



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Istituto Comprensivo di Verdellino

Scuole dell'Infanzia, Primarie e Secondarie di 1° grado

Largo Cartesio, 1 - 24040 Verdellino (BG) – Tel. 035 884516 Fax. 035 872770

C.F. 93024440161 – bgic88600l@istruzione.it

RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

PRESENTAZIONE ISTITUTO

L'istituto comprende i seguenti plessi:

- Scuola dell'infanzia di Verdellino in via Marconi, 1
- Scuola dell'infanzia di Zingonia in via Rodari, 4
- Scuola Primaria di Verdellino in via Marconi, 22
- Scuola Primaria di Verdellino – Zingonia in Largo Cartesio, 1 – Sede di Dirigenza
- Scuola Secondaria di Verdellino – Zingonia in Via Rodari. 10

La popolazione scolastica al 15 marzo è così distribuita:

SCUOLA DELL'INFANZIA VERDELLINO

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c) a+b	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto al 15 marzo (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale al 15 marzo (e)	Totale bambini frequentanti (f) d+e	Di cui diversamente abili
0	3	3	75	4	67	71	1

SCUOLA DELL'INFANZIA ZINGONIA

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni c=(a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto al 15 marzo (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale al 15 marzo (e)	Totale bambini frequentanti f=(d+e)	Di cui diversamente abili
0	5	5	116	5	115	120	2
Totale generale							
0	8	8	191	9	182	191	3

SCUOLA PRIMARIA VERDELLINO

	Numero classi funzionanti a 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d) a+b+c	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti a 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) al 15 marzo (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h) al 15 marzo
Prime		1	1	2	39		18	19
Seconde		1	2	3	62		23	39
Terze		1	1	2	45		15	29
Quarte		1	1	2	49		19	32
Quinte		1	1	2	47		25	21
Totale		5	6	11	242		100	140

	Totale alunni frequentanti (i) f+g+h	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (i) e-i
Prime	37	1	- 2
Seconde	62	2	
Terze	44	3	- 1
Quarte	51		+ 2
Quinte	46	3	- 1
Totale	240	9	- 2

SCUOLA PRIMARIA ZINGONIA

	Numero classi funzionanti a 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d) a+b+c	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti a 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) al 15 marzo (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h) al 15 marzo
Prime		2	1	3	58		30	28
Seconde		1	1	2	45		23	21
Terze		2		2	38		25	14
Quarte		1	1	2	44		24	21
Quinte		1	2	2	38		21	18
Totale		7	4	11	223		123	102

	Totale alunni frequentanti (i) f+g+h	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (i) e-i
Prime	58	2	
Seconde	44	1	- 1
Terze	39	4	+ 1
Quarte	45	7	+ 1
Quinte	39	4	+ 1
Totale	225	18	+ 2

TOTALE SCUOLA PRIMARIA

	Numero classi funzionanti a 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d) a+b+c	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti a 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) al 15 marzo (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h) al 15 marzo
Prime		3	2	5	97		48	47
Seconde		2	3	5	107		46	60
Terze		3	1	4	83		40	43
Quarte		2	2	4	93		43	53
Quinte		2	2	4	85		46	39
Totale		12	10	22	465		223	242

	Totale alunni frequentanti (i) f+g+h	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (i) e-i
Prime	95	3	- 2
Seconde	106	3	- 1
Terze	83	7	
Quarte	96	7	+ 3
Quinte	85	7	
Totale	465	27	

SCUOLA SECONDARIA I° VERDELLINO

	Numero classi funzionanti a 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d) a+b+c	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti a 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) al 15 marzo (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h) al 15 marzo
Prime		1	3	4	86		49	35
Seconde			4	4	89		51	38
Terze			3	3	78		48	38
Totale		1	10	11	253		148	103

	Totale alunni frequentanti (i) f+g+h	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (i) e-i
Prime	84	8	- 2
Seconde	89	4	
Terze	78	4	
Totale	251	16	- 2

La situazione del personale è la seguente:

Personale Docente: (data di riferimento al 15 marzo) da organico di fatto a.s. 2015/2016 - (in presenza di cattedra posto esterno il Docente è stato rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto)

Dati	Secondaria I°	Primaria Verdellino	Primaria Zingonia	Infanzia Verdellino	Infanzia Zingonia	Totale generale
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	14	17	17	5	10	63
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time		1				1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6	1	5			12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time						
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2					2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale						
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4	2		1		7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1	3	6	1	1	12
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time						
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time						
Insegnanti di religione incaricati annuali	1	1	1		1	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3	1	1			5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1		1			2
TOTALE PERSONALE DOCENTE	32	26	31	7	12	108

* censito solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il Docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole

Il personale A.T.A. : (data di riferimenti al 15 marzo) da organico di fatto a.s. 2015/2016

Si compone di n° 23 unità così distribuite:

DATI	Numero
Direttore dei servizi Generali ed Amministrativi a tempo indeterminato	1
Direttore dei servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile Amministrativo	0
Ass.ti Amm.vi a tempo indeterminato	5
Ass.ti Amm.vi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amm.vi a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	0
Collaboratori Scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori Scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori Scolastici a tempo determinato con contratto al 30 Giugno	1
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE	23

Tutti i plessi usufruiscono del servizio mensa.

Il servizio di pulizia è assicurato, in tutti i plessi, dal personale collaboratore scolastico statale.

Il Dirigente Scolastico e gli organi collegiali si avvalgono nella loro opera dell'attività svolta da:

- 1 docente collaboratore;
- sei docenti Funzioni Strumentali;
- un RSPP;
- commissioni e gruppi di lavoro (POF, Sicurezza, Valutazione, BES, Continuità, Orientamento, Gruppo di Lavoro per l'Inclusione, Gruppo di Autovalutazione, Aree Disciplinari);
- cinque responsabili di Plesso;
- referenti per l'educazione alla salute, per i laboratori informatici, per le biblioteche;
- funzioni aggiuntive del personale ATA.

È stato avviato e realizzato un costruttivo e funzionale rapporto con la RSU e le rappresentanze sindacali.

DATI PREPARATORI

Il conto consuntivo è composto dal Mod. H - conto finanziario, dagli allegati - Mod. I Rendiconto Progetti/Attività - Mod. J - Situazione amministrativa definitiva al 31.12.2015 - Mod. K - Conto del patrimonio - Mod. L - Residui attivi e passivi, Mod. M - Prospetto delle spese per il personale - Mod. N - Riepilogo per aggregato di spesa, ed estratto conto corrente al 31.12.2015 della Banca POPOLARE DI VICENZA - Filiale di Verdellino, ai sensi dell' art. 18 del D.l.n° 44 del 1° febbraio 2001.

La previsione complessiva iniziale (come da Programma Annuale approvato dal Consiglio di Istituto in data 11.02.2015 delibera n° 140) risultava di **€. 93.972,11.-** sia per le Entrate che per le Spese.

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 **€. 60.544,09.-** in aumento.

Le variazioni sono state adottate con decreto del Dirigente Scolastico relativamente alle entrate finalizzate e portate a conoscenza del Consiglio di Istituto:

Decreto del Dirigente Scolastico - Prot. n° 3.114/B13c del 22.04.2015 - Variazione al Programma Annuale al 22.04.2015	€.	12.128,11
---	----	-----------

Variazione n. 1

Delibera n. 157 del C.d.I. del 26.06.2015	€.	2.380,99
---	----	----------

Relazione del Dirigente Scolastico Prot. n° 4.570/B13c del 13.06.2015 - Variazione al Programma Annuale al 13.06.2015 e

Prot. n° 4.719/B13c del 22.06.2015- Variazione al Programma Annuale al 22.06.2015

Variazione n. 2

Decreto del Dirigente Scolastico - Prot. n° 6.543/B13c del 26.09.2015 - Variazione al Programma Annuale al 26.09.2015	€.	18.725,40
---	----	-----------

Variazione n. 3

Decreto del Dirigente Scolastico - Prot. n° 7.622/B13c del 31.10.2015 - Variazione al Programma Annuale al 31.10.2015	€.	25.925,31
---	----	-----------

Variazione n. 4

Decreto del Dirigente Scolastico - Prot. n° 8.535/B13c del 30.11.2015 - Variazione al Programma Annuale al 30.11.2015	€.	1.384,28
---	----	----------

Variazione n. 5

La previsione definitiva, sia per l'entrata che per la spesa, pareggia in **€. 154.516,20.-**

RISULTATI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

Per effetto delle operazioni di esercizio la gestione di competenza si è chiusa con un disavanzo di competenza di **€.6.945,33.-**

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

• maggiori accertamenti (rispetto alla programmazione iniziale) verificatisi nell'aggregato 02/01	€.	1.337,33
• minori impegni o economie di spesa (rispetto alla programmazione iniziale) verificatisi nelle attività/progetti	€.	53.456,67
• Aggregato Z: disponibilità finanziaria da programmare	€.	6.736,01
	Totale	61.530,01
• importo prelevamento avanzo di amministrazione anno 2014	- €.	68.475,34
• Importo disavanzo dell'esercizio 2015	€.	6.945,33

Si chiarisce che i maggiori/minori accertamenti e i minori impegni o economie si sono verificati per i seguenti motivi:

ENTRATE

Aggr.	Maggiori accertamenti per:		Totale
02/01	Assegnazione spese per attrezzature alunni diversamente abili	€.	300,27
02/01	Assegnazione ed erogazione risorsa finanziaria per funzionamento amministrativo e didattico - DDG n. 1039 del 30 novembre 2015- Prot.n. 19250 del 14.12.2015	€.	1.037,06
	Totale	€.	1.337,33

SPESE

Minor impegno o economie per:		Totale	
		VINCOLATO	NON VINCOLATO
	ATTIVITÀ		
A01	Funzionamento amministrativo generale	€.	8.367,90
A02	Funzionamento didattico generale	€.	377,42
A03	Spese di Personale	€.	40,86
A04	Spese di investimento	€.	
P01/P08	PROGETTI	€.	38.660,04
	Z01	€.	1.250,16
	Fondo di riserva	€.	450,00
	Totale	€.	40.328,48
			18.975,78

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione di **€68.475,34.-** è stato interamente prelevato.- Per effetto della gestione di competenza, alla fine dell' esercizio in esame, l'avanzo di amministrazione risulta di **€59.304,26.-**

Analiticamente formato dai seguenti dati:

		Totale
Avanzo amministrazione 2014	€.	68.475,34
DISAVANZO gestione di competenza 2015	- €.	- 6.945,33
Radiazione residui attivi	- €.	- 2.333,99
Radiazione residui passivi	€.	108,24
Avanzo amministrazione 2015	€.	59.304,26

L'avanzo di amministrazione a fine esercizio 2015 ammonta a **€. 59.304,26** di cui **€. 40.328,48** con vincolo di reimpiego come sottoelencato:

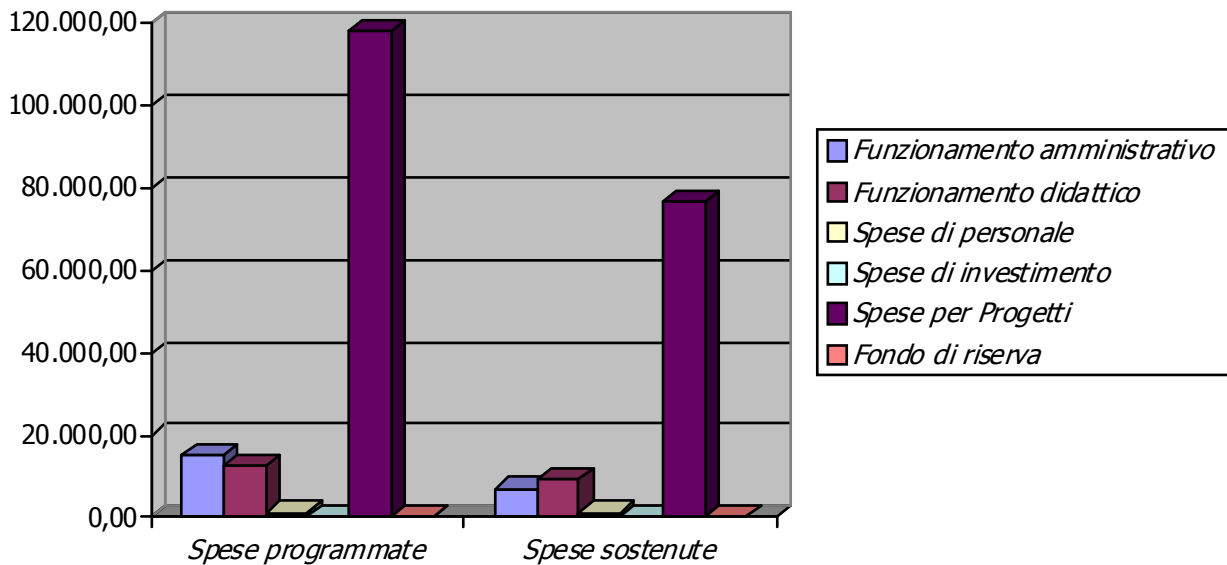
DESCRIZIONE	Tipo assegnazione	A.A. 2015 da riutilizzare
Spese di personale	Economia supplenze 2012	40,86
Equipes di consulenza	Economia finanziamento 2010 Piano di Zona di Dalmine	5.567,78
Autonomia	Economia finanziamento per comodato d'uso materiale librario	470,60
	Economia finanziamento per Orientamento alunni	210,39
Aggiornamento	Economia finanziamento fondi aggiornamento I.N. (€. 250,16) + assegnazione anno 2015 aggiornamento I.N. (€2.000,00)	2.250,16
Piano diritto allo Studio	Finanziamento A.sc. 2015/16 suddiviso in €. 4.794,52 (spese di funzionamento amministrativo) € 23.480,36 (spese funzionamento didattico)	28.274,88
C.T.I.	Economia Fondi	905,55
	Economia finanziamento DM 42	1.230,84
Fondi privati	Contributo liberale per miglioramento offerta formativa	1.000,00
Funz.to Didattico generale	Economia assegnazione per sussidi didattici in conto capitale alunni con disabilità	77,15
Maggior accertamento	Assegnazione per sussidi didattici in conto capitale alunni con disabilità	300,27
Totale		40.328,48

Avanzo senza vincolo di reimpiego:

Funz.to amm.vo generale	Economia	8.367,90
Funz.to Didattico generale	Economia	3.236,25
Progetto Offerta formativa	Economia	74,60
Aggiornamento e formazione	Economia	547,99
	Progetto Visite e viaggi di istruzione	200,00
Progetto sicurezza	Economia fondi non vincolati (funzionamento)	1.950,98
	Maggior accertamento fondi funzionamento	1.037,06
	Contributo Università BG per TFA	75,00
Aggregato Z1	Accantonamento fondi funzionamento	3.036,00
	Fondo di riserva	450,00
Totale		18.975,78

Totale avanzo amministrazione	59.304,26
--------------------------------------	------------------

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	15.411,96	12.833,39	1.215,28		117.869,56	450,00
Sostenute	7.063,95	9.519,99	1.215,28		76.524,30	

I Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A Voce 01 - Funzionamento Amministrativo Generale

La presente attività comprende tutte le spese per acquisti, rinnovi e manutenzione delle attrezzature tecniche, nonché del materiale vario destinato al funzionamento amministrativo della scuola e in particolare della segreteria, come: libri, abbonamenti a riviste tecnico-specialistiche, piccola manutenzione ordinaria di tutte le attrezzature degli uffici e del software in utilizzo, licenza d'uso per la gestione del registro Elettronico, spese amministrative, ecc...

Nella presente scheda è, inoltre, inserita la gestione del Fondo Minute Spese quantificato in € 100,00.

Le spese sostenute sono le seguenti:

o	Rinnovo abbonamento alle riviste: Notizie della scuola e Esperienze Amministrative — A.sc. 2015/16 - Amministrare la Scuola - Dirigere la Scuola	€.	300,00
o	Materiale di consumo: acquisto ganci, viti e rilogia per tenda servizi plesso potenziato/dupl.chiavi	€.	12,40
o	Licenza d'uso del "Pacchetto Scuola" – A.sc. 2015/16 (registro elettronico) e adesione a Segreteria Digitale	€.	2.350,00
o	Termorilegatura n. 3 fascicoli registro protocollo – anno 2014	€.	15,00
o	Spese Postali per il periodo Gennaio/Novembre 2015	€.	1.232,76
o	Spese di tenuta conto corrente bancario	€.	340,00
o	Spese per accertamenti medico-legali: fatture per spese sostenute nell'anno 2012	€.	190,68
o	Manutenzione ordinaria altri beni: riparazione macchina lavapavimenti	€.	177,40
o	Utenze e canoni: Mediasoft e canone dominio sito web istituto	€.	144,00
o	Quote di adesione iniziative in rete: quota adesione rete SOS (€100,00) e quota contributo spese di gestione "Scuole Polo" incaricate dell'individuazione del personale docente e ATA (€150,00)	€.	250,00

o Hardware: Server e scanner per segreteria digitale	€.	1.200,00
o IVA "split payment" su fatture	€.	851,71

Somme complessivamente impegnate per €. 7.063,95 di cui pagate €. 3.106,01. Sono rimaste da pagare €.3.957,94.

Aggregato A Voce 02 - Funzionamento Didattico Generale

Nell'attività in questione rientrano le spese per acquisto dotazioni informatiche non collegate a progetti particolari, acquisto di materiale tecnico specialistico e la liquidazione del premio per la copertura dell'assicurazione contro gli infortuni e RC degli alunni e del personale.

Le spese sostenute sono le seguenti:

o Strumenti tecnico – specialistici per laboratorio di scienze	€.	895,40
o Assicurazione finanziata con contributi volontari alunni e personale – A.sc. 2015/16	€.	4.977,50
o Sussidi didattici inventariabili per laboratorio di scienze	€.	2.827,95
o IVA "split payment" su fatture	€.	819,14

Somme complessivamente impegnate e pagate per €. 9.519,99.

Aggregato A Voce 03 - Spese Di Personale

Le spese sostenute sono relative al compenso per il personale collaboratore scolastico impegnato nel progetto "Frutta nella Scuola". Il compenso è stato liquidato a n. 3 collaboratori scolastici della scuola primaria di Verdellino e n. 3 collaboratori scolastici della scuola primaria di Zingonia (€.906,00).

Sono stati pagati complessivamente €. 309,28 di interessi legali a n. 5 docenti.

Somme complessivamente impegnate e pagate per €. 1.215,28.

o Spese di personale – oneri compresi	€.	1.215,28
---------------------------------------	----	----------

P R O G E T T I

Aggregato P Voce 01 – Equipe di consulenza – Piano di zona di Dalmine

Il funzionamento dell'equipe di consulenza nei suoi compiti di formazione e consulenza alle scuole dell'ambito continua ad operare sulla scorta dei fondi non utilizzati negli anni precedenti in parte del Piano di Zona di Dalmine per le attività dell'equipe. Durante l'esercizio è stata complessivamente impegnata la somma di €. 1.433,70 per le seguenti finalità:

o	Abbonamenti alle riviste specializzate: Difficoltà di apprendimento - Psicologia e scuola	€.	85,00
o	Corso formazione personale docente "Rispondere all'eterogeneità dei bisogni degli studenti" dal 12/03/2015 al 29/04/2015	€.	1.097,20
o	Incontro di formazione rivolto a genitori, insegnanti e studenti del territorio sul tema "Disturbi specifici di Apprendimento: famiglia e scuola insieme per conoscerli e non temerli"	€.	220,00

Sono stati pagati €. 1.213,70. Sono rimaste da pagare €.220,00.

Aggregato P Voce 02 – Autonomia – Ampliamento dell'offerta formativa

Nel corso dell'anno è stata impegnata la somma di €. 725,40 per le seguenti finalità:

o	Libri per alunni	€.	725,40
---	------------------	----	--------

Sono stati pagati €. 171,00. Sono rimaste da pagare €.545,20.

Aggregato P Voce 03 – Formazione e aggiornamento del personale

Nel corso dell'anno è stata impegnata la somma di €. 519,75 per le seguenti finalità:

o	Compenso per n. 1 docente dell'istituto per incontri di formazione sul tema "Come costruire i materiali utilizzando i sistemi simbolici" dal 10/12/2015 al 16/02/2016"	€.	379,75
o	Quote di partecipazione per corsi di formazione in rete per il personale ATA	€.	140,00

Sono stati pagati €.140,00. Restano da pagare €. 379,75.

Aggregato P Voce 04 – Sicurezza

È stata impegnata e pagata complessivamente la somma di €. 4.740,27 per le sottoelencate finalità:

*	Compenso alla docente interna all' I.C. con incarico di RSPP	€.	1.857,80
*	Compenso a n.2 docenti interno all 'I.C. per corsi di aggiornamento del personale: formazione generale e specifica sulla sicurezza	€.	455,70
*	Quote per corsi di formazione e aggiornamento in rete: RSPP – ASPP – RLS – presposti e dirigenti	€.	1.330,00

Aggregato P Voce 05 – "C.T.I." – Centro Territoriale Inclusività di Verdellino

L' I.C. di Verdellino è stato individuato, nell'a.s. 2014/15, come sede di uno dei 7 CTI istituiti dall' UST di Bergamo. Il Centro si rivolge a docenti, genitori, educatori, operatori della scuola che svolgono la loro attività e/o hanno in carico alunni BES.

L'attivazione di questo servizio è avvenuta con protocollo d'intesa firmato da tutte le scuole del Piano di zona di Dalmine e ha sostituito, anche se con delle novità e diversità, il C.T.R.H e il servizio di Sportello Stranieri.

In linea con il progetto provinciale e con le indicazioni e gli indirizzi in esso contenuti, il CTI ha la funzione di promuovere la diffusione di una cultura dell'educazione inclusiva e di strumenti efficaci per la sua realizzazione nelle scuole del Piano di Zona di Dalmine.

Le risorse a disposizione che sono state utilizzate per le attività del CTI provengono dai finanziamenti in economia dei progetti "Sportello Stranieri" e "C.T.R.H.". Tali fondi sono destinati ai progetti sviluppati nell'ambito del CTI e approvati dal Gruppo di Gestione. Le azioni previste sono destinate a tutte le scuole aderenti al Protocollo d'intesa.

Nel corso dell'anno 2015 sono stati destinati dalla rete generale di Bg €. 12.128,11 finanziamento DM 42 per l'attuazione delle azioni per "successo formativo"

È stata impegnata la somma di €. 11.813,30 per le sottoelencate necessità:

* Formazione docenti "Screening sui prerequisiti dell'infanzia": compensi per n. 2 docenti	€.	2.824,38
* Formazione docenti "Flipped Classroom": compensi per n. 3 docenti	€.	2.729,02
* Formazione docenti "Lingue e culture straniere": compensi per n. 1 docente	€.	879,78
* Formazione docenti "La disabilità come risorsa per la classe": compensi per n. 4 docenti	€.	1.031,10
* Formazione docenti "Screening sui prerequisiti dell'infanzia" – seconda edizione: compensi per n. 2 docenti	€.	2.588,86
* Incarico coordinamento e progettazione azioni di formazione – compenso a n. 1 docente dell' I.C.	€.	606,41
* Acquisto cancelleria	€.	265,20
* Acquisto sussidi didattici	€.	194,85
* Rinnovo licenze antivirus per PC portatili	€.	34,45
* Stampa pieghevoli e copie locandine F.to A3	€.	160,54
* Acquisto stampante INKJET F.to A3	€.	293,00
* IVA "split payment" su fatture	€.	205,71

Sono stati pagati €. 9.102,12. Sono rimaste da pagare €. 2.711,18.

Aggregato P Voce 06 – Visite e viaggi di istruzione

È stata impegnata e pagata complessivamente la somma di 6.919,60 per trasporto e soggiorno visite e viaggi di istruzione del periodo Marzo/Maggio 2015 e per i laboratori didattici ad esse collegate. Le quote per i viaggi di istruzione sono a carico delle famiglie.

Aggregato P Voce 07 – PDS – Funzionamento amministrativo

Il progetto è finanziato dall' Amministrazione Comunale di Verdellino con i fondi del piano diritto allo Studio per l' a. s. 2014/15 e 2015/2016.

È stata impegnata la somma di €. 11.554,13 per le seguenti finalità:

o Materiale di consumo: carta, cancelleria, stampati	€.	2.464,92
o Materiale di consumo: toner, inchiostro, matrici e cartucce per stampante	€.	563,34
o Materiale di pulizia e igienico sanitario	€.	6.443,46
* IVA "split payment" su fatture	€.	2.082,41

Durante l'esercizio sono state pagati €. 9.170,61. Sono rimasti da pagare €. 2.383,52.

Aggregato P Voce 08 – PDS – Funzionamento didattico

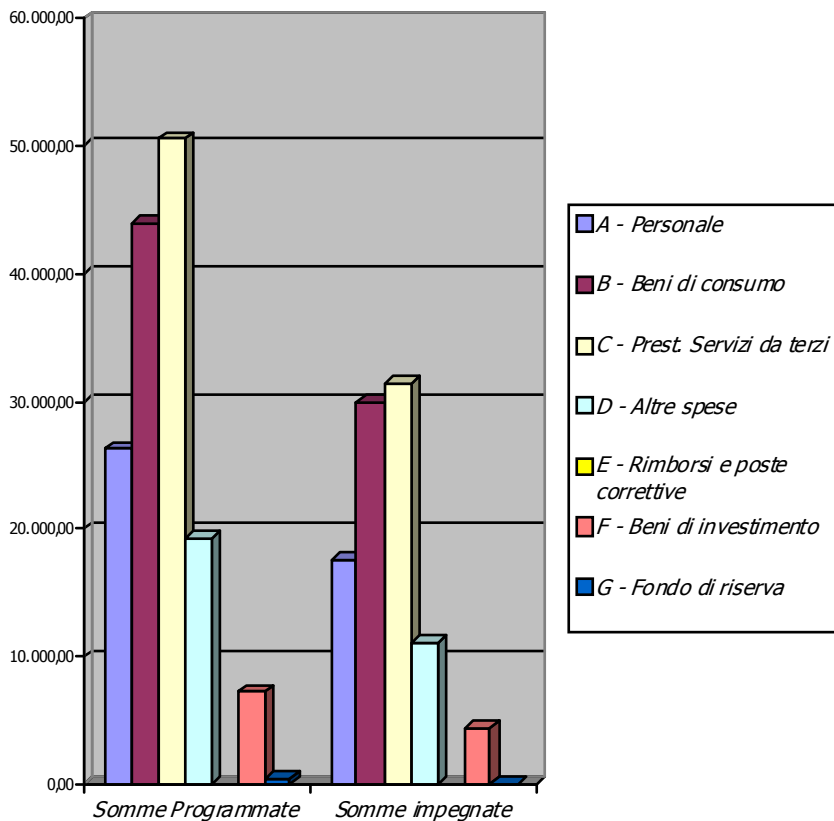
Il progetto è finanziato dall' Amministrazione Comunale di Verdellino con i fondi del piano diritto allo Studio per l' a. s. 2014/15 e 2015/2016.

È stata impegnata la somma di €. 38.818,15 per le seguenti finalità:

Compenso per incarico docenti e ATA per i progetti sottoportati:		
* A.s. 2014/15 – Compenso a docente interno per progetto Cantascuola – Scuola sec. 1° grado	€.	912,87
* A.s. 2014/15 – Compenso a docente interno per progetto A spasso nella preistoria – Scuola Primaria	€.	526,93
* A.s. 2014/15 – Compenso a n. 2 docenti dell'istituto per progetto GIADA	€.	325,12
* A.s. 2014/15 – Compenso al personale ATA per MINI – CRE scuola dell'infanzia di Zingonia	€.	1.199,62
* TOTALE	€.	2.964,54
* Materiale di consumo: carta e materiale didattico di consumo: colori, pennelli ecc... per i plessi	€.	7.374,56
* Libri per alunni	€.	1.451,10
* Materiale di consumo (toner, inchiostro, matrici e cartucce per stampante)	€.	3.584,55
* Materiale informatico	€.	801,46
* Piccoli sussidi didattici per i plessi	€.	401,89
* Beni alimentari per laboratorio di cucina Scuola Secondaria di 1° grado e Plesso potenziato scuola primaria di Zingonia	€.	129,60
* Materiale per attività sportive	€.	1.320,00
* TOTALE	€.	15.063,16
Spese per esperti esterni per i progetti sottoportati		
* A.s. 2014/15 - Scuola Primaria di Zingonia: Progetto Arteterapia	€.	1.000,00
* A.s. 2014/15 - Scuola Primaria di Zingonia: Progetto Teatro in classe	€.	1.000,00
* A.s. 2014/15 - Scuola Primaria di Zingonia: La storia spiegata con i giochi da tavolo degli antichi	€.	900,00
* A.s. 2014/15 - Scuola Primaria di Zingonia: Laboratori interculturali	€.	1.800,00
* A.s. 2014/15 – Scuola Primaria di Verdellino: Progetto La magia delle fiabe	€.	1.300,00
* A.s. 2014/15 – Scuola Primaria di Verdellino: Progetto I ritmi i suoni e i colori	€.	1.680,00
* A.s. 2014/15 – Scuola Primaria di Verdellino: Progetto Il canto, la musica e la recitazione	€.	1.680,00
* A.s. 2014/15 – Scuola Primaria di Verdellino: Progetto Costruiamo il benessere in classe	€.	420,00
* A.s. 2014/15 – Scuola dell'infanzia di Verdellino: progetto Biodanza	€.	1.000,00
* A.s. 2014/15 – Scuola dell'infanzia di Zingonia: progetto Biodanza	€.	1.500,00
* A.s. 2014/15 – Scuola dell'infanzia di Verdellino e Zingonia: rappresentazione teatrale “I bestiolini”	€.	850,00
* A.s. 2014/15 – Scuola Secondaria di 1°: Progetto Educazione degli affetti e della sessualità – Cl. seconde	€.	1.536,00
* A.s. 2014/15 – Scuola Secondaria di 1°: Progetto Sportello di ascolto psicologico per genitori ed alunni	€.	700,00
* A.s.2015/16 – Scuola Primaria di Verdellino e Zingonia: progetto GIADA pacchetto base, consulenza,ecc...	€.	611,88
* A.s.2015/16 – Scuola dell'infanzia di Verdellino: Progetto “Biodanza”	€.	1.000,00
* TOTALE	€.	16.977,88
* Trasporto per attività sportive GSS	€.	514,09
* IVA “split payment” su fatture	€.	3.298,48

Durante l'esercizio sono state pagati €. 28.945,59. Sono rimasti da pagare €. 9.872,56.

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA



Somme	A	B	C	D	E	F	G
Programmate	26.268,20	43.981,27	50.602,16	19.254,60		7.223,96	450,00
Impegnate	17.532,62	29.921,98	31.355,57	11.160,90		4.352,45	=

FONDO DI RISERVA

Il calcolo del Fondo di Riserva è stato effettuato secondo quanto previsto dal nuovo Regolamento di Contabilità, vale a dire fino ad un massimo del 5% della dotazione finanziaria ordinaria, durante l'anno non è stato necessario prelevare alcuna somma.

RISULTATI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

A chiusura dell'esercizio 2014 risultavano €. **31.552,55.-** di residui attivi, nel corso dell'esercizio 2015 sono stati riscossi €. **27.218,56.-** Con la delibera del consiglio di istituto: n° 141 dell' 11/02/2015 si è provveduto a radiare la somma di €. **2.333,99** di residui attivi come da prospetto sottoriportato.

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num. accer.to	Oggetto	Debitore	Variazione
2006	02/01/02	142	Supplenze brevi e saltuarie – Anno 2006 – Componente NETTA ed ERARIALE	Ufficio Scolastico Provinciale di Bergamo	2.008,04
2013	02/04/00	36	Assegnazione per spese relative ad attrezzature tecniche e/o sussidi per integrazione degli alunni portatori di handicap – nota Miur 9851 del 20/12/2015		325,95
TOTALE					2.333,99

Restano da riscuotere **€. 2.000,00.-**

Risultavano, inoltre, **€. 10.662,47.-** di residui passivi, nel corso dell'esercizio 2015 sono stati pagati **€.8.597,66.-**

Con la delibera del consiglio di istituto: n° 174 del 13/10/2015 si è provveduto a radiare la somma di **€.108,24** per i sottoelencati residui.

Anno	N° impegno	Progetto	Descrizione	Creditore	Importo €.	Motivo di radiazione
2014	182	A01	Rimborso spese postali conto di credito - Mese di Dicembre 2014	Poste Italiane – Incassi conto di credito	19,89	Fattura di minor importo
2014	178	P03	Compenso netto per incontri di formazione sul Metodo Analogico Bortolato -	Mulas Tatiana	51,10	n. ore prestate inferiori rispetto alla previsione
2014	179	P03	Ritenuta IRPEF - incontri di formazione sul Metodo Analogico Bortolato	Erario	18,90	Minor impegno oneri
2014	180	P03	Contributo IRAP - incontri di formazione sul Metodo Analogico Bortolato	Regione Lombardia	5,95	Minor impegno oneri
2014	154	P07	Acquisto materiale di pulizia per i plessi	Magris SPA	10,17	Fattura di minor importo
2014	187	P07	IVA su impegno ditta Magris	Erario	2,23	Minor impegno IVA
TOTALE					108,24	

Al 31.12.2015 risultavano **€. 29.231,39** di residui attivi e **€. 20.079,35** di residui passivi dell'esercizio 2015.

Complessivamente al 31.12.2015 risultano **€. 31.231,39** di residui attivi e **€. 22.035,92** di residui passivi, come da allegato Modello L.

GESTIONE PATRIMONIALE

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

BENI MOBILI	CONSISTENZA AL 1° GENNAIO 2015	VARIAZIONI		CONSISTENZA AL 31 DICEMBRE 2015
		In aumento	In diminuzione	
ATTREZZATURE: CATEGORIA 1^ -	4.313,18	390,00	-1.148,04	3.555,14
ATTREZZATURE: CATEGORIA 3^ -	17.982,28	7.240,46	-4.647,44	20.575,30
TOTALE ATTREZZATURE	22.295,46	7.630,46	-5.795,48	24.130,44
ALTRI BENI: materiale bibliografico	8.634,30	31,50	-628,34	8.037,46
TOTALE COMPLESSIVO	30.929,76	7.661,96	-6.423,52	32.167,90

Le variazioni in aumento sono dovute alla seguente motivazione:

Attrezzature 1^ categoria		
• Cassetta di legno per esterno uso deposito	€.	390,00
Totale	€.	390,00
Altri beni: materiale bibliografico - 2^ categoria		
• Cheese! Immagini da una classe	€.	14,50
• Condurre e gestire la classe eterogenea	€.	17,00
Totale	€.	31,50
Attrezzature 3^ categoria		
• Stampante HP Laserjet pro MFP M127FN	€.	150,00
• Stampante EpsonA3 Inkjet Workforce WF – 7110DTW	€.	357,06
• 20 Personal Computer	€.	1.400,00
• 2 Casse Attive Gemini	€.	300,00
• LIM SMART BOARD M680V	€.	860,00
• Videoproiettore Epson mod. EB-570	€.	460,80

• Monitor Acer	€.	150,00
• Modello del sistema solare	€.	197,64
• Lavagna magnetica 90 x 120 cm	€.	119,56
• Stereomicroscopio: 20/40 ingrandimenti; doppio illuminatore...	€.	231,80
• Bilancia elettronica S=0,01 – portata 600 gr.	€.	231,80
• Pompa aspirante doppio stadio completa di valvola di non ritorno	€.	394,06
• Piatto porta campana con vuotometro	€.	150,06
• Emisferi di Magdeburgo	€.	51,24
• n.2 - PHmetro tascabile	€.	100,04
• Campana in vetro	€.	109,80
• Pistone pneumatico	€.	95,16
• Bilancia elettronica S=0,01 – portata 1000 gr.	€.	79,30
• n.2 - Microscopio biologico monoculare – testata monoculare	€.	751,52
• Tellurio manuale	€.	380,64
• Computer HP Mod. 405 G2 MT	€.	353,81
• n.3 – Stampante HP Officejet 4630 all in one	€.	203,67
• Computer Pentium III completo di monitor e tastiera Acer	€.	50,00
• Schermo da proiezione (mod.BELEV) con stativo treppiedi	€.	62,50
	Totale	€.
	• TOTALE	€.
		7.240,46
		7.661,96

I beni sono stati acquisiti oltre che per acquisto anche per le donazioni pervenute da privati.

Le variazioni in diminuzione sono dovute alle operazioni di ammortamento previste dalla normativa corrente.

SPESE PER IL PERSONALE - MODELLO M

Il modello M rileva la consistenza numerica del personale e la spesa conseguente allo svolgimento e alla piena realizzazione dell'attività didattica in generale, posta in essere nel corso dell'esercizio finanziario 2014.

Il presente modello evidenzia tutti gli emolumenti liquidati mese per mese, con l'indicazione di tutti gli oneri versati, sia quelli a carico del lavoratore che quelli a carico dell'Amministrazione e le spese per gli esperti esterni.

NETTI	A CARICO DIPENDENTE		CONTRIBUTI A CARICO AMM.NE		TOTALE
	RITENUTE ERARIALI	CONTRIBUTI	IRAP	ONERI PREV.LI	
9.191,41	3.892,24	436,79	1.055,99	1.155,26	15.731,69

RIEPILOGO PER AGGREGATO - MODELLO N

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art. 19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

PARTITE DI GIRO

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2015 è stata effettuata correttamente dalla D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di €. 100,00 anticipato alla D.S.G.A. è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed uscita pareggiano, ma nella struttura degli atti del conto consuntivo sono evidenziati solamente nella parte delle spese del modello I dell'aggregato A01 (le spese sono state a carico dell'attività A01 – Funzionamento amministrativo e dei progetti P05 – “CTI – centro Territoriale Inclusività di Verdellino” – P07 – “PDS Funzionamento amministrativo” e P08 - “PDS Funzionamento didattico”).

Risultano sia in entrata nel mod. J al punto 2 - lett. a) tra le somme riscosse in conto competenza, sia in uscita al punto 4 - lett. a) nell'ammontare dei pagamenti eseguiti in conto competenza.

CONCLUSIONI

Le risorse economiche a disposizione dell'Istituto sono prevalentemente legate a fondi vincolati, di provenienza statale o comunale. La possibilità di programmare impegni derivanti da esigenze dell'Istituto, emergenti anche in corso d'anno, risulta piuttosto limitata. Il livello di collaborazione per il mantenimento e la buona riuscita di tutti i progetti che la scuola dichiarata nel suo POF è molto alto, in considerazione anche della particolarità del nostro istituto che ha caratteristiche del tutto specifiche per quanto attiene all'integrazione delle diversità.

I costi delle azioni di ampliamento dell'offerta formativa sono coperti per la quasi totalità dai finanziamenti comunali relativi al Piano per il Diritto allo Studio.

La scuola si è attivata per ottimizzare le risorse ad essa assegnate e per reperirne di nuove sul territorio.

In quest'ottica, l'azione di selezione degli esperti esterni e gli accordi con l'ASL di Bergamo e la Fondazione Angelo Custode, hanno consentito di ottenere significative economie rispetto alle previsioni di spesa. Queste economie sono state finalizzate ad estendere le azioni previste e a coprire interventi a favore degli alunni, inizialmente non finanziati. Nel corso dell'E.F. sono risultati significativi anche altri contributi offerti dai privati, sia in termini di contributi economici, sia in termini di donazione di materiali e strumentazione tecnologica a supporto della didattica.

In assenza di specifici finanziamenti destinati alla formazione professionale e all'aggiornamento del personale scolastico, la partecipazione ad accordi di reti territoriali è servita a reperire risorse economiche, indirizzate poi, prevalentemente, nelle azioni di formazione dei docenti.

Queste azioni di recupero di risorse e di "*fund raising*" richiedono un elevato impegno di progettazione, organizzazione, amministrazione e monitoraggio.

L'Istituto è sede del Centro Territoriale per l'inclusione che ha riassunto in sé le funzioni e le risorse economiche del CTRH e dello sportello Stranieri. Il CTI è sicuramente un'esperienza estremamente positiva, ma rappresenta, per la scuola, al contempo una risorsa e un impegno aggiuntivo. L'attività all'interno del CTI è occasione sistematica di confronto e di elaborazione di strategie di inclusione, anche innovative, a partire dalla necessità di formazione del personale docente sulle tematiche dei Bisogni Educativi Speciali. Per contro, la gestione delle risorse economiche afferenti al CTI, la progettazione e la gestione delle iniziative da esso messe in campo, a favore della rete di scuole aderenti, comportano un ulteriore aggravio di lavoro per tutte le componenti scolastiche.

Oltre ai progetti finanziati con i fondi per il Diritto allo Studio, le linee d'azione che maggiormente hanno caratterizzato l'E.F. 2015 sono le seguenti:

- Segreteria digitale: acquisizione di hardware e software per il supporto della dematerializzazione e della digitalizzazione delle procedure amministrative.
- Laboratorio di scienze: acquisizione di strumentazione e materiali didattici per l'attrezzatura del laboratorio di scienze della scuola secondaria di primo grado.
- Formazione del personale: attivazione di percorsi di formazione e aggiornamento dei docenti, progettati e organizzati dal CTI e rivolti alle scuole della rete. Azioni per la formazione di base e specifica per quel che riguarda il sistema di sicurezza e prevenzione dei rischi.

L'analisi specifica di ogni singola attività/progetto è quella esposta dettagliatamente nelle pagine precedenti.

Si dichiara, infine, che:

- Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze contabili bancarie al 31.12.2015.
- I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro d'inventario.
- Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti.
- Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere.
- Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario.
- La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla legge 675/1996.
- Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale/esperti.
- È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

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.

Verdellino, 02 aprile 2016

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Eugenio G. MORA



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Istituto Comprensivo di Verdellino
Scuole dell'Infanzia, Primarie e Secondarie di 1° grado
Largo Cartesio, 1 - 24040 Verdellino (BG) – Tel. 035 884516 Fax. 035 872770
C.F. 93024440161 – bgic88600l@istruzione.it

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2015

DICHIARAZIONE ART. 41 DECRETO LEGGE 24 APRILE 2014, N. 66

TEMPO MEDIO DEI PAGAMENTI EFFETTUATI – ANNO 2015

Modalità di calcolo

L'indicatore di tempestività dei pagamenti è stato calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

Periodo di riferimento	Valore
2015	- 19,64

Verdellino, 2 aprile 2016

Il Direttore dei servizi GG. e AA
Elena Lentini

Il Dirigente Scolastico
Prof. Eugenio G. Mora