA Fiume
MIAA8B002E	VIMODRONE	VIA CURIEL
MIAA8B003G	VIMODRONE	VIA PETRARCA
MIEE8B001P	Cod. sede di VIMODRONE circolo della scuola dell'infanzia	VIA PIAVE
MIEE8B002Q	VIMODRONE	VIA BATTISTI
MIEE8B003R	VIMODRONE	VIA Fiume
MIMM8B001N	VIMODRONE	VIA PIAVE
	VIMODRONE	VIA Fiume

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2015/2016 alla data del 13/03/2016 sono iscritti n. 1454 alunni distribuiti su 62 classi, così ripartite:

C.M.	Classe	Alunni	TOTALI
INFANZIA Fiume MIAA8B001D	1 Arancione	25	182
	2 Verde	25	
	3 Rossa	28	
	4 Blu	29	
	5 Gialla	25	

C.M.	Classe	Alunni	TOTALI		
INFANZIA CURIEL MIAA8B002E	6 Lilla	25	72		
	7 Bianca	25			
	1 Gialla	25			
	2 Rossa	24			
INFANZIA PETRARCA MIAA8B003G	3 verde	23	156		
	1 Papere	25			
	2 Scoiattoli	25			
	3 Rossa	28			
PRIMARIA FUME MIEE8B003R	4 Verde	28	174		
	5 Gialla	25			
	6 Blu	25			
	1 A	20			
PRIMARIA PIAVE MIEE8B001P	1 B	20	277		
	2 A	25			
	2 B	24			
	2 C	25			
	3 A	20			
	3 B	21			
	3 C	22			
	4 A	22			
	4 B	25			
	5 A	26			
	5 B	24			
	1 A	24			
	1 B	24			
	PRIMARIA BATTISTI MIEE8B002Q	1 A		24	248
2 A		24			
2 B		22			
3 A		24			
3 B		25			
4 A		20			
4 B		22			
4 C		20			
5 A		22			
5 B		21			
SECONDARIA DI I GRADO MIMM8B001N		1 A	22	345	
		2 A	22		
		3 A	23		
		1 B	25		
	2 B	23			
	3 B	22			
	1 C	23			
	2 C	25			
	3 C	22			
	1 D	23			
	2 D	22			
	3 D	22			
	6 Lilla	25			
	7 Bianca	25			
	1 Gialla	25			
	2 Rossa	24			
	TOTALI				

C.M.	Classe	Alunni	TOTALI
	1 F	23	
	2 F	23	
	3 F	26	
			1454

Il personale:

Oltre al Dirigente Scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da unità, così suddivise:

Tipo nomina			Unità
Ruolo full-time			103
Ruolo part-time			5
Ruolo sostegno full-time			7
Posto normale fino 31/08/2015			1
Posto di sostegno fino 31/08/2015			1
Posto normale fino 30/06/2015			9
Posto di sostegno fino 30/06/2015			11
Incaricati di religione annuali			6
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario			8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario			2
Totale			167
Ruolo	D.S.G.A.		1
Ruolo	Ass.te Amm.vo		6
Serv. fino termine att.ta' didatt.	Ass.te Amm.vo		1
Ruolo	Coll.ri Scol.ci		21
Serv. fino termine att.ta' didatt.	Coll.ri Scol.ci		3
Totale			32

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2015 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2015 approvato dal Consiglio d'Istituto il 22/01/2015 con delibera n. 15 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica. Il conto consuntivo per l'anno 2015 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.L. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

- Partitari competenza/residui entrate
- Partitari competenza/residui uscite

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	252.659,71	Programmazione definitiva	207.694,71	Disp. fin. da programmare
Accertamenti	131.575,28	Impegni	88.334,92	Avanzo/Disavanzo di competenza
Riscossioni competenza	131.393,03	Pagamenti competenza	88.310,53	Saldo di cassa corrente
residui	5.469,20	residui	1.581,06	Residui dell'anno
Somme rimaste da riscuotere	182,25	Somme rimaste da pagare	24,39	attivi/passivi
				45.243,63

(+) (+)

Residui non riscossi anni precedenti	46.056,65	Residui non pagati anni precedenti	970,88	
(=)				
Totale residui attivi	46.238,90	Totale residui passivi	995,27	

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Saldo cassa iniziale	72.110,52
	164.324,79

CONTO FINANZIARIO 2015

RIPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato			
Avanzo di amministrazione presunto	121.084,43	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)
			Disponibilità (b/a) *
Finanziamenti dello Stato	23.040,87		23.040,87
Finanziamenti dalla Regione	0,00		0,0
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	68.582,52		68.582,52
Contributi da Privati	39.949,10		39.949,10
Altre Entrate	2,79		2,79
Totale entrate		252.659,71	131.575,28
Disavanzo di competenza			0,00
Totale a pareggio			131.575,28

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale	€ 86.480,52
Variazioni in corso d'anno	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 86.480,52

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€ 34.603,91
Variazioni in corso d'anno	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 34.603,91

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	9.360,00
Variazioni in corso d'anno	€	12.397,63 (vedasi stampa SIDI allegata)
Previsione definitiva	€	21.757,63
Somme accertate	€	21.757,63
Riscosso	€	21.757,63
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	300,00 (vedasi stampa SIDI allegata)
Previsione definitiva	€	300,00
Somme accertate	€	300,00
Riscosso	€	300,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00
Previsione definitiva	€	300,00

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	983,24 (vedasi stampa SIDI allegata)
Previsione definitiva	€	983,24
Somme accertate	€	983,24
Riscosso	€	983,24
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	20.000,00 (vedasi stampa SIDI allegata)

Previsione definitiva	€	20.000,00
Somme accertate	€	20.000,00
Riscosso	€	20.000,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	45.000,00 (vedasi stampa SIDI allegata)
Previsione definitiva	€	45.000,00
Somme accertate	€	45.000,00
Riscosso	€	45.000,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	37.999,10 (vedasi stampa SIDI allegata)
Previsione definitiva	€	37.999,10
Somme accertate	€	37.816,85
Riscosso	€	37.816,85
Rimaste da riscuotere	€	182,25 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale	€	1.950,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.950,00 (vedasi stampa SIDI allegata)
Previsione definitiva	€	1.950,00
Somme accertate	€	1.950,00
Riscosso	€	1.950,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

€	0,00	Previsione iniziale
€	0,00	Variazioni in corso d'anno
€	0,00	Previsione definitiva
€	0,00	Somme accertate
€	0,00	Riscosso
€	0,00	Rimaste da riscuotere

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

€	0,00	Previsione iniziale
€	0,00	Variazioni in corso d'anno
€	0,00	Previsione definitiva

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

€	0,00	Previsione iniziale
€	0,00	Variazioni in corso d'anno
€	0,00	Previsione definitiva

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

€	0,00	Previsione iniziale
€	0,00	Variazioni in corso d'anno
€	0,00	Previsione definitiva

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

€	0,00	Previsione iniziale
€	0,00	Variazioni in corso d'anno
€	0,00	Previsione definitiva

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

€	0,00	Previsione iniziale
€	2,79	Variazioni in corso d'anno
€	2,79	Previsione definitiva
€	2,79	Somme accertate
€	2,79	Riscosso
€	0,00	Rimaste da riscuotere

(vedasi stampa SIDI allegata)

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 0,00

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 0,00

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 0,00

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 0,00

Aggr. 99 Voce 01 – Reintegro anticipo Direttore SGA

Accertato € 500,00
Riscosso € 500,00

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato		Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività		80.296,06	29.627,97	36,89%
Progetti		127.211,45	58.706,95	46,15%
Fondo di riserva		187,20	0,00	-
Totale spese		207.694,71	88.334,92	
Avanzo di competenza			43.240,36	
Totale a pareggio			131.575,28	

ANALISI DELLE SPESE

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

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Su questo aggregato sono state imputate tutte le spese inerenti la gestione amministrativa e organizzativa dell'istituzione scolastica.
E' stato acquistato tutto il materiale occorrente al funzionamento amministrativo: abbonamenti a riviste, cancelleria, materiale di consumo per stampanti, materiale igienico sanitario, assistenza software, spese relative agli oneri postali e bancari, rimborso spese revisori dei conti.

Previsione iniziale	€	24.871,15
Variazioni in corso d'anno	€	18.768,88 (vedasi stampa SIDI allegata)
Previsione definitiva	€	43.640,03
Somme impegnate	€	14.982,07
Pagato	€	14.957,68
Rimasto da pagare	€	24,39 (residui passivi modello L)
Residua disponibilità finanzi	€	28.657,96

Relativamente al residuo passivo n. 47 del 21/05/2015 pari ad € 24,39 si precisa che le relative spese postali del mese di Marzo 2015 sono state pagate con mandato n. 49 del 21/05/2015 per il quale è stato fatto un impegno n. 48 in data 21/05/2015, pertanto il suddetto residuo n. 47 sarà oggetto di radiazione.

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Le spese imputate a questo aggregato sono servite per la realizzazione dell'azione didattica. E' stato acquistato materiale didattico, di facile consumo, sussidi di modesta entità, materiale informatico occorrente per i laboratori e soprattutto noleggio dei fotocopiatori per i plessi delle scuole secondarie di 1° grado e le scuole primarie.

Previsione iniziale	€ 13.104,83
Variazioni in corso d'anno	€ 18.458,37 (vedasi stampa SIDI allegata)
Previsione definitiva	€ 31.563,20
Somme impegnate	€ 14.645,90
Pagato	€ 14.645,90
Rimasto da pagare	€ 0,00
Residua disponibilità finanzi	€ 16.917,30

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale	€ 0,00
Variazioni in corso d'anno	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 0,00
Somme impegnate	€ 0,00
Pagato	€ 0,00
Rimasto da pagare	€ 0,00
Residua disponibilità finanzi	€ 0,00

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Su questo aggregato gravano le spese d'investimento relativo all'acquisto di proiettori per le LIM e materiale ad esse connesso.

Previsione iniziale	€ 3.000,00
Variazioni in corso d'anno	€ 2.092,83
Previsione definitiva	€ 5.092,83
Somme impegnate	€ 0,00
Pagato	€ 0,00
Rimasto da pagare	€ 0,00
Residua disponibilità finanz	€ 5.092,83

Progetti - P01 - INNOVAZIONE, SVILUPPO PROFESSIONALE E ORGANIZZATIVO

Il progetto è finanziato dalle quote versate dal Comune di Vimodrone per le funzioni miste dei collaboratori scolastici e le spese riguardano appunto il pagamento delle funzioni miste e quanto attiene alla formazione del personale della scuola al fine di consentire uno sviluppo professionale ed organizzativo. In particolare sono stati liquidati un esperto esterno per la formazione del personale docente della scuola primaria e il docente tutor per i corsi neo immessi in ruolo a.s. 2011/2012

Previsione iniziale	€ 6.133,79
Variazioni in corso d'anno	€ 6.300,00 (vedasi stampa SIDI allegata)

Previsione definitiva	€	12.433,79
Somme impegnate	€	2.240,15
Pagato	€	2.240,15
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	10.193,64

In particolare costituiscono parte della disponibilità finanziaria € 1.500,00, quali fondi del Comune di Vimodrone, finalizzate per attività formative, che serviranno per il pagamento del Contratto di prestazione d'opera stipulato con l'esperto esterno per il periodo settembre/dicembre 2015.

Progetti - P02 – SVILUPPO E ARRICCHIMENTO DEL PROCESSO FORMATIVO

Il progetto è stato inteso per sostenere le spese relative al processo formativo dei ragazzi (Psicomotricità nella scuola dell'infanzia, Progetto Danza, Arte ed Educazione Motoria rivolto agli alunni di scuola primaria nonché ulteriori attività laboratoriali di cui i docenti hanno fatto richiesta in corso d'anno)

Previsione iniziale	€	28.947,28
Variazioni in corso d'anno	€	41.429,50 (vedasi stampa SIDI allegata)
Previsione definitiva	€	70.376,78
Somme impegnate	€	19.915,75
Pagato	€	19.915,75
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	50.461,03

Progetti - P03 – ASSICURAZIONE ALUNNI E PERSONALE SCOLASTICO

Il progetto è interamente finanziato da parte dei genitori degli alunni, personale docente ed ATA che hanno versato il premio relativo all'assicurazione.

Previsione iniziale	€	344,50
Variazioni in corso d'anno	€	9.180,00 (vedasi stampa SIDI allegata)
Previsione definitiva	€	9.524,50
Somme impegnate	€	9.186,00
Pagato	€	9.186,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	338,50

Progetti – P77 – VISITE GUIDATE

Attraverso il suddetto progetto sono pagati i noleggi di autobus ed eventuali ingressi ai musei nell'ambito della uscite didattiche programmate annualmente.

Previsione iniziale	€	1.727,15
Variazioni in corso d'anno	€	19.061,20 (vedasi stampa SIDI allegata)
Previsione definitiva	€	20.788,35
Somme impegnate	€	17.932,80
Pagato	€	17.932,80
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	2.855,55

Progetti - P83 – PROMOZIONE DELLA SICUREZZA E PREVENZIONE

Il suddetto progetto prevede finanziamenti, costituiti dall'avanzo d'amministrazione dello scorso anno più i finanziamenti ministeriali, volti al pagamento del RSPP e quanto necessario per la sicurezza

Previsione iniziale	€	4.163,53
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	4.163,53
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanzi	€	4.163,53

Progetti - P84 – SVILUPPO CULTURA MUSICALE

Il suddetto progetto è rivolto allo sviluppo della cultura musicale nelle scuole e sono stati previsti fondi per l'acquisto di materiale specialistico, ivi compreso il pianoforte, nonché attraverso il contributo dei genitori la realizzazione di un corso YAMAHA.

Previsione iniziale	€	3.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.924,50
Previsione definitiva	€	9.924,50
Somme impegnate	€	9.432,25
Pagato	€	9.432,25
Rimasto da pagare	€	0,00
Residua disponibilità finanzi	€	492,25

Per quanto riguarda gli aggregati e i progetti la situazione contabile dettagliata è illustrata nei mod. I, allegati al conto consuntivo.
La realizzazione dei progetti è in linea con le finalità e gli obiettivi del POF e sono stata perseguiti con un'adeguata azione didattica e amministrativa.

Z01 – DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

€ 44.965,00

Si precisa che la disponibilità da finanziare è costituita dai residui attivi a carico del MILUR, pur tuttavia si dovrà procedere alla radiazione dei seguenti residui attivi n.171 € 1.026,28 - 172 € 93,16 - n. 173 € 392,45 - n.174 € 33,62 - parte del n.175 per € 13,05, tutti del 31/12/2007 per un importo totale pari ad € 1.558,56 come da mail del MILUR allegata alla Rev. 43 del 11/12/2015 erroneamente incassata in conto competenza 2015.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

 FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		72.110,52
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	131.393,03	
b) in conto residui	€	5.469,20	
Totale	€		136.862,23
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	88.310,53	
d) in conto residui	€	1.581,06	
Totale	€		89.891,59
Fondo di cassa a fine esercizio	€		119.081,16
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	46.238,90	
- Residui passivi	€	995,27	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		164.324,79

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

In merito ai residui attivi si precisa che nel corso del 2016 si procederà alla radiazione dei seguenti residui:

- n.171 € 1.026,28 - 172 € 93,16 - n. 173 € 392,45 - n.174 € 33,62 - parte del n.175 per € 13,05, tutti del 31/12/2007 per un importo totale pari ad € 1.558,56 come da mail del MIUR allegata alla Rev. 43 del 11/12/2015 erroneamente incassata in conto competenza 2015.
- n. 69 del 21/11/2013 € 1.000,00 assegnazione fondi comunali per acquisto materiale infermieristico
- n. 29 del 15/07/2015 € 182,25 in quanto già fatto accertamento n. 28 del 14/07/2015 ed incassato con reversale n. 30 del 14/07/2015.

In merito ai residui passivi si precisa che nel corso del 2016 si procederà alla radiazione dei seguenti residui:

- n. 47 del 21/05/2015 € 24,39, in quanto le relative spese postali del mese di Marzo 2015 sono state pagate con mandato n. 49 del 21/05/2015 per il quale è stato fatto un impegno n. 48 in data 21/05/2015.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	6.392,97	0,00	0%
02	Beni di consumo	48.996,66	18.911,85	38,60%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	132.826,06	61.140,69	46,03%
04	Altre spese	9.431,87	7.537,78	79,91%
05	Oneri straordinari	0,00	0,00	0%
06	Investimenti	8.675,35	0,00	0%
07	Oneri finanziari	744,60	744,60	100%
	Totale generale			

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2015 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A. e dal DS a far data da Maggio 2015; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A., è stato regolarmente restituito con apposita reversale, come da registro delle minute spese.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), L (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa).

Tuttavia è stato predisposto un apposito registro.

CONCLUSIONI

Il progetto scolastico espresso nel Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto si è posto come obiettivo prioritario la promozione della crescita umana e culturale degli alunni in generale e di ciascuno in particolare, trovando nel Programma Annuale uno strumento di realizzazione adeguato che ha potuto rispondere a tutte le esigenze.

Rimane la considerazione che le risorse finanziarie disponibili per la scuola vanno verso una progressiva riduzione, a fronte di una crescita delle necessità legata (oltre che al lievitare dei costi) ai maggiori fabbisogni, in considerazione del numero degli alunni e del numero dei plessi nei quali sono dislocati (n. 2 plessi infanzia, n. 2 plessi primaria, n. 1 plesso infanzia-primaria, n. 2 plessi secondaria di I grado) che comporta l'evolversi dell'offerta scolastica, sia in termini di strumentazione che di repertorio di professionalità esterne funzionali alla progettazione d'Istituto.

Entro la disponibilità dei mezzi finanziari di cui la scuola ha avuto modo di disporre, gli Organi Collegiali dell'Istituto e il Dirigente Scolastico hanno potuto effettuare le scelte necessarie per aderire ai bisogni del territorio ed in particolare alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie, improntando l'attività scolastica a criteri di efficienza ed efficacia, e tenendo conto delle peculiarità proprie della Scuola e delle strutture a disposizione.

Si è cercato di fare interagire le varie componenti scolastiche, instaurando un clima di serenità, collaborazione, rispetto delle regole e delle persone, valorizzazione delle competenze e delle potenzialità di ciascuno.

Si è collaborato con l'Ente locale, con le Associazioni, con l'ASL, con altre scuole e con varie agenzie sociali, economiche ed educative del territorio.

Per concludere si ritiene che l'esercizio finanziario 2015 è stato positivo, come si evince dagli indici di bilancio, poiché sono stati conseguiti i risultati attesi e raggiunti gli obiettivi programmati inerenti alle varie attività/progetti del programma annuale.

Vimodrone, 14/03/2016

Dott.s

Il Dirigente Scolastico

Davide Gambiero

Davide Gambiero

Il D.S.G.A.

Dott.ssa Maria Barbera

Maria Barbera



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Via Piave, 62 - 20090 Vimodrone (MI)

tel. 02 27 40 12 07 • fax 02 25 012 42 •

e-mail: mic8b0001@istruzione.it - mic8b0001@pec.istruzione.it

sito: www.scuolavimodrone.it

C.F. 85017890154



Vimodrone, 14 marzo 2016

Al Presidente del Consiglio d'Istituto
S E D E

Al Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti
S E D E

ALLEGATO AL CONTO CONSUNTIVO E. F. 2015

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

DICHIARANO

➤ Che nell'esercizio finanziario 2015 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

➤ Che gli impegni, gli accertamenti, i pagamenti e le riscossioni, a qualunque titolo eseguiti, hanno avuto regolarmente luogo nell'ambito della Programmazione annuale.

Il Direttore dei S.G.A.
(Dott.ssa Maria Barbera)

Il Dirigente Scolastico
(Davide Gambero)



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

Via Piave, 62 - 20090 Vimodrone (MI)

tel. 02 27 40 12 07 • fax 02 25 012 42 •

e-mail: mic8b00001@istruzione.it - mic8b00001@pec.istruzione.it

sito: www.scuolavimodrone.it

C.F. 85017890154



Vimodrone, 14/03/2016

Al Presidente del Consiglio d'Istituto
S E D E

Al Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti
S E D E

ALLEGATO AL CONTO CONSUNTIVO E. F. 2015

ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

DICHIARANO

che nell'esercizio finanziario 2015 i pagamenti sono avvenuti tutti entro i termini.
Se si sono verificati ritardi, ma solo di pochi giorni, il motivo è dipeso dall'attesa del DURC o dall'assegnazione dei fondi.
Si dichiara inoltre che non è stato pubblicato l'indicatore di tempestività dei pagamenti, entro i termini, in quanto solo al mese di Dicembre 2015 sono state rese disponibili al SIDI le funzionalità aggiuntive relative alla gestione dell'indicatore annuale e trimestrale di tempestività dei pagamenti.
Si sta provvedendo con il relativo caricamento dei dati per la successiva pubblicazione dei dati.

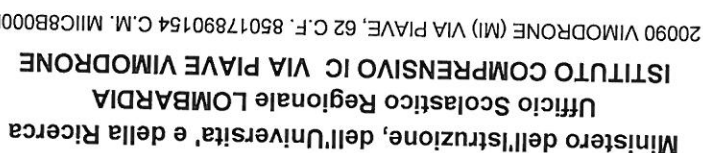
Il Direttore del S.G.A.
(Dott.ssa Maria Barbera)

Il Dirigente Scolastico
(Davide Gambero)



CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO
Esercizio finanziario 2015

Aggr.	Voce	ENTRATE				
		Programmazione alla data	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenza in + o -
01	Avanzo di amministrazione presunto	121.084,43				121.084,43
	01 Non vincolato	86.480,52				86.480,52
	02 Vincolato	34.603,91				34.603,91
02	Finanziamenti dello Stato	23.040,87	23.040,87	23.040,87		
	01 Dotazione ordinaria	21.757,63	21.757,63	21.757,63		
	02 Dotazione perequativa					
	03 Altri finanziamenti non vincolati	300,00	300,00	300,00		
	04 Altri finanziamenti vincolati	983,24	983,24	983,24		
03	Finanziamenti dalla Regione					
	01 Dotazione ordinaria					
	02 Dotazione perequativa					
	03 Altri finanziamenti non vincolati					
	04 Altri finanziamenti vincolati					
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	68.582,52	68.582,52	68.582,52		
	01 Unione Europea					
	02 Provincia non vincolati					
	03 Provincia vincolati					
	04 Comune non vincolati	20.000,00	20.000,00	20.000,00		
	05 Comune vincolati	45.000,00	45.000,00	45.000,00		
	06 Altre istituzioni	3.582,52	3.582,52	3.582,52		
05	Contributi da Privati	40.131,35	39.949,10	39.766,85	182,25	182,25
	01 Famiglie non vincolati					
	02 Famiglie vincolati	38.181,35	37.999,10	37.816,85	182,25	182,25
	03 Altri non vincolati	1.950,00	1.950,00	1.950,00		
	04 Altri vincolati					
06	Proventi da gestioni economiche					
	01 Azienda agraria					
	02 Azienda speciale					
	03 Attività per conto terzi					
	04 Attività convittuale					
07	Altre Entrate	2,79	2,79	2,79		
08	Mutui					
		Totale entrate	252.841,96	131.575,28	131.393,03	121.266,68
		Disavanzo di competenza		0,00	182,25	
		Totale a pareggio		131.575,28		



Esercizio finanziario 2015

Programmazione

Predisposto dal DSGA il 14/03/2016

IL DIRIGENTE SCOLASTICO / PRESIDENTE DELLA G.E.

IL DIRETTORE S.G.A.
DOTT. SSA MARIA BARBERA

DAVIDE GAMBERO



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO IC VIA PIAVE VIMODRONE
20090 VIMODRONE (MI) VIA PIAVE, 62 C.F. 85017890154 C.M. MIIIC8B000L

Approvato dal Consiglio d'Istituto il 15/06/2016

IL SEGRETARIO DEL
CONSIGLIO D'ISTITUTO
~~ANNA VERCALLI~~
PAOLA COVATI

IL PRESIDENTE DEL
CONSIGLIO D'ISTITUTO
RUTIGLIANO ANTONIETTA
Antonietta Rutigliano