



Prot. n. 1654/B.15

Verdello, 31 marzo 2016

CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

- Relazione del Dirigente Scolastico -

a. PREMESSA

In applicazione del regolamento contabile D.M. 1 febbraio 2001 n. 44, tenuto conto di quanto programmato ed evidenziato con la relazione illustrativa della Giunta Esecutiva, allegata al programma finanziario 2015, constatate le proposte formative da realizzare attraverso l'elaborazione del P.O.F. (viste anche le prime applicazioni della legge n° 107/2015), visto il D.L.vo 286/99, l'Istituzione Scolastica di Verdello ha adottato tutte le misure necessarie per una gestione finanziaria improntata ad una corretta procedura gestionale ai fini del conseguimento degli obiettivi predeterminati nella programmazione dell'offerta formativa, ispirandosi ai principi dell'efficienza, efficacia ed economicità.

Non si sono evidenziate difficoltà che abbiano impedito di ottenere ciò che si era previsto.

Il conto consuntivo redatto, ai sensi dell'art. 18 del D.L. n. 44 del 1° febbraio 2001 è composto da:

- Mod. H - Conto finanziario
- Mod. I - Rendiconto Progetti/Attività
- Mod. J - Situazione amministrativa definitiva al 31.12.2015
- Verifica di cassa al 31.12.2015 dell'Istituto Cassiere - Banca Popolare di Bergamo Filiale di Verdello
- Estratto del conto corrente di Tesoreria Unica della Banca d'Italia sez. di Bergamo al 31.12.2015
- Estratto del conto corrente postale al 31.12.2015
- Mod. K - Conto del patrimonio
- Mod. L - Residui attivi e passivi dell'esercizio 2015
- Mod. M - Prospetto delle spese per il personale
- Mod. N - Riepilogo per aggregato di spesa sia per le entrate che per le spese.

La previsione complessiva iniziale (come da Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto in data 11.02.2015 con delibera n. 16) risultava di € 81.989,58 sia per le Entrate che per le Spese.

b. VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE

Nel corso dell'esercizio, a causa di maggiori e minori entrate sono state apportate le variazioni al Programma Annuale, che complessivamente, sia per l'entrata che per la spesa, ammontano a € 37.644,17 in aumento.

Le variazioni sono state adottate con i seguenti decreti del Dirigente Scolastico:

DATA DECRETO	DESCRIZIONE VARIAZIONI	€	IMPORTI
16 febbraio 2015	Decreto del Dirigente Scolastico del 16/02/2015 Autorizzazione storni al Programma Annuale 2015	€	0,00
16 giugno 2015	Decreto del Dirigente Scolastico del 16/06/2015 Variazioni al Programma Annuale alla data del 16/06/2015	€	5.530,55
16 giugno 2015	Proposta del Dirigente Scolastico di variazioni da apportare al Programma Annuale 2015 – DELIBERA del Consiglio di Istituto del 23/06/2015 n° 34	€	1.350,00
23 giugno 2015	Relazione DSGA sullo stato di attuazione del Programma Annuale 2015 DELIBERA del Consiglio di Istituto del 23/06/2015 n° 35	€	0,00
01 dicembre 2015	Decreto del Dirigente Scolastico del 01/12/2015 Variazioni al Programma Annuale alla data del 30/11/2015	€	30.763,62
	TOTALE	€	37.644,17

La programmazione definitiva, sia per l'entrata sia per la spesa, pareggia in € 119.633,75 tenuto conto della disponibilità finanziaria da programmare di € 6.480,94.

c. RISULTATI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

Per effetto delle operazioni di esercizio la **gestione di competenza** si è chiusa con un avanzo di competenza di € 8.292,29.

La dimostrazione contabile di detto avanzo è data dai seguenti elementi:

▪ Maggiori accertamenti (rispetto alle previsioni iniziali)	€	1.151,60
▪ Minori impegni o economie di spesa (rispetto alle previsioni iniziali) verificatisi:		
a. nelle ATTIVITA' A01 – A02	€	22.178,64
b. nei PROGETTI P01–P02–P03–P04–P05–P06–P07–P08–P09	€	35.088,62
c. sul fondo di riserva	€	450,00
▪ Disponibilità da programmare	€	<u>6.480,94</u>
	Totale €	65.349,80
▪ Importi dell'avanzo di amministrazione applicato al Programma Annuale 2015	€	<u>57.057,51</u>
▪ Importo dell'avanzo dell'esercizio 2015	€	8.292,29

d. RISULTATI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

All'inizio dell'esercizio 2015 risultavano ancora da riscuotere:

- a. € **385,50** di residui attivi, tutti relativi all'anno 2014, di cui:
- € 0,00 di provenienza statale
 - € 385,50 di provenienza di privati
- b. € **15.863,57** di residui passivi di cui:
- € 15.118,58 dell'esercizio finanziario 2014
 - € 744,99 relativi all'anno 2013
 - € 1.171,58 verso lo Stato
 - € 14.691,99 verso altri

Nel corso dell'esercizio 2015 la situazione dei residui è stata la seguente:

RESIDUI ATTIVI	Iniziali al 1/1/2015	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2015	Variazioni in diminuzione RADIAZIONI	Totale Residui al 31.12.2015
		€ 385,50	€ 30,00	€ 355,50	€ 1.729,35	€ - 355,50

RESIDUI PASSIVI	Iniziali al 1/1/2015	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2015	Variazioni in diminuzione RADIAZIONI	Totale Residui al 31.12.2015
		€ 15.863,57	€ 15.857,20	€ 6,37	€ 8.631,81	€ - 6,37

Al 31/03/2016 risultano incassati residui attivi per euro 455,70 e pagati residui passivi per euro 2.175,76

Si chiarisce che le radiazioni sono riferite a:

- a. **Entrate** - minore accertamento per radiazione residui attivi – contributi genitori non versati per quote relative a:
- visite e viaggi d'istruzione
 - assicurazione volontaria

N°	Anno	N° Accertamento	ATTIVITA' O PROGETTO	DEBITORE	Oggetto	Importo
1	2014	02	P02	GENITORI DEGLI ALUNNI	Versamento contributi per visite e viaggi d'istruzione periodo genn./maggio 2014	105,50
2	2014	08	P02	GENITORI DEGLI ALUNNI	Versamento contributi per visite e viaggi d'istruzione periodo sett. /dic.2014	40,00
3	2014	11	A02	GENITORI DEGLI ALUNNI	Versamento contributi per adesione all'assicurazione integrativa a.s. 2014/2015	210,00
TOTALE						355,50

b. **Spese** - minore impegno per radiazione residuo passivo € 6,37 relativo a:

N°	Anno	N° Impegno	ATTIVITA' O PROGETTO	DEBITORE	Oggetto	Importo
1	2014	86	A01	POSTE ITALIANE S.P.A.	Minore impegno su spese postali mese di DICEMBRE 2015	€ - 6,37
TOTALE						€ - 6,37

La radiazione dei residui attivi e passivi sopra indicati è stata approvata dal Consiglio di Istituto con delibera n. 16 del 27.01.2016.

e. AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Alla fine del precedente esercizio finanziario (31.12.2014) l'avanzo di amministrazione ammontava a € 57.057,51. Per effetto dei risultati della gestione di competenza:

- avanzo di competenza € 8.292,29
- radiazione residui attivi 2014 di € 355,50
- radiazione residuo passivo di € 6,37

alla fine dell'esercizio 2015, l'avanzo complessivo di amministrazione ammonta a € **65.000,67** (analiticamente formato dagli elementi di cui al punto B della situazione amministrativa definitiva).

Più precisamente l'avanzo è determinato dai seguenti elementi:

		Totale
Avanzo amministrazione 2014	€	57.057,51
Avanzo gestione di competenza 2015	€	8.292,29
Radiazione residui attivi	€	- 355,50
Radiazione residui passivi	€	6,37
Avanzo amministrazione al 31.12.2015	€	65.000,67

L'avanzo di amministrazione determinatosi alla fine dell'esercizio 2015 ammonta a € 65.000,67 ed è costituito dai seguenti importi:

a. Maggiori accertamenti

Aggr./Voce	ENTRATE - Maggiori accertamenti		TOTALE
2/1	MIUR - Assegnazione incremento finanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico anno 2015	€	943,25
2/1	MIUR - Assegnazione contributo per acquisto attrezzature per l'integrazione degli alunni disabili anno 2015	€	208,35
	Totale maggiori accertamenti	€	1.151,60
	Radiazione residui attivi 2014	€	- 355,50
	TOTALE (1)	€	796,10

b. i minori impegni o economie riguardano le seguenti voci:

Aggr./Voce	SPESE - Minori impegni o economie		TOTALE
A/A01	Funzionamento amministrativo generale	€	14.928,91
A/A02	Funzionamento didattico generale	€	7.249,73
A/A03	Spese di personale	€	0,00
A/A04	Spese di investimento	€	0,00
P/P01	"Formazione e aggiornamento"	€	1.532,56
P/P02	"Visite e viaggi d'istruzione"	€	1.113,10
P/P03	"Indicazioni nazionali"	€	500,00
P/P04	"Sicurezza"	€	4.259,75
P/P05	TEATRO "PINOCCHIO" Classi 4 [^] Sc. Primaria	€	0,00
P/P06	"PDS – Funzionamento Didattico"	€	11.069,33
P/P07	"PDS – Funzionamento Amministrativo"	€	14.747,83
P/P08	"Lettura – Adolescenza" Sc. Secondaria di 1° grado	€	1.000,00
P/P09	"Informatizzazione delle Scuole"	€	866,05
P/P10	"Orientamento scolastico"	€	0,00
R/R98	Fondo di riserva	€	450,00
	Totale minori impegni	€	57.717,26
	Radiazione residui passivi	€	6,37
	TOTALE (2)	€	57.723,63
Z/Z01	Disponibilità finanziaria da programmare al 31.12.2015 (3)	€	6.480,94
	Totale complessivo avanzo di amministrazione (1+2+3)	€	65.000,67

Inoltre, nell'avanzo di amministrazione di € 65.000,67 determinatosi a fine esercizio finanziario 2015 sono presenti somme pari € 39.746,76 con vincolo di destinazione:

€	200,00	Funzionamento didattico generale a.f. 2015 Fondi per acquisto di attrezzature, sussidi didattici per l'integrazione di alunni disabili
€	208,35	Ulteriore assegnazione a.f. 2015 Fondi per acquisto di attrezzature, sussidi didattici per l'integrazione di alunni disabili
€	273,76	Funzionamento didattico generale a.f. 2013 (spese in conto capitale) Fondi per acquisto di attrezzature, sussidi didattici per l'integrazione di alunni disabili
€	485,30	Fondi MIUR per comodato d'uso gratuito libri
€	797,36	Funzionamento didattico generale a.f. 2014 Utilizzo avanzi Progetto P05 anno 2014 - "SICUREZZA STRADALE E PATENTINO"
€	2.560,87	Fondi per supplenze brevi e saltuarie (economia anno 2012) - In attesa di disposizioni Ministeriali sul riutilizzo o restituzione
€	273,00	Funzionamento didattico generale a.f. 2014 - Donazione Comitato genitori per acquisto materiale e strumenti informatici per alunni disabili Scuola Secondaria
€	209,06	Avanzi progetto P09 – DOTAZIONE PER REGISTRO ON-LINE Fondi MIUR finalizzati al processo di dematerializzazione
€	1.532,56	Progetto P01 "FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO"
€	1.498,41	Progetto P04 "SICUREZZA"
€	11.069,33	Progetto P06 Piano Diritto allo Studio – Comune di Verdello "FUNZ. DIDATTICO" - € 1.919,33 quota residua stanziamento a.s. 2014/2015 - € 9.150,00 assegnazione anticipo 60% stanziamento previsto per l'a.s. 2015/2016
€	14.747,83	Progetto P07 Piano Diritto allo Studio – Comune di Verdello "FUNZ. AMMINISTRATIVO" - € 6.459,75 quota residua stanziamento a.s. 2013/2014 - € 4.757,25 assegnazione saldo 40% finanziamento a.s. 2014/2015 - € 3.530,83 assegnazione anticipo 60% stanziamento previsto per l'a.s. 2015/2016

€	1.000,00	Progetto P08 "LETTURA – ADOLESCENZA" Sc. Secondaria
€	907,78	- € 866,05 fondi residui Progetto Informatizzazione delle Scuole - € 22,76 fondi residui Progetto Flussi Immigratori - € 18,97 fondi residui Progetto Innovascuola
€	85,29	Progetto P10 "ORIENTAMENTO SCOLASTICO"
€	285,05	Fondi per Orientamento a.f. 2015
€	1.025,20	contributi vincolati genitori (assicurazione)
€	2.587,61	contributi vincolati genitori (visite didattiche)
€	39.746,76	Totale avanzo di amministrazione vincolato anno 2015

OSSERVAZIONI

a. Finanziamento amministrativo generale € 14.928,91 –

L'economia è stata determinata dal rispetto del principio della prudenza amministrativa, secondo il quale non è possibile impegnare le entrate se non dopo specifica comunicazione scritta delle stesse. Considerando l'incertezza dell'entità e dei tempi di accreditamento dei finanziamenti dello Stato, si è ritenuto di rimandare tutti gli impegni di spesa che non rivestivano carattere di necessità e urgenza.

Per quanto riguarda i minori impegni sulle altre attività e sugli altri progetti, non si ritiene di esplicitare particolari chiarimenti in quanto gli stessi rientrano nella logica della corretta attività amministrativa

f. STATO PATRIMONIALE

Per quanto riguarda la consistenza patrimoniale al 31/12/2015 la situazione è la seguente:

Attività	Situazione all'01.01.2015	Variazioni	Situazione al 31.12.2015
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali (Impianti, Attrezz., Altri beni)	17.814,80	4.508,84	22.323,64
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	17.814,80	4.508,84	22.323,64
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)			
- verso lo Stato	0,00	285,05	285,05
- verso Altri	385,50	1.058,80	1.444,30
TOTALE	385,50	1.343,85	1.729,35
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide su c/c bancario	72.535,58	- 632,45	71.903,13
Disponibilità liquide su c/c postale	45,33	0,09	45,42
Totale disponibilità	72.580,91	- 632,36	71.948,55
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	90.781,21	5.220,33	96.001,54
Passività	Situazione al 01/01/2015		
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi			
verso lo Stato	1.171,58	- 437,46	734,12
verso Altri	14.691,99	- 6.794,30	7.897,69
Totale Debiti	15.863,57	- 7.231,76	8.631,81
Consistenza patrimoniale	74.917,64	12.452,09	87.369,73
TOTALE PASSIVO	90.781,21	5.220,33	96.001,54
Note relative alla situazione patrimoniale: Nessuna			

g. ANALISI DELLE ENTRATE

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2015 è stato predisposto in base alle seguenti entrate il cui ammontare era di € **57.057,51** così come risulta dal Modello A approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta dell'11.02.2015:

1. Prelevamento dall'avanzo di amministrazione	€ 49.220,08
- € 27.693,35 con vincolo di destinazione	
- € 21.526,73 senza vincolo di destinazione.	
Dall'avanzo di amministrazione vincolato non sono stati prelevati i seguenti fondi:	
- € 5.318,10 relativi all'assegnazione dei fondi per:	
a. € 2.560,87 Fondi supplenze brevi (economia anno 2012)	
b. € 85,29 Fondi "Orientamento"	
c. € 18,97 Fondi residui progetto Innovascuola	
d. € 22,76 Fondi residui Flussi Immigratori	
e. € 2.630,21 Contributi vincolati genitori (visite didattiche e assicurazione)	
2. Finanziamenti dello Stato	€ 5.493,33
a - <u>Dotazione ordinaria</u> (quote previste secondo i parametri fissati dal M.I.U.R.)	
- finanziamento per il funzionamento amm.vo e didattico	€ 5.493,33
b - <u>ulteriore risorsa aggiuntiva</u> per il funzionamento amm.vo e didattico	
come da circolare MIUR prot. n° 1444 del 28/01/2015	€ 3.683,58
3. Altri finanziamenti vincolati	€ 0,00
4. Finanziamenti e contributi da Enti Locali	€ 0,00
5. Finanziamenti e contributi da privati	€ 15.350,00
- Contributi dei genitori per visite e viaggi d'istruzione	€ 9.800,00
- Contributi per assicurazione integrativa	€ 5.550,00
6. Finanziamenti da altre entrate	€ 5,16
- Interessi attivi c/c bancario	€ 5,16

Nel corso dell'esercizio, a causa di maggiori entrate per € **37.644,17** si è determinata una programmazione definitiva di € **119.633,75** (tenuto conto della disponibilità finanziaria da programmare di € **6.480,94**).

Le entrate d'esercizio effettivamente accertate ammontano a € **63.727,84**, quelle riscosse a € **61.998,49** quelle rimaste da riscuotere a € **1.729,35** che risultano analiticamente indicate nel Mod. L..

Le spese d'esercizio effettivamente impegnate ammontano a € **55.435,55**, quelle pagate a € **46.803,74** quelle rimaste da pagare a € **8.631,81** tutte relative all'esercizio 2015 che risultano analiticamente indicate nel Mod. L .

h. ANALISI DELLE SPESE

Nel corso dell'esercizio in esame, l'Istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa, nel quale ha fatto confluire progetti e tutte quelle attività funzionali idonee a migliorare l'efficacia del processo insegnamento-apprendimento.

Gli **obiettivi generali** perseguiti, enucleati nel dettaglio nella descrizione dei progetti realizzati, sono di seguito sintetizzati:

1. consolidare negli allievi le abilità sensoriali, percettive, motorie, linguistiche e intellettive, guidandoli nella riorganizzazione delle esperienze e nella ricostruzione della realtà;
2. sviluppare capacità di orientamento, di rielaborazione delle conoscenze, di elaborazione e formulazione di ipotesi, di risoluzione di problemi di ascolto, comprensione e comunicazione;
3. elaborare nuclei tematici che coinvolgano diversi punti di vista conoscitivi e stabiliscano relazioni tra diversi ambiti di significato;
4. promuovere l'apprendimento nel rispetto dei tempi individuali, proponendo lavori differenziati e graduati per livelli di difficoltà;
5. far acquisire nuove competenze linguistiche nell'ambito delle proposte delle lingue della Comunità Europea;
6. promuovere progetti educativi al fine di offrire nuovi stimoli culturali ed educativi finalizzati a sviluppare le potenzialità e le capacità individuali dei singoli allievi;
7. potenziare l'ambiente scolastico di nuove strumentazioni ed attrezzature, finalizzate ad un apprendimento che offra stimoli differenziati, attraverso l'utilizzo sistematico di nuove tecnologie didattiche.

i. ATTIVITÀ

Impegni effettuati:

▪ A/01 "FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE" – programmazione definitiva € 20.783,09

DESCRIZIONE	€	IMPORTO	IMPEGNI
Beni di consumo			
Carta , cancelleria e stampati	€	1.695,84	- Acquisto carta per fotocopie
Giornali e pubblicazioni	€	300,00	- Rinnovo abbonamenti alle seguenti riviste: 1 - Notizie della scuola + Esperienze Amministrative
Materiali ed accessori	€	378,25	2 - Amministrare la Scuola + Dirigere la Scuola - Acquisto materiali vari per funzionamento
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	€	366,00	Visite mediche periodiche al personale ATA
Formazione e aggiornamento	€	200,00	Versamento quote per partecipazione a corsi di formazione e aggiornamento in rete
Manutenzione ordinaria	€	129,60	Manutenzione alle attrezzature in dotazione alle scuole dell'Istituto
Prestazioni di servizi da terzi			
Utenze e canoni	€	686,57	- Abbonamenti a banche dati
Stampa e rilegatura	€	40,00	- Pagamento rilegatura registro delle valutazioni degli alunni della Scuola Secondaria
Altre spese			
Amministrative	€	896,08	- Pagamento spese postali anno 2015
	€	400,00	- Commissioni bancarie su mandati emessi nell'anno 2015
	€	2,00	- Spese rimborsabili alla banca
	€	150,00	- Pagamento quote di adesione a reti di scuole anno 2015
	€	609,84	- Pagamento IVA su fatture

Le somme impegnate ammontano a € 5.854,18; le somme effettivamente pagate sono state € 5.136,52 quelle rimaste da pagare € 717,66. La disponibilità residua è di € 14.928,91.

▪ A/02 "FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE" – programmazione definitiva € 13.939,73.

DESCRIZIONE	€	IMPORTO	IMPEGNI
Prestazioni di servizi da terzi			
Assicurazioni	€	6.000,00	- pagamento premio annuale assicurazione facoltativa alunni e personale a.s. 2015/2016
Altre spese			
Amministrative	€	690,00	- rimborso alla Banca commissioni per MAV

Le somme impegnate ammontano a € 6.690,00; le somme effettivamente pagate sono state € 6.648,00, quelle rimaste da pagare € 42,00. La disponibilità residua è di € 7.249,73.

▪ A/03 "SPESE DI PERSONALE" – programmazione definitiva € 0,00

Non ci sono state spese di personale a carico del Bilancio dell'Istituto. Le retribuzioni del personale supplente breve e i compensi accessori del personale scolastico in servizio sono state liquidate secondo le disposizioni ministeriali (art.7, comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012 n° 95 (spending-review), convertito, con modificazioni, nella legge 7 agosto 2012, n° 135, pertanto tali compensi sono stati gestiti dal Service NoiPA (già SPT) del MEF.

▪ A/04 "SPESE DI INVESTIMENTO" - programmazione definitiva € 0,00

Non ci sono state spese di investimento.

I. PROGETTI

La programmazione finanziaria definitiva era di € 77.979,99 finalizzata alla realizzazione di progetti.

Gli impegni effettivi di spesa sono stati di € 42.891,37 così suddivisi:

▪ P01 "FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO"

La programmazione definitiva del Progetto era di € 4.838,56.

Gli impegni di spesa ammontano complessivamente a € 3.306,00 e sono relativi al versamento all'Istituto Superiore "Cesare Pesenti" delle quote relative alla partecipazione del personale scolastico ai corsi di formazione sulla Sicurezza. La disponibilità residua è di € 1.532,56.

▪ **P02 “VISITE E VIAGGI D’ISTRUZIONE”**

La programmazione definitiva del Progetto era di € 17.151,20. Gli impegni di spesa ammontano complessivamente a € 16.038,10, le spese effettivamente pagate sono state € 15.975,10, quelle rimaste da pagare € 63,00. La disponibilità residua è di € 1.113,10.

▪ **P03 “INDICAZIONI NAZIONALI”**

La programmazione definitiva del Progetto era di € 830,00. Gli impegni di spesa ammontano complessivamente a € 330,00, le spese effettivamente pagate sono state € 330,00. La disponibilità residua è di € 500,00.

▪ **P04 “SICUREZZA”**

La programmazione definitiva del Progetto era di € 5.784,75. La somme effettivamente impegnate ammontano a € 1.525,00; le spese pagate € 762,50, quelle rimaste da pagare € 762,50. La disponibilità residua è stata di € 4.259,75.

▪ **P05 “TEATRO - PINOCCHIO” classi 4^ Scuola Primaria**

La programmazione definitiva del Progetto era di € 1.080,00. Gli impegni di spesa ammontano complessivamente a € 1.080,00, le spese effettivamente pagate sono state € 1.080,00. La disponibilità residua è di € 0,00.

▪ **P06 “Piano Diritto allo Studio – FUNZIONAMENTO DIDATTICO”**

La programmazione definitiva del Progetto era di € 25.158,72. Gli impegni di spesa ammontano complessivamente a € 14.089,39, le spese effettivamente pagate sono state € 9.388,59, quelle rimaste da pagare € 4.700,80. La disponibilità residua è di € 11.069,33.

▪ **P07 “Piano Diritto allo Studio – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO”**

La programmazione definitiva del Progetto era di € 19.024,76. Gli impegni di spesa ammontano complessivamente a € 4.276,93, le spese effettivamente pagate sono state € 1.931,08, quelle rimaste da pagare € 2.345,85. La disponibilità residua è di € 14.747,83.

▪ **P08 “LETTURA - ADOLESCENZA” Scuola Secondaria**

La programmazione definitiva del Progetto era di € 1.000,00. Non sono state effettuate spese. La disponibilità residua è di € 1.000,00.

▪ **P09 “INFORMATIZZAZIONE DELLE SCUOLE”**

La programmazione definitiva del Progetto era di € 2.632,00. Gli impegni di spesa ammontano complessivamente a € 1.765,95, le spese effettivamente pagate sono state € 1.765,95, quelle rimaste da pagare € 0,00. La disponibilità residua è di € 866,05.

▪ **P10 “ORIENTAMENTO SCOLASTICO”**

La programmazione definitiva del Progetto era di € 480,00. Gli impegni di spesa ammontano complessivamente a € 480,00, le spese effettivamente pagate sono state € 480,00, quelle rimaste da pagare € 0,00. La disponibilità residua è di € 0,00.

m. AGGREGAZIONE “R” – FONDO DI RISERVA

R98 Fondo di riserva

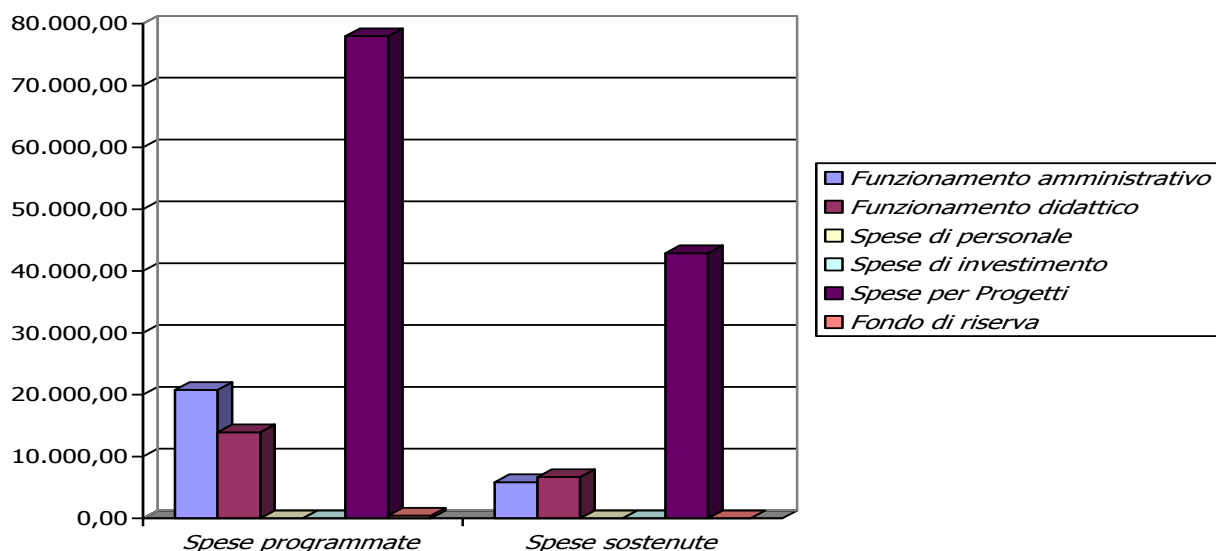
La quota disponibile di € 450,00 non è stata utilizzata durante l’anno finanziario 2015.

Si sottolinea che tutte le spese effettuate risultano esattamente riportate nei rispettivi aggregati e conti del Programma Annuale.

Per la gestione dei fondi del Programma Annuale sono state osservate le disposizioni contenute nel D.I. n. 44 del 01.02.2001 e non risultano gestioni fuori bilancio.

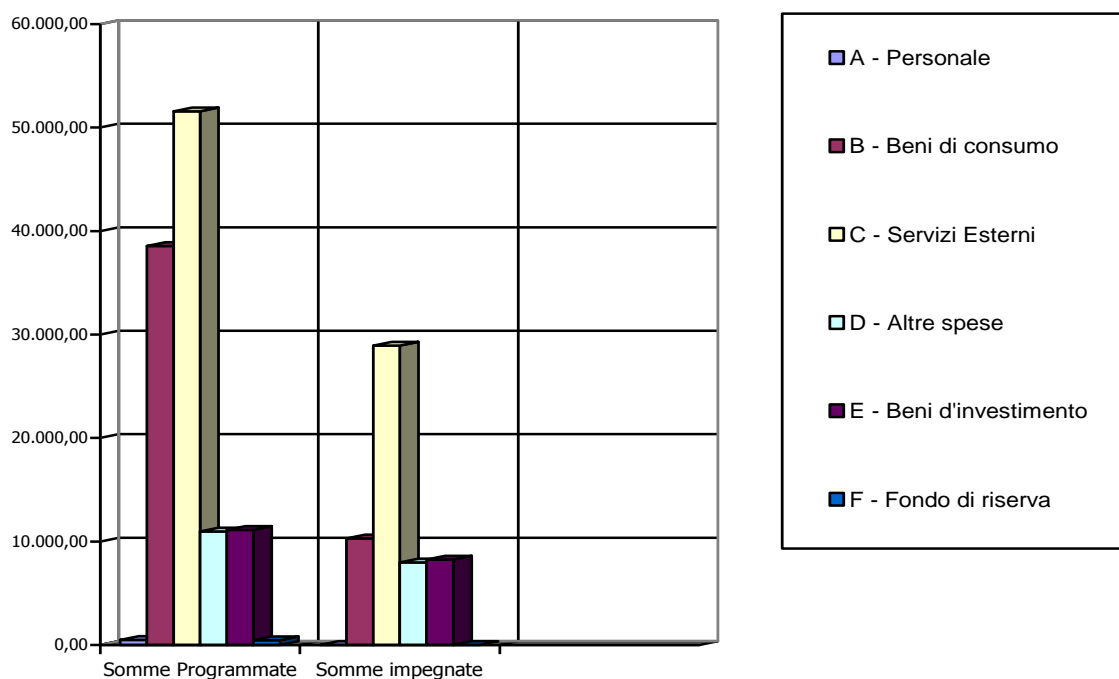
Il Dirigente Scolastico
Prof. Angelo GUELI

1. ANDAMENTO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA



Spese	Funzionamento amministrativo generale	Funzionamento didattico generale	Spese di personale	Spese di investimento	Spese per progetti	Fondo di riserva
Programmate	20.783,09	13.939,73	0,00	0,00	77.979,99	450,00
Sostenute	5.854,18	6.690,00	0,00	0,00	42.891,37	0,00

2. RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA



Somme	A	B	C	D	E	F
Programmate	500,00	38.544,18	51.567,52	10.965,31	11.125,80	450,00
Impegnate	0,00	10.286,35	28.938,71	7.975,34	8.235,15	0,00